

# Comptes EnJeu 2025 portant sur les volets : Scolaire et Bibliothèque Accueil de Jour



2025

# Table des matières

<b>1.</b>	<b>Bilan</b>	<b>3</b>
<b>2.</b>	<b>Comptes scolaires et bibliothèque</b>	<b>6</b>
<b>3.</b>	<b>Annexes scolaires et bibliothèque</b>	<b>16</b>
3.1	Annexe 1 - Intérêts d'emprunts	16
3.2	Annexe 2 - Tableau d'amortissement	17
3.3	Annexe 3 - Convention des bâtiments	18
3.4	Totaux par rubriques	22
3.5	Répartition frais de fonctionnement bibliothèque	23
3.6	Convention St-Oyens	24
3.7	Répartition administration, école primaire, secondaire et transports	25
3.8	Répartition de l'immobilier	30
3.9	Quote-part aux engagements	31
3.10	Tableau des investissements	32
3.11	Répartition finale	33
<b>4.</b>	<b>Comptes accueil de jour</b>	<b>34</b>
<b>5.</b>	<b>Annexe accueil de jour</b>	<b>48</b>
5.1	Répartition finale	48

<b>BILAN</b>		<b>Comptes 2025</b>	<b>Comptes 2024</b>
<b>91</b>	<b>Actif</b>		
910	Liquidités		
9100.00+20-22	Caisse EnJeu + 3 cantines	3 022.85	3 577.05
9100.10	Caisse Bibliothèque	345.00	305.45
9100.12-19	Caisse Crèche + UAPE	2 028.20	2 909.20
9101.00	PostFinance 10-24197-3	9 283.75	9 453.75
9102.17-18	BCV comptes de Fonction/encaissements	1 370 728.19	634 754.55
9102.19	BCV Administration Uttins	6 092.29	9 144.59
9102.20-27	BCV nouveaux comptes des structures	9 749.13	20 364.11
9102.51	BCV 5246.57.01 - compte principal	658 579.59	473 769.33
9102.53	BCV C 5320.55.90 - Devoirs surveillés	33 877.15	26 916.05
9102.55	BCV E 5390.53.10 - Cantines	264 628.82	70 566.58
9102.60	UBS 38M1 R - Epargne	207.61	207.31
9109.00	Trésorerie compte d'attente - en suspens	0.00	0.00
	<b>TOTAL Liquidités</b>	<b>2 358 542.58</b>	<b>1 251 967.97</b>
911	Créances à court terme		
9111.00	Compte-Courant Fondation Crèches à Rolle	335 113.22	119 966.15
9111.15	C/C La Poste - Affranchissement	10 263.45	8 434.75
9115.00	Débiteurs divers scolaire, biblio, accueil de jour	103 355.33	164 762.26
9115.11	Débiteurs Ducroire	-2 278.20	-2 278.20
9119.00	Avance sur salaire	0.00	700.00
9129.00	Garantie de loyer Le Cygne T 5531.97.99	4 507.50	4 507.50
9139.00	Actifs transitoires	596 274.21	363 735.59
	<b>TOTAL Créances à court terme</b>	<b>1 047 235.51</b>	<b>659 828.05</b>
9146	Immobilisations corporelles meubles		
9146.00	Matériel informatique	0.00	10 776.00
9146.01	Préavis 07-2023 Plan de classement fonctionnel	17 665.17	5 318.52
9146.10	Préavis 03-2022 Locaux Uttins	29 668.27	44 502.32
9146.11	Préavis 06-2023 Places supplémentaires VDA et Prieuré	27 352.70	30 771.80
9146.12	Préavis 11-2023 Ouverture crèche Luins	80 532.08	90 598.58
9146.13	Préavis 14-2023 Aménagement salle de conf. au Martinet	8 635.00	11 513.35
9146.14	Préavis 01-2024 Travaux appartement conciergerie	37 583.50	41 759.45
9146.15	Préavis 02-2024 Films antichaleur Gilly II	24 983.20	27 759.10
9146.16	Préavis 03-2024 Aménagements ext. préau Martinet	105 643.76	117 176.71
9146.17	Préavis 04-2024 Fontaines à eau	9 188.10	10 209.00
9146.18	Préavis 05-2024 Investissement bâtiment C et D	87 964.65	97 089.90
9146.19	Préavis 07-2024 Crédit d'étude de partis pour la piscine	7 701.00	0.00
9146.20	Préavis 04-2022 et 04-2023 Réfection douches piscine	35 737.31	53 605.96
9146.21	Préavis 02-2025 Acquisition d'un véhicule	45 328.55	0.00
9146.22	Préavis 01-2025 Rempl. système de fermeture	204 603.80	0.00
9146.24	Préavis 07-2025 Coûts MCH2	17 296.00	0.00
9146.25	Préavis 08-2025 Intégration structures de la Fondation	89 184.74	0.00
9146.26	Préavis 09-2025 Parois sanitaires bâtiment A	84 097.50	0.00
9146.28	Préavis 11-2025 Renouvellement équipements informatiques	10 466.74	0.00
9146.30	Préavis 01-2023 Affichages Numériques Frontaux collèges primaires	74 399.75	89 279.70
9146.40	Préavis 03-2023 Rénovation fenêtres, armoires, parois Martinet A-C	82 808.98	93 160.08
9146.50	Préavis 10-2023 Installation photovoltaïque Martinet	50 206.35	58 574.05
	<b>TOTAL Immob. corporelles meubles</b>	<b>1 131 047.15</b>	<b>782 094.52</b>

<b>BILAN</b>		<b>Comptes 2025</b>	<b>Comptes 2024</b>
9143	Bâtiments et constr. à amortir		
9143.10	Réhabilitation Martinet A, B et C	6 604 349.40	6 971 257.70
9143.30	Collège de Gilly	11 095 083.35	11 611 133.65
9143.31	Aménagements Collège de Gilly	97 039.90	161 733.25
9143.60	Bâtiment Martinet D	14 355 846.60	15 077 447.35
9143.61	Aménagements Bâtiment Martinet D	0.00	132 900.00
9143.70	Place Rebroussement Bus	0.00	0.00
9143.80	Bâtiment Martinet E	3 424 478.90	3 590 715.75
9143.81	Aménagements Bâtiment Martinet E	51 200.00	125 700.00
9143.90	Pavillon Martinet F	2 191 320.85	2 599 245.35
	<b>TOTAL Bâtiments et constr. à amortir</b>	<b>37 819 319.00</b>	<b>40 270 133.05</b>
	<b>Total Actif</b>	<b>42 356 144.24</b>	<b>42 964 023.59</b>
<b>92</b>	<b>Passif</b>		
920	Dette à court terme		
9200.00	Créanciers divers scolaire, biblio, accueil de jour	1 950 491.06	1 633 151.09
9200.02	Salaires nets à verser	0.00	9 390.05
9200.06	Créancier 2e pilier	4 042.75	-37.05
9200.09	Créancier Impôt à la source	2 007.45	-1 711.90
9200.12	Provision 13ème salaire	19.80	0.00
9200.71	Indemnités maladie/accidents à verser AMF	3 723.60	9 987.60
9202.00	Cantines repas payés d'avance au 31.12	51 785.35	56 057.45
9204.00	Acomptes communes scolaire et biblio	852 795.84	292 224.66
9204.01	Acomptes communes accueil de jour	685 810.94	586 555.88
9204.10	FAJE - part subvention à rembourser	178 283.00	102 190.90
9259.00	Passifs transitoires	2 941 870.75	2 289 508.33
	<b>TOTAL Dettes à court terme</b>	<b>6 670 830.54</b>	<b>4 977 317.01</b>
921	Emprunts à court et moyen terme		
9210.00	Prêt Rentes Genevoises (CT)	0.00	10 000 000.00
9220.00	BCV Avance à terme fixe - 29.10.2027	200 000.00	200 000.00
9220.10	BCV Avance à terme fixe - 30.10.2025	0.00	3 000 000.00
9220.20	BCV Avance à terme fixe - 31.05.2032	333 400.00	333 400.00
9220.50	Postfinance - 11.11.2030	666 600.00	666 600.00
9220.60	Rentes Genevoises - 30.01.2037	500 000.00	500 000.00
9220.70	BCV Avance à terme fixe 5540.87.94 (2031)	400 000.00	400 000.00
	<b>TOTAL Emprunts à court et moyen terme</b>	<b>2 100 000.00</b>	<b>15 100 000.00</b>
922	Emprunts à long terme		
9220.00	BCV Avance à terme fixe - 29.10.2027	3 400 000.00	3 600 000.00
9220.10	BCV Avance à terme fixe - 20.01.2027	3 000 000.00	0.00
9220.20	BCV Avance à terme fixe - 31.05.2032	1 832 700.00	2 166 100.00
9220.30	Axa Vie Zurich - 31.05.2029	5 000 000.00	5 000 000.00
9220.50	Postfinance - 11.11.2030	2 667 400.00	3 334 000.00
9220.60	Rentes Genevoises - 30.01.2037	5 500 000.00	6 000 000.00
9220.70	BCV Avance à terme fixe 5540.87.94 (2031)	2 000 000.00	2 400 000.00
9220.80	Postfinance PF 008180 (2028)	5 000 000.00	0.00
9220.81	Postfinance PF 008181 (2033)	3 000 000.00	0.00
9220.82	Postfinance PF 008182 (2034)	2 000 000.00	0.00
	<b>TOTAL Emprunts à long terme</b>	<b>33 400 100.00</b>	<b>22 500 100.00</b>
928	Financements spéciaux		
9280.04	Fonds Pro Juventute	447.00	447.00
9280.05	Fonds pour la Prévention T-Alarme	744.30	744.30
9280.07	Fonds Association parents Jardin d'Enfants le Cygne	2 000.00	2 000.00
	<b>TOTAL Financements spéciaux</b>	<b>3 191.30</b>	<b>3 191.30</b>

<b>BILAN</b>		<b>Comptes 2025</b>	<b>Comptes 2024</b>
928	Fonds de réserve		
9281.00	Fonds de réserve AJERE	76 287.23	172 518.08
9282.02	Fonds Fondation Du Vernay, mat. Éducatif	2 080.52	9 636.45
9282.49	Fonds de réserve Formation AFJ	8 018.60	8 018.60
9282.50	Fonds de réserve Accueil de Jour	33 058.63	33 058.63
9282.54	Fonds de réserve Massard	40 825.25	40 825.25
9282.56	Fonds de réserve requérants d'asile	0.00	97 606.10
9282.57	Fonds de réserve Les Petits Bouchons	21 752.17	21 752.17
	<b>TOTAL Fonds de réserve</b>	<b>182 022.40</b>	<b>383 415.28</b>
	<b>Total Passif</b>	<b>42 356 144.24</b>	<b>42 964 023.59</b>

