

Le Budget EnJeu 2026 s'articule autour de 3 volets : Bibliothèque Scolaire Accueil de Jour



2026

Table des matières

1.	Fonctions	3
2.	Volet 1 Bibliothèque	4
3.	Volet 2 Scolaire	5
4.	Annexes Scolaire et Bibliothèque	18
4.1	Annexe 1 - Intérêts d'emprunts	18
4.2	Annexe 2 - Tableau d'amortissement	19
4.3	Annexe 3 - Convention des bâtiments	20
4.4	Totaux par rubriques	24
4.5	Répartition frais de fonctionnement bibliothèque intercommunale	25
4.6	Convention St-Oyens	26
4.7	Répartition administration, école, primaire, secondaire et transports	27
4.8	Répartition de l'immobilier	32
4.9	Répartition finale Scolaire et Bibliothèque	33
5.	Volet 3 Accueil de Jour	34
6.	Annexe Accueil de Jour	54
6.1	Répartition finale Accueil de Jour	54

Fonctions

Bibliothèque

Scolaire

Accueil de Jour

219000	Bibliothèque scolaire
321000	Bibliothèque intercommunale
212001	Degré primaire
213002	Degré secondaire
217000	Bâtiment primaire
217001	Bâtiment scolaire Gilly
217002	Bâtiment scolaire Martinet A-C
217003	Bâtiment scolaire Martinet F
217011	Bâtiment scolaire Martinet D
217012	Bâtiment scolaire Martinet E
217021	Bâtiment scolaire Maupas
217022	Bâtiment scolaire Martinet B
217031	Piscine scolaire
218070	Cantine de Rolle, Navirolle
218071	Cantine de Mont-sur-Rolle, la Dînette
218072	Cantine de Gilly, G'y Crock
219101	Transport primaire
219102	Transport secondaire
219301	Camps et courses d'école primaire
219302	Camps et courses d'école secondaire
219900	Administration scolaire et bibliothèque
219901	Patrouilleurs scolaires
219902	PPLS
433001	Service médical des écoles primaires
433002	Service médical des écoles secondaires
218010/218011	Structure collective parascolaire Bellefontaine
218012/218013	Structure collective parascolaire le Cygne
218014/218015	Structure collective parascolaire la Barcarolle
218016/218017	Structure collective parascolaire les Vents d'Ange
218018/218019	Structure collective parascolaire la Grande Echelle
218020/218021	Structure collective parascolaire le Prieuré
218022/218023	Structure collective parascolaire la Petite Poste
218024/218025	Structure collective parascolaire l'Arc-en-Ciel
218026/218027	Structure collective parascolaire la Bande'Rolle
218080	Accueil familial parascolaire
545010/545011	Structure collective préscolaire Bellefontaine
545012/545013	Structure collective préscolaire le Cygne (Jardin d'Enfants)
545014/545015	Structure collective préscolaire la Barcarolle
545016/545017	Structure collective préscolaire la Girolle
545018/545019	Structure collective préscolaire les Petits Bouchons
545080	Accueil familial préscolaire
545090	Administration AJE

		Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
219000	Bibliothèque scolaire	171 215.00	171 215.00				
219000.3010.00	Salaires du personnel	143 700.00					
	ETP 1.8, identique au budget 2025						
219000.3050.00	Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs	9 560.00					
219000.3052.00	Cotisations patronales à la caisse de pensions	10 280.00					
219000.3053.00	Cotisations patronales aux assurances-accidents	630.00					
219000.3054.00	Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales	4 060.00					
219000.3055.00	Cotisations patronales aux assurances IJM	2 300.00					
219000.3059.00	Autres cotisations patronales	85.00					
219000.3170.00	Remboursement de frais effectifs du personnel	600.00					
219000.4611.00	Dédommagements du canton bibliothèque scolaire		171 215.00				
321000	Bibliothèque intercommunale	373 460.00	373 460.00				
321000.3010.00	Salaires du personnel	242 500.00					
	ETP 3.1, identique au budget 2025						
321000.3010.01	Salaires du personnel auxiliaires	16 000.00					
321000.3050.00	Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs	17 200.00					
321000.3052.00	Cotisations patronales à la caisse de pensions	16 300.00					
321000.3053.00	Cotisations patronales aux assurances-accidents	1 140.00					
321000.3054.00	Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales	7 315.00					
321000.3055.00	Cotisations patronales aux assurances IJM	4 150.00					
321000.3059.00	Autres cotisations patronales	155.00					
321000.3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	5 000.00					
321000.3099.00	Autres charges de personnel	800.00					
321000.3099.01	Frais séances commission bibliothèque	300.00					
321000.3100.00	Matériel de bureau	5 500.00					
321000.3102.00	IT - Imprimés, publications, copies	600.00					
321000.3103.00	Livres, journaux, documentations	27 000.00					
321000.3103.10	Livres jeunesse - Albums 0-4 ans	3 000.00					
321000.3103.20	Bibliomédia	1 500.00					
321000.3110.00	Meubles et appareils de bureau	3 000.00					
321000.3113.00	IT - Matériel informatique	500.00					
321000.3118.00	IT - Développement et acquisition de logiciels et licences	360.00					
	Kahoot - outil de génération de Quiz (animation)						
321000.3130.01	Frais de port et affranchissement	600.00					
321000.3130.02	IT - Frais de télécommunication et internet	2 000.00					
321000.3130.03	Animations & Divers	7 500.00					
321000.3132.04	Honoraires conseils externes (communication)	7 300.00					
	Frais d'impression du matériel de communication et frais de mutualisation des prêts entre bibliothèque (Coppet, Gland, Nyon, Rolle)						
321000.3133.00	IT - Location de licences et hébergements	1 330.00					
321000.3158.00	IT - Maintenance de logiciel, support et amélioration, patches, mise à jour	110.00					
321000.3162.00	IT - Leasing imprimantes	600.00					
321000.3170.00	Remboursement de frais effectifs du personnel	1 200.00					
321000.3611.00	Location photocopieurs	500.00					
321000.4260.00	Remboursements et participations de tiers		1 000.00				
321000.4612.00	Participation des communes		130 361.00				
321000.4612.01	Participation commune de Rolle		242 099.00				

		Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
212001	Degré primaire	237 892.00	13 300.00				
212001.3010.00	Salaires encadrants devoirs surveillés	6 680.00					
212001.3010.01	Salaires du personnel conseiller école-famille et surveillance écoles	28 500.00					
	Conseiller école-famille 50% primaire et 50% secondaire + surveillance écoles Gilly						
212001.3050.00	Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs	2 300.00					
212001.3052.00	Cotisations patronales à la caisse de pensions	2 100.00					
212001.3053.00	Cotisations patronales aux assurances-accidents	155.00					
212001.3054.00	Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales	990.00					
212001.3055.00	Cotisations patronales aux assurances IJM	560.00					
212001.3059.00	Autres cotisations patronales	20.00					
212001.3101.00	EP Caisses de classe	19 954.00					
	CHF 22.- / élève						
212001.3101.01	EP 7-8P Caisses de classe	4 680.00					
	CHF 15.- / élève						
212001.3101.03	EP Matériel d'exploitation, fournitures et équipements sportifs	7 221.00					
	CHF 3.- / élève + CHF 4'500.- forfait						
212001.3101.04	EP 7-8P Matériel d'exploitation, fournitures et équipements sportifs	1 248.00					
	CHF 4.- / élève						
212001.3104.00	Matériel didactique pour l'enseignement	1 000.00					
212001.3110.00	Mobilier scolaire	30 000.00					
212001.3110.01	EP Meubles et appareils de bureau	5 000.00					
212001.3110.02	EP 7-8P Meubles et appareils de bureau	2 500.00					
212001.3130.03	Fêtes scolaires	6 480.00					
212001.3130.04	Surveillance - sécurité dans les bus	78 000.00					
212001.3130.05	EP Prestations de services de tiers / frais généraux	3 000.00					
212001.3130.30	EP Prévention et durabilité	8 628.00					
	CHF 4.- / élève + CHF 5'000.- forfait durabilité						
212001.3130.31	EP 7-8P Prévention et durabilité	7 176.00					
	CHF 23.- / élève						
212001.3150.00	Entretien des meubles et appareils de bureau	8 000.00					
212001.3159.00	Entretien d'autres biens meubles, matériel didactique	500.00					
212001.3612.15	Frais pour autres arrondissements scolaires	13 200.00					
212001.4260.00	Remboursements de tiers, participation des parents devoirs surveillés		5 000.00				
212001.4611.00	Dédommagements du canton pour élèves COES		7 000.00				
212001.4612.15	Participation autres arrondissements scolaires		1 300.00				
213002	Degré secondaire	243 493.00	69 900.00				
213002.3010.00	Salaires encadrants devoirs surveillés	5 460.00					
213002.3010.01	Salaires du personnel conseiller école-famille + surveillants restaurants scolaires	46 300.00					
	Conseiller école-famille 50% primaire et 50% secondaire + surveillants restaurants scolaires						
213002.3050.00	Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs	3 400.00					
213002.3052.00	Cotisations patronales à la caisse de pensions	2 100.00					
213002.3053.00	Cotisations patronales aux assurances-accidents	230.00					
213002.3054.00	Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales	1 450.00					
213002.3055.00	Cotisations patronales aux assurances IJM	820.00					
213002.3059.00	Autres cotisations patronales	30.00					

		Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
213002.3101.00	EPS Caisses de classe	7 860.00					
	CHF 15.- / élève						
213002.3101.03	EPS Matériel d'exploitation, fournitures et équipements sportifs	3 668.00					
	CHF 7.- / élève						
213002.3104.00	Matériel didactique pour l'enseignement	1 000.00					
213002.3110.00	Mobilier scolaire	30 000.00					
213002.3110.01	EPS Meubles et appareils de bureau	6 000.00					
213002.3110.02	Participation entretien terrain sport	5 000.00					
213002.3111.00	Machines, appareils et véhicules	3 000.00					
213002.3130.03	Promotions	26 000.00					
213002.3130.04	Surveillance - sécurité dans les bus	12 000.00					
213002.3130.05	EPS Prestations de services de tiers / frais généraux	3 000.00					
213002.3130.30	EPS Prévention et durabilité	17 052.00					
	CHF 23.- / élève + CHF 5'000.- forfait durabilité						
213002.3150.00	Entretien des meubles et appareils de bureau	7 000.00					
213002.3159.00	Entretien d'autres biens meubles, matériel didactique	500.00					
213002.3612.14	Participation aux classes de raccordement	40 000.00					
213002.3612.15	Frais pour autres arrondissements scolaires	6 500.00					
213002.3637.00	Participation frais de repas et de transport	15 123.00					
213002.4260.00	Remboursements de tiers, participation des parents devoirs surveillés		1 000.00				
213002.4611.00	Dédommagements du canton pour élèves COES		5 000.00				
213002.4612.15	Participation autres arrondissements scolaires		63 900.00				
217000	Bâtiment primaire	1 555 002.00	29 300.00				
217000.3300.00	Amortissements	14 879.00					
	Préavis 01-2023 ANF (Affichage numérique frontal), CHF 14'879.-						
217000.3612.11	Entretien bâtiments selon convention	1 076 376.00					
	Annexe 3						
217000.3612.12	Valeur locative selon convention	384 002.00					
	Annexe 3						
217000.3612.13	Intérêts selon convention	79 745.00					
	Annexe 3						
217000.4470.00	"Immobilier" Reclass location surface UAPE Le Prieuré		29 300.00				
	Contre-partie dans le compte de l'AJ 218021.3160.00 Loyer Le Prieuré						
217001	Bâtiment scolaire Gilly	869 593.00	76 500.00				
217001.3010.00	Salaires du personnel de conciergerie	62 225.00					
217001.3010.01	Salaires du personnel nettoyage d'été	3 050.00					
217001.3050.00	Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs	4 330.00					
217001.3052.00	Cotisations patronales à la caisse de pensions	5 260.00					
217001.3053.00	Cotisations patronales aux assurances-accidents	285.00					
217001.3054.00	Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales	1 840.00					
217001.3055.00	Cotisations patronales aux assurances IJM	1 045.00					
217001.3059.00	Autres cotisations patronales	35.00					
217001.3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	460.00					
217001.3099.00	Autres charges de personnel	155.00					
217001.3100.00	Matériel de bureau conciergerie	1 000.00					

		Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
217001.3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures	10 875.00					
217001.3112.00	Vêtements, linge, rideaux, vaisselle	350.00					
217001.3119.00	Achat ANF	9 000.00					
217001.3120.00	Consommation d'eau	1 650.00					
217001.3120.01	Consommation de chauffage	34 380.00					
217001.3120.02	Consommation d'électricité	27 350.00					
217001.3120.03	Taxes épuration	5 000.00					
217001.3130.02	IT - Frais de télécommunication et internet	2 150.00					
217001.3130.07	Evacuation des déchets	2 000.00					
217001.3134.00	Primes d'assurances mobilière choses, ECA	1 275.00					
217001.3134.01	Primes d'assurances immobilières choses, ECA	9 220.00					
217001.3144.00	Entretien des bâtiments, immeubles	35 000.00					
	CHF 35'000.- entretien courant						
217001.3144.01	Contrat entretien des bâtiments, immeubles	28 000.00					
217001.3144.02	Entretien ponctuel des bâtiments, immeubles	33 000.00					
	CHF 18'000.- changement des détecteurs incendie						
	CHF 15'000.- réfection joint douche salle de gym						
217001.3151.00	Entretien des machines, appareils, véhicules	1 000.00					
217001.3158.00	IT - Support et maintenance WIFI	3 275.00					
217001.3160.00	Location box Gilly entreposage matériel	2 640.00					
217001.3170.00	Remboursement de frais effectifs du personnel	225.00					
217001.3300.00	Amortissements	2 775.00					
	Préavis 02-2024 Pose de films antichaleur sur vitres Gilly II, CHF 2'775.-						
217001.3300.30	"Immobilier" Amortissement construction Gilly	516 050.00					
	Annexe 2						
217001.3300.31	"Immobilier" Amortissement aménagement Gilly	64 693.00					
	Annexe 2						
217001.4470.00	"Immobilier" Reclass location surface UAPE Les Vents d'Anges		50 000.00				
	Loyer 160m2 x CHF 256.- = CHF 40'960.- + charges CHF 9'040.-. Contrepartie dans le compte						
	218017.3160.00 Loyer les Vents d'Anges						
217001.4470.01	"Immobilier" Reclass location surface cantine G'y Crock		20 000.00				
	2/5 du loyer 160m2 x CHF 256.- = CHF 40'960.- + charges CHF 9'040.-. Contrepartie dans le compte						
	218072.3160.00 Loyer G'y Crock						
217001.4470.02	"Immobilier" Revenu location parking Gilly		6 500.00				
	13 cartes à CHF 500.-						
217002	Bâtiment scolaire Martinet A-C	1 133 784.00	0.00				
217002.3010.00	Salaires du personnel de conciergerie	342 230.00					
217002.3010.01	Salaires du personnel nettoyage d'été	16 900.00					
217002.3050.00	Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs	23 830.00					
217002.3052.00	Cotisations patronales à la caisse de pensions	28 930.00					
217002.3053.00	Cotisations patronales aux assurances-accidents	1 570.00					
217002.3054.00	Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales	10 130.00					
217002.3055.00	Cotisations patronales aux assurances IJM	5 750.00					
217002.3059.00	Autres cotisations patronales	210.00					
217002.3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	2 540.00					
217002.3099.00	Autres charges de personnel	845.00					
217002.3100.00	Matériel de bureau conciergerie	1 000.00					

		Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
217002.3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures	24 650.00					
217002.3111.00	Machines, appareils et véhicules	1 470.00					
217002.3112.00	Vêtements, linge, rideaux, vaisselle	1 925.00					
217002.3119.00	Achat ANF	9 000.00					
217002.3120.00	Consommation d'eau	3 740.00					
217002.3120.01	Consommation de chauffage	77 900.00					
217002.3120.02	Consommation d'électricité	62 000.00					
217002.3120.03	Taxes d'épuration	11 300.00					
217002.3130.00	Frais de nettoyage	4 400.00					
217002.3130.02	IT - Frais de télécommunication et internet	300.00					
217002.3130.07	Evacuation des déchets	2 000.00					
217002.3130.14	Honoraires commune de Rolle - Martinet A-C	4 200.00					
217002.3134.00	Primes d'assurances mobilière choses, ECA	2 890.00					
217002.3134.01	Primes d'assurances immobilières choses, ECA	20 900.00					
217002.3144.00	Entretien des bâtiments, immeubles	71 800.00					
	CHF 71'800.- entretien courant						
217002.3144.01	Contrat entretien des bâtiments, immeubles	30 500.00					
217002.3144.02	Entretien ponctuel des bâtiments, immeubles	31 000.00					
	CHF 6'000.- réfection infirmerie						
	CHF 25'000.- réfection des murs WC bâtiment A						
217002.3151.00	Entretien des machines, appareils, véhicules	6 500.00					
217002.3158.00	IT - Support et maintenance WIFI	2 590.00					
217002.3170.00	Remboursement de frais effectifs du personnel	510.00					
217002.3300.00	Amortissements	46 754.00					
	Préavis 03-2023, rénov.armoires, fenêtres, parois Martinet A-C, CHF 10'351.-						
	Préavis 03-2024 Aménagements ext.préau Martinet, CHF 13'600.-						
	Préavis 04-2024 fontaine à eau potable sur site Martinet, CHF 1'300.-						
	Préavis 05-2024 Automatisation porte et ascenseur bâtiment, CHF 10'075.-						
	Préavis 14-2023 Salle de conf.Martinet, CHF 2'878.-						
	Préavis 09-2025 Parois sanitaires bâtiment A, CHF 8'550.-						
217002.3300.10	"Immobilier" Amortissement rénovation Martinet A-C	283 520.00					
	Annexe 2 / CHF 366'910.- répartition au m2 en lien avec le compte 217022.3300.10						
217003	Bâtiment scolaire Martinet F	559 291.00	0.00				
217003.3010.00	Salaires du personnel de conciergerie	62 230.00					
217003.3010.01	Salaires du personnel nettoyage d'été	3 050.00					
217003.3050.00	Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs	4 330.00					
217003.3052.00	Cotisations patronales à la caisse de pensions	5 260.00					
217003.3053.00	Cotisations patronales aux assurances-accidents	285.00					
217003.3054.00	Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales	1 840.00					
217003.3055.00	Cotisations patronales aux assurances IJM	1 045.00					
217003.3059.00	Autres cotisations patronales	35.00					
217003.3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	460.00					
217003.3099.00	Autres charges de personnel	155.00					
217003.3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures	4 350.00					
217003.3111.00	Machines, appareils et véhicules	260.00					
217003.3112.00	Vêtements, linge, rideaux, vaisselle	350.00					
217003.3120.00	Consommation d'eau	660.00					

		Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
217003.3120.01	Consommation de chauffage	13 750.00					
217003.3120.02	Consommation d'électricité	11 000.00					
217003.3120.03	Taxes d'épuration	2 000.00					
217003.3130.07	Evacuation des déchets	500.00					
217003.3130.14	Honoraires commune de Rolle - Martinet F	740.00					
217003.3134.00	Primes d'assurances mobilière choses, ECA	510.00					
217003.3134.01	Primes d'assurances immobilières choses, ECA	3 690.00					
217003.3144.00	Entretien des bâtiments, immeubles	22 000.00					
	CHF 22'000.- entretien courant						
217003.3144.01	Contrat entretien des bâtiments, immeubles	2 850.00					
217003.3151.00	Entretien des machines, appareils, véhicules	700.00					
217003.3158.00	IT - Support et maintenance WIFI	860.00					
217003.3170.00	Remboursement de frais effectifs du personnel	90.00					
217003.3300.50	"Immobilier" Amortissement construction Pavillon Martinet F	407 924.00					
	Annexe 2						
217003.3300.51	"Immobilier" Amortissement panneau photovoltaïque Martinet F	8 367.00					
	Annexe 2						
217011	Bâtiment scolaire Martinet D	1 223 690.00	0.00				
217011.3010.00	Salaires du personnel de conciergerie	155 560.00					
217011.3010.01	Salaires du personnel nettoyage d'été	7 650.00					
217011.3050.00	Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs	10 830.00					
217011.3052.00	Cotisations patronales à la caisse de pensions	13 150.00					
217011.3053.00	Cotisations patronales aux assurances-accidents	715.00					
217011.3054.00	Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales	4 600.00					
217011.3055.00	Cotisations patronales aux assurances IJM	2 615.00					
217011.3059.00	Autres cotisations patronales	95.00					
217011.3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	1 150.00					
217011.3099.00	Autres charges de personnel	385.00					
217011.3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures	20 300.00					
217011.3111.00	Machines, appareils et véhicules	18 200.00					
	Achat autolaveuse						
217011.3112.00	Vêtements, linge, rideaux, vaisselle	875.00					
217011.3119.00	Achat ANF	9 000.00					
217011.3120.00	Consommation d'eau	3 080.00					
217011.3120.01	Consommation de chauffage	67 700.00					
217011.3120.02	Consommation d'électricité	47 500.00					
217011.3120.03	Taxes d'épuration	9 350.00					
217011.3130.02	IT - Frais de télécommunication et internet	375.00					
217011.3130.07	Evacuation des déchets	2 000.00					
217011.3130.14	Honoraires commune de Rolle - Martinet D	3 460.00					
217011.3134.00	Primes d'assurances mobilière choses, ECA	2 380.00					
217011.3134.01	Primes d'assurances immobilières choses, ECA	17 210.00					
217011.3144.00	Entretien des bâtiments, immeubles	56 000.00					
	CHF 56'000.- entretien courant						
217011.3144.01	Contrat entretien des bâtiments, immeubles	41 500.00					
217011.3151.00	Entretien des machines, appareils, véhicules	2 000.00					

		Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
217011.3158.00	IT - Support et maintenance WIFI	2 915.00					
217011.3170.00	Remboursement de frais effectifs du personnel	420.00					
217011.3300.00	Amortissements	1 075.00					
	Préavis 05-2024 Automatisation porte Bâtiment D, CHF 1'075.-						
217011.3300.20	"Immobilier" Amortissement construction Martinet D	721 600.00					
	Annexe 2						
217012	Bâtiment scolaire Martinet E	377 781.00	22 000.00				
217012.3010.00	Salaires du personnel de conciergerie	62 230.00					
217012.3010.01	Salaires du personnel nettoyage d'été	3 050.00					
217012.3050.00	Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs	4 330.00					
217012.3052.00	Cotisations patronales à la caisse de pensions	5 260.00					
217012.3053.00	Cotisations patronales aux assurances-accidents	285.00					
217012.3054.00	Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales	1 840.00					
217012.3055.00	Cotisations patronales aux assurances IJM	1 045.00					
217012.3059.00	Autres cotisations patronales	35.00					
217012.3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	460.00					
217012.3099.00	Autres charges de personnel	155.00					
217012.3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures	2 175.00					
217012.3111.00	Machines, appareils et véhicules	100.00					
217012.3112.00	Vêtements, linge, rideaux, vaisselle	350.00					
217012.3120.00	Consommation d'eau	330.00					
217012.3120.01	Consommation de chauffage	6 870.00					
217012.3120.02	Consommation d'électricité	5 450.00					
217012.3120.03	Taxes d'épuration	1 000.00					
217012.3130.07	Evacuation des déchets	500.00					
217012.3130.14	Honoraires commune de Rolle - Martinet E	370.00					
217012.3134.00	Primes d'assurances mobilière choses, ECA	255.00					
217012.3134.01	Primes d'assurances immobilières choses, ECA	1 845.00					
217012.3144.00	Entretien des bâtiments, immeubles	19 500.00					
	CHF 19'500.- entretien courant						
217012.3144.01	Contrat entretien des bâtiments, immeubles	25 500.00					
217012.3151.00	Entretien des machines, appareils, véhicules	17 000.00					
	Matériel vieillissant (four, combisteamer, tunnel de lavage, braisière, piano de cuisine)						
217012.3158.00	IT - Support et maintenance WIFI	365.00					
217012.3170.00	Remboursement de frais effectifs du personnel	45.00					
217012.3300.40	"Immobilier" Amortissement construction Martinet E	166 236.00					
	Annexe 2						
217012.3300.41	"Immobilier" Amortissement aménagement Martinet E	51 200.00					
	Annexe 2						
217012.4260.00	Redevance restaurant Martinet E		22 000.00				
217021	Bâtiment scolaire Maupas	283 760.00	0.00				
217021.3010.00	Salaires du personnel de conciergerie	31 110.00					
217021.3010.01	Salaires du personnel nettoyage d'été	1 500.00					
217021.3050.00	Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs	2 165.00					
217021.3052.00	Cotisations patronales à la caisse de pensions	2 630.00					

		Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
217021.3053.00	Cotisations patronales aux assurances-accidents	140.00					
217021.3054.00	Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales	920.00					
217021.3055.00	Cotisations patronales aux assurances IJM	520.00					
217021.3059.00	Autres cotisations patronales	20.00					
217021.3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	230.00					
217021.3099.00	Autres charges de personnel	75.00					
217021.3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures	2 900.00					
217021.3112.00	Vêtements, linge, rideaux, vaisselle	175.00					
217021.3120.02	Consommation d'électricité	5 000.00					
217021.3130.00	Frais de nettoyage	2 700.00					
217021.3130.07	Evacuation des déchets	500.00					
217021.3134.00	Primes d'assurances mobilière choses, ECA	340.00					
217021.3144.00	Entretien des bâtiments, immeubles	1 500.00					
	CHF 1'500.- entretien courant						
217021.3144.01	Contrat entretien des bâtiments, immeubles	500.00					
217021.3151.00	Entretien des machines, appareils, véhicules	500.00					
217021.3158.00	IT - Support et maintenance WIFI	275.00					
217021.3160.00	Loyer du bâtiment (y c. eau et chauffage)	230 000.00					
217021.3170.00	Remboursement de frais effectifs du personnel	60.00					
217022	Bâtiment scolaire Martinet B	316 440.00	18 000.00				
217022.3010.00	Salaires du personnel de conciergerie	93 340.00					
217022.3010.01	Salaires du personnel nettoyage d'été	4 600.00					
217022.3050.00	Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs	6 500.00					
217022.3052.00	Cotisations patronales à la caisse de pensions	7 890.00					
217022.3053.00	Cotisations patronales aux assurances-accidents	430.00					
217022.3054.00	Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales	2 760.00					
217022.3055.00	Cotisations patronales aux assurances IJM	1 570.00					
217022.3059.00	Autres cotisations patronales	55.00					
217022.3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	690.00					
217022.3099.00	Autres charges de personnel	230.00					
217022.3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures	7 250.00					
217022.3112.00	Vêtements, linge, rideaux, vaisselle	525.00					
217022.3120.00	Consommation d'eau	1 100.00					
217022.3120.01	Consommation de chauffage	22 900.00					
217022.3120.02	Consommation d'électricité	18 200.00					
217022.3120.03	Taxes d'épuration	3 400.00					
217022.3130.02	IT - Frais de télécommunication et internet	300.00					
217022.3130.07	Evacuation des déchets	1 000.00					
217022.3130.14	Honoraires commune de Rolle - Martinet B	1 230.00					
217022.3134.00	Primes d'assurances mobilière choses, ECA	850.00					
217022.3134.01	Primes d'assurances immobilières choses, ECA	6 145.00					
217022.3144.00	Entretien des bâtiments, immeubles	26 000.00					
	CHF 26'000.- entretien courant						
217022.3144.01	Contrat entretien des bâtiments, immeubles	9 000.00					
217022.3144.02	Entretien ponctuel des bâtiments, immeubles	10 000.00					
	CHF 10'000.- changement porte vitrée salle de couture						

		Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
217022.3151.00	Entretien des machines, appareils, véhicules	2 000.00					
217022.3158.00	IT - Support et maintenance WIFI	760.00					
217022.3170.00	Remboursement de frais effectifs du personnel	150.00					
217022.3300.00	Amortissements	4 175.00					
	Préavis 01-2024 Appartement de conciergerie, CHF 4'175.-						
217022.3300.10	"Immobilier" Amortissement rénovation Martinet B	83 390.00					
	Annexe 2 / CHF 366'910.- répartition au m2 en lien avec le compte 217002.3300.10						
217022.4470.00	Loyer concierge		18 000.00				
217031	Piscine scolaire	132 308.00	10 000.00				
217031.3111.00	Machines, appareils et véhicules	4 500.00					
	Achat autolaveuse						
217031.3120.00	Consommation d'eau	6 440.00					
217031.3120.03	Taxes d'épuration	19 500.00					
217031.3144.00	Entretien des bâtiments, immeubles	70 000.00					
	Entretien courant au vu de la vétusté						
217031.3144.01	Contrat entretien des bâtiments, immeubles	14 000.00					
217031.3300.00	Amortissements	17 868.00					
	Préavis 04-2022 Réfection des douches						
	Préavis 04-2023 Réfection des douches crédit complémentaire, CHF 17'868.-						
217031.4472.00	Revenus piscine Martinet		10 000.00				
218070	Cantine de Rolle, Navirolle	268 525.00	136 800.00				
218070.3010.00	Salaires du personnel	132 100.00					
218070.3010.01	Salaires du personnel administratif	8 200.00					
218070.3050.00	Cotisations patronales AVS, APG, AC	9 330.00					
218070.3052.00	Cotisations patronales à la caisse de pensions	3 900.00					
218070.3053.00	Cotisations patronales aux assurances-accidents	620.00					
218070.3054.00	Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales	3 970.00					
218070.3055.00	Cotisations patronales aux assurances IJM	2 250.00					
218070.3059.00	Autres cotisations patronales	85.00					
218070.3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	2 400.00					
218070.3099.00	Autres charges de personnel	720.00					
218070.3100.00	Matériel de bureau	200.00					
218070.3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures	400.00					
218070.3104.00	Matériel didactique	600.00					
218070.3105.00	Frais de repas	90 000.00					
	Moyenne du nombre d'enfant (75) * 7.9 * 38s * 4j (moyenne de 70 enfants dans le budget 2025)						
218070.3106.00	Frais pharmacie et soins	500.00					
218070.3110.00	Meubles et appareils de bureau	1 000.00					
218070.3112.00	Vêtements, linge, rideaux, vaisselle	300.00					
218070.3113.00	IT - Matériel informatique	500.00					
218070.3130.02	IT - Frais de télécommunication et internet	1 900.00					
218070.3130.03	Frais de réceptions et manifestations	400.00					
218070.3133.00	IT - Location de licences et hébergements	200.00					
218070.3134.00	Primes d'assurances choses, ECA	150.00					

		Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
218070.3137.00	Impôts et taxes	7 250.00					
	TVA taux forfaitaire de 5.3% du total des ventes						
218070.3151.00	Entretien des machines, appareils, véhicules	1 200.00					
218070.3170.00	Remboursements de frais effectifs du personnel	50.00					
218070.3181.00	Perte sur débiteurs	100.00					
218070.3199.00	Autres charges d'exploitation	200.00					
218070.4260.00	Remboursements et participations des parents aux frais de garde		136 800.00				
	75 enfants * 12.- * 38s * 4j						
218071	Cantine de Mont-sur-Rolle, la Dînette	129 430.00	45 600.00				
218071.3010.00	Salaires du personnel	63 880.00					
218071.3010.01	Salaires du personnel administratif	2 980.00					
218071.3050.00	Cotisations patronales AVS, APG, AC	4 445.00					
218071.3052.00	Cotisations patronales à la caisse de pensions	3 385.00					
218071.3053.00	Cotisations patronales aux assurances-accidents	290.00					
218071.3054.00	Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales	1 890.00					
218071.3055.00	Cotisations patronales aux assurances IJM	1 070.00					
218071.3059.00	Autres cotisations patronales	40.00					
218071.3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	1 200.00					
218071.3099.00	Autres charges de personnel	400.00					
218071.3100.00	Matériel de bureau	200.00					
218071.3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures	400.00					
218071.3104.00	Matériel didactique	500.00					
218071.3105.00	Frais de repas	30 000.00					
	Moyenne du nombre d'enfant (25) * 7.9 * 38s * 4j (moyenne de 35 enfants dans le budget 2025)						
218071.3106.00	Frais pharmacie et soins	500.00					
218071.3110.00	Meubles et appareils de bureau	400.00					
218071.3112.00	Vêtements, linge, rideaux, vaisselle	1 100.00					
218071.3113.00	IT - Matériel informatique	500.00					
218071.3130.02	IT - Frais de télécommunication et internet	2 200.00					
218071.3130.03	Frais de réceptions et manifestations	300.00					
218071.3133.00	IT - Location de licences et hébergements	200.00					
218071.3137.00	Impôts et taxes	2 400.00					
	TVA taux forfaitaire de 5.3% du total des ventes						
218071.3151.00	Entretien des machines, appareils, véhicules	1 200.00					
218071.3160.00	Loyer	9 600.00					
218071.3170.00	Remboursements de frais effectifs du personnel	50.00					
218071.3181.00	Perte sur débiteurs	100.00					
218071.3199.00	Autres charges d'exploitation	200.00					
218071.4260.00	Remboursements et participations des parents aux frais de garde		45 600.00				
	25 enfants * 12.- * 38s * 4j						
218072	Cantine de Gilly, G'y Crock	308 225.00	138 300.00				
218072.3010.00	Salaires du personnel	149 990.00					
	2 collaboratrices supplémentaires suite à l'ouverture d'une classe spécialisée (CRPS)						
218072.3010.01	Salaires du personnel administratif	7 450.00					
218072.3050.00	Cotisations patronales AVS, APG, AC	10 470.00					

		Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
218072.3052.00	Cotisations patronales à la caisse de pensions	6 470.00					
218072.3053.00	Cotisations patronales aux assurances-accidents	690.00					
218072.3054.00	Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales	4 455.00					
218072.3055.00	Cotisations patronales aux assurances IJM	2 525.00					
218072.3059.00	Autres cotisations patronales	95.00					
218072.3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	2 100.00					
218072.3099.00	Autres charges de personnel	640.00					
218072.3100.00	Matériel de bureau	200.00					
218072.3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures	400.00					
218072.3104.00	Matériel didactique	2 000.00					
218072.3105.00	Frais de repas	78 000.00					
	Moyenne du nombre d'enfant (65) * 7.9 * 38s * 4j (moyenne de 70 enfants dans le budget 2025)						
218072.3106.00	Frais pharmacie et soins	500.00					
218072.3110.00	Meubles et appareils de bureau	200.00					
218072.3112.00	Vêtements, linge, rideaux, vaisselle	300.00					
218072.3113.00	IT - Matériel informatique	500.00					
218072.3130.00	Frais de nettoyage	9 200.00					
218072.3130.02	IT - Frais de télécommunication et internet	2 000.00					
218072.3130.03	Frais de réceptions et manifestations	400.00					
218072.3130.07	Evacuation des déchets	1 500.00					
218072.3133.00	IT - Location de licences et hébergements	200.00					
218072.3134.00	Primes d'assurances choses, ECA	190.00					
218072.3137.00	Impôts et taxes	6 200.00					
	TVA taux forfaitaire de 5.3% du total des ventes						
218072.3151.00	Entretien des machines, appareils, véhicules	1 200.00					
218072.3160.00	Loyer	20 000.00					
	Contrepartie dans le compte 217001.4470.01						
218072.3170.00	Remboursements de frais effectifs du personnel	50.00					
218072.3181.00	Perte sur débiteurs	100.00					
218072.3199.00	Autres charges d'exploitation	200.00					
218072.4260.00	Remboursements et participations des parents aux frais de garde		118 500.00				
	65 enfants * 12.- * 38s * 4j						
218072.4631.00	Subventions du canton (AILA)		19 800.00				
	Représente le 75% du salaire et des charges sociales des 2 collaboratrices (CRPS)						
219101	Transport primaire	1 119 100.00	0.00				
219101.3130.10	Frais de transport des élèves	1 065 500.00					
219101.3130.11	Frais de transport spéciaux, gym, piscine, bibliothèque	31 500.00					
219101.3130.12	Frais de transport spéciaux cantine	18 100.00					
219101.3130.13	Frais de transport visites dentaires	4 000.00					
219102	Transport secondaire	191 000.00	0.00				
219102.3130.10	Frais de transport des élèves	191 000.00					
219301	Camps et courses d'école primaire	183 799.00	45 260.00				
219301.3171.00	EP Courses d'école, visites culturelles et spectacles 1-6P	72 560.00					
	CHF 80.- / élève						

		Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
219301.3171.01	EP Courses d'école, visites culturelles et spectacles 7-8P	24 960.00					
	CHF 80.- / élève						
219301.3171.10	EP Camps 1-6P	30 400.00					
	CHF 152.- pour 200 élèves (env. 10 classes)						
219301.3171.11	EP Camps d'été 7P	46 860.00					
	CHF 330.- / élève						
219301.3171.20	EP Echanges linguistiques 7-8P	7 800.00					
	CHF 25.- / élève						
219301.3171.30	EP Joutes sportives 1-6P	907.00					
	CHF 1.- / élève						
219301.3171.31	EP Joutes sportives 7-8P	312.00					
	CHF 1.- / élève						
219301.4260.00	EP Remboursements de tiers, participation des parents 1-6P		16 000.00				
	CHF 80.- pour 200 élèves (env. 10 classes)						
219301.4260.01	EP Remboursements de tiers, participation des parents 7P		11 360.00				
	CHF 80.- pour 142 élèves						
219301.4611.00	EP Dédommagements du canton, frais enseignants 1-6P		2 000.00				
219301.4611.01	EP Dédommagements du canton, frais enseignants 7-8P		3 120.00				
219301.4630.00	EP Dédommagements J+S 7P		12 780.00				
219302	Camps et courses d'école secondaire	221 724.00	54 400.00				
219302.3171.00	EPS Courses d'école, visites culturelles et spectacles 9-11S	30 200.00					
	CHF 30.- / élève de 9à12 et CHF 40.- / élève de 9à10						
219302.3171.10	EPS Camps de ski 9S	90 160.00					
	CHF 490.- / élève						
219302.3171.11	EPS Voyages d'études 11S	87 740.00					
	CHF 520.- / élève et CHF 350.- / 10 accompagnants						
219302.3171.20	EPS Echanges linguistiques 9-11S	13 100.00					
	CHF 25.- / élève						
219302.3171.30	EPS Joutes sportives	524.00					
	CHF 1.- / élève						
219302.4260.00	EPS Remboursements de tiers, participation des parents		27 680.00				
	CHF 80.- pour 184 élèves et CHF 80.- pour 162 élèves						
219302.4611.00	EPS Dédommagements du canton, frais enseignants		13 840.00				
219302.4630.00	EPS Dédommagements J+S		12 880.00				
219900	Administration scolaire et bibliothèque	1 702 560.00	10 654 937.00				
219900.3000.00	Indemnités du CoDir	55 000.00					
219900.3000.01	Indemnités du C.I., des commissions yc CoTrans	7 000.00					
219900.3000.02	Indemnités CET	1 000.00					
219900.3001.00	Paiements aux autorités et commissions	250.00					
219900.3010.00	Salaires du personnel, administration du réseau	754 800.00					
219900.3010.01	"Degré primaire" Salaires du personnel sport facultatif	1 000.00					
219900.3010.02	"Degré secondaire" Salaires du personnel sport facultatif	1 000.00					
219900.3050.00	Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs	54 120.00					
219900.3052.00	Cotisations patronales à la caisse de pensions	64 650.00					
219900.3053.00	Cotisations patronales aux assurances-accidents	3 320.00					

		Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
219900.3054.00	Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales	23 030.00					
219900.3055.00	Cotisations patronales aux assurances IJM	12 110.00					
219900.3059.00	Autres cotisations patronales	480.00					
219900.3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	12 000.00					
219900.3091.00	Recrutement du personnel	9 100.00					
219900.3099.00	Autres charges de personnel	7 720.00					
219900.3099.01	Frais séances CoDir	7 650.00					
	Fin et début de législature						
219900.3099.02	Frais séances CET	1 000.00					
219900.3099.03	Frais séances CoTrans	300.00					
219900.3100.00	Matériel de bureau	4 000.00					
219900.3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures	100.00					
219900.3102.00	IT - Imprimés, publications, copies	2 560.00					
219900.3102.01	Imprimés, publications bureau du conseil intercommunal	800.00					
219900.3102.02	Imprimés, publications (communication)	4 640.00					
219900.3103.00	Littérature spécialisée, magazines	140.00					
219900.3110.00	Meubles et appareils de bureau	180.00					
219900.3113.00	IT - Matériel informatique	4 800.00					
	Renouvellement 4 PC et matériel informatique						
219900.3118.00	IT - Développement et acquisition de logiciels et licences	4 040.00					
219900.3120.04	Taxe déchets	104.00					
219900.3130.00	Frais de nettoyage	3 770.00					
219900.3130.01	Frais de port et affranchissement	3 840.00					
219900.3130.02	IT - Frais de télécommunication et internet	3 500.00					
219900.3130.03	Frais de réceptions et manifestations	17 100.00					
	Fête du personnel de tous les collaborateurs CHF 18'750.- (budgété en 2025 mais fête reportée)						
	Fête des 10 ans d'EnJeu CHF 24'000.-						
	40% Scolaire et 60% Accueil de Jour						
219900.3130.07	Evacuation des déchets	560.00					
219900.3130.14	Honoraires commune de Rolle	16 000.00					
	Service des Finances : CHF 5'000.-						
	Service à la population : CHF 11'000.-						
219900.3130.15	Prestations de services de tiers (communication)	3 420.00					
219900.3132.00	Honoraires conseils externes (fiduciaire)	5 600.00					
219900.3132.01	Honoraires conseils externes (consultants, avocats)	8 000.00					
219900.3132.02	Honoraires conseils externes (santé et sécurité)	5 000.00					
219900.3133.00	IT - Location de licences et hébergements	39 660.00					
219900.3134.00	Primes d'assurances choses, ECA, RC, Dirigeants	6 800.00					
219900.3134.01	Primes d'assurances véhicules à moteur	2 800.00					
219900.3151.00	Entretien des machines, appareils, véhicules	800.00					
219900.3158.00	IT - Maintenance de logiciel, support et amélioration, patchs, mise à jour	14 965.00					
219900.3160.00	Loyer	67 160.00					
219900.3162.00	IT - Leasing imprimantes	1 600.00					
219900.3170.00	Remboursement de frais effectifs du personnel	1 000.00					
219900.3181.00	Perte sur débiteurs	400.00					

		Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
219900.3300.00	Amortissements Préavis 03-2022 Mobilier, CHF 4'746.- Préavis 07-2023 Plan de classement fonctionnel, CHF 1'545.- Préavis 02-2025 Véhicule, CHF 4'700.-	10 991.00					
219900.3401.00	"Immobilier" Intérêts d'emprunts Annexe 1	406 200.00					
219900.3420.00	Frais bancaires	1 000.00					
219900.3612.07	Facturation aux communes des indemnités CoDir, commissions et autres	5 500.00					
219900.3636.00	Subvention Sésame	40 000.00					
219900.4612.00	Participation des communes		8 040 637.00				
219900.4612.10	Participation commune de St-Oyens		8 920.00				
219900.4612.20	"Immobilier" Participation des communes		2 585 463.00				
219900.4612.30	"Immobilier" Participation commune de St-Oyens		17 917.00				
219900.4699.00	Redistributions		2 000.00				
219901	Patrouilleurs scolaires	142 500.00	0.00				
219901.3612.05	Indemnités des patrouilleurs	142 000.00					
219901.3612.06	Equipements des patrouilleurs	500.00					
219902	PPLS	114 400.00	0.00				
219902.3110.00	Meubles et appareils de bureau	2 000.00					
219902.3120.00	Eau, électricité, chauffage	1 000.00					
219902.3130.00	Frais de nettoyage	2 500.00					
219902.3160.00	Loyer Il s'agit du loyer du Maupas et des Uttns	101 000.00					
219902.3612.10	Participation PPLS - Région Dôle	7 900.00					
433001	Service médical des écoles primaires	38 148.00	38 148.00				
433001.3010.00	Salaires médecin-dentiste scolaire	33 500.00					
433001.3050.00	Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs	2 180.00					
433001.3054.00	Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales	948.00					
433001.3059.00	Autres cotisations patronales	20.00					
433001.3106.00	Matériel médical, pharmacie	1 500.00					
433001.4612.00	Participation des communes		38 148.00				
433002	Service médical des écoles secondaires	17 909.00	17 909.00				
433002.3010.00	Salaires médecin-dentiste scolaire	15 000.00					
433002.3050.00	Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs	976.00					
433002.3054.00	Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales	424.00					
433002.3059.00	Autres cotisations patronales	9.00					
433002.3106.00	Matériel médical, pharmacie	1 500.00					
433002.4612.00	Participation des communes		17 909.00				

		Emprunts au 01.01.2026		Intérêts	Solde au 31.12.2026	Construction
219900.3401.00	Intérêts d'emprunts					
	BCV avance à terme fixe 5322.77.07 (20.01.2027)	3 000 000.00	0.93%	27 900.00	3 000 000.00	Martinet ABC
	BCV avance à terme fixe 5319.86.55 (29.10.2027)	3 600 000.00	2.03%	73 080.00	3 400 000.00	Martinet ABC
	PostFinance PF.008180 (04.02.2028)	5 000 000.00	0.96%	48 000.00	5 000 000.00	Martinet D
	Axa Vie Zurich (31.05.2029)	5 000 000.00	0.73%	36 500.00	5 000 000.00	Gilly
	PostFinance 004288 (11.11.2030)	3 334 000.00	1.31%	43 675.40	2 667 400.00	Martinet D
	BCV avance à terme fixe 5540.87.94 (31.12.2031)	2 400 000.00	0.60%	14 400.00	2 000 000.00	Martinet F
	BCV avance à terme fixe 5406.41.81 (31.05.2032)	2 166 100.00	0.85%	18 411.85	1 832 700.00	Martinet E
	PostFinance PF.008181 (04.02.2033)	3 000 000.00	1.21%	36 300.00	3 000 000.00	Martinet D
	PostFinance PF.008182 (06.02.2034)	2 000 000.00	1.26%	25 200.00	2 000 000.00	Martinet D
	Rentes Genevoises (30.01.2037)	6 000 000.00	1.38%	82 800.00	5 500 000.00	Gilly
		35 500 100.00		406 267.25	33 400 100.00	

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 217002.3300.10 217022.3300.10	Collège Gilly 217001.3300.30	Aménag. Collège Gilly 217001.3300.31	Martinet D 217011.3300.20	Aménag. Martinet D	Martinet E 217012.3300.40	Aménag. Martinet E 217012.3300.41	Place de rebroussement	Martinet F 217003.3300.50	Martinet F/inst.solaire 217003.3300.51	Somme de 2026
N° de compte											
Montant total construction	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	
Amortissement											
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			
Total amortissement au 31.12.2019	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			
Solde à amortir dès 2020	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	2 302 981.75
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
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		31 033 614	

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
Mont-sur-Rolle	358 100	231 895	55 216	645 211
Perroy	69 099			69 099
Rolle	385 174	152 107	24 529	561 810
Total	1 076 376	384 002	79 745	1 540 123

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	
	- 20 % abattement	(576 270)	3.50%	(20 169)	
Gilly	Ecole	3 072 550	3.50%	107 539	107 539
Mont-sur-Rolle	Salle de gym	4 981 002	3.50%	174 335	358 100
	- 20 % 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 60%	(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		30 753 613		1 076 376	1 076 376

VALEUR LOCATIVE

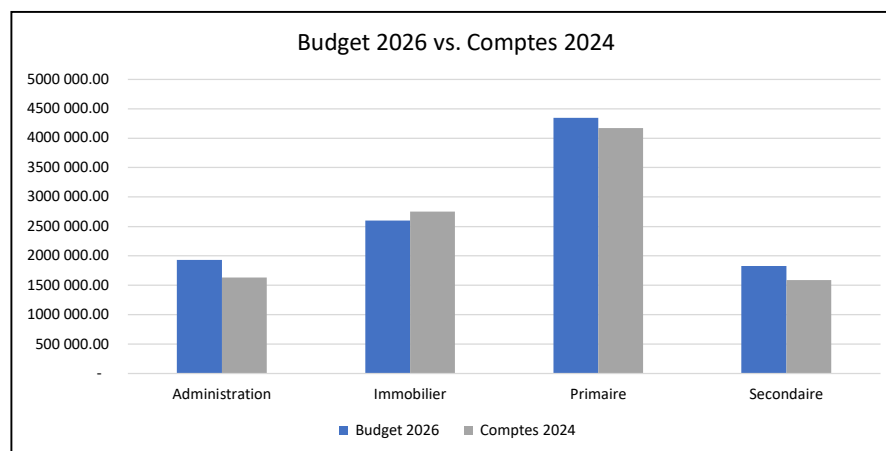
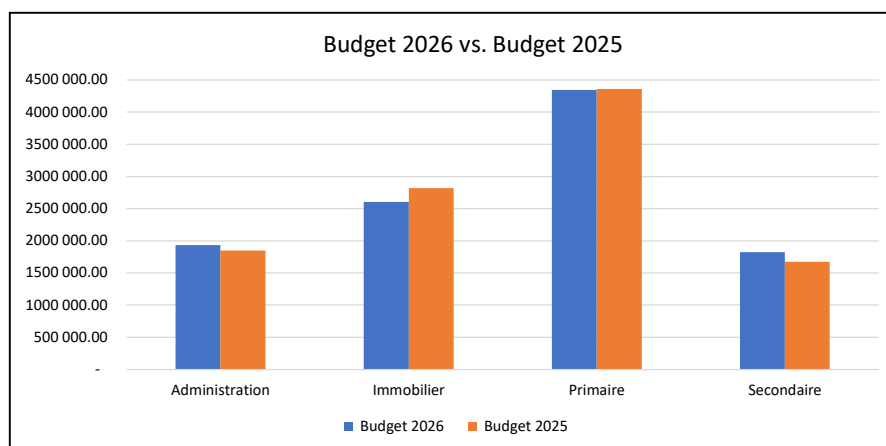
Commune	Nom	Valeur ECA	3.33%	valeur locative	Année	plus ancienne	par commune	Année de fin
Bursinel	Ecole	1 082 659	3.33%	-	1993	-	-	-
Dully	Ecole	1 082 659	3.33%	-	1993	-	-	-
	Gym	2 881 350	3.33%	-	1989	-	-	
	- 20 % abattement	(576 270)	3.33%	-	1989	-	-	
Gilly	Ecole	3 072 550	3.33%	-	1992	-		-
Mont-sur-Rolle	Salle de gym	4 981 002	3.33%	165 867	2009	165 867	231 895	2 039
	- 20 % 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		2 035
Perroy	Salle poly	1 444 359	3.33%	-	1950	-	-	-
	Part non scolaire 60%	(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		2 033
Total		31 033 614		384 002		384 002	384 002	