		Comptes 2025		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>151</b>	<b>Bibliothèque</b>	<b>490 509.88</b>	<b>490 509.88</b>	<b>552 825.00</b>	<b>552 825.00</b>	<b>467 899.00</b>	<b>467 899.00</b>
151.3011.00	Traitement du personnel bibliothèque Scolaire : 1.8 EPT Public : 2.5 EPT + 0.6 EPT Le nouveau poste 0.6 EPT budgété toute l'année mais engagement du collaborateur finalisé en fin d'année. Refacturation au Canton pour la partie scolaire voir compte 151.4359.00	339 910.85	0.00	386 100.00	0.00	332 021.10	0.00
151.3012.00	Traitement du personnel auxiliaires Auxiliaires du samedi matin + remplacements	18 762.65	0.00	16 000.00	0.00	18 301.75	0.00
151.3030.00	Cotisations AVS/AI/APG/AC	33 713.10	0.00	37 300.00	0.00	28 955.93	0.00
151.3040.00	Cotisations LPP	20 942.95	0.00	27 000.00	0.00	18 338.30	0.00
151.3050.00	Cotisations IJM, LAA, LAAC	7 299.40	0.00	8 200.00	0.00	6 577.58	0.00
151.3061.00	Frais pour usage de véhicules privés	243.30	0.00	500.00	0.00	168.15	0.00
151.3062.00	Autres frais de transport	192.50	0.00	500.00	0.00	329.60	0.00
151.3069.00	Autre frais de personnel	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
151.3091.00	Frais de formation professionnelle	2 040.00	0.00	3 925.00	0.00	2 685.00	0.00
151.3099.00	Charges diverses de personnel	770.55	0.00	1 000.00	0.00	904.55	0.00
151.3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	4 142.41	0.00	5 000.00	0.00	5 354.84	0.00
151.3102.00	Livres, journaux, documentations	26 479.65	0.00	27 000.00	0.00	26 162.93	0.00
151.3102.10	Livres jeunesse - Albums 0-4 ans	2 996.65	0.00	3 000.00	0.00	2 991.90	0.00
151.3102.20	Bibliomédia	1 470.05	0.00	1 500.00	0.00	1 470.05	0.00
151.3109.00	Animations & Divers CHF 3'000.- supplémentaires ont été budgétés pour l'organisation de la fête des 10 ans	10 175.15	0.00	10 500.00	0.00	7 119.80	0.00
151.3111.00	Achats mobilier et aménagement locaux	1 292.77	0.00	3 000.00	0.00	1 989.10	0.00
151.3111.10	IT Achats matériel informatique	1 980.49	0.00	2 000.00	0.00	301.90	0.00
151.3160.00	IT Licences et hébergement informatique	6 275.35	0.00	6 300.00	0.00	6 197.85	0.00
151.3163.00	IT Location photocopieurs, copies	0.00	0.00	500.00	0.00	0.00	0.00
151.3181.00	Frais de port et affranchissements	478.70	0.00	700.00	0.00	528.95	0.00
151.3182.00	IT Frais de téléphones	1 684.97	0.00	1 700.00	0.00	1 705.15	0.00
151.3185.10	Honoraires consultants	0.00	0.00	1 000.00	0.00	0.00	0.00
151.3189.00	Frais divers/Communication/Site Web CHF 3'000.- supplémentaires ont été budgétés pour l'organisation de la fête des 10 ans. Mutualisation des prêts régionaux (Gland-Nyon-Rolle-Coppet). Communication	9 658.39	0.00	10 100.00	0.00	5 794.57	0.00
151.4352.00	Vente livres, pertes, dommages facturés	0.00	1 670.86	0.00	1 000.00	0.00	1 785.35
151.4359.00	Remboursement Canton salaires biblio scolaire	0.00	152 622.45	0.00	159 300.00	0.00	145 082.70
	Remboursement salaires et charges sociales pour la partie scolaire 1.8 ETP, voir compte 151.3011.00						
151.4361.00	Remboursement de traitements et charges sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	37 835.80
151.4522.00	Participation commune de Rolle	0.00	218 540.77	0.00	255 141.25	0.00	184 076.85
151.4522.10	Participation des communes	0.00	117 675.80	0.00	137 383.75	0.00	99 118.30

		Comptes 2025		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>500</b>	<b>Administration des écoles</b>	<b>1 727 101.35</b>	<b>1 727 101.35</b>	<b>1 849 902.00</b>	<b>1 849 902.00</b>	<b>1 635 064.40</b>	<b>1 635 064.40</b>
500.3001.00	Rémunération CODIR, CoTrans, CET	49 903.10	0.00	60 000.00	0.00	48 443.25	0.00
500.3003.00	Rémunération C.I., CoFin, CoGest, et autres comm. du C.I.	8 605.00	0.00	8 000.00	0.00	9 050.00	0.00
500.3011.00	Traitement du personnel administratif	632 705.91	0.00	714 300.00	0.00	546 762.72	0.00
	Prendre en considération le compte 500.3080.00						
500.3030.00	Cotisations AVS/AI/APG/AC	61 209.11	0.00	66 400.00	0.00	53 823.21	0.00
500.3040.00	Cotisations LPP	58 094.31	0.00	49 800.00	0.00	49 250.43	0.00
500.3050.00	Cotisations IJM, LAA, LAAC	13 158.80	0.00	14 600.00	0.00	12 242.80	0.00
500.3061.00	Frais pour usage de véhicules privés	566.21	0.00	400.00	0.00	448.16	0.00
500.3062.00	Autres frais de transport	7.20	0.00	100.00	0.00	108.00	0.00
500.3080.00	Personnel facturé par tiers	21 084.80	0.00	0.00	0.00	54 079.25	0.00
	Mandat externe RRH						
500.3091.00	Frais de formation professionnelle	10 100.14	0.00	16 440.00	0.00	11 651.62	0.00
500.3092.00	Frais de recherche de personnel	6 985.95	0.00	6 000.00	0.00	4 381.05	0.00
500.3099.00	Charges diverses de personnel	4 911.73	0.00	7 000.00	0.00	4 002.15	0.00
500.3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	2 969.75	0.00	4 000.00	0.00	4 062.10	0.00
500.3101.10	Imprimés et fournitures de bureau conseil intercommunal	3 119.75	0.00	1 200.00	0.00	178.35	0.00
	Page web dédiée à la consultation des documents liés aux Conseils Intercommunaux d'EnJeu 40% scolaire, 60% AJ						
500.3102.00	Livres, journaux, documentations	805.20	0.00	300.00	0.00	499.60	0.00
500.3103.00	Frais séances CODIR + Com Transports	5 392.60	0.00	5 500.00	0.00	5 224.65	0.00
500.3111.00	Achats mobilier et aménagement locaux	861.20	0.00	1 600.00	0.00	1 678.55	0.00
500.3111.10	IT Achats matériel informatique	20 000.48	0.00	18 400.00	0.00	2 983.55	0.00
500.3141.00	Entretien du bâtiment (nettoyage)	4 312.71	0.00	3 840.00	0.00	3 528.20	0.00
500.3160.00	IT Licences et hébergement informatique	29 882.65	0.00	30 000.00	0.00	31 916.80	0.00
500.3161.00	Loyer	67 160.10	0.00	66 900.00	0.00	67 159.90	0.00
500.3163.00	IT Location photocopieurs, copies	2 402.00	0.00	2 500.00	0.00	2 639.60	0.00
500.3170.00	Frais de réceptions et manifestations	0.00	0.00	8 000.00	0.00	4 278.30	0.00
	Fête reportée et budgétée en 2026						
500.3181.00	Frais de port et affranchissements	2 742.45	0.00	4 000.00	0.00	3 378.40	0.00
500.3182.00	IT Frais de téléphones	2 595.85	0.00	3 800.00	0.00	2 681.36	0.00
500.3183.00	Frais bancaires	1 330.04	0.00	1 000.00	0.00	1 376.69	0.00
500.3185.00	Honoraires fiduciaires	3 898.65	0.00	4 000.00	0.00	3 781.10	0.00
500.3185.10	Honoraires consultants	3 440.50	0.00	16 200.00	0.00	5 920.20	0.00
500.3185.11	Honoraires litiges	6 698.75	0.00	0.00	0.00	2 769.30	0.00
500.3185.20	Honoraires Commune de Rolle	9 375.00	0.00	15 000.00	0.00	16 070.00	0.00
500.3185.30	Honoraires santé et sécurité	11 297.75	0.00	23 500.00	0.00	18 150.50	0.00
500.3186.00	Frais en cas d'accidents élèves	0.00	0.00	2 000.00	0.00	0.00	0.00
500.3186.10	Assurances d'exploitation/incendie/RC/Dirigeants	3 078.65	0.00	3 900.00	0.00	3 087.32	0.00
500.3186.40	Assurances véhicules à moteur	1 839.70	0.00	520.00	0.00	416.70	0.00
	Selon préavis 02-2025. Assurance nouveau véhicule électrique						
500.3189.00	Frais divers/Communication/Site Web scolaire	4 005.94	0.00	4 000.00	0.00	113.19	0.00
500.3301.00	Amortissement des débiteurs	544.00	0.00	500.00	0.00	425.30	0.00
500.3313.00	Amortissement informatique	3 351.00	0.00	3 351.00	0.00	3 351.20	0.00
	Amortissement lié au préavis n° 04-2021 Matériel informatique						
500.3313.10	Amortissement mobilier	4 746.90	0.00	4 746.00	0.00	4 746.90	0.00
	Amortissement lié au préavis n° 03-2022 Locaux Uttins						

		Comptes 2025		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
500.3313.20	Amortissement plan de classement fonctionnel	0.00	0.00	1 545.00	0.00	0.00	0.00
	Le préavis n° 07-2023 plan de classement fonctionnel n'est pas finalisé à fin 2025						
500.3529.10	Charges exceptionnelles	0.00	0.00	0.00	0.00	1 054.40	0.00
500.3653.00	Subvention Sésame	40 000.00	0.00	40 000.00	0.00	40 000.00	0.00
500.3909.00	Report cantines gérées par Enjeu 511.	365 870.11	0.00	371 090.00	0.00	348 476.65	0.00
500.3909.10	Report patrouilleurs 503.	142 610.51	0.00	149 500.00	0.00	142 049.82	0.00
500.3909.20	Report PPLS 521.	115 436.85	0.00	115 970.00	0.00	118 823.13	0.00
500.4359.10	Revenus divers	0.00	3 147.68	0.00	0.00	0.00	2 599.04
500.4361.00	Remboursement de traitements et charges sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
500.4522.00	Participation commune de St-Oyens	0.00	7 644.56	0.00	8 838.00	0.00	7 620.79
500.4522.10	Participation des communes	0.00	1 716 309.11	0.00	1 841 064.00	0.00	1 624 844.57
<b>503</b>	<b>Patrouilleurs scolaires</b>	<b>142 610.51</b>	<b>142 610.51</b>	<b>149 500.00</b>	<b>149 500.00</b>	<b>142 049.82</b>	<b>142 049.82</b>
503.3080.00	Personnel facturé par tiers	142 540.51	0.00	149 000.00	0.00	141 901.82	0.00
	Rolle, Mont-sur-Rolle, Bursins, Gilly, Perroy, Vinzel, Dully						
503.3114.00	Equipements patrouilleurs	70.00	0.00	500.00	0.00	148.00	0.00
503.4909.00	Report patrouilleurs à 500.3909.10	0.00	142 610.51	0.00	149 500.00	0.00	142 049.82
<b>504</b>	<b>Immobilier</b>	<b>2 882 048.35</b>	<b>2 882 048.35</b>	<b>2 912 186.00</b>	<b>2 912 186.00</b>	<b>2 856 304.55</b>	<b>2 856 304.55</b>
504.3222.00	Intérêts d'emprunts	422 866.60	0.00	453 000.00	0.00	397 122.80	0.00
	Voir Annexe 1. Renouvellement en 2025 de 2 emprunts (10 millions et 3 millions)						
504.3312.10	Amortissement rénovation Martinet ABC	366 908.30	0.00	366 908.00	0.00	366 908.30	0.00
	Amortissement sur 30 ans voir annexe 2						
504.3312.20	Amortissement construction Martinet D	721 600.75	0.00	721 600.00	0.00	721 600.75	0.00
	Amortissement sur 30 ans voir annexe 2						
504.3312.30	Amortissement construction Gilly	516 050.30	0.00	516 050.00	0.00	516 050.30	0.00
	Amortissement sur 30 ans voir annexe 2						
504.3312.40	Amortissement construction Martinet E	166 236.85	0.00	166 236.00	0.00	166 236.85	0.00
	Amortissement sur 30 ans voir annexe 2						
504.3312.50	Amortissement construction Pavillon Martinet F	407 924.50	0.00	407 924.00	0.00	407 924.50	0.00
	Amortissement sur 10 ans voir annexe 2						
504.3312.60	Amortissement panneau photovoltaïque Martinet F	8 367.70	0.00	8 375.00	0.00	8 367.70	0.00
	Amortissement sur 8 ans voir annexe 2 + Préavis 10-2023						
504.3313.20	Amortissement aménagement Martinet D	132 900.00	0.00	132 900.00	0.00	132 900.00	0.00
	Amortissement sur 10 ans voir annexe 2						
504.3313.30	Amortissement aménagement Gilly	64 693.35	0.00	64 693.00	0.00	64 693.35	0.00
	Amortissement sur 10 ans voir annexe 2						
504.3313.40	Amortissement aménagement Martinet E	74 500.00	0.00	74 500.00	0.00	74 500.00	0.00
	Amortissement sur 10 ans voir annexe 2						
504.4359.00	Revenu location surface UAPE Les Vents d'Anges	0.00	50 000.00	0.00	50 000.00	0.00	50 000.00
	Loyer 160m2 x CHF 256.- = CHF 40'960.- + charges CHF 9'040.-. Contrepartie dans le compte 738.3161.00						
504.4359.05	Revenu location surface cantine G'y Crock	0.00	20 000.00	0.00	20 000.00	0.00	20 000.00
	2/5 du loyer 160m2 x CHF 256.- = CHF 40'960.- + charges CHF 9'040.-. Contrepartie dans le compte 511.3161.20						
504.4359.20	Revenu location parking Gilly	0.00	6 680.00	0.00	6 500.00	0.00	7 512.00
504.4359.30	Revenu location surface UAPE Le Prieuré	0.00	29 326.80	0.00	15 000.00	0.00	29 326.80
	Contrepartie dans le compte 742.3161.00. 1 salle supplémentaire pour l'UAPE						
504.4522.00	Participation St-Oyens par convention au financement immobilier	0.00	17 929.62	0.00	18 235.00	0.00	18 407.79
504.4522.10	Participation communes au financement immobilier	0.00	2 758 111.93	0.00	2 802 451.00	0.00	2 731 057.96

		Comptes 2025		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>511</b>	<b>Cantines scolaires</b>	<b>681 951.44</b>	<b>681 951.44</b>	<b>688 890.00</b>	<b>688 890.00</b>	<b>669 012.65</b>	<b>669 012.65</b>
511.3011.00	Traitement du personnel cantine Rolle	113 689.23	0.00	106 800.00	0.00	106 507.18	0.00
	Salaire des intervenantes de cantine						
511.3011.10	Traitement du personnel cantine Mt-s/Rolle	69 259.62	0.00	80 600.00	0.00	69 591.96	0.00
	Salaire des intervenantes de cantine + 10% de Direction de structure						
511.3011.20	Traitement du personnel cantine Gilly	130 321.15	0.00	118 700.00	0.00	127 216.09	0.00
	Salaire des intervenantes de cantine + 10% de Direction de structure.						
	2 collaboratrices supplémentaires dès août suite à l'ouverture d'une classe spécialisée (CRPS).						
	Prendre en considération le revenu dans le compte 511.4361.20 CHF 8'457.65 pour la participation du canton						
511.3030.00	Cotisations AVS/AI/APG/AC cantine Rolle	9 898.88	0.00	9 900.00	0.00	8 938.38	0.00
511.3030.10	Cotisations AVS/AI/APG/AC cantine Mt-s/Rolle	6 049.20	0.00	7 400.00	0.00	5 840.14	0.00
511.3030.20	Cotisations AVS/AI/APG/AC cantine Gilly	11 548.60	0.00	11 000.00	0.00	10 679.73	0.00
511.3040.00	Cotisations LPP cantine Rolle	2 607.54	0.00	2 200.00	0.00	3 457.00	0.00
511.3040.10	Cotisations LPP cantine Mt-s/Rolle	2 898.25	0.00	2 100.00	0.00	2 260.07	0.00
511.3040.20	Cotisations LPP cantine Gilly	3 986.95	0.00	3 500.00	0.00	4 131.45	0.00
511.3050.00	Cotisations IJM, LAA, LAAC cantine Rolle	2 292.74	0.00	2 100.00	0.00	2 138.00	0.00
511.3050.10	Cotisations IJM, LAA, LAAC cantine Mt-s/Rolle	1 401.10	0.00	1 600.00	0.00	1 397.37	0.00
511.3050.20	Cotisations IJM, LAA, LAAC cantine Gilly	2 674.85	0.00	2 400.00	0.00	2 554.90	0.00
511.3061.00	Frais pour usage de véhicules privés	65.60	0.00	200.00	0.00	32.78	0.00
511.3080.00	Personnel facturé par tiers	13 529.80	0.00	13 200.00	0.00	12 865.20	0.00
	% du salaire de la Direction de l'Arc-en-Ciel et Bande'Rolle pour la responsabilité de la cantine de Rolle						
511.3091.00	Frais de formation professionnelle cantine Rolle	120.00	0.00	1 600.00	0.00	608.65	0.00
511.3091.10	Frais de formation professionnelle cantine Mt-s/Rolle	120.00	0.00	1 000.00	0.00	300.00	0.00
511.3091.20	Frais de formation professionnelle cantine Gilly	1 710.15	0.00	2 200.00	0.00	970.00	0.00
511.3099.00	Charges diverses de personnel cantine Rolle	547.35	0.00	700.00	0.00	769.49	0.00
511.3099.10	Charges diverses de personnel cantine Mt-s/Rolle	250.00	0.00	400.00	0.00	290.00	0.00
511.3099.20	Charges diverses de personnel cantine Gilly	725.70	0.00	900.00	0.00	823.80	0.00
511.3101.00	Imprimés et fournitures de bureau cantine Rolle	226.80	0.00	500.00	0.00	123.15	0.00
511.3101.10	Imprimés et fournitures de bureau cantine Mt-s/Rolle	239.75	0.00	400.00	0.00	378.05	0.00
511.3101.20	Imprimés et fournitures de bureau cantine Gilly	143.30	0.00	500.00	0.00	66.75	0.00
511.3111.00	Achats mobilier et aménagement locaux cantine Rolle	1 550.17	0.00	1 500.00	0.00	1 681.95	0.00
511.3111.10	Achats mobilier et aménagement locaux cantine Mt-s/Rolle	5 568.43	0.00	600.00	0.00	677.56	0.00
	Dépense exceptionnelle de CHF 5'337.68 en lien avec l'aménagement de la cantine La Dînette.						
	Prendre en considération le compte 511.4801.10 Prélèvement du fonds de réserve						
511.3111.20	Achats mobilier et aménagement locaux cantine Gilly	4 711.35	0.00	5 000.00	0.00	1 985.10	0.00
511.3131.00	Frais de repas cantine Rolle	85 829.50	0.00	84 000.00	0.00	82 485.30	0.00
511.3131.10	Frais de repas cantine Mt-s/Rolle	33 394.45	0.00	42 000.00	0.00	36 650.40	0.00
511.3131.20	Frais de repas cantine Gilly	79 659.65	0.00	84 000.00	0.00	91 254.95	0.00
511.3132.00	Frais pharmacie et soins	307.80	0.00	1 000.00	0.00	299.55	0.00
511.3141.00	Entretien du bâtiment/gestion déchets org.cantine Rolle	207.65	0.00	500.00	0.00	243.25	0.00
511.3141.10	Entretien du bâtiment/gestion déchets org.cantine Mt-s/Rolle	342.90	0.00	500.00	0.00	819.80	0.00
511.3141.20	Entretien du bâtiment/gestion déchets org.cantine Gilly	12 769.30	0.00	13 600.00	0.00	7 357.00	0.00
511.3160.00	IT Licences et hébergement informatique cantine Rolle	6 574.20	0.00	6 600.00	0.00	5 976.85	0.00
511.3160.10	IT Licences et hébergement informatique cantine Mt-s/Rolle	3 187.50	0.00	3 200.00	0.00	3 214.45	0.00
511.3160.20	IT Licences et hébergement informatique cantine Gilly	6 574.20	0.00	6 600.00	0.00	7 363.10	0.00
511.3161.10	Loyer cantine Mt-s/Rolle	5 040.00	0.00	5 040.00	0.00	5 040.00	0.00
	Loyer mensuel CHF 700.- / 60% cantine 420*12 et 40% UAPE						