INTERETS DE LA DETTE

INTERETS DE LA DETTE									
Commune	Nom	Valeur ECA	Année	nbre d'années		taux	valeur au 31.12	taux SWAP au 01.09.2025	Par commune
				amorties	restant à amortir				
					30			1.79%	
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%	-	-	-
Gilly	Ecole	3 072 550	1992	30	0	0.00%	-	-	-
Mont-sur-Rolle	Salle de gym	4 981 002	2009	15	15	50.00%	2 490 476	44 580	55 216
	Abattement 20%	(996 200)	2009	15	15	50.00%	(498 095)	(8 916)	
	Ecole	3 267 628	1988	30	0	0.00%	-	-	-
	Extension	2 979 012	2005	19	11	36.67%	1 092 293	19 552	
Perroy	Salle poly	1 444 359	1950	30	0	0.00%	-	-	-
	Part non scolaire 60%	(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%	-	-	24 529
	Buttes 2	4 567 780	2003	21	9	30.00%	1 370 320	24 529	
Total		31 033 614						79 745	79 745

TOTAUX PAR RUBRIQUE

	Désignation	Budget 2026	Budget 2025	Comptes 2024
	Administration des écoles	1 677 840.00	1 584 432.00	1 371 592.41
	Patrouilleurs scolaires	142 500.00	149 500.00	142 049.82
	Psychologie/Logopédie	114 400.00	115 970.00	118 823.13
	TOTAL ADMINISTRATION	1 934 740.00	1 849 902.00	1 632 465.36
	Immobilier	2 603 380.00	2 820 686.00	2 749 465.75
	TOTAL IMMOBILIER	2 603 380.00	2 820 686.00	2 749 465.75
	Ecoles primaires	4 061 129.00	4 059 401.00	3 868 119.83
	Maupas	283 760.00	303 100.00	300 992.49
	TOTAL PRIMAIRE	4 344 889.00	4 362 501.00	4 169 112.32
	Ecoles secondaires	1 825 985.00	1 675 078.00	1 588 118.76
	TOTAL SECONDAIRE	1 825 985.00	1 675 078.00	1 588 118.76
	TOTAL A REPARTIR	10 708 994.00	10 708 167.00	10 139 162.19



Budget 2026 Bibliothèque Intercommunale					
CHF 372 460.00					
Habitants au	31.12.2024	Coût total	%	Coût/habitant	Total par commune
Bursinel	530			13.29	7 045.10
Bursins	825			13.29	10 966.45
Dully	623			13.29	8 281.30
Essertines-sur-Rolle	789			13.29	10 487.90
Gilly	1 441			13.29	19 154.70
Luins	637			13.29	8 467.40
Mont-sur-Rolle	2 749			13.29	36 541.50
Perroy	1 588			13.29	21 108.75
Rolle	6 537	242 099.00	0.65	37.04	242 099.00
Tartegnin	238			13.29	3 163.65
Vinzel	387			13.29	5 144.25
TOTAL habitants	16 344				
		130 361.00	0.35 à répartir		
TOTAL		372 460.00			372 460.00

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 année scolaire en cours		
	Total	Participation St-Oyens
Nombre d'élèves	1 709	
- primaire	1 194	-
- secondaire	515	9
Population comptée pour le primaire	15 878	-
Population comptée pour le secondaire	16 702	411
FRAIS DE FONCTIONNEMENT		
Administration des écoles	1 934 740	
./. (moins) cantines, patrouilleurs, etc. (> primaire)	- 527 980	
= Administration des écoles à répartir (primaire / secondaire)	1 406 760	
> Administration des écoles primaires (en fonction du nombre d'élèves)	982 838.76	
> Administration des écoles secondaires (en fonction du nombre d'élèves)	423 921.24	
administration écoles secondaires, par élève	412	
administration écoles secondaires par habitant	12.7	
Part de St-Oyens administration des écoles (secondaires)		8 920
Classes primaires	4 344 889	
- par élève	1 819	0.00
- par habitant	137	0.00
		0.00
Classes secondaires	1 825 985	
- par élève	1 773	15 955.21
- par habitant	55	22 466.77
Part de St-Oyens Classes secondaires, inchangée		38 421.97
Total frais de fonctionnement	8 105 614	47 342
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	827	7 440.18
par habitant	25	10 476.63
Loyer St-Oyens		17 917
Coût total St-Oyens		65 259

Répartition Administration écoles (50)

CLE DES REPARTITIONS

Administration à répartir, sauf immobilier y c. St-Oyens CHF 1 934 740			
Administration à répartir			
CHF 1 925 820.00			
50%	962 910.00	50%	962 910.00
50 % par rapport au nombre d'habitants 15 988 habitants 60.23 par habitant		50 % par rapport au nombre d'élèves 1 700 élèves 566.42 par élève	

REPARTITION (habitants basés SCRIS selon effectif au 31.12.2024 / élèves année scolaire en cours)

Communes	Nombre d'habitants	Part totale habitants	Nombre d'élèves	Part totale élèves	Part totale
Bursinel	530	31 920.55	61	34 551.50	66 472.05
Bursins	825	49 687.60	102	57 774.60	107 462.20
Dully	623	37 521.70	55	31 152.95	68 674.65
Essertines-sur-Rolle	433	26 072.60	62	35 117.90	61 190.50
Gilly	1 441	86 787.70	156	88 361.15	175 148.85
Luins	637	38 364.85	75	42 481.30	80 846.15
Mont-sur-Rolle	2 749	165 565.15	325	184 085.75	349 650.90
Perroy	1 588	95 641.15	160	90 626.80	186 267.95
Rolle	6 537	393 706.60	645	365 339.40	759 046.00
Tartegnin	238	14 334.10	26	14 726.85	29 060.95
Vinzel	387	23 308.00	33	18 691.80	41 999.80
Sous-Totaux	15 988	962 910.00	1 700	962 910.00	1 925 820.00
St-Oyens					8 920.00
Totaux	15 988	962 910.00	1 700	962 910.00	1 934 740.00

Répartition primaire (51)

CLE DES REPARTITIONS

A répartir CHF 4 344 889.00			
50%	2 172 444.50	50%	2 172 444.50
50 % par rapport au nombre d'habitants 15 878 habitants 136.82 par habitant		50 % par rapport au nombre d'élèves 1 194 élèves 1 819.47 par élève	

REPARTITION (habitants basés SCRIS selon effectif au 31.12.2024 / élèves année scolaire en cours)

Communes	Nombre d'habitants	Part totale habitants	Nombre d'élèves	Part totale élèves	Part totale
Bursinel	530	72 514.20	37	67 320.30	139 834.50
Bursins	825	112 875.90	77	140 099.00	252 974.90
Dully	623	85 238.40	37	67 320.30	152 558.70
Essertines-sur-Rolle	323	44 220.65	34	61 861.90	106 082.55
Gilly	1 441	197 156.60	114	207 419.30	404 575.90
Luins	637	87 153.90	50	90 973.40	178 127.30
Mont-sur-Rolle	2 749	376 116.20	235	427 574.90	803 691.10
Perroy	1 588	217 269.00	107	194 683.05	411 952.05
Rolle	6 537	894 387.60	461	838 774.70	1 733 162.30
St-Oyens	0	-	0	-	-
Tartegnin	238	32 563.00	19	34 569.90	67 132.90
Vinzel	387	52 949.05	23	41 847.75	94 796.80
Totaux	15 878	2 172 444.50	1 194	2 172 444.50	4 344 889.00

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 1 825 985.00			
50%	912 992.50	50%	912 992.50
50 % par rapport au nombre d'habitants 16 702 habitants 54.66 par habitant		50 % par rapport au nombre d'élèves 515 élèves 1 772.80 par élève	

REPARTITION (habitants basés SCRIS selon effectif au 31.12.2024 / élèves année scolaire en cours)

Communes	Nombre d'habitants	Part totale habitants	Nombre d'élèves	Part totale élèves	Part totale
Bursinel	530	28 971.20	24	42 547.20	71 518.40
Bursins	825	45 096.70	25	44 320.00	89 416.70
Dully	623	34 054.85	18	31 910.40	65 965.25
Essertines-sur-Rolle	736	40 231.75	28	49 638.45	89 870.20
Gilly	1 441	78 768.90	42	74 457.65	153 226.55
Luins	637	34 820.15	25	44 320.00	79 140.15
Mont-sur-Rolle	2 749	150 267.70	90	159 552.10	309 819.80
Perroy	1 588	86 804.35	53	93 958.45	180 762.80
Rolle	6 537	357 330.00	184	326 195.45	683 525.45
St-Oyens	411	22 482.75	9	15 955.20	38 437.95
Tartegnin	238	13 009.70	7	12 409.60	25 419.30
Vinzel	387	21 154.45	10	17 728.00	38 882.45
Totaux	16 702	912 992.50	515	912 992.50	1 825 985.00

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 1 197 100.00			
50%	598 550.00	50%	598 550.00
50 % par rapport au nombre d'habitants 15 878 habitants 37.6968 par habitant		50 % par rapport au nombre d'élèves 1 194 élèves 501.2982 par élève	

REPARTITION (habitants basés SCRIS selon effectif au 31.12.2024 / élèves année scolaire en cours)

Communes	Nombre d'habitants	Part totale habitants	Nombre d'élèves	Part totale élèves	Part totale
Bursinel	530	19 979.30	37	18 548.05	38 527.35
Bursins	825	31 099.85	77	38 599.95	69 699.80
Dully	623	23 485.10	37	18 548.05	42 033.15
Essertines-sur-Rolle	323	12 176.05	34	17 044.15	29 220.20
Gilly	1 441	54 321.10	114	57 148.00	111 469.10
Luins	637	24 012.85	50	25 064.90	49 077.75
Mont-sur-Rolle	2 749	103 628.65	235	117 805.05	221 433.70
Perroy	1 588	59 862.55	107	53 638.90	113 501.45
Rolle	6 537	246 424.05	461	231 098.45	477 522.50
St-Oyens	0	-	0	-	-
Tartegnin	238	8 971.85	19	9 524.65	18 496.50
Vinzel	387	14 588.65	23	11 529.85	26 118.50
Totaux	15 878	598 550.00	1 194	598 550.00	1 197 100.00

Répartition Transports scolaires secondaires (52)

CLE DES REPARTITIONS

A répartir CHF 203 000.00			
50%	101 500.00	50%	101 500.00
50 % par rapport au nombre d'habitants 16 702 habitants 6.0771 par habitant		50 % par rapport au nombre d'élèves 515 élèves 197.0874 par élève	

REPARTITION (habitants basés SCRIS selon effectif au 31.12.2024 / élèves année scolaire en cours

Communes	Nombre d'habitants	Part totale habitants	Nombre d'élèves	Part totale élèves	Part totale
Bursinel	530	3 220.85	24	4 730.10	7 950.95
Bursins	825	5 013.60	25	4 927.20	9 940.80
Dully	623	3 786.05	18	3 547.55	7 333.60
Essertines-sur-Rolle	736	4 472.75	28	5 518.45	9 991.20
Gilly	1 441	8 757.10	42	8 277.65	17 034.75
Luins	637	3 871.10	25	4 927.20	8 798.30
Mont-sur-Rolle	2 749	16 706.00	90	17 737.85	34 443.85
Perroy	1 588	9 650.45	53	10 445.65	20 096.10
Rolle	6 537	39 726.20	184	36 264.10	75 990.30
St-Oyens	411	2 497.70	9	1 773.80	4 271.50
Tartegnin	238	1 446.35	7	1 379.60	2 825.95
Vinzel	387	2 351.85	10	1 970.85	4 322.70
Totaux	16 702	101 500.00	515	101 500.00	203 000.00

Répartition du financement des investissements immobiliers 2026

A répartir investissements
2 585 463.00

Augmentation minimum	1.2034
Augmentation maximum (2x le min.)	2.4068

REPARTITION

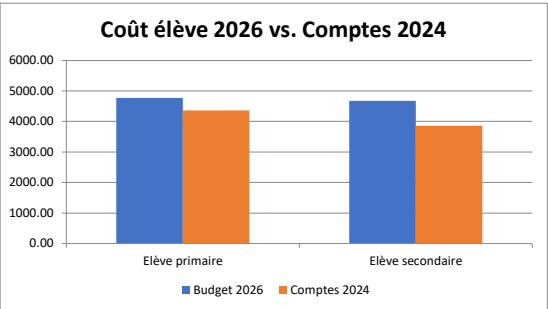
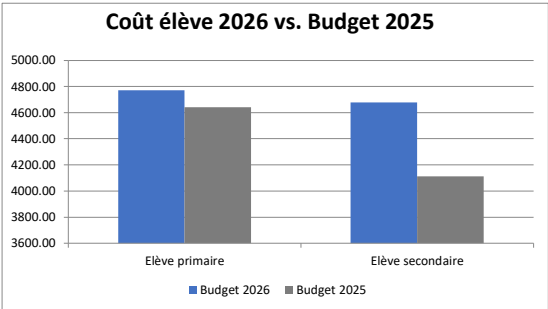
Communes	Nombre d'habitants au 31.12.2024	Financement en fonction du nombre d'habitants	Moyenne points impôts 2022-2024	Points nécessaires	Financement avec taux maximum	Financement sauf maximum		Financement avec augmentation minimum	Répartition du financement	Influence points d'impôts
Bursinel	530	85 707.74	38 381	2.23	-	85 708	85 708	-	85 708	2.2331
Bursins	825	133 413.00	45 415	2.94	109 304	-	-	-	109 304	2.4068
Dully	623	100 747.03	87 403	1.15	-	100 747	-	4 434	105 181	1.2034
Essertines-sur-Rolle	433	70 021.61	19 342	3.62	46 551	-	-	-	46 551	2.4068
Gilly	1 441	233 028.03	92 158	2.53	221 807	-	-	-	221 807	2.4068
Luins	637	103 011.00	38 945	2.65	93 734	-	-	-	93 734	2.4068
Mont-sur-Rolle	2 749	444 548.27	172 533	2.58	415 253	-	-	-	415 253	2.4068
Perroy	1 588	256 799.80	120 741	2.13	-	256 800	256 800	-	256 800	2.1269
Rolle	6 537	1 057 116.06	972 643	1.09	-	1 057 116	-	113 367	1 170 484	1.2034
Tartegnin	238	38 487.63	11 380	3.38	27 389	-	-	-	27 389	2.4068
Vinzel	387	62 582.82	22 126	2.83	53 252	-	-	-	53 252	2.4068
Totaux	15 988	2 585 463	1 621 066	1.09	967 291	1 500 371	342 508	117 801	2 585 463	

Financement des investissements immobilier selon comptes avant amortissements complémentaires	2 585 463
SANS amortissement complémentaire	(0)

Répartition finale Scolaire et Bibliothèque

Communes	Administration des écoles	Primaire	Primaire Service médical des écoles	Secondaire	Secondaire Service médical des écoles	Sous-total Administration - Primaire - Scondaire	A recevoir pour entretien, intérêts et valeur locative	Financement immobilier scolaire	Budget Scolaire à financer 2199	Budget Service médical des écoles à financer 4330	Budget Bibliothèque à financer 3210	Total Scolaire et Bibliothèque à financer
Bursinel	66 472	138 607	1 228	70 816	702	277 825	-37 893	85 708	323 710	1 930	7 045	332 685
Bursins	107 462	250 754	2 221	88 540	877	449 854	0	109 304	556 061	3 098	10 966	570 125
Dully	68 675	151 220	1 339	65 318	647	287 199	-118 571	105 181	271 823	1 986	8 281	282 090
Essertines-sur-Rol	61 191	105 151	932	88 989	881	257 143	0	46 551	301 882	1 813	10 488	314 183
Gilly	175 149	401 024	3 552	151 724	1 503	732 951	-107 539	221 807	842 164	5 055	19 155	866 373
Luins	80 846	176 563	1 564	78 364	776	338 114	0	93 734	429 507	2 340	8 467	440 315
Mont-sur-Rolle	349 651	796 635	7 056	306 781	3 039	1 463 162	-645 211	415 253	1 223 108	10 095	36 542	1 269 745
Perroy	186 268	408 335	3 617	178 990	1 773	778 983	-69 099	256 800	961 294	5 390	21 109	987 793
Rolle	759 046	1 717 945	15 217	676 821	6 704	3 175 734	-561 810	1 170 484	3 762 486	21 921	242 099	4 026 506
St- Oyens	8 920	0	0	38 061	377	47 358	0	17 917	64 898	377	0	65 275
Tartegnin	29 061	66 543	590	25 170	249	121 613	0	27 389	148 163	839	3 164	152 166
Vinzel	42 000	93 965	832	38 501	381	175 679	0	53 252	227 718	1 214	5 144	234 076
Totaux	1 934 740	4 306 741	38 148	1 808 076	17 909	8 105 614	-1 540 123	2 603 380	9 112 814	56 057	372 460	9 541 331

	<u>Budget 2026</u>	<u>Budget 2025</u>	<u>Comptes 2024</u>
Soit coût pour un élève <u>primaire</u> sans redistribution des valeurs immobilières	4 771.77	4 641.37	4 357.56
Soit coût pour un élève <u>secondaire</u> sans redistribution des valeurs immobilières	4 678.44	4 113.14	3 853.73
Soit coût par <u>habitant</u> sans redistribution des valeurs immobilières	503.42	491.92	459.41
avec redistribution du financement immobilier	666.25	669.26	631.72



		Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
218010/218011	Structure collective parascolaire Bellefontaine (21%)	309 232.00	309 232.00				
218010.3010.00	Salaires du personnel de direction pédagogique	26 800.00					
218010.3010.01	Salaires du personnel éducateurs-éducatrices pédagogique	113 800.00					
218010.3050.00	Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs, pédagogique	9 350.00					
218010.3052.00	Cotisations patronales à la caisse de pensions, pédagogique	10 010.00					
218010.3053.00	Cotisations patronales aux assurances-accidents, pédagogique	620.00					
218010.3054.00	Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales, pédagogique	3 980.00					
218010.3055.00	Cotisations patronales aux assurances IJM, pédagogique	2 255.00					
218010.3059.00	Autres cotisations patronales, pédagogique	84.00					
218011.3010.00	Salaires du personnel administratif	4 050.00					
218011.3010.01	Salaires du personnel stagiaires	7 800.00					
218011.3010.02	Salaires du personnel d'intendance	11 400.00					
218011.3050.00	Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs	1 545.00					
218011.3052.00	Cotisations patronales à la caisse de pensions	1 275.00					
218011.3053.00	Cotisations patronales aux assurances-accidents	100.00					
218011.3054.00	Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales	655.00					
218011.3055.00	Cotisations patronales aux assurances IJM	375.00					
218011.3059.00	Autres cotisations patronales	14.00					
218011.3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	2 340.00					
218011.3099.00	Autres charges de personnel	520.00					
218011.3100.00	Matériel de bureau	400.00					
218011.3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures	2 000.00					
218011.3102.00	IT - Imprimés, publications, copies	450.00					
218011.3103.00	Littérature spécialisée, magazines	250.00					
218011.3104.00	Matériel didactique	1 200.00					
218011.3105.00	Frais de repas	25 000.00					
218011.3106.00	Frais pharmacie et soins	700.00					
218011.3110.00	Meubles et appareils de bureau	1 000.00					
218011.3111.00	Machines, appareils et véhicules	980.00					
218011.3112.00	Vêtements, linge, rideaux, vaisselle	220.00					
218011.3120.00	Eau, électricité, chauffage	2 100.00					
218011.3120.03	Taxes d'épuration	400.00					
218011.3120.04	Taxes déchets	50.00					
218011.3130.00	Frais de nettoyage	11 000.00					
218011.3130.01	Frais de port et affranchissement	100.00					
218011.3130.02	IT - Frais de télécommunication et internet	950.00					
218011.3130.03	Frais de réceptions et manifestations	780.00					
218011.3130.06	Fonds social	200.00					
218011.3130.07	Evacuation des déchets	150.00					
218011.3130.20	Prestations de services Ateliers Vacances	1 760.00					
218011.3134.00	Primes d'assurances choses, ECA	140.00					
218011.3144.00	Entretien des bâtiments, immeubles	500.00					
218011.3151.00	Entretien des machines, appareils, véhicules	260.00					
218011.3160.00	Loyer	27 200.00					
218011.3162.00	IT - Leasing imprimantes	150.00					
218011.3170.00	Remboursement de frais effectifs du personnel	1 000.00					
218011.3171.00	Excursions	1 000.00					
218011.3181.00	Perte sur débiteurs	1 000.00					
218011.3199.00	Autres charges d'exploitation	500.00					

		Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
218011.3420.00	Frais bancaires	100.00					
218011.3910.00	Imputations internes frais de personnel	22 609.00					
218011.3920.00	Imputations internes frais de loyer	2 232.00					
218011.3930.00	Imputations internes frais admin	5 878.00					
218011.4260.00	Remboursements et participations des parents aux frais de garde		91 000.00				
218011.4612.00	Participation des communes		164 408.00				
218011.4980.00	Transfert internes entre services (subvention ordinaire FAJE)		53 824.00				
218012/218013	Structure collective parascolaire le Cygne (62%)	529 562.00	529 562.00				
218012.3010.00	Salaires du personnel de direction pédagogique	44 010.00					
218012.3010.01	Salaires du personnel éducateurs-éducatrices pédagogique	216 750.00					
218012.3010.02	Salaires du personnel apprentis pédagogique	6 800.00					
218012.3050.00	Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs, pédagogique	17 790.00					
218012.3052.00	Cotisations patronales à la caisse de pensions, pédagogique	20 900.00					
218012.3053.00	Cotisations patronales aux assurances-accidents, pédagogique	1 180.00					
218012.3054.00	Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales, pédagogique	7 570.00					
218012.3055.00	Cotisations patronales aux assurances IJM, pédagogique	4 290.00					
218012.3059.00	Autres cotisations patronales, pédagogique	160.00					
218013.3010.00	Salaires du personnel administratif	8 100.00					
218013.3010.01	Salaires du personnel stagiaires	4 460.00					
218013.3010.02	Salaires du personnel d'intendance	16 670.00					
218013.3050.00	Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs	1 940.00					
218013.3052.00	Cotisations patronales à la caisse de pensions	2 230.00					
218013.3053.00	Cotisations patronales aux assurances-accidents	125.00					
218013.3054.00	Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales	825.00					
218013.3055.00	Cotisations patronales aux assurances IJM	465.00					
218013.3059.00	Autres cotisations patronales	15.00					
218013.3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	6 894.00					
218013.3099.00	Autres charges de personnel	2 030.00					
218013.3100.00	Matériel de bureau	500.00					
218013.3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures	2 000.00					
218013.3102.00	IT - Imprimés, publications, copies	625.00					
218013.3103.00	Littérature spécialisée, magazines	250.00					
218013.3104.00	Matériel didactique	2 200.00					
218013.3105.00	Frais de repas	46 000.00					
218013.3106.00	Frais pharmacie et soins	500.00					
218013.3110.00	Meubles et appareils de bureau	660.00					
218013.3111.00	Machines, appareils et véhicules	2 170.00					
	Achat lave-linge, sèche-linge réparti entre le Jardin d'Enfants 38% et l'UAPE 62%						
218013.3112.00	Vêtements, linge, rideaux, vaisselle	500.00					
218013.3120.00	Eau, électricité, chauffage	1 000.00					
218013.3120.04	Taxes déchets	200.00					
218013.3130.00	Frais de nettoyage	16 120.00					
218013.3130.01	Frais de port et affranchissement	100.00					
218013.3130.02	IT - Frais de télécommunication et internet	1 690.00					
218013.3130.03	Frais de réceptions et manifestations	4 200.00					
218013.3130.06	Fonds social	200.00					
218013.3130.07	Evacuation des déchets	297.00					
218013.3130.20	Prestations de services Ateliers Vacances	3 521.00					

		Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
218013.3134.00	Primes d'assurances choses, ECA	100.00					
218013.3144.00	Entretien des bâtiments, immeubles	500.00					
218013.3151.00	Entretien des machines, appareils, véhicules	792.00					
218013.3160.00	Loyer	14 820.00					
218013.3162.00	IT - Leasing imprimantes	375.00					
218013.3170.00	Remboursement de frais effectifs du personnel	1 000.00					
218013.3171.00	Excursions	3 000.00					
218013.3181.00	Perte sur débiteurs	1 000.00					
218013.3199.00	Autres charges d'exploitation	500.00					
218013.3420.00	Frais bancaires	100.00					
218013.3910.00	Imputations internes frais de personnel	45 218.00					
218013.3920.00	Imputations internes frais de loyer	4 464.00					
218013.3930.00	Imputations internes frais admin	11 756.00					
218013.4260.00	Remboursements et participations des parents aux frais de garde		245 000.00				
218013.4612.00	Participation des communes		180 040.00				
218013.4980.00	Transfert internes entre services (subvention ordinaire FAJE)		103 022.00				
218013.4980.02	Transfert internes entre services (formation FAJE)		1 500.00				
218014/218015	Structure collective parascolaire la Barcarolle (35%)	754 257.00	754 257.00				
218014.3010.00	Salaires du personnel de direction pédagogique	42 076.00					
218014.3010.01	Salaires du personnel éducateurs-éducatrices pédagogique	273 883.00					
218014.3010.02	Salaires du personnel apprentis pédagogique	14 023.00					
218014.3010.03	Salaires du personnel stagiaires pédagogique	9 750.00					
218014.3050.00	Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs, pédagogique	22 500.00					
218014.3052.00	Cotisations patronales à la caisse de pensions, pédagogique	25 160.00					
218014.3053.00	Cotisations patronales aux assurances-accidents, pédagogique	1 490.00					
218014.3054.00	Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales, pédagogique	9 575.00					
218014.3055.00	Cotisations patronales aux assurances IJM, pédagogique	5 430.00					
218014.3059.00	Autres cotisations patronales, pédagogique	200.00					
218015.3010.00	Salaires du personnel administratif	12 157.00					
218015.3010.01	Salaires du personnel stagiaires	3 900.00					
218015.3010.02	Salaires du personnel d'intendance	25 897.00					
218015.3050.00	Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs	2 790.00					
218015.3052.00	Cotisations patronales à la caisse de pensions	3 040.00					
218015.3053.00	Cotisations patronales aux assurances-accidents	185.00					
218015.3054.00	Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales	1 185.00					
218015.3055.00	Cotisations patronales aux assurances IJM	670.00					
218015.3059.00	Autres cotisations patronales	25.00					
218015.3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	2 000.00					
218015.3099.00	Autres charges de personnel	1 800.00					
218015.3100.00	Matériel de bureau	1 500.00					
218015.3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures	3 200.00					
218015.3102.00	IT - Imprimés, publications, copies	500.00					
218015.3103.00	Littérature spécialisée, magazines	250.00					
218015.3104.00	Matériel didactique	3 250.00					
218015.3105.00	Frais de repas	62 000.00					
218015.3106.00	Frais pharmacie et soins	800.00					
218015.3110.00	Meubles et appareils de bureau	3 500.00					

		Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
218015.3111.00	Machines, appareils et véhicules	2 570.00					
	Achat lave-linge, sèche-linge réparti entre la crèche 65% et l'UAPE 35%						
218015.3112.00	Vêtements, linge, rideaux, vaisselle	500.00					
218015.3120.00	Eau, électricité, chauffage	5 220.00					
218015.3120.03	Taxes d'épuration	850.00					
218015.3130.00	Frais de nettoyage	20 800.00					
218015.3130.01	Frais de port et affranchissement	50.00					
218015.3130.02	IT - Frais de télécommunication et internet	980.00					
218015.3130.03	Frais de réceptions et manifestations	2 340.00					
218015.3130.06	Fonds social	350.00					
218015.3130.07	Evacuation des déchets	1 110.00					
218015.3130.10	Frais de transport Maupas-UAPE	5 500.00					
218015.3130.20	Prestations de services Ateliers Vacances	5 282.00					
218015.3134.00	Primes d'assurances choses, ECA	42.00					
218015.3144.00	Entretien des bâtiments, immeubles	15 880.00					
	Restructuration et remplacements anciens jeux jardin et ajout de zone d'ombrage réparti entre la crèche 65% et l'UAPE 35% (total CHF 45'360.-).						
	Utilisation du fonds de réserve en lien avec le compte 218015.4511.00						
218015.3151.00	Entretien des machines, appareils, véhicules	1 330.00					
	Entretien des machines et du monte-charge						
218015.3160.00	Loyer	60 610.00					
218015.3162.00	IT - Leasing imprimantes	350.00					
218015.3170.00	Remboursement de frais effectifs du personnel	1 000.00					
218015.3171.00	Excursions	3 000.00					
218015.3181.00	Perte sur débiteurs	1 000.00					
218015.3199.00	Autres charges d'exploitation	500.00					
218015.3420.00	Frais bancaires	100.00					
218015.3910.00	Imputations internes frais de personnel	67 826.00					
218015.3920.00	Imputations internes frais de loyer	6 696.00					
218015.3930.00	Imputations internes frais admin	17 635.00					
218015.4260.00	Remboursements et participations des parents aux frais de garde		328 000.00				
218015.4511.00	Prélèvements sur les fonds		15 880.00				
	Utilisation du fonds de réserve en lien avec le compte 218015.3144.00						
218015.4612.00	Participation des communes		278 559.00				
218015.4980.00	Transfert internes entre services (subvention ordinaire FAJE)		130 318.00				
218015.4980.02	Transfert internes entre services (formation FAJE)		1 500.00				
218016/218017	Structure collective parascolaire les Vents d'Anges	924 544.00	924 544.00				
218016.3010.00	Salaires du personnel de direction pédagogique	111 400.00					
218016.3010.01	Salaires du personnel éducateurs-éducatrices pédagogique	301 070.00					
218016.3010.02	Salaires du personnel apprentis pédagogique	3 700.00					
218016.3050.00	Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs, pédagogique	27 670.00					
218016.3052.00	Cotisations patronales à la caisse de pensions, pédagogique	34 615.00					
218016.3053.00	Cotisations patronales aux assurances-accidents, pédagogique	1 835.00					
218016.3054.00	Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales, pédagogique	11 775.00					
218016.3055.00	Cotisations patronales aux assurances IJM, pédagogique	6 675.00					
218016.3059.00	Autres cotisations patronales, pédagogique	250.00					
218017.3010.00	Salaires du personnel administratif	22 290.00					
218017.3010.01	Salaires du personnel stagiaires	6 240.00					
218017.3010.02	Salaires du personnel d'intendance	15 780.00					

		Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
218017.3050.00	Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs	2 945.00					
218017.3052.00	Cotisations patronales à la caisse de pensions	3 425.00					
218017.3053.00	Cotisations patronales aux assurances-accidents	195.00					
218017.3054.00	Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales	1 250.00					
218017.3055.00	Cotisations patronales aux assurances IJM	710.00					
218017.3059.00	Autres cotisations patronales	25.00					
218017.3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	6 000.00					
218017.3099.00	Autres charges de personnel	2 430.00					
218017.3100.00	Matériel de bureau	1 000.00					
218017.3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures	500.00					
218017.3102.00	IT - Imprimés, publications, copies	925.00					
218017.3103.00	Littérature spécialisée, magazines	250.00					
218017.3104.00	Matériel didactique	4 500.00					
218017.3105.00	Frais de repas	71 000.00					
218017.3106.00	Frais pharmacie et soins	650.00					
218017.3110.00	Meubles et appareils de bureau	3 000.00					
218017.3112.00	Vêtements, linge, rideaux, vaisselle	350.00					
218017.3120.00	Eau, électricité, chauffage	3 400.00					
218017.3130.00	Frais de nettoyage	25 000.00					
218017.3130.01	Frais de port et affranchissement	100.00					
218017.3130.02	IT - Frais de télécommunication et internet	1 150.00					
218017.3130.03	Frais de réceptions et manifestations	4 290.00					
218017.3130.06	Fonds social	200.00					
218017.3130.07	Evacuation des déchets	300.00					
218017.3130.20	Prestations de services Ateliers Vacances	9 683.00					
218017.3134.00	Primes d'assurances choses, ECA	600.00					
218017.3144.00	Entretien des bâtiments, immeubles	7 000.00					
	Porte de communication entre groupe (recommandation du SCAJE) et installation de films anti-chaaleur.						
	Utilisation du fonds de réserve en lien avec le compte 218017.4511.00						
218017.3151.00	Entretien des machines, appareils, véhicules	1 200.00					
218017.3160.00	Loyer	50 000.00					
218017.3162.00	IT - Leasing imprimantes	575.00					
218017.3170.00	Remboursement de frais effectifs du personnel	1 000.00					
218017.3171.00	Excursions	5 000.00					
218017.3181.00	Perte sur débiteurs	1 000.00					
218017.3199.00	Autres charges d'exploitation	500.00					
218017.3300.00	Amortissements	2 035.00					
	Préavis 06-2023 Mobilier, CHF 2'035.-						
218017.3420.00	Frais bancaires	100.00					
218017.3910.00	Imputations internes frais de personnel	124 349.00					
218017.3920.00	Imputations internes frais de loyer	12 277.00					
218017.3930.00	Imputations internes frais admin	32 330.00					
218017.4260.00	Remboursements et participations des parents aux frais de garde		398 000.00				
218017.4511.00	Prélèvements sur les fonds		4 500.00				
	Utilisation du fonds de réserve en lien avec le compte 218017.3144.00						
218017.4612.00	Participation des communes		317 620.00				
218017.4980.10	Transfert internes entre services (subvention OFAS)		42 000.00				
218017.4980.00	Transfert internes entre services (subvention ordinaire FAJE)		160 924.00				
218017.4980.02	Transfert internes entre services (formation FAJE)		1 500.00				

		Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
218018/218019	Structure collective parascolaire la Grande Echelle	822 233.00	822 233.00				
218018.3010.00	Salaires du personnel de direction pédagogique	66 550.00					
218018.3010.01	Salaires du personnel éducateurs-éducatrices pédagogique	287 615.00					
218018.3010.02	Salaires du personnel apprentis pédagogique	21 190.00					
218018.3050.00	Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs, pédagogique	24 960.00					
218018.3052.00	Cotisations patronales à la caisse de pensions, pédagogique	22 965.00					
218018.3053.00	Cotisations patronales aux assurances-accidents, pédagogique	1 655.00					
218018.3054.00	Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales, pédagogique	10 620.00					
218018.3055.00	Cotisations patronales aux assurances IJM, pédagogique	6 020.00					
218018.3059.00	Autres cotisations patronales, pédagogique	220.00					
218019.3010.00	Salaires du personnel administratif	17 220.00					
218019.3010.01	Salaires du personnel stagiaires	7 800.00					
218019.3010.02	Salaires du personnel d'intendance	27 745.00					
218019.3050.00	Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs	3 500.00					
218019.3052.00	Cotisations patronales à la caisse de pensions	4 040.00					
218019.3053.00	Cotisations patronales aux assurances-accidents	230.00					
218019.3054.00	Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales	1 490.00					
218019.3055.00	Cotisations patronales aux assurances IJM	845.00					
218019.3059.00	Autres cotisations patronales	30.00					
218019.3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	7 000.00					
218019.3099.00	Autres charges de personnel	2 110.00					
218019.3100.00	Matériel de bureau	400.00					
218019.3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures	2 500.00					
218019.3102.00	IT - Imprimés, publications, copies	830.00					
218019.3103.00	Littérature spécialisée, magazines	250.00					
218019.3104.00	Matériel didactique	4 000.00					
218019.3105.00	Frais de repas	78 000.00					
218019.3106.00	Frais pharmacie et soins	1 000.00					
218019.3112.00	Vêtements, linge, rideaux, vaisselle	500.00					
218019.3120.00	Eau, électricité, chauffage	1 900.00					
218019.3120.04	Taxes déchets	150.00					
218019.3130.00	Frais de nettoyage	20 000.00					
218019.3130.01	Frais de port et affranchissement	100.00					
218019.3130.02	IT - Frais de télécommunication et internet	2 400.00					
218019.3130.03	Frais de réceptions et manifestations	5 100.00					
	Fête des 10 ans						
218019.3130.06	Fonds social	300.00					
218019.3130.07	Evacuation des déchets	400.00					
218019.3130.20	Prestations de services Ateliers Vacances	7 483.00					
218019.3134.00	Primes d'assurances choses, ECA	150.00					
218019.3144.00	Entretien des bâtiments, immeubles	500.00					
218019.3151.00	Entretien des machines, appareils, véhicules	1 200.00					
218019.3160.00	Loyer	43 540.00					
	Augmentation de l'espace suite à la mise en conformité après la visite du SCAJE						
218019.3162.00	IT - Leasing imprimantes	570.00					
218019.3170.00	Remboursement de frais effectifs du personnel	1 000.00					
218019.3171.00	Excursions	4 000.00					

		Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
218019.3181.00	Perte sur débiteurs	1 000.00					
218019.3199.00	Autres charges d'exploitation	500.00					
218019.3420.00	Frais bancaires	100.00					
218019.3910.00	Imputations internes frais de personnel	96 087.00					
218019.3920.00	Imputations internes frais de loyer	9 486.00					
218019.3930.00	Imputations internes frais admin	24 982.00					
218019.4260.00	Remboursements et participations des parents aux frais de garde		405 000.00				
218019.4612.00	Participation des communes		273 255.00				
218019.4980.00	Transfert internes entre services (subvention ordinaire FAJE)		142 478.00				
218019.4980.02	Transfert internes entre services (formation FAJE)		1 500.00				
218020/218021	Structure collective parascolaire le Prieuré	708 822.00	708 822.00				
218020.3010.00	Salaires du personnel de direction pédagogique	70 190.00					
218020.3010.01	Salaires du personnel éducateurs-éducatrices pédagogique	232 980.00					
218020.3010.02	Salaires du personnel apprentis pédagogique	28 530.00					
218020.3050.00	Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs, pédagogique	22 055.00					
218020.3052.00	Cotisations patronales à la caisse de pensions, pédagogique	26 375.00					
218020.3053.00	Cotisations patronales aux assurances-accidents, pédagogique	1 460.00					
218020.3054.00	Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales, pédagogique	9 385.00					
218020.3055.00	Cotisations patronales aux assurances IJM, pédagogique	5 320.00					
218020.3059.00	Autres cotisations patronales, pédagogique	200.00					
218021.3010.00	Salaires du personnel administratif	16 209.00					
218021.3010.01	Salaires du personnel stagiaires	3 900.00					
218021.3010.02	Salaires du personnel d'intendance	15 310.00					
218021.3050.00	Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs	2 355.00					
218021.3052.00	Cotisations patronales à la caisse de pensions	2 835.00					
218021.3053.00	Cotisations patronales aux assurances-accidents	155.00					
218021.3054.00	Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales	1 000.00					
218021.3055.00	Cotisations patronales aux assurances IJM	565.00					
218021.3059.00	Autres cotisations patronales	20.00					
218021.3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	2 500.00					
218021.3099.00	Autres charges de personnel	1 870.00					
218021.3100.00	Matériel de bureau	600.00					
218021.3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures	1 500.00					
218021.3102.00	IT - Imprimés, publications, copies	500.00					
218021.3103.00	Littérature spécialisée, magazines	250.00					
218021.3104.00	Matériel didactique	4 000.00					
218021.3105.00	Frais de repas	59 000.00					
218021.3106.00	Frais pharmacie et soins	1 000.00					
218021.3110.00	Meubles et appareils de bureau	1 200.00					
218021.3111.00	Machines, appareils et véhicules	2 500.00					
	Achat lave-vaisselle						
218021.3112.00	Vêtements, linge, rideaux, vaisselle	500.00					
218021.3130.00	Frais de nettoyage	20 000.00					
218021.3130.01	Frais de port et affranchissement	100.00					
218021.3130.02	IT - Frais de télécommunication et internet	1 560.00					
218021.3130.03	Frais de réceptions et manifestations	3 120.00					
218021.3130.06	Fonds social	200.00					
218021.3130.20	Prestations de services Ateliers Vacances	7 043.00					

		Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
218021.3134.00	Primes d'assurances choses, ECA	100.00					
218021.3144.00	Entretien des bâtiments, immeubles	500.00					
218021.3151.00	Entretien des machines, appareils, véhicules	1 200.00					
218021.3160.00	Loyer	29 300.00					
218021.3162.00	IT - Leasing imprimantes	575.00					
218021.3170.00	Remboursement de frais effectifs du personnel	1 000.00					
218021.3171.00	Excursions	4 000.00					
218021.3181.00	Perte sur débiteurs	1 000.00					
218021.3199.00	Autres charges d'exploitation	500.00					
218021.3300.00	Amortissements	1 384.00					
	Préavis 06-2023 Mobilier, CHF 1'384.-						
218021.3420.00	Frais bancaires	100.00					
218021.3910.00	Imputations internes frais de personnel	90 435.00					
218021.3920.00	Imputations internes frais de loyer	8 928.00					
218021.3930.00	Imputations internes frais admin	23 513.00					
218021.4260.00	Remboursements et participations des parents aux frais de garde		300 000.00				
218021.4612.00	Participation des communes		279 453.00				
218021.4980.00	Transfert internes entre services (subvention ordinaire FAJE)		127 869.00				
218021.4980.02	Transfert internes entre services (formation FAJE)		1 500.00				
218022/218023	Structure collective parascolaire la Petite Poste	682 884.00	682 884.00				
218022.3010.00	Salaires du personnel de direction pédagogique	78 020.00					
218022.3010.01	Salaires du personnel éducateurs-éducatrices pédagogique	193 200.00					
218022.3010.02	Salaires du personnel apprentis pédagogique	16 440.00					
218022.3050.00	Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs, pédagogique	19 130.00					
218022.3052.00	Cotisations patronales à la caisse de pensions, pédagogique	19 280.00					
218022.3053.00	Cotisations patronales aux assurances-accidents, pédagogique	1 265.00					
218022.3054.00	Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales, pédagogique	8 140.00					
218022.3055.00	Cotisations patronales aux assurances IJM, pédagogique	4 615.00					
218022.3059.00	Autres cotisations patronales, pédagogique	170.00					
218023.3010.00	Salaires du personnel administratif	12 155.00					
218023.3010.01	Salaires du personnel stagiaires	6 760.00					
218023.3010.02	Salaires du personnel d'intendance	25 260.00					
218023.3050.00	Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs	2 935.00					
218023.3052.00	Cotisations patronales à la caisse de pensions	3 140.00					
218023.3053.00	Cotisations patronales aux assurances-accidents	190.00					
218023.3054.00	Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales	1 250.00					
218023.3055.00	Cotisations patronales aux assurances IJM	710.00					
218023.3059.00	Autres cotisations patronales	25.00					
218023.3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	3 000.00					
218023.3099.00	Autres charges de personnel	2 030.00					
218023.3100.00	Matériel de bureau	1 000.00					
218023.3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures	3 000.00					
218023.3102.00	IT - Imprimés, publications, copies	825.00					
218023.3103.00	Littérature spécialisée, magazines	250.00					
218023.3104.00	Matériel didactique	4 500.00					
218023.3105.00	Frais de repas	65 000.00					
218023.3106.00	Frais pharmacie et soins	700.00					
218023.3110.00	Meubles et appareils de bureau	1 000.00					

		Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
218023.3111.00	Machines, appareils et véhicules	4 100.00					
	Achat bain-marie						
218023.3112.00	Vêtements, linge, rideaux, vaisselle	1 030.00					
218023.3120.00	Eau, électricité, chauffage	1 800.00					
218023.3120.04	Taxes déchets	100.00					
218023.3130.00	Frais de nettoyage	23 000.00					
218023.3130.01	Frais de port et affranchissement	100.00					
218023.3130.02	IT - Frais de télécommunication et internet	1 960.00					
218023.3130.03	Frais de réceptions et manifestations	2 340.00					
218023.3130.04	Surveillance - sécurité dans les bus	24 000.00					
218023.3130.06	Fonds social	200.00					
218023.3130.07	Evacuation des déchets	300.00					
218023.3130.20	Prestations de services Ateliers Vacances	5 282.00					
218023.3134.00	Primes d'assurances choses, ECA	150.00					
218023.3144.00	Entretien des bâtiments, immeubles	500.00					
218023.3151.00	Entretien des machines, appareils, véhicules	1 200.00					
218023.3160.00	Loyer	44 500.00					
218023.3162.00	IT - Leasing imprimantes	575.00					
218023.3170.00	Remboursement de frais effectifs du personnel	1 000.00					
218023.3171.00	Excursions	3 000.00					
218023.3181.00	Perte sur débiteurs	1 000.00					
218023.3199.00	Autres charges d'exploitation	500.00					
218023.3420.00	Frais bancaires	100.00					
218023.3910.00	Imputations internes frais de personnel	67 826.00					
218023.3920.00	Imputations internes frais de loyer	6 696.00					
218023.3930.00	Imputations internes frais admin	17 635.00					
218023.4260.00	Remboursements et participations des parents aux frais de garde		315 000.00				
218023.4612.00	Participation des communes		256 651.00				
218023.4980.00	Transfert internes entre services (subvention ordinaire FAJE)		109 733.00				
218023.4980.02	Transfert internes entre services (formation FAJE)		1 500.00				
218024/218025	Structure collective parascolaire l'Arc-en-Ciel	801 511.00	801 511.00				
218024.3010.00	Salaires du personnel de direction pédagogique	73 567.00					
218024.3010.01	Salaires du personnel éducateurs-éducatrices pédagogique	233 371.00					
218024.3010.02	Salaires du personnel apprentis pédagogique	8 796.00					
218024.3010.03	Salaires du personnel stagiaires pédagogique	9 750.00					
218024.3050.00	Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs, pédagogique	21 640.00					
218024.3052.00	Cotisations patronales à la caisse de pensions, pédagogique	24 555.00					
218024.3053.00	Cotisations patronales aux assurances-accidents, pédagogique	1 435.00					
218024.3054.00	Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales, pédagogique	9 210.00					
218024.3055.00	Cotisations patronales aux assurances IJM, pédagogique	5 220.00					
218024.3059.00	Autres cotisations patronales, pédagogique	195.00					
218025.3010.00	Salaires du personnel administratif	16 209.00					
218025.3010.01	Salaires du personnel stagiaires	7 800.00					
218025.3010.02	Salaires du personnel d'intendance	21 684.00					
218025.3050.00	Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs	3 035.00					
218025.3052.00	Cotisations patronales à la caisse de pensions	3 030.00					
218025.3053.00	Cotisations patronales aux assurances-accidents	200.00					
218025.3054.00	Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales	1 290.00					

		Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
218025.3055.00	Cotisations patronales aux assurances IJM	730.00					
218025.3059.00	Autres cotisations patronales	25.00					
218025.3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	2 200.00					
218025.3099.00	Autres charges de personnel	2 000.00					
218025.3100.00	Matériel de bureau	1 800.00					
218025.3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures	3 500.00					
218025.3102.00	IT - Imprimés, publications, copies	500.00					
218025.3103.00	Littérature spécialisée, magazines	250.00					
218025.3104.00	Matériel didactique	3 000.00					
218025.3105.00	Frais de repas	77 000.00					
218025.3106.00	Frais pharmacie et soins	750.00					
218025.3110.00	Meubles et appareils de bureau	2 500.00					
218025.3111.00	Machines, appareils et véhicules	300.00					
218025.3112.00	Vêtements, linge, rideaux, vaisselle	1 000.00					
218025.3120.00	Eau, électricité, chauffage	6 900.00					
218025.3120.03	Taxes d'épuration	705.00					
218025.3120.04	Taxes déchets	260.00					
218025.3130.00	Frais de nettoyage	25 000.00					
218025.3130.01	Frais de port et affranchissement	150.00					
218025.3130.02	IT - Frais de télécommunication et internet	1 000.00					
218025.3130.03	Frais de réceptions et manifestations	3 120.00					
218025.3130.06	Fonds social	450.00					
218025.3130.07	Evacuation des déchets	1 700.00					
218025.3130.10	Frais de transport Maupas-UAPE	5 500.00					
218025.3130.20	Prestations de services Ateliers Vacances	7 043.00					
218025.3134.00	Primes d'assurances choses, ECA	65.00					
218025.3144.00	Entretien des bâtiments, immeubles	500.00					
218025.3151.00	Entretien des machines, appareils, véhicules	1 200.00					
218025.3160.00	Loyer	80 900.00					
218025.3162.00	IT - Leasing imprimantes	1 000.00					
218025.3170.00	Remboursement de frais effectifs du personnel	1 000.00					
218025.3171.00	Excursions	4 000.00					
218025.3181.00	Perte sur débiteurs	1 000.00					
218025.3199.00	Autres charges d'exploitation	500.00					
218025.3420.00	Frais bancaires	100.00					
218025.3910.00	Imputations internes frais de personnel	90 435.00					
218025.3920.00	Imputations internes frais de loyer	8 928.00					
218025.3930.00	Imputations internes frais admin	23 513.00					
218025.4260.00	Remboursements et participations des parents aux frais de garde		377 000.00				
218025.4612.00	Participation des communes		297 966.00				
218025.4980.00	Transfert internes entre services (subvention ordinaire FAJE)		125 045.00				
218025.4980.02	Transfert internes entre services (formation FAJE)		1 500.00				
218026/218027	Structure collective parascolaire la Bande'Rolle	909 208.00	909 208.00				
218026.3010.00	Salaires du personnel de direction pédagogique	73 567.00					
218026.3010.01	Salaires du personnel éducateurs-éducatrices pédagogique	331 235.00					
218026.3010.02	Salaires du personnel apprentis pédagogique	10 313.00					
218026.3010.03	Salaires du personnel stagiaires pédagogique	9 750.00					
218026.3050.00	Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs, pédagogique	28 250.00					

		Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
218026.3052.00	Cotisations patronales à la caisse de pensions, pédagogique	32 384.00					
218026.3053.00	Cotisations patronales aux assurances-accidents, pédagogique	1 873.00					
218026.3054.00	Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales, pédagogique	12 023.00					
218026.3055.00	Cotisations patronales aux assurances IJM, pédagogique	6 820.00					
218026.3059.00	Autres cotisations patronales, pédagogique	255.00					
218027.3010.00	Salaires du personnel administratif	20 261.00					
218027.3010.01	Salaires du personnel stagiaires	7 800.00					
218027.3010.02	Salaires du personnel d'intendance	23 166.00					
218027.3050.00	Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs	3 400.00					
218027.3052.00	Cotisations patronales à la caisse de pensions	3 470.00					
218027.3053.00	Cotisations patronales aux assurances-accidents	225.00					
218027.3054.00	Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales	1 450.00					
218027.3055.00	Cotisations patronales aux assurances IJM	820.00					
218027.3059.00	Autres cotisations patronales	30.00					
218027.3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	2 800.00					
218027.3099.00	Autres charges de personnel	1 800.00					
218027.3100.00	Matériel de bureau	1 600.00					
218027.3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures	500.00					
218027.3102.00	IT - Imprimés, publications, copies	500.00					
218027.3103.00	Littérature spécialisée, magazines	250.00					
218027.3104.00	Matériel didactique	4 500.00					
218027.3105.00	Frais de repas	85 000.00					
218027.3106.00	Frais pharmacie et soins	750.00					
218027.3110.00	Meubles et appareils de bureau	3 000.00					
218027.3111.00	Machines, appareils et véhicules	500.00					
218027.3112.00	Vêtements, linge, rideaux, vaisselle	500.00					
218027.3130.00	Frais de nettoyage	10 900.00					
	Plus de frais de nettoyage suite à l'augmentation de l'espace						
218027.3130.01	Frais de port et affranchissement	150.00					
218027.3130.02	IT - Frais de télécommunication et internet	950.00					
218027.3130.03	Frais de réceptions et manifestations	3 900.00					
218027.3130.06	Fonds social	490.00					
218027.3130.20	Prestations de services Ateliers Vacances	8 803.00					
218027.3134.00	Primes d'assurances choses, ECA	31.00					
218027.3144.00	Entretien des bâtiments, immeubles	500.00					
218027.3151.00	Entretien des machines, appareils, véhicules	1 200.00					
218027.3160.00	Loyer	49 200.00					
	1 salle supplémentaire						
218027.3162.00	IT - Leasing imprimantes	1 000.00					
218027.3170.00	Remboursement de frais effectifs du personnel	1 000.00					
218027.3171.00	Excursions	5 000.00					
218027.3181.00	Perte sur débiteurs	1 000.00					
218027.3199.00	Autres charges d'exploitation	500.00					
218027.3300.00	Amortissements	2 096.00					
	Préavis 07-2022 Mobilier						
218027.3420.00	Frais bancaires	100.00					
218027.3910.00	Imputations internes frais de personnel	113 044.00					
218027.3920.00	Imputations internes frais de loyer	11 161.00					
218027.3930.00	Imputations internes frais admin	29 391.00					

		Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
218027.4260.00	Remboursements et participations des parents aux frais de garde		372 800.00				
218027.4612.00	Participation des communes		371 572.00				
218027.4980.00	Transfert internes entre services (subvention ordinaire FAJE)		163 336.00				
218027.4980.02	Transfert internes entre services (formation FAJE)		1 500.00				
218080	Accueil familial parascolaire	1 491 011.00	1 491 011.00				
218080.3910.00	Imputations internes frais de personnel	182 755.00					
218080.3910.01	Imputations internes frais de personnel - Accueil familial	1 088 054.00					
218080.3920.01	Imputations internes frais de loyer - Accueil familial	19 905.00					
218080.3930.00	Imputations internes frais admin	47 515.00					
218080.3930.01	Imputations internes frais admin - Accueil familial	152 782.00					
218080.4260.00	Remboursements et participations des parents aux frais de garde		628 704.00				
218080.4612.00	Participation des communes		862 307.00				
545010/545011	Structure collective préscolaire Bellefontaine (79%)	1 686 271.00	1 686 271.00				
545010.3010.00	Salaires du personnel de direction pédagogique	97 960.00					
545010.3010.01	Salaires du personnel éducateurs-éducatrices pédagogique	862 090.00					
545010.3010.02	Salaires du personnel apprentis pédagogique	24 890.00					
545010.3050.00	Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs, pédagogique	65 500.00					
545010.3052.00	Cotisations patronales à la caisse de pensions, pédagogique	75 830.00					
545010.3053.00	Cotisations patronales aux assurances-accidents, pédagogique	4 340.00					
545010.3054.00	Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales, pédagogique	27 870.00					
545010.3055.00	Cotisations patronales aux assurances IJM, pédagogique	15 800.00					
545010.3059.00	Autres cotisations patronales, pédagogique	590.00					
545011.3010.00	Salaires du personnel administratif	14 860.00					
545011.3010.01	Salaires du personnel stagiaires	13 380.00					
545011.3010.02	Salaires du personnel d'intendance	41 640.00					
545011.3050.00	Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs	4 645.00					
545011.3052.00	Cotisations patronales à la caisse de pensions	4 670.00					
545011.3053.00	Cotisations patronales aux assurances-accidents	305.00					
545011.3054.00	Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales	1 975.00					
545011.3055.00	Cotisations patronales aux assurances IJM	1 120.00					
545011.3059.00	Autres cotisations patronales	40.00					
545011.3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	11 700.00					
545011.3099.00	Autres charges de personnel	4 340.00					
545011.3100.00	Matériel de bureau	1 800.00					
545011.3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures	8 000.00					
545011.3102.00	IT - Imprimés, publications, copies	850.00					
545011.3103.00	Littérature spécialisée, magazines	250.00					
545011.3104.00	Matériel didactique	3 600.00					
545011.3105.00	Frais de repas	97 000.00					
545011.3106.00	Frais pharmacie et soins	11 000.00					
545011.3110.00	Meubles et appareils de bureau	8 000.00					
545011.3111.00	Machines, appareils et véhicules	3 670.00					
545011.3112.00	Vêtements, linge, rideaux, vaisselle	500.00					
545011.3120.00	Eau, électricité, chauffage	7 200.00					
545011.3120.03	Taxes d'épuration	1 300.00					
545011.3120.04	Taxes déchets	100.00					
545011.3130.00	Frais de nettoyage	40 000.00					

		Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
545011.3130.01	Frais de port et affranchissement	100.00					
545011.3130.02	IT - Frais de télécommunication et internet	3 440.00					
545011.3130.03	Frais de réceptions et manifestations	2 860.00					
545011.3130.06	Fonds social	850.00					
545011.3130.07	Evacuation des déchets	450.00					
545011.3134.00	Primes d'assurances choses, ECA	510.00					
545011.3144.00	Entretien des bâtiments, immeubles	1 220.00					
545011.3151.00	Entretien des machines, appareils, véhicules	940.00					
545011.3160.00	Loyer	99 800.00					
545011.3162.00	IT - Leasing imprimantes	450.00					
545011.3170.00	Remboursement de frais effectifs du personnel	1 000.00					
545011.3171.00	Excursions	3 000.00					
545011.3181.00	Perte sur débiteurs	1 000.00					
545011.3199.00	Autres charges d'exploitation	1 000.00					
545011.3420.00	Frais bancaires	200.00					
545011.3910.00	Imputations internes frais de personnel	82 899.00					
545011.3920.00	Imputations internes frais de loyer	8 184.00					
545011.3930.00	Imputations internes frais admin	21 553.00					
545011.4260.00	Remboursements et participations des parents aux frais de garde		850 000.00				
545011.4612.00	Participation des communes		455 876.00				
545011.4980.00	Transfert internes entre services (subvention ordinaire FAJE)		378 895.00				
545011.4980.02	Transfert internes entre services (formation FAJE)		1 500.00				
545012/545013	Structure collective préscolaire le Cygne (Jardin d'Enfants 38%)	202 371.00	202 371.00				
545012.3010.00	Salaires du personnel de direction pédagogique	22 670.00					
545012.3010.01	Salaires du personnel éducateurs-éducatrices pédagogique	64 680.00					
545012.3010.02	Salaires du personnel apprentis pédagogique	3 500.00					
545012.3050.00	Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs, pédagogique	6 040.00					
545012.3052.00	Cotisations patronales à la caisse de pensions, pédagogique	6 115.00					
545012.3053.00	Cotisations patronales aux assurances-accidents, pédagogique	400.00					
545012.3054.00	Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales, pédagogique	2 570.00					
545012.3055.00	Cotisations patronales aux assurances IJM, pédagogique	1 455.00					
545012.3059.00	Autres cotisations patronales, pédagogique	50.00					
545013.3010.00	Salaires du personnel administratif	5 065.00					
545013.3010.01	Salaires du personnel stagiaires	2 290.00					
545013.3010.02	Salaires du personnel d'intendance	8 590.00					
545013.3050.00	Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs	1 060.00					
545013.3052.00	Cotisations patronales à la caisse de pensions	1 225.00					
545013.3053.00	Cotisations patronales aux assurances-accidents	70.00					
545013.3054.00	Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales	450.00					
545013.3055.00	Cotisations patronales aux assurances IJM	255.00					
545013.3059.00	Autres cotisations patronales	10.00					
545013.3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	2 506.00					
545013.3099.00	Autres charges de personnel	280.00					
545013.3100.00	Matériel de bureau	300.00					
545013.3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures	1 000.00					
545013.3102.00	IT - Imprimés, publications, copies	200.00					
545013.3103.00	Littérature spécialisée, magazines	250.00					
545013.3104.00	Matériel didactique	1 000.00					

		Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
545013.3105.00	Frais de repas	1 000.00					
545013.3106.00	Frais pharmacie et soins	400.00					
545013.3110.00	Meubles et appareils de bureau	340.00					
545013.3111.00	Machines, appareils et véhicules	1 330.00					
	Achat lave-linge, sèche-linge réparti entre le Jardin d'Enfants 38% et l'UAPE 62%						
545013.3112.00	Vêtements, linge, rideaux, vaisselle	350.00					
545013.3120.00	Eau, électricité, chauffage	500.00					
545013.3120.04	Taxes déchets	100.00					
545013.3130.00	Frais de nettoyage	9 880.00					
545013.3130.01	Frais de port et affranchissement	100.00					
545013.3130.02	IT - Frais de télécommunication et internet	870.00					
545013.3130.03	Frais de réceptions et manifestations	2 625.00					
	Fête des 50 ans						
545013.3130.07	Evacuation des déchets	153.00					
545013.3134.00	Primes d'assurances choses, ECA	60.00					
545013.3144.00	Entretien des bâtiments, immeubles	500.00					
545013.3151.00	Entretien des machines, appareils, véhicules	408.00					
545013.3160.00	Loyer	9 080.00					
545013.3162.00	IT - Leasing imprimantes	195.00					
545013.3170.00	Remboursement de frais effectifs du personnel	1 000.00					
545013.3171.00	Excursions	1 000.00					
545013.3181.00	Perte sur débiteurs	1 000.00					
545013.3199.00	Autres charges d'exploitation	1 000.00					
545013.3420.00	Frais bancaires	50.00					
545013.3910.00	Imputations internes frais de personnel	28 261.00					
545013.3920.00	Imputations internes frais de loyer	2 790.00					
545013.3930.00	Imputations internes frais admin	7 348.00					
545013.4260.00	Remboursements et participations des parents aux frais de garde		80 000.00				
545013.4612.00	Participation des communes		90 271.00				
545013.4631.04	Subventions du Canton (TOR)		32 100.00				
545014/545015	Structure collective préscolaire la Barcarolle (65%)	2 531 313.00	2 531 313.00				
545014.3010.00	Salaires du personnel de direction pédagogique	126 230.00					
545014.3010.01	Salaires du personnel éducateurs-éducatrices pédagogique	1 343 915.00					
545014.3010.02	Salaires du personnel apprentis pédagogique	41 440.00					
545014.3010.03	Salaires du personnel stagiaires pédagogique	19 500.00					
545014.3050.00	Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs, pédagogique	101 800.00					
545014.3052.00	Cotisations patronales à la caisse de pensions, pédagogique	117 600.00					
545014.3053.00	Cotisations patronales aux assurances-accidents, pédagogique	6 750.00					
545014.3054.00	Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales, pédagogique	43 320.00					
545014.3055.00	Cotisations patronales aux assurances IJM, pédagogique	24 570.00					
545014.3059.00	Autres cotisations patronales, pédagogique	915.00					
545015.3010.00	Salaires du personnel administratif	22 288.00					
545015.3010.01	Salaires du personnel stagiaires	23 400.00					
545015.3010.02	Salaires du personnel d'intendance	58 760.00					
545015.3050.00	Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs	6 945.00					
545015.3052.00	Cotisations patronales à la caisse de pensions	6 480.00					
545015.3053.00	Cotisations patronales aux assurances-accidents	460.00					
545015.3054.00	Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales	2 955.00					

		Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
545015.3055.00	Cotisations patronales aux assurances IJM	1 675.00					
545015.3059.00	Autres cotisations patronales	60.00					
545015.3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	10 000.00					
545015.3099.00	Autres charges de personnel	7 600.00					
545015.3100.00	Matériel de bureau	3 500.00					
545015.3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures	7 000.00					
545015.3102.00	IT - Imprimés, publications, copies	500.00					
545015.3103.00	Littérature spécialisée, magazines	250.00					
545015.3104.00	Matériel didactique	6 500.00					
545015.3105.00	Frais de repas	141 000.00					
545015.3106.00	Frais pharmacie et soins	10 000.00					
545015.3110.00	Meubles et appareils de bureau	7 400.00					
545015.3111.00	Machines, appareils et véhicules	4 780.00					
	Achat lave-linge, sèche-linge réparti entre la crèche 65% et l'UAPE 35%						
545015.3112.00	Vêtements, linge, rideaux, vaisselle	3 000.00					
545015.3120.00	Eau, électricité, chauffage	10 300.00					
545015.3120.03	Taxes d'épuration	1 800.00					
545015.3130.00	Frais de nettoyage	38 700.00					
545015.3130.01	Frais de port et affranchissement	200.00					
545015.3130.02	IT - Frais de télécommunication et internet	1 820.00					
545015.3130.03	Frais de réceptions et manifestations	4 290.00					
545015.3130.06	Fonds social	1 090.00					
545015.3130.07	Evacuation des déchets	2 220.00					
545015.3134.00	Primes d'assurances choses, ECA	84.00					
545015.3144.00	Entretien des bâtiments, immeubles	29 480.00					
	Restructuration et remplacements anciens jeux jardin et ajout de zone d'ombrage réparti entre la crèche 65% et l'UAPE 35% (total CHF 45'360.-).						
	Utilisation du fonds de réserve en lien avec le compte 545015.4511.00						
545015.3151.00	Entretien des machines, appareils, véhicules	2 470.00					
	Entretien des machines et du monte-charge						
545015.3160.00	Loyer	112 560.00					
545015.3162.00	IT - Leasing imprimantes	650.00					
545015.3170.00	Remboursement de frais effectifs du personnel	1 000.00					
545015.3171.00	Excursions	3 000.00					
545015.3181.00	Perte sur débiteurs	1 000.00					
545015.3199.00	Autres charges d'exploitation	1 000.00					
545015.3420.00	Frais bancaires	100.00					
545015.3910.00	Imputations internes frais de personnel	124 349.00					
545015.3920.00	Imputations internes frais de loyer	12 277.00					
545015.3930.00	Imputations internes frais admin	32 330.00					
545015.4260.00	Remboursements et participations des parents aux frais de garde		1 375 100.00				
545015.4511.00	Prélèvements sur les fonds		29 480.00				
	Utilisation du fonds de réserve en lien avec le compte 545015.3144.00						
545015.4612.00	Participation des communes		536 336.00				
545015.4980.00	Transfert internes entre services (subvention ordinaire FAJE)		588 897.00				
545015.4980.02	Transfert internes entre services (formation FAJE)		1 500.00				
545016/545017	Structure collective préscolaire la Girolle	1 812 769.00	1 812 769.00				
545016.3010.00	Salaires du personnel de direction pédagogique	101 515.00					

		Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
545016.3010.01	Salaires du personnel éducateurs-éducatrices pédagogique	882 795.00					
545016.3010.02	Salaires du personnel apprentis pédagogique	27 320.00					
545016.3010.03	Salaires du personnel stagiaires pédagogique	17 820.00					
545016.3050.00	Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs, pédagogique	68 455.00					
545016.3052.00	Cotisations patronales à la caisse de pensions, pédagogique	78 740.00					
545016.3053.00	Cotisations patronales aux assurances-accidents, pédagogique	4 540.00					
545016.3054.00	Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales, pédagogique	29 130.00					
545016.3055.00	Cotisations patronales aux assurances IJM, pédagogique	16 520.00					
545016.3059.00	Autres cotisations patronales, pédagogique	615.00					
545017.3010.00	Salaires du personnel administratif	14 858.00					
545017.3010.01	Salaires du personnel stagiaires	23 400.00					
545017.3010.02	Salaires du personnel d'intendance	51 310.00					
545017.3050.00	Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs	5 950.00					
545017.3052.00	Cotisations patronales à la caisse de pensions	5 295.00					
545017.3053.00	Cotisations patronales aux assurances-accidents	390.00					
545017.3054.00	Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales	2 530.00					
545017.3055.00	Cotisations patronales aux assurances IJM	1 435.00					
545017.3059.00	Autres cotisations patronales	50.00					
545017.3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	6 600.00					
545017.3099.00	Autres charges de personnel	5 000.00					
545017.3100.00	Matériel de bureau	3 000.00					
545017.3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures	6 000.00					
545017.3102.00	IT - Imprimés, publications, copies	500.00					
545017.3103.00	Littérature spécialisée, magazines	250.00					
545017.3104.00	Matériel didactique	6 200.00					
545017.3105.00	Frais de repas	105 000.00					
545017.3106.00	Frais pharmacie et soins	9 000.00					
545017.3110.00	Meubles et appareils de bureau	20 250.00					
	Mise en conformité selon demande du SCAJE et projet de réaménagement (achats lits nurserie + tapis de sol et aménagement des vestiaires du personnel éducatif).						
	Utilisation du fonds de réserve en lien avec le compte 545017.4511.00						
545017.3111.00	Machines, appareils et véhicules	450.00					
545017.3112.00	Vêtements, linge, rideaux, vaisselle	1 000.00					
545017.3120.00	Eau, électricité, chauffage	3 500.00					
545017.3120.04	Taxes déchets	260.00					
545017.3130.00	Frais de nettoyage	57 050.00					
545017.3130.01	Frais de port et affranchissement	150.00					
545017.3130.02	IT - Frais de télécommunication et internet	1 000.00					
545017.3130.03	Frais de réceptions et manifestations	2 860.00					
545017.3130.06	Fonds social	700.00					
545017.3130.07	Evacuation des déchets	1 700.00					
545017.3134.00	Primes d'assurances choses, ECA	95.00					
545017.3144.00	Entretien des bâtiments, immeubles	4 200.00					
	Projet de réaménagement du sol dans le jardin. Enlever les dalles et pose de gazon.						
	Utilisation du fonds de réserve en lien avec le compte 545017.4511.00						
545017.3151.00	Entretien des machines, appareils, véhicules	1 200.00					
545017.3160.00	Loyer	124 400.00					
545017.3162.00	IT - Leasing imprimantes	1 000.00					
545017.3170.00	Remboursement de frais effectifs du personnel	1 000.00					
545017.3171.00	Excursions	3 000.00					

		Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
545017.3181.00	Perte sur débiteurs	1 000.00					
545017.3199.00	Autres charges d'exploitation	1 000.00					
545017.3420.00	Frais bancaires	100.00					
545017.3910.00	Imputations internes frais de personnel	82 899.00					
545017.3920.00	Imputations internes frais de loyer	8 184.00					
545017.3930.00	Imputations internes frais admin	21 553.00					
545017.4260.00	Remboursements et participations des parents aux frais de garde		962 000.00				
545017.4511.00	Prélèvements sur les fonds		24 450.00				
Utilisation du fonds de réserve en lien avec les comptes 545017.3110.00 et 545017.3144.00							
545017.4612.00	Participation des communes		428 967.00				
545017.4980.00	Transfert internes entre services (subvention ordinaire FAJE)		395 852.00				
545017.4980.02	Transfert internes entre services (formation FAJE)		1 500.00				
545018/545019	Structure collective préscolaire les Petits Bouchons	970 127.00	970 127.00				
545018.3010.00	Salaires du personnel de direction pédagogique	66 990.00					
545018.3010.01	Salaires du personnel éducateurs-éducatrices pédagogique	453 330.00					
545018.3010.02	Salaires du personnel apprentis pédagogique	10 315.00					
545018.3050.00	Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs, pédagogique	35 280.00					
545018.3052.00	Cotisations patronales à la caisse de pensions, pédagogique	35 910.00					
545018.3053.00	Cotisations patronales aux assurances-accidents, pédagogique	2 340.00					
545018.3054.00	Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales, pédagogique	15 010.00					
545018.3055.00	Cotisations patronales aux assurances IJM, pédagogique	8 515.00					
545018.3059.00	Autres cotisations patronales, pédagogique	320.00					
545019.3010.00	Salaires du personnel administratif	7 429.00					
545019.3010.01	Salaires du personnel stagiaires	15 600.00					
545019.3010.02	Salaires du personnel d'intendance	31 570.00					
545019.3050.00	Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs	3 630.00					
545019.3052.00	Cotisations patronales à la caisse de pensions	3 215.00					
545019.3053.00	Cotisations patronales aux assurances-accidents	240.00					
545019.3054.00	Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales	1 545.00					
545019.3055.00	Cotisations patronales aux assurances IJM	875.00					
545019.3059.00	Autres cotisations patronales	30.00					
545019.3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	12 140.00					
545019.3099.00	Autres charges de personnel	2 270.00					
545019.3100.00	Matériel de bureau	1 500.00					
545019.3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures	3 000.00					
545019.3102.00	IT - Imprimés, publications, copies	500.00					
545019.3103.00	Littérature spécialisée, magazines	250.00					
545019.3104.00	Matériel didactique	6 000.00					
545019.3105.00	Frais de repas	52 000.00					
545019.3106.00	Frais pharmacie et soins	6 000.00					
545019.3110.00	Meubles et appareils de bureau	3 800.00					
545019.3111.00	Machines, appareils et véhicules	200.00					
545019.3112.00	Vêtements, linge, rideaux, vaisselle	1 000.00					
545019.3120.00	Eau, électricité, chauffage	7 500.00					
545019.3120.03	Taxes d'épuration	500.00					
545019.3120.04	Taxes déchets	100.00					
545019.3130.00	Frais de nettoyage	30 500.00					
545019.3130.01	Frais de port et affranchissement	100.00					

		Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
545019.3130.02	IT - Frais de télécommunication et internet	2 835.00					
545019.3130.03	Frais de réceptions et manifestations	1 430.00					
545019.3130.06	Fonds social	500.00					
545019.3130.07	Evacuation des déchets	200.00					
545019.3134.00	Primes d'assurances choses, ECA	200.00					
545019.3144.00	Entretien des bâtiments, immeubles	11 600.00					
	Devis pose de protections murales Acrovyn et protection pilier demande du SCAJE.						
	Utilisation du fonds de réserve en lien avec le compte 545019.4511.00						
545019.3151.00	Entretien des machines, appareils, véhicules	1 200.00					
545019.3160.00	Loyer	61 000.00					
545019.3162.00	IT - Leasing imprimantes	575.00					
545019.3170.00	Remboursement de frais effectifs du personnel	1 000.00					
545019.3171.00	Excursions	1 500.00					
545019.3181.00	Perte sur débiteurs	1 000.00					
545019.3199.00	Autres charges d'exploitation	1 000.00					
545019.3300.00	Amortissements	10 066.00					
	Préavis 11-2023 Mobilier, CHF 10'066.-						
545019.3420.00	Frais bancaires	200.00					
545019.3910.00	Imputations internes frais de personnel	41 449.00					
545019.3920.00	Imputations internes frais de loyer	4 092.00					
545019.3930.00	Imputations internes frais admin	10 776.00					
545019.4260.00	Remboursements et participations des parents aux frais de garde		410 000.00				
545019.4511.00	Prélèvements sur les fonds		33 350.00				
	Utilisation du fonds de réserve en lien avec le compte au bilan "Fonds de réserve les Petits Bouchons", CHF 21'750.-.						
	Utilisation du fonds de réserve en lien avec le compte 545019.3144.00, CHF 11'600.-.						
545019.4612.00	Participation des communes		199 744.00				
545019.4980.10	Transfert internes entre services (subvention OFAS)		90 000.00				
545019.4980.00	Transfert internes entre services (subvention ordinaire FAJE)		202 533.00				
545019.4980.02	Transfert internes entre services (formation FAJE)		1 500.00				
545019.4980.03	Transfert internes entre services (aide au démarrage FAJE)		33 000.00				
545080	Accueil familial préscolaire	3 538 512.00	3 538 512.00				
545080.3010.00	Salaires du personnel admin et coordinatrice	270 900.00					
545080.3010.01	Salaires du personnel AMF	2 100 000.00					
545080.3049.70	Remboursement de frais d'acquisition, de bricolage et participation taxe poubelle	15 000.00					
545080.3050.00	Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs	157 660.00					
545080.3052.00	Cotisations patronales à la caisse de pensions	190 370.00					
545080.3053.00	Cotisations patronales aux assurances-accidents	10 455.00					
545080.3054.00	Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales	67 100.00					
545080.3055.00	Cotisations patronales aux assurances IJM	38 050.00					
545080.3059.00	Autres cotisations patronales	1 420.00					
545080.3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	15 000.00					
545080.3091.00	Recrutement du personnel	2 000.00					
545080.3099.00	Autres charges de personnel	3 520.00					
545080.3100.00	Matériel de bureau	1 000.00					
545080.3102.00	IT - Imprimés, publications, copies	1 600.00					
545080.3103.00	Littérature spécialisée, magazines	500.00					
545080.3106.00	Frais pharmacie et soins	2 000.00					
545080.3110.00	Meubles et appareils de bureau	500.00					

		Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
545080.3119.00	Matériel de puériculture	7 000.00					
545080.3120.04	Taxes déchets	50.00					
545080.3130.00	Frais de nettoyage	2 350.00					
545080.3130.01	Frais de port et affranchissement	2 500.00					
545080.3130.02	IT - Frais de télécommunication et internet	600.00					
545080.3130.03	Frais de réceptions et manifestations	1 500.00					
545080.3130.07	Evacuation des déchets	200.00					
545080.3130.08	Frais de repas	316 000.00					
545080.3160.00	Loyer	41 975.00					
545080.3162.00	IT - Leasing imprimantes	1 200.00					
545080.3170.00	Remboursement de frais effectifs du personnel	1 000.00					
545080.3181.00	Perte sur débiteurs	1 000.00					
545080.3199.00	Autres charges d'exploitation	500.00					
545080.3300.00	Amortissements	2 966.00					
	Préavis 03-2022 Mobilier, CHF 2'966.-						
545080.3420.00	Frais bancaires	100.00					
545080.3910.00	Imputations internes frais de personnel	224 204.00					
545080.3930.00	Imputations internes frais admin	58 292.00					
545080.4260.00	Remboursements et participations des parents aux frais de garde		771 296.00				
545080.4612.00	Participation des communes		1 057 883.00				
545080.4910.01	Imputation internes frais de personnel - Accueil familial para		1 088 054.00				
545080.4920.01	Imputation internes frais de loyer - Accueil familial para		19 905.00				
545080.4930.01	Imputation internes frais admin - Accueil familial para		152 782.00				
545080.4980.00	Transfert internes entre services (subvention ordinaire FAJE)		448 592.00				
545090	Administration AJ	5 373 158.00	5 373 158.00				
545090.3000.00	Indemnités du Codir	50 000.00					
545090.3000.01	Indemnités des commissions	7 000.00					
545090.3001.00	Paielements aux autorités et commissions	250.00					
545090.3010.00	Salaires du personnel, administration du réseau et coordinateur à l'inclusion	1 178 900.00					
545090.3050.00	Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs	81 990.00					
545090.3052.00	Cotisations patronales à la caisse de pensions	101 180.00					
545090.3053.00	Cotisations patronales aux assurances-accidents	5 195.00					
545090.3054.00	Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales	34 890.00					
545090.3055.00	Cotisations patronales aux assurances IJM	18 920.00					
545090.3059.00	Autres cotisations patronales	740.00					
545090.3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	19 500.00					
545090.3091.00	Recrutement du personnel	13 650.00					
545090.3099.00	Autres charges de personnel	11 580.00					
545090.3099.01	Frais séances CODIR	7 650.00					
	Fin et début de la législature						
545090.3100.00	Matériel de bureau	6 000.00					
545090.3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures	150.00					
545090.3102.00	IT - Imprimés, publications, copies	3 840.00					
545090.3102.01	Imprimés, publications bureau du conseil intercommunal	1 200.00					
545090.3102.02	Imprimés, publications (communication)	6 960.00					
545090.3103.00	Littérature spécialisée, magazines	210.00					
545090.3110.00	Meubles et appareils de bureau	270.00					
545090.3113.00	IT - Matériel informatique	7 200.00					

		Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
545090.3118.00	IT - Développement et acquisition de logiciels et licences	16 420.00					
545090.3120.04	Taxes déchets	125.00					
545090.3130.00	Frais de nettoyage	5 650.00					
545090.3130.01	Frais de port et affranchissement	5 760.00					
545090.3130.02	IT - Frais de télécommunication et internet	5 250.00					
545090.3130.03	Frais de réceptions et manifestations	25 650.00					
	Fête du personnel de tous les collaborateurs CHF 18'750.- (budgété en 2025 mais fête reportée)						
	Fête des 10 ans d'EnJeu CHF 24'000.-						
	40% Scolaire et 60% Accueil de Jour						
545090.3130.07	Evacuation des déchets	840.00					
545090.3130.09	Cotisations à des institutions	4 000.00					
545090.3130.15	Prestations de service de tiers (communication)	11 730.00					
545090.3132.00	Honoraires conseils externes (fiduciaire)	8 400.00					
545090.3132.01	Honoraires conseils externes (consultants, avocats)	12 000.00					
545090.3132.02	Honoraires conseils externes (santé et sécurité)	7 500.00					
545090.3133.00	IT - Location de licences et hébergements	95 850.00					
545090.3134.00	Primes d'assurances choses, ECA, RC, Dirigeants	10 200.00					
545090.3134.01	Primes d'assurances véhicules à moteur	600.00					
545090.3158.00	IT - Maintenance de logiciel, support et amélioration, patches, mise à jour	32 010.00					
545090.3160.00	Loyer	100 745.00					
545090.3162.00	IT - Leasing imprimantes	2 400.00					
545090.3170.00	Remboursement de frais effectifs du personnel	1 500.00					
545090.3300.00	Amortissements	9 435.00					
	Préavis 03-2022 Mobilier, CHF 7'120.-						
	Préavis 07-2023 Plan de classement, CHF 2'315.-						
545090.3420.00	Frais bancaires	1 000.00					
545090.3612.04	Participation selon convention inter-réseaux	138 000.00					
545090.3612.07	Parts aux communes et associations intercommunales (commissions et autres)	5 500.00					
545090.3636.00	Cotisations à Pro-Enfance	1 000.00					
545090.3980.00	Transfert internes entre services (subvention ordinaire FAJE)	3 131 318.00					
545090.3980.02	Transfert internes entre services (formation FAJE)	18 000.00					
545090.3980.03	Transfert internes entre services (subvention FAJE aide au démarrage)	33 000.00					
545090.3980.10	Transfert internes entre services (subvention OFAS)	132 000.00					
545090.4612.04	Remboursement inter-réseaux		32 000.00				
545090.4630.00	Subvention de la Confédération (OFAS)		132 000.00				
545090.4631.00	Subventions des cantons et concordats (subvention ordinaire FAJE)		3 131 318.00				
545090.4631.02	Subventions des cantons et concordats (formation FAJE)		18 000.00				
545090.4631.03	Subventions des cantons et concordats (subvention FAJE aide au démarrage)		33 000.00				
545090.4631.05	Subventions des cantons et concordats (subvention coordinateur à l'inclusion FAJE)		46 800.00				
545090.4699.00	Redistributions		3 000.00				
545090.4910.00	Imputation internes frais de personnel		1 484 645.00				
545090.4920.00	Imputation internes frais de loyer		106 395.00				
545090.4930.00	Imputation internes frais admin		386 000.00				

Répartition finale Accueil de Jour
Budget 2026

6 050 908.00

Localités	Base Habitants 31.12 2024	Financement à raison de 50% par rapport nb habitants préscolaire	Financement à raison de 50% par rapport nb habitants parascolaire	Base Consommation Heures en 2024 préscolaire	Base Consommation Heures en 2024 parascolaire	Financement à raison de 50% par rapport aux heures consommées préscolaire	Financement à raison de 50% par rapport aux heures consommées parascolaire	Budget 2026 préscolaire 5450	Budget 2026 parascolaire 2180	Coût moyen 2026
1195 Bursinel	530	49 054.41	49 054.41	10 079	11 804	29 281.05	34 292.44	78 335	83 347	305.06
1183 Bursins	825	76 358.28	76 358.28	25 367	23 086	73 695.05	67 071.30	150 053	143 430	355.74
1195 Dully	623	57 662.07	57 662.07	14 921	14 068	43 347.81	40 869.71	101 010	98 532	320.29
1186 Essertines s/Rolle	789	73 026.29	73 026.29	37 567	14 324	109 137.94	41 613.43	182 164	114 640	376.18
1182 Gilly	1441	133 372.47	133 372.47	51 744	42 281	150 324.31	122 835.74	283 697	256 208	374.67
1184 Luins	637	58 957.85	58 957.85	14 175	14 601	41 177.66	42 418.16	100 136	101 376	316.34
1185 Mont-sur-Rolle	2749	254 435.05	254 435.05	91 437	97 528	265 638.61	283 333.90	520 074	537 769	384.81
1166 Perroy	1588	146 978.13	146 978.13	53 959	43 254	156 759.23	125 659.55	303 737	272 638	362.96
1180 Rolle	6537	605 035.27	605 035.27	250 617	196 238	728 081.10	570 098.80	1 333 116	1 175 134	383.70
1180 Tartegnin	238	22 028.21	22 028.21	13 834	5 081	40 189.91	14 761.09	62 218	36 789	416.00
1184 Vinzel	387	35 818.98	35 818.98	8 302	7 142	24 118.59	20 748.61	59 938	56 568	301.05
	16 344	1 512 727.00	1 512 727.00	572 002.00	469 407.00	1 661 754	1 363 700	3 174 478	2 876 430	370.22

Localités	Budget 2025	Coût moyen 2025	Comptes 2024	Coût moyen 2024
1195 Bursinel	163 430.56	313.69	137 562.83	259.55
1183 Bursins	275 191.64	345.72	249 701.66	302.67
1195 Dully	200 851.05	317.80	169 774.39	272.51
1186 Essertines s/Rolle	279 783.31	364.30	252 527.24	320.06
1182 Gilly	552 748.47	374.74	459 362.90	318.78
1184 Luins	219 328.54	348.69	171 450.38	269.15
1185 Mont-sur-Rolle	1 061 019.46	381.11	900 035.50	327.40
1166 Perroy	587 809.45	367.38	490 392.41	308.81
1180 Rolle	2 443 557.89	378.67	2 134 074.03	326.46
1180 Tartegnin	105 938.02	423.75	84 237.66	353.94
1184 Vinzel	112 651.61	295.67	99 125.12	256.14
	6 002 310.00	368.49	5 148 244.12	314.99