		Comptes 2025		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
511.3161.20	Loyer cantine Gilly (imputation interne)	20 000.00	0.00	20 000.00	0.00	20 000.00	0.00
	Contrepartie dans le compte 504.4359.05						
511.3163.00	IT Location photocopieurs, copies Rolle	865.00	0.00	900.00	0.00	800.00	0.00
511.3163.10	IT Location photocopieurs, copies Mt-s/Rolle	288.00	0.00	300.00	0.00	250.00	0.00
511.3163.20	IT Location photocopieurs, copies Gilly	673.00	0.00	700.00	0.00	600.00	0.00
511.3170.00	Frais de réceptions et manifestations cantine Rolle	182.15	0.00	400.00	0.00	0.00	0.00
511.3170.10	Frais de réceptions et manifestations cantine Mt-s/Rolle	0.00	0.00	400.00	0.00	0.00	0.00
511.3170.20	Frais de réceptions et manifestations cantine Gilly	0.00	0.00	400.00	0.00	388.90	0.00
511.3182.00	IT Frais de téléphones cantine Rolle	1 524.25	0.00	2 000.00	0.00	1 564.49	0.00
511.3182.10	IT Frais de téléphones cantine Mt-s/Rolle	1 828.70	0.00	2 000.00	0.00	1 882.85	0.00
511.3182.20	IT Frais de téléphones cantine Gilly	1 954.71	0.00	2 000.00	0.00	2 073.90	0.00
511.3185.00	Répartition salaires Admin pour gestion cantine Rolle	6 204.60	0.00	6 100.00	0.00	6 033.60	0.00
511.3185.10	Répartition salaires Admin pour gestion cantine Mt-s/Rolle	3 153.20	0.00	3 100.00	0.00	3 192.90	0.00
511.3185.20	Répartition salaires Admin pour gestion cantine Gilly	8 035.50	0.00	7 900.00	0.00	7 004.20	0.00
511.3186.00	Assurances choses, RC cantine Rolle	137.05	0.00	150.00	0.00	127.55	0.00
511.3186.10	Assurances choses, RC cantine Mt-s/Rolle	0.00	0.00	150.00	0.00	0.00	0.00
511.3186.20	Assurances choses, RC cantine Gilly	144.45	0.00	150.00	0.00	144.70	0.00
511.3189.00	Frais divers cantine Rolle	318.05	0.00	500.00	0.00	419.30	0.00
511.3189.10	Frais divers cantine Mt-s/Rolle	478.35	0.00	500.00	0.00	230.15	0.00
511.3189.20	Frais divers cantine Gilly	119.70	0.00	500.00	0.00	322.30	0.00
511.3191.00	Impôts et taxes cantine Rolle	6 759.76	0.00	6 700.00	0.00	6 598.98	0.00
	TVA - Taux forfaitaire de 5.3% du total des ventes						
511.3191.10	Impôts et taxes cantine Mt-s/Rolle	2 704.09	0.00	3 300.00	0.00	2 968.43	0.00
	TVA - Taux forfaitaire de 5.3% du total des ventes						
511.3191.20	Impôts et taxes cantine Gilly	6 557.22	0.00	6 700.00	0.00	7 421.00	0.00
	TVA - Taux forfaitaire de 5.3% du total des ventes						
511.4359.00	Revenu des ventes de repas cantine Rolle	0.00	127 544.00	0.00	127 000.00	0.00	124 509.00
511.4359.10	Revenu des ventes de repas cantine Mt-s/Rolle	0.00	51 020.00	0.00	63 800.00	0.00	56 008.00
511.4359.20	Revenu des ventes de repas cantine Gilly	0.00	123 722.00	0.00	127 000.00	0.00	140 019.00
511.4361.20	Remb. de traitements et charges sociales cantine Gilly	0.00	8 457.65	0.00	0.00	0.00	0.00
	Voir compte 511.3011.20						
511.4801.10	Prélèvement du fonds de réserve	0.00	5 337.68	0.00	0.00	0.00	0.00
	Voir compte 511.3111.10						
511.4909.00	Report cantines à 500.3909.00	0.00	365 870.11	0.00	371 090.00	0.00	348 476.65
<b>512</b>	<b>Ecoles primaires</b>	<b>4 271 504.81</b>	<b>4 271 504.81</b>	<b>4 438 361.00</b>	<b>4 438 361.00</b>	<b>4 341 277.43</b>	<b>4 341 277.43</b>
512.3011.00	Traitement concierges	396 565.00	0.00	402 200.00	0.00	370 129.61	0.00
	Prendre en considération le compte 512.4361.00 CHF 38'073.60 (rbt maladie/accident) et le compte 512.3080.00 (personnel facturé par tiers)						
512.3011.20	Traitement du personnel auxiliaires	10 737.00	0.00	12 000.00	0.00	10 132.34	0.00
512.3011.40	Traitement du personnel surveillance écoles	5 034.15	0.00	6 000.00	0.00	5 177.95	0.00
512.3011.60	Traitement du personnel conseiller école-famille	0.00	0.00	22 900.00	0.00	0.00	0.00
	Engagement finalisé pour 2026						
512.3030.00	Cotisations AVS/AI/APG/AC	35 791.33	0.00	41 200.00	0.00	36 387.38	0.00
512.3040.00	Cotisations LPP	29 454.28	0.00	29 500.00	0.00	27 352.56	0.00
512.3050.00	Cotisations IJM, LAA, LAAC	7 792.17	0.00	9 000.00	0.00	7 782.81	0.00
512.3061.00	Frais pour usage de véhicules privés	508.24	0.00	400.00	0.00	580.79	0.00
512.3062.00	Autres frais de transport	0.00	0.00	100.00	0.00	57.00	0.00
512.3069.00	EP Frais généraux	2 989.49	0.00	3 000.00	0.00	2 608.57	0.00

		Comptes 2025		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
512.3080.00	Personnel facturé par tiers	14 583.85	0.00	0.00	0.00	34 026.50	0.00
	Prendre en considération le compte 512.4361.00						
512.3091.00	Frais de formation professionnelle	50.00	0.00	3 000.00	0.00	0.00	0.00
512.3099.00	Charges diverses de personnel	233.15	0.00	700.00	0.00	381.01	0.00
512.3101.00	Fournitures et frais bureau/conciergerie	938.57	0.00	1 000.00	0.00	1 857.07	0.00
512.3103.00	EP Caisse de classe yc ACT/ACM/EC/TM	15 666.15	0.00	19 514.00	0.00	16 278.76	0.00
512.3103.01	EP 7-8P Caisse de classe yc ACT/ACM/EC/TM	4 450.24	0.00	4 920.00	0.00	7 377.68	0.00
512.3109.10	Classes d'accueil élèves étrangers	0.00	0.00	5 173.00	0.00	266.00	0.00
	Non prévisible lors de l'établissement du budget						
512.3111.10	Achat mobilier, matériel, installation électrique	116.80	0.00	2 000.00	0.00	1 403.05	0.00
512.3112.00	EP Aménagement des locaux / Durabilité	12 701.09	0.00	14 500.00	0.00	7 577.36	0.00
512.3112.01	EP 7-8P Aménagement des locaux	2 905.09	0.00	2 500.00	0.00	2 835.40	0.00
512.3116.10	EP Equipement sportif, joutes	945.10	0.00	3 548.00	0.00	1 364.60	0.00
512.3116.11	EP 7-8P Equipement sportif, joutes	1 120.00	0.00	1 640.00	0.00	1 014.10	0.00
512.3116.40	IT Equipements et maintenance (WIFI)	3 320.80	0.00	5 000.00	0.00	5 571.30	0.00
512.3121.00	Consommation d'eau	19 933.15	0.00	10 000.00	0.00	13 807.85	0.00
	En lien avec la piscine						
512.3122.00	Consommation de chauffage	63 520.90	0.00	80 000.00	0.00	50 947.35	0.00
512.3123.00	Consommation d'électricité	40 780.50	0.00	55 000.00	0.00	44 044.05	0.00
512.3133.00	Achats produits et fournitures de nettoyage	20 266.91	0.00	25 000.00	0.00	19 417.03	0.00
512.3141.00	Entretien du bâtiment Martinet D et moitié du F	62 014.03	0.00	175 000.00	0.00	71 167.63	0.00
	Prendre en considération le compte 512.3141.01 / 512.3141.40 / 512.3141.41						
512.3141.01	Contrat entretien Martinet D et moitié du F	29 137.80	0.00	0.00	0.00	24 799.40	0.00
	Le budget se trouve dans le compte 512.3141.00						
512.3141.10	Renouvellement classes	24 401.73	0.00	30 000.00	0.00	28 340.24	0.00
512.3141.20	Entretien piscine	125 349.27	0.00	117 000.00	0.00	60 165.60	0.00
	Prendre en considération le compte 512.3141.21						
512.3141.21	Contrat entretien piscine	9 588.64	0.00	0.00	0.00	6 816.89	0.00
	Le budget se trouve dans le compte 512.3141.20						
512.3141.30	Entretien bâtiments selon convention	1 076 376.00	0.00	1 076 376.00	0.00	1 103 633.00	0.00
	Voir annexe 3						
512.3141.40	Entretien du bâtiment Gilly	20 530.45	0.00	0.00	0.00	59 237.05	0.00
	Le budget se trouve dans le compte 512.3141.00						
512.3141.41	Contrat entretien Gilly	26 579.55	0.00	0.00	0.00	12 377.80	0.00
	Le budget se trouve dans le compte 512.3141.00						
512.3152.00	Entretien mobilier et machine scolaire élève	2 323.40	0.00	5 000.00	0.00	5 837.30	0.00
512.3152.01	7-8P Entretien mobilier et machine scolaire élève	787.85	0.00	3 000.00	0.00	876.70	0.00
512.3161.00	Valeur locative selon convention	384 002.00	0.00	384 002.00	0.00	384 002.00	0.00
	Voir annexe 3						
512.3163.00	Location box Gilly entreposage matériel	2 640.00	0.00	2 640.00	0.00	2 640.00	0.00
512.3170.00	Fêtes scolaires	1 470.00	0.00	6 500.00	0.00	5 522.65	0.00
512.3182.00	IT Frais de téléphones	1 371.46	0.00	1 300.00	0.00	1 577.82	0.00
512.3185.20	Honoraires Commune de Rolle - Martinet D	0.00	0.00	0.00	0.00	5 440.00	0.00
512.3185.30	Honoraires consultants	3 163.75	0.00	4 000.00	0.00	-1 216.05	0.00
512.3186.10	Assurance incendie mobilier	4 936.38	0.00	6 000.00	0.00	5 275.09	0.00
512.3186.30	Assurances immobilières	32 244.25	0.00	33 000.00	0.00	31 008.05	0.00
512.3187.00	Taxes épuration bâtiment	33 475.85	0.00	32 000.00	0.00	22 359.05	0.00

		Comptes 2025		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
512.3188.00	Frais de transport élèves	1 019 925.74	0.00	1 025 870.00	0.00	1 005 933.80	0.00
512.3188.10	Transports spéciaux, gym & piscine	22 698.70	0.00	31 200.00	0.00	27 099.35	0.00
512.3188.20	Transports spéciaux cantine	8 875.25	0.00	24 960.00	0.00	8 562.60	0.00
	Budget 2025, ajout de CHF 16'000.- pour des transports spéciaux. S'agissant de transports spéciaux pour l'AJ, la comptabilisation est dans le compte 730.3188.00						
512.3188.30	EP Activités culturelles et sportives yc transport	35 393.85	0.00	35 480.00	0.00	31 725.35	0.00
512.3188.31	EP 7-8P Activités culturelles et sportives yc transport	8 601.00	0.00	9 840.00	0.00	9 048.95	0.00
512.3188.40	Transports visites dentaires	3 500.00	0.00	4 000.00	0.00	3 640.00	0.00
512.3189.10	Surveillance - sécurité dans les bus	67 086.45	0.00	78 000.00	0.00	58 001.10	0.00
512.3220.00	Intérêts selon convention	77 517.00	0.00	77 517.00	0.00	131 147.00	0.00
	Voir annexe 3						
512.3313.00	Amortissement piscine	17 868.65	0.00	17 868.00	0.00	17 868.65	0.00
	Amortissement lié au préavis n° 04-2022 et au n° 04-2023 Réfection douches piscine						
512.3313.10	Amortissement ANF	14 879.95	0.00	14 879.00	0.00	14 879.95	0.00
	Amortissement lié au préavis n° 01-2023 Affichages Numériques Frontaux						
512.3313.20	Amortissement installation solaire	0.00	0.00	4 187.00	0.00	0.00	0.00
	L'amortissement a été comptabilisé dans le compte 504.3312.60						
512.3313.30	Amortissement pose de films antichaleur sur vitres Gilly II	2 775.90	0.00	2 800.00	0.00	0.00	0.00
	Amortissement lié au préavis n° 02-2024 Films antichaleur Gilly II						
512.3313.40	Amortissement automatisation porte Bâtiment D	995.30	0.00	1 075.00	0.00	0.00	0.00
	Amortissement lié au préavis n° 05-2024 Investissement bâtiment C et D						
512.3512.00	7-8P Sport scolaire facultatif	487.50	0.00	1 000.00	0.00	0.00	0.00
512.3522.00	Frais pour autres arrondissements scolaires	15 533.35	0.00	5 200.00	0.00	15 166.60	0.00
	Facturation de l'écolage des élèves enclassés hors de l'arrondissement d'Enjeu sur dérogations						
512.3522.20	Organisation parascolaire/devoirs surveillés	5 184.35	0.00	8 000.00	0.00	4 449.00	0.00
512.3654.00	Service médical et dentaire	20 047.45	0.00	35 000.00	0.00	29 719.15	0.00
512.3654.10	EP Prévention	806.19	0.00	3 548.00	0.00	1 105.40	0.00
512.3654.11	EP 7-8P Prévention	4 373.60	0.00	7 544.00	0.00	1 221.35	0.00
512.3662.00	EP Courses scolaires	35 642.50	0.00	35 480.00	0.00	23 459.90	0.00
	Tenir compte des remboursements de l'Etat dans le compte 512.4359.00						
512.3662.01	EP 7-8P Courses scolaires	13 158.45	0.00	13 120.00	0.00	15 603.95	0.00
	Tenir compte des remboursements de l'Etat dans le compte 512.4359.00						
512.3663.00	EP 1-6P Camps spéciaux	16 605.75	0.00	28 120.00	0.00	32 141.95	0.00
	Les remboursements des parents se trouvent dans le compte 512.4359.30. Tenir compte des remboursements de l'Etat dans le compte 512.4359.00						
512.3663.01	EP 7-8P Camps d'été, spéciaux	52 562.40	0.00	34 960.00	0.00	47 208.50	0.00
	Les remboursements des parents se trouvent dans le compte 512.4359.31. Tenir compte des remboursements de l'Etat dans le compte 512.4359.00						
512.3801.00	Attribution fonds de réserve requérants d'asile	0.00	0.00	0.00	0.00	64 064.05	0.00
512.3909.00	Report Maupas 513.	296 189.11	0.00	303 100.00	0.00	300 992.49	0.00
512.4359.00	Revenus et remboursements divers	0.00	99 601.45	0.00	30 000.00	0.00	117 348.40
	Remboursement du Canton CHF 13'386.80						
	Remboursement Jeunesse et Sport CHF 20'297.47						
	Forfait des communes COES classes officielles d'enseignement spécialisé CHF 7'600.-						
	Divers CHF 26'023.18						
	Remboursement des frais scolaires des requérants d'asile CHF 32'864.-						
512.4359.10	Devoirs surveillés participations des parents	0.00	4 868.00	0.00	5 000.00	0.00	4 613.00
512.4359.30	EP Camps/courses d'école participation des parents	0.00	6 704.00	0.00	14 800.00	0.00	8 624.00
	Les frais se trouvent dans le compte 512.3663.00						

		Comptes 2025		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
512.4359.31	EP 7-8P Camps/courses d'école participation des parents Les frais se trouvent dans le compte 512.3663.01	0.00	11 200.00	0.00	12 160.00	0.00	12 896.00
512.4361.00	Remboursement de traitements et charges sociales	0.00	38 073.60	0.00	0.00	0.00	16 403.66
512.4390.00	Revenus piscine Martinet	0.00	9 320.00	0.00	10 000.00	0.00	10 005.00
512.4522.00	Participation autres arrondissements scolaires Facturation de l'écolage des élèves enclassés dans notre arrondissement et habitants en dehors de notre arrondissement scolaire, sur dérogations. Non prévisible, tout dépend des enclassements	0.00	6 666.60	0.00	3 900.00	0.00	2 275.05
512.4522.10	Participation des communes	0.00	4 031 007.11	0.00	4 362 501.00	0.00	4 169 112.32
512.4801.10	Dissolution du fonds de réserve pour élèves requérants d'asile	0.00	64 064.05	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>513</b>	<b>Maupas</b>	<b>296 189.11</b>	<b>296 189.11</b>	<b>303 100.00</b>	<b>303 100.00</b>	<b>300 992.49</b>	<b>300 992.49</b>
513.3011.00	Traitement du personnel conciergerie Maupas	41 735.76	0.00	43 900.00	0.00	42 535.18	0.00
513.3012.00	Traitement du personnel auxiliaires	3 578.90	0.00	4 000.00	0.00	3 377.49	0.00
513.3030.00	Cotisations AVS/AI/APG/AC	4 140.54	0.00	4 400.00	0.00	4 026.61	0.00
513.3040.00	Cotisations LPP	3 225.64	0.00	3 000.00	0.00	3 203.86	0.00
513.3050.00	Cotisations IJM, LAA, LAAC	900.92	0.00	900.00	0.00	934.98	0.00
513.3061.00	Frais pour usage de véhicules privés	0.00	0.00	300.00	0.00	96.81	0.00
513.3091.00	Frais de formation professionnelle concierges	0.00	0.00	500.00	0.00	0.00	0.00
513.3099.00	Charges diverses de personnel	34.70	0.00	100.00	0.00	39.50	0.00
513.3111.00	Achats mobilier et aménagement locaux	85.85	0.00	500.00	0.00	0.00	0.00
513.3123.00	Consommation d'électricité	4 264.65	0.00	5 000.00	0.00	3 290.40	0.00
513.3133.00	Achats produits et fournitures de nettoyage	2 686.55	0.00	7 500.00	0.00	849.65	0.00
513.3141.00	Entretien du bâtiment	922.60	0.00	3 000.00	0.00	2 620.20	0.00
513.3161.00	Loyer du bâtiment (y c. eau et chauffage)	234 613.00	0.00	230 000.00	0.00	240 017.81	0.00
513.4909.00	Report à 512.3909.00	0.00	296 189.11	0.00	303 100.00	0.00	300 992.49
<b>520</b>	<b>Ecoles secondaires</b>	<b>1 676 869.08</b>	<b>1 676 869.08</b>	<b>1 839 578.00</b>	<b>1 839 578.00</b>	<b>1 802 716.24</b>	<b>1 802 716.24</b>
520.3011.00	Traitement concierges Prendre en considération le compte 520.4361.00 CHF 36'580.40 (rbt maladie/accident) et le compte 520.3080.00 (personnel facturé par tiers)	380 013.17	0.00	383 100.00	0.00	328 228.15	0.00
520.3011.20	Traitement du personnel auxiliaires	21 473.10	0.00	24 000.00	0.00	21 517.82	0.00
520.3011.40	Traitement du personnel surveillants restaurants scolaires	23 500.22	0.00	24 000.00	0.00	21 545.72	0.00
520.3011.60	Traitement du personnel conseiller école-famille Engagement finalisé pour 2026	0.00	0.00	22 900.00	0.00	0.00	0.00
520.3030.00	Cotisations AVS/AI/APG/AC	36 371.09	0.00	42 200.00	0.00	31 967.53	0.00
520.3040.00	Cotisations LPP	28 096.46	0.00	28 200.00	0.00	24 555.70	0.00
520.3050.00	Cotisations IJM, LAA, LAAC	7 970.00	0.00	9 200.00	0.00	7 087.60	0.00
520.3061.00	Frais pour usage de véhicules privés	401.06	0.00	500.00	0.00	549.80	0.00
520.3062.00	Autres frais de transport	0.00	0.00	150.00	0.00	0.00	0.00
520.3069.00	EPS Frais généraux	1 071.98	0.00	3 000.00	0.00	1 127.50	0.00
520.3080.00	Personnel facturé par tiers Prendre en considération le compte 520.4361.00	13 618.85	0.00	0.00	0.00	58 920.14	0.00
520.3091.00	Frais de formation professionnelle concierges	100.00	0.00	5 000.00	0.00	0.00	0.00
520.3099.00	Charges diverses de personnel	431.45	0.00	1 200.00	0.00	762.29	0.00
520.3103.00	EPS Caisse de classe yc ACT/ACM/EC/TM	8 104.89	0.00	8 205.00	0.00	11 521.00	0.00
520.3109.10	Classes d'accueil élèves étrangers Non prévisible lors de l'établissement du budget	1 208.35	0.00	16 383.00	0.00	11 601.70	0.00
520.3111.10	Achat mobilier, matériel, installation électrique	0.00	0.00	1 000.00	0.00	530.80	0.00
520.3111.11	Achat ANF	0.00	0.00	25 000.00	0.00	0.00	0.00

		Comptes 2025		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
520.3112.00	EPS Aménagement des locaux / Durabilité	2 862.44	0.00	11 000.00	0.00	5 965.95	0.00
520.3116.10	EPS Equipement sportif, joutes	2 587.88	0.00	4 376.00	0.00	5 184.15	0.00
520.3116.40	IT Equipements et maintenance (WIFI)	3 281.90	0.00	4 000.00	0.00	4 823.35	0.00
520.3121.00	Consommation d'eau	3 390.75	0.00	7 000.00	0.00	4 995.00	0.00
520.3122.00	Consommation de chauffage	178 853.80	0.00	140 000.00	0.00	186 943.35	0.00
520.3123.00	Consommation d'électricité	125 512.80	0.00	120 000.00	0.00	122 062.15	0.00
520.3133.00	Achats produits et fournitures de nettoyage	33 686.84	0.00	40 000.00	0.00	34 037.48	0.00
520.3141.00	Entretien du bâtiment Martinet A-B-C et moitié du F	87 984.19	0.00	160 000.00	0.00	102 432.84	0.00
	Prendre en considération le compte 520.3141.01						
520.3141.01	Contrat entretien Martinet A-B-C et moitié du F	30 264.65	0.00	0.00	0.00	18 005.50	0.00
	Le budget se trouve dans le compte 520.3141.00						
520.3141.10	Participation entretien terrain sport	3 251.92	0.00	5 000.00	0.00	0.00	0.00
520.3141.30	Entretien Martinet E	20 684.97	0.00	45 000.00	0.00	34 484.73	0.00
	Prendre en considération le compte 520.3141.31						
520.3141.31	Contrat entretien Martinet E	26 294.40	0.00	0.00	0.00	22 913.68	0.00
	Le budget se trouve dans le compte 520.3141.30						
520.3141.40	Renouvellement mobilier de classe	26 925.90	0.00	30 000.00	0.00	25 344.05	0.00
520.3152.00	Entretien mobilier et machine scolaire élève	6 091.80	0.00	10 000.00	0.00	9 076.80	0.00
520.3170.00	Promotions	19 585.20	0.00	26 000.00	0.00	23 742.20	0.00
520.3182.00	IT Frais de téléphones	912.21	0.00	1 500.00	0.00	1 141.31	0.00
520.3185.20	Honoraires commune de Rolle - Martinet A-B-C-E	0.00	0.00	0.00	0.00	10 880.00	0.00
520.3185.30	Honoraires consultants externes	4 746.65	0.00	6 000.00	0.00	-2 437.15	0.00
520.3186.10	Assurance incendie mobilier	1 875.61	0.00	2 300.00	0.00	1 918.22	0.00
520.3186.30	Assurances immobilières	23 548.80	0.00	25 000.00	0.00	22 385.45	0.00
520.3187.00	Taxes épuration bâtiment	17 288.05	0.00	20 000.00	0.00	19 761.35	0.00
520.3188.00	Frais de transport élèves	197 837.40	0.00	200 756.00	0.00	205 311.05	0.00
520.3188.30	EPS Activités culturelles et sportives yc transport	15 111.70	0.00	16 410.00	0.00	18 626.80	0.00
520.3189.00	Frais de racc. et perfectionnement	60 087.50	0.00	82 500.00	0.00	74 280.00	0.00
	Remboursement des frais de repas, des transports et du coût de la dérogation pour les enfants en classe de raccordement						
520.3189.10	Surveillance - sécurité dans les bus	10 318.00	0.00	12 000.00	0.00	10 235.50	0.00
520.3311.10	Amortissement place de rebroussement de bus	0.00	0.00	0.00	0.00	40 940.00	0.00
520.3313.00	Amortissement rénov.armoires,fenêtres,parois Martinet A-C	10 351.10	0.00	10 395.00	0.00	10 351.10	0.00
	Amortissement lié au préavis n° 03-2023 Rénovation fenêtres, armoires, parois Martinet A-C						
520.3313.20	Amortissement installation solaire	0.00	0.00	4 187.00	0.00	0.00	0.00
	L'amortissement a été comptabilisé dans le compte 504.3312.60						
520.3313.30	Amortissement appartement de conciergerie	4 175.95	0.00	4 300.00	0.00	0.00	0.00
	Amortissement lié au préavis n° 01-2024 Travaux appartement de conciergerie						
520.3313.40	Amortissement aménagements ext. préau Martinet	11 738.20	0.00	13 600.00	0.00	0.00	0.00
	Amortissement lié au préavis n° 03-2024 Aménagements ext. préau Martinet						
520.3313.50	Amortissement fontaine à eau potable sur site Martinet	1 020.90	0.00	1 300.00	0.00	0.00	0.00
	Amortissement lié au préavis n° 04-2024 Fontaines à eau						
520.3313.60	Amortissement automatisation porte et ascenseur Bâtiment C	8 778.55	0.00	10 075.00	0.00	0.00	0.00
	Amortissement lié au préavis n° 05-2024 Investissement bâtiment C et D						
520.3313.70	Amortissement salle de conf. Martinet	2 878.35	0.00	0.00	0.00	2 878.35	0.00
	Amortissement lié au préavis n° 14-2023 Aménagement salle de conf. Martinet						
520.3512.00	Sport scolaire facultatif	487.50	0.00	1 000.00	0.00	0.00	0.00

		Comptes 2025		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
520.3522.00	Frais pour autres arrondissements scolaires	7 375.00	0.00	7 900.00	0.00	12 641.70	0.00
	Facturation de l'écolage des élèves enclassés hors de l'arrondissement d'Enjeu sur dérogations						
520.3522.10	Frais de repas de la surveillante Crock'n Rolle	0.00	0.00	500.00	0.00	0.00	0.00
520.3522.20	Organisation parascolaire/devoirs surveillés	4 005.00	0.00	4 000.00	0.00	3 360.00	0.00
520.3654.00	Service médical et dentaire	15 661.01	0.00	15 000.00	0.00	16 416.15	0.00
520.3654.10	EPS Prévention	8 035.45	0.00	12 581.00	0.00	3 684.85	0.00
520.3662.00	EPS Courses scolaires	10 024.75	0.00	13 840.00	0.00	14 875.45	0.00
	Tenir compte des remboursements de l'Etat dans le compte 520.4359.00						
520.3663.00	EPS Camps de ski	89 351.00	0.00	69 160.00	0.00	79 817.55	0.00
	9S. Les remboursements des parents se trouvent dans le compte 520.4359.30. Tenir compte des remboursements de l'Etat dans le compte 520.4359.00						
520.3664.00	EPS Voyages d'études	72 124.64	0.00	88 700.00	0.00	94 386.63	0.00
	Les remboursements des parents se trouvent dans le compte 520.4359.30. Tenir compte des remboursements de l'Etat dans le compte 520.4359.00						
520.3664.10	EPS Voyages linguistiques	5 515.70	0.00	20 160.00	0.00	7 792.90	0.00
	Frais liés aux échanges linguistiques intercantonaux						
520.3801.00	Attribution fonds de réserve requérants d'asile	0.00	0.00	0.00	0.00	33 542.05	0.00
520.4359.00	Revenus et remboursements divers	0.00	107 896.25	0.00	40 000.00	0.00	80 416.00
	Remboursement du Canton CHF 18'059.35						
	Remboursement Jeunesse et Sport CHF 19'374.-						
	Forfait des communes COES classes officielles d'enseignement spécialisé CHF 5'200.-						
	Divers CHF 19'550.90						
	Remboursement des frais scolaires des requérants d'asile CHF 45'712.-						
520.4359.20	Devoirs surveillés participations des parents	0.00	3 850.00	0.00	1 000.00	0.00	3 479.00
520.4359.30	EPS Camps/courses d'école participation des parents	0.00	25 392.00	0.00	31 600.00	0.00	27 808.00
	Les frais se trouvent dans les comptes 520.3663.00, 520.3664.00 et 520.3664.10						
520.4361.00	Remboursement de traitements et charges sociales	0.00	36 580.40	0.00	0.00	0.00	14 305.84
520.4390.00	Loyer concierge	0.00	18 000.00	0.00	18 000.00	0.00	15 000.00
520.4390.20	Redevance restaurant Martinet E	0.00	27 428.12	0.00	22 000.00	0.00	25 074.24
520.4522.00	Participation autres arrondissements scolaires	0.00	43 900.00	0.00	51 900.00	0.00	37 658.30
	Facturation de l'écolage des élèves enclassés dans notre arrondissement et habitants en dehors de notre arrondissement scolaire, sur dérogations. Non prévisible, tout dépend des enclassements						
520.4522.10	Participation des communes	0.00	1 380 280.26	0.00	1 675 078.00	0.00	1 588 118.76
520.4801.00	Dissolution du fonds de réserve/Promotions	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10 856.10
520.4801.10	Dissolution du fonds de réserve élèves requérants d'asile	0.00	33 542.05	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>521</b>	<b>Psychologie / Logopédie</b>	<b>115 436.85</b>	<b>115 436.85</b>	<b>115 970.00</b>	<b>115 970.00</b>	<b>118 823.13</b>	<b>118 823.13</b>
521.3111.00	Achats mobilier et aménagement locaux	2 501.95	0.00	3 000.00	0.00	15 165.33	0.00
521.3123.00	Consommation d'électricité	513.20	0.00	1 000.00	0.00	913.85	0.00
521.3141.00	Entretien du bâtiment	1 797.85	0.00	2 500.00	0.00	1 513.20	0.00
521.3161.00	Loyer du bâtiment (y c. eau et chauffage)	103 244.10	0.00	101 000.00	0.00	94 645.80	0.00
521.3522.00	Participation PPLS - Région Dôle	7 379.75	0.00	7 970.00	0.00	6 584.95	0.00
521.3522.10	Participation Matas	0.00	0.00	500.00	0.00	0.00	0.00
521.4909.00	Report PPLS à 500.3909.20	0.00	115 436.85	0.00	115 970.00	0.00	118 823.13

		Emprunts au 01.01.2025	Renouvellement		Intérêts payés/courus	Solde au 31.12.2025	Construction
<b>504.3222.00</b>	<b>Intérêts d'emprunts</b>						
	Rentes Genevoises CT (05.02.2025)	10 000 000.00		1.10%	11 305.11	0.00	
	BCV avance à terme fixe 5322.77.07 (20.01.2027)	3 000 000.00	3 000 000.00	0.93%	27 727.17	3 000 000.00	Martinet ABC
	BCV avance à terme fixe 5319.86.55 (29.10.2027)	3 800 000.00		2.03%	77 173.84	3 600 000.00	Martinet ABC
	PostFinance PF.008180 (04.02.2028)		5 000 000.00	0.96%	43 467.00	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 PF.004288 (11.11.2030)	4 000 600.00		1.31%	51 195.00	3 334 000.00	Martinet D
	BCV avance à terme fixe 5540.87.94 (31.12.2031)	2 800 000.00		0.60%	16 115.00	2 400 000.00	Martinet F
	BCV avance à terme fixe 5406.41.81 (31.05.2032)	2 499 500.00		0.85%	20 456.48	2 166 100.00	Martinet E
	PostFinance PF.008181 (04.02.2033)		3 000 000.00	1.21%	32 872.00	3 000 000.00	Martinet D
	PostFinance PF.008182 (06.02.2034)		2 000 000.00	1.26%	22 680.00	2 000 000.00	Martinet D
	Rentes Genevoises (30.01.2037)	6 500 000.00		1.38%	83 375.00	6 000 000.00	Gilly
		<b>37 600 100.00</b>	<b>13 000 000.00</b>		<b>422 866.60</b>	<b>35 500 100.00</b>	

## Tableau d'amortissement

	2014	Mi-année 2017	Mi-année 2017	38 j 2015	2016	s/4 mois 2016	s/4 mois 2016	2015			Somme de 2025
	Rénovation Martinet ABC	Collège Gilly	Aménag. Collège Gilly	Martinet D	Aménag. Martinet D	Martinet E	Aménag. Martinet E	Place de rebroussement	Martinet F	Martinet F	
										Installation solaire	
<b>Montant total construction</b>	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	
<b>Amortissement</b>											
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			
<b>Total amortissement au 31.12.2019</b>	<b>2 503 138.43</b>	<b>1 283 034.17</b>	<b>161 800.00</b>	<b>2 996 849.74</b>	<b>531 600.00</b>	<b>552 325.04</b>	<b>246 800.00</b>	<b>204 904.70</b>			
<b>Solde à amortir dès 2020</b>	<b>8 805 800.00</b>	<b>14 191 385.15</b>	<b>485 200.00</b>	<b>18 685 451.10</b>	<b>797 400.00</b>	<b>4 421 900.00</b>	<b>498 200.00</b>	<b>204 700.00</b>			
				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	
<b>31.12.2025</b>	<b>366 908.30</b>	<b>516 050.30</b>	<b>64 693.35</b>	<b>721 600.75</b>	<b>132 900.00</b>	<b>166 236.85</b>	<b>74 500.00</b>	<b>407 924.50</b>	<b>8 367.70</b>	<b>2 459 181.75</b>	
31.12.2026	366 908.30	516 050.30	64 693.35	721 600.75		166 236.85	51 200.00	407 924.50	8 367.70		
31.12.2027	366 908.30	516 050.30	32 346.55	721 600.75		166 236.85		407 924.50	8 367.70		
31.12.2028	366 908.30	516 050.30		721 600.75		166 236.85		407 924.50	8 367.70		
31.12.2029	366 908.30	516 050.30		721 600.75		166 236.85		407 924.50	8 367.70		
31.12.2030	366 908.30	516 050.30		721 600.75		166 236.85		407 924.50	8 367.70		
31.12.2031	366 908.30	516 050.30		721 600.75		166 236.85		151 698.35	8 367.85		
31.12.2032	366 908.30	516 050.30		721 600.75		166 236.85					
31.12.2033	366 908.30	516 050.30		721 600.75		166 236.85					
31.12.2034	366 908.30	516 050.30		721 600.75		166 236.85					
31.12.2035	366 908.30	516 050.30		721 600.75		166 236.85					
31.12.2036	366 908.30	516 050.30		721 600.75		166 236.85					
31.12.2037	366 908.30	516 050.30		721 600.75		166 236.85					
31.12.2038	366 908.30	516 050.30		721 600.75		166 236.85					
31.12.2039	366 908.30	516 050.30		721 600.75		166 236.85					
31.12.2040	366 908.30	516 050.30		721 600.75		166 236.85					
31.12.2041	366 908.30	516 050.30		721 600.75		166 236.85					
31.12.2042	366 908.30	516 050.30		721 600.75		166 236.85					
31.12.2043	366 908.30	516 050.30		721 600.75		166 236.85					
31.12.2044		516 050.30		721 600.75		166 236.85					
31.12.2045		516 050.30		645 432.35		166 236.85					
31.12.2046		516 050.30				99 741.90					
31.12.2047		258 027.05									

## VALEUR ECA

Commune	Nom	Valeur ECA	Année
Bursinel*	Ecole	1 082 659	1993
Dully*	Ecole	1 082 659	1993
	Gym	2 881 350	1989
	- 20 % abattement salle de gym	(576 270)	1989
Gilly	Ecole	3 072 550	1992
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
<b>Total</b>		<b>31 033 614</b>	

## RECAPITULATION DES 3 VALEURS

Commune	valeur entretien	valeur locative (amortissement)	intérêts de la dette	total des 3 valeurs bâtimts
Bursinel	37 893	-	-	37 893
Dully	118 571	-	-	118 571
Gilly	107 539	-	-	107 539
Mont-sur-Rolle	358 100	231 895	53 673	643 668
Perroy	69 099	-	-	69 099
Rolle	385 174	152 107	23 844	561 125
<b>Total</b>	<b>1 076 376</b>	<b>384 002</b>	<b>77 517</b>	<b>1 537 895</b>

## VALEUR ENTRETIEN

Commune	Nom	Valeur ECA	3.50%	Valeur d'entretien	par commune
Bursinel	Ecole	1 082 659	3.50%	37 893	37 893
Dully	Ecole	1 082 659	3.50%	37 893	118 571
	Gym	2 881 350	3.50%	100 847	
	Abattement	(576 270)	3.50%	(20 169)	
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
	Abattement	(996 200)	3.50%	(34 867)	
	Ecole	3 267 628	3.50%	114 367	
	Extension	2 979 012	3.50%	104 265	
Perroy	Salle poly	1 444 359	3.50%	50 553	69 099
	Part non scolaire	(866 615)	3.50%	(30 332)	
	Prieuré	1 396 500	3.50%	48 878	
	Rénovation	-	3.50%	-	
Rolle	Buttes	6 437 200	3.50%	225 302	385 174
	Buttes 2	4 567 780	3.50%	159 872	
<b>Total</b>		<b>30 753 614</b>		<b>1 076 376</b>	<b>1 076 376</b>

## VALEUR LOCATIVE (Amortissement)

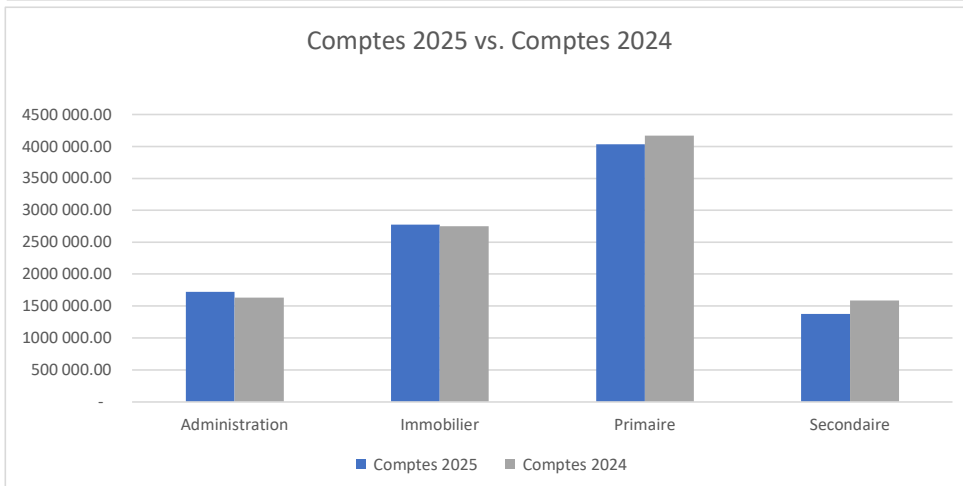
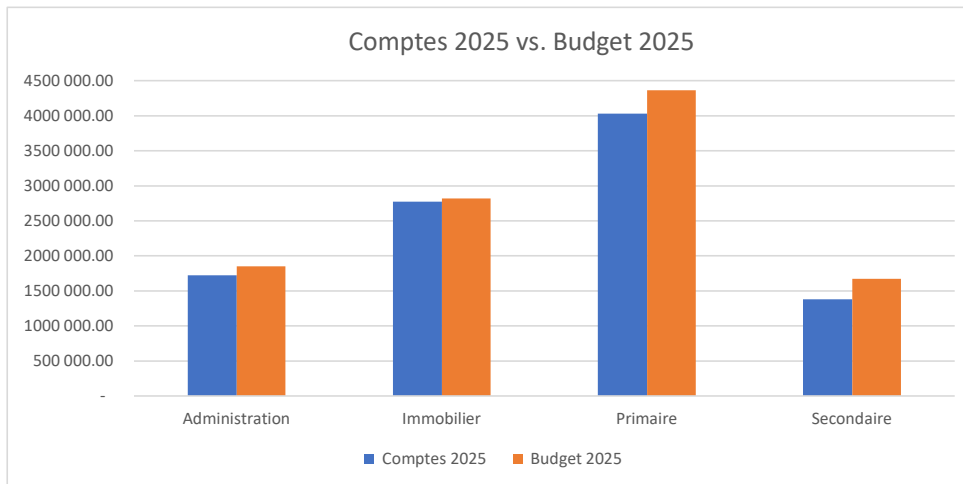
Commune	Nom	Valeur ECA	3.33%	valeur locative	Année plus ancienne	par commune	Année de fin
Bursinel	Ecole	1 082 659	3.33%	-	1993	-	-
Dully	Ecole	1 082 659	3.33%	-	1993	-	-
	Gym	2 881 350	3.33%	-	1989	-	-
	Abattement	(576 270)	3.33%	-	1989	-	-
Gilly	Ecole	3 072 550	3.33%	-	1992	-	-
Mont-sur-Rolle	Salle de gym	4 981 002	3.33%	165 867	2009	165 867	2 039
	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	(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
<b>Total</b>		<b>31 033 614</b>		<b>384 002</b>		<b>384 002</b>	<b>384 002</b>

## INTERETS DE LA DETTE

Commune	Nom	Valeur ECA	Année	nbre d'années		taux	valeur au 31.12.2025	taux SWAP au 01.09.2024	Par commune
				amorties	restant à amortir				
					30			1.74%	
Bursinet	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	43 334	53 673
	Abattement	(996 200)	2009	15	15	50.00%	(498 095)	(8 667)	
	Ecole	3 267 628	1988	30	0	0.00%	-	-	
	Extension	2 979 012	2005	19	11	36.67%	1 092 293	19 006	
Perroy	Salle poly	1 444 359	1950	30	0	0.00%	-	-	-
	Part non scolaire	(866 615)	1950	30	0	0.00%	-	-	
	Prieuré	1 396 500	1915	30	0	0.00%	-	-	
	Rénovation	280 000	1990	30	0	0.00%			
Rolle	Buttes	6 437 200	1940	30	0	0.00%	-	-	23 844
	Buttes 2	4 567 780	2003	21	9	30.00%	1 370 320	23 844	
<b>Total</b>		<b>31 033 614</b>						<b>77 517</b>	<b>77 517</b>

**TOTAUX PAR RUBRIQUE**

	Désignation	Comptes 2025	Budget 2025	Comptes 2024
500	Administration des écoles	1 465 906.31	1 584 432.00	1 371 592.41
503	Patrouilleurs scolaires	142 610.51	149 500.00	142 049.82
521	Psychologie/Logopédie	115 436.85	115 970.00	118 823.13
<b>500</b>	<b>TOTAL ADMINISTRATION</b>	<b>1 723 953.67</b>	<b>1 849 902.00</b>	<b>1 632 465.36</b>
504	Immobilier	2 776 041.55	2 820 686.00	2 749 465.75
<b>504</b>	<b>TOTAL IMMOBILIER</b>	<b>2 776 041.55</b>	<b>2 820 686.00</b>	<b>2 749 465.75</b>
512	Ecoles primaires	3 734 818.00	4 059 401.00	3 868 119.83
513	Maupas	296 189.11	303 100.00	300 992.49
<b>512</b>	<b>TOTAL PRIMAIRE</b>	<b>4 031 007.11</b>	<b>4 362 501.00</b>	<b>4 169 112.32</b>
520	Ecoles secondaires	1 380 280.26	1 675 078.00	1 588 118.76
<b>520</b>	<b>TOTAL SECONDAIRE</b>	<b>1 380 280.26</b>	<b>1 675 078.00</b>	<b>1 588 118.76</b>
	<b>TOTAL A REPARTIR</b>	<b>9 911 282.59</b>	<b>10 708 167.00</b>	<b>10 139 162.19</b>



<b>Frais de fonctionnement Bibliothèque 2025</b>					
<b>CHF 336 216.57</b>					
Habitants au	31.12.2025	Coût total	%	Coût/habitant	Total par commune
Bursinel	535			12.00	6 420.85
Bursins	831			12.00	9 973.35
Dully	637			12.00	7 645.05
Essertines-sur-Rolle	770			12.00	9 241.25
Gilly	1 429			12.00	17 150.25
Luins	640			12.00	7 681.05
Mont-sur-Rolle	2 759			12.00	33 112.45
Perroy	1 573			12.00	18 878.55
Rolle	6 604	218 540.77	0.65	33.09	218 540.77
Tartegnin	246			12.00	2 952.40
Vinzel	385			12.00	4 620.60
<b>TOTAL habitants</b>	<b>16 409</b>				
		117 675.80	0.35 à répartir		
	<b>TOTAL</b>	<b>336 216.57</b>			<b>336 216.57</b>

## Convention St- Oyens - éléments financiers

### Modalités de calcul

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

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

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

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

### Convention mai 2016 sur base du nombre d'élèves actualisés au 31.12.2025 (sans le primaire)

	Total	Participation St-Oyens
Nombre d'élèves	1 674	
- primaire	1 174	-
- secondaire	500	9
Population comptée pour le primaire	15 949	-
Population comptée pour le secondaire	16 754	404
<b>FRAIS DE FONCTIONNEMENT</b>		
<b>. Administration des écoles</b>	<b>1 723 954</b>	
./. (moins) cantines, patrouilleurs, etc. (> primaire)	- 508 481	
= Administration des écoles à répartir (primaire / secondaire)	1 215 473	
> Administration des écoles primaires (en fonction du nombre d'élèves)	852 428.26	
<b>&gt; Administration des écoles secondaires (en fonction du nombre d'élèves)</b>	<b>363 044.41</b>	
<i>administration écoles secondaires, par élève</i>	363	
<i>administration écoles secondaires par habitant</i>	10.8	
<b>Part de St-Oyens administration des écoles (secondaires)</b>		<b>7 644.56</b>
<b>. Classes primaires</b>	<b>4 095 071</b>	
- par élève	1 744	0.00
- par habitant	128	0.00
		<b>0.00</b>
<b>. Classes secondaires</b>	<b>1 413 822</b>	
- par élève	1 413.82	12 724.40
- par habitant	42.19	17 046.20
<b>Part de St-Oyens Classes secondaires, inchangée</b>		<b>29 770.61</b>
<b>Total frais de fonctionnement</b>	<b>7 232 847</b>	<b>37 415.17</b>
<b>INVESTISSEMENTS</b>		
<b>Investissements dévolus au secondaire</b>		
- 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	
<b>Total Investissements dévolus au secondaire</b>	<b>20 035 000</b>	
> Amortissement des infrastructures sur 40 ans (fixe à 2.5%)	500 875	
> Taux hypothécaire 1,75% (taux de référence)	350 613	
	851 488	
Loyer total		
par élève	851	7 663.39
par habitant	25	10 266.23
Loyer St-Oyens		<b>17 929.62</b>
<b>Coût total St-Oyens</b>		<b>55 344.79</b>

## Répartition Administration écoles (50)

### CLE DES REPARTITIONS

Administration à répartir, sauf immobilier y c. St-Oyens CHF 1 723 953.67			
<b>Administration à répartir</b>			
<b>CHF 1 716 309.11</b>			
50%	858 154.56	50%	858 154.55
50 % par rapport au nombre d'habitants 16 045 habitants 53.48 par habitant		50 % par rapport au nombre d'élèves 1 665 élèves 515.41 par élève	

### REPARTITION (basée selon effectif 2025)

Communes	Nombre d'habitants	Part totale habitants	Nombre d'élèves	Part totale élèves	Part totale
Bursinel	535	28 614.05	59	30 409.10	59 023.15
Bursins	831	44 445.40	105	54 117.85	98 563.25
Dully	637	34 069.45	54	27 832.05	61 901.50
Essertines-sur-Rolle	406	21 714.60	57	29 378.25	51 092.85
Gilly	1 429	76 428.95	156	80 403.65	156 832.60
Luins	640	34 229.90	74	38 140.20	72 370.10
Mont-sur-Rolle	2 759	147 563.00	319	164 415.20	311 978.20
Perroy	1 573	84 130.70	158	81 434.50	165 565.20
Rolle	6 604	353 209.96	629	324 191.70	677 401.66
Tartegnin	246	13 157.10	20	10 308.15	23 465.25
Vinzel	385	20 591.45	34	17 523.90	38 115.35
<b>Sous-Totaux</b>	<b>16 045</b>	<b>858 154.56</b>	<b>1 665</b>	<b>858 154.55</b>	<b>1 716 309.11</b>
St-Oyens					7 644.56
<b>Totaux</b>	<b>16 045</b>	<b>858 154.56</b>	<b>1 665</b>	<b>858 154.55</b>	<b>1 723 953.67</b>

## Répartition primaire (51)

### CLE DES REPARTITIONS

A répartir CHF 4 095 071.16			
50%	2 047 535.58	50%	2 047 535.58
50 % par rapport au nombre d'habitants 15 949 habitants 128.38 par habitant		50 % par rapport au nombre d'élèves 1 174 élèves 1 744.07 par élève	

### REPARTITION (basée selon effectif 2025)

Communes	Nombre d'habitants	Part totale habitants	Nombre d'élèves	Part totale élèves	Part totale
Bursinel	535	68 683.40	36	62 786.45	131 469.85
Bursins	831	106 683.95	78	136 037.30	242 721.25
Dully	637	81 778.20	36	62 786.45	144 564.65
Essertines-sur-Rolle	310	39 797.85	33	57 554.25	97 352.10
Gilly	1 429	183 455.30	114	198 823.75	382 279.05
Luins	640	82 163.30	50	87 203.40	169 366.70
Mont-sur-Rolle	2 759	354 200.95	231	402 879.65	757 080.60
Perroy	1 573	201 942.05	106	184 871.20	386 813.25
Rolle	6 604	847 822.68	452	788 318.53	1 636 141.21
St-Oyens	0	-	0	-	-
Tartegnin	246	31 581.55	14	24 416.95	55 998.50
Vinzel	385	49 426.35	24	41 857.65	91 284.00
<b>Totaux</b>	<b>15 949</b>	<b>2 047 535.58</b>	<b>1 174</b>	<b>2 047 535.58</b>	<b>4 095 071.16</b>

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 1 413 822.31			
50%	706 911.16	50%	706 911.15
50 % par rapport au nombre d'habitants 16 754 habitants 42.19 par habitant		50 % par rapport au nombre d'élèves 500 élèves 1 413.82 par élève	

### REPARTITION (basée selon effectif 2025)

Communes	Nombre d'habitants	Part totale habitants	Nombre d'élèves	Part totale élèves	Part totale
Bursinel	535	22 573.55	23	32 517.90	55 091.45
Bursins	831	35 062.85	27	38 173.20	73 236.05
Dully	637	26 877.30	18	25 448.80	52 326.10
Essertines-sur-Rolle	711	29 999.65	24	33 931.75	63 931.40
Gilly	1 429	60 294.60	42	59 380.55	119 675.15
Luins	640	27 003.90	24	33 931.75	60 935.65
Mont-sur-Rolle	2 759	116 412.05	88	124 416.35	240 828.40
Perroy	1 573	66 370.50	52	73 518.75	139 889.25
Rolle	6 604	278 646.41	177	250 246.55	528 892.96
St-Oyens	404	17 046.20	9	12 724.40	29 770.60
Tartegnin	246	10 379.60	6	8 482.95	18 862.55
Vinzel	385	16 244.55	10	14 138.20	30 382.75
<b>Totaux</b>	<b>16 754</b>	<b>706 911.16</b>	<b>500</b>	<b>706 911.15</b>	<b>1 413 822.31</b>

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

<b>A répartir</b>			
<b>CHF 1 166 080.99</b>			
50%	583 040.50	50%	583 040.49
50 % par rapport au nombre d'habitants 15 949 habitants 36.5566 par habitant		50 % par rapport au nombre d'élèves 1 174 élèves 496.6273 par élève	

### REPARTITION (basée selon effectif 2025)

Communes	Nombre d'habitants	Part totale habitants	Nombre d'élèves	Part totale élèves	Part totale
Bursinel	535	19 557.75	36	17 878.60	37 436.35
Bursins	831	30 378.50	78	38 736.95	69 115.45
Dully	637	23 286.55	36	17 878.60	41 165.15
Essertines-sur-Rolle	310	11 332.55	33	16 388.70	27 721.25
Gilly	1 429	52 239.30	114	56 615.50	108 854.80
Luins	640	23 396.20	50	24 831.35	48 227.55
Mont-sur-Rolle	2 759	100 859.55	231	114 720.90	215 580.45
Perroy	1 573	57 503.45	106	52 642.50	110 145.95
Rolle	6 604	241 419.50	452	224 475.54	465 895.04
St-Oyens	0	-	0	-	-
Tartegnin	246	8 992.90	14	6 952.80	15 945.70
Vinzel	385	14 074.25	24	11 919.05	25 993.30
<b>Totaux</b>	<b>15 949</b>	<b>583 040.50</b>	<b>1 174</b>	<b>583 040.49</b>	<b>1 166 080.99</b>

## Répartition Transports scolaires secondaires (52)

### CLE DES REPARTITIONS

A répartir CHF 223 267.10			
50%	111 633.55	50%	111 633.55
50 % par rapport au nombre d'habitants 16 754 habitants 6.6631 par habitant		50 % par rapport au nombre d'élèves 500 élèves 223.2671 par élève	

### REPARTITION (basée selon effectif 2025)

Communes	Nombre d'habitants	Part totale habitants	Nombre d'élèves	Part totale élèves	Part totale
Bursinel	535	3 564.75	23	5 135.15	8 699.90
Bursins	831	5 537.05	27	6 028.20	11 565.25
Dully	637	4 244.40	18	4 018.80	8 263.20
Essertines-sur-Rolle	711	4 737.45	24	5 358.40	10 095.85
Gilly	1 429	9 521.55	42	9 377.20	18 898.75
Luins	640	4 264.40	24	5 358.40	9 622.80
Mont-sur-Rolle	2 759	18 383.50	88	19 647.50	38 031.00
Perroy	1 573	10 481.05	52	11 609.90	22 090.95
Rolle	6 604	44 003.10	177	39 518.35	83 521.45
St-Oyens	404	2 691.90	9	2 009.40	4 701.30
Tartegnin	246	1 639.10	6	1 339.60	2 978.70
Vinzel	385	2 565.30	10	2 232.65	4 797.95
<b>Totaux</b>	<b>16 754</b>	<b>111 633.55</b>	<b>500</b>	<b>111 633.55</b>	<b>223 267.10</b>

2025

CLE DES REPARTITIONS

A répartir "amortissement des investissements immobilier"
2 758 111.93

Augmentation minimum	1.3933
Augmentation maximum (2x le min.)	2.7866

REPARTITION

Communes	Nombre d'habitants au 31.12.2025	Financement en fonction du nombre d'habitants	Moyenne points impôts 2021-2023	Points nécessaires	Financement avec taux maximum	Financement sauf maximum	Financement avec augmentation minimum	Répartition du financement	Influence points d'impôts
Bursinel	535	91 965.71	35 612	2.58	-	91 966	-	91 965.71	2.5824
Bursins	831	142 847.68	45 244	3.16	126 077	-	-	126 076.68	2.7866
Dully	637	109 499.36	85 632	1.28	-	109 499	9 811	119 309.95	1.3933
Essertines-sur-Rolle	406	69 790.80	19 605	3.56	54 630	-	-	54 629.92	2.7866
Gilly	1 429	245 643.00	89 554	2.74	-	245 643	-	245 643.00	2.7430
Luins	640	110 015.06	37 962	2.90	105 784	-	-	105 783.92	2.7866
Mont-sur-Rolle	2 759	474 268.05	167 786	2.83	467 547	-	-	467 547.18	2.7866
Perroy	1 573	270 396.39	123 877	2.18	-	270 396	-	270 396.39	2.1828
Rolle	6 604	1 135 217.90	851 476	1.33	-	1 135 218	51 132	1 186 349.71	1.3933
Tartegnin	246	42 287.05	9 884	4.28	27 543	-	-	27 543.43	2.7866
Vinzel	385	66 180.93	22 560	2.93	62 866	-	-	62 866.04	2.7866
<b>Totaux</b>	<b>16 045</b>	<b>2 758 111.93</b>	<b>1 489 192</b>	<b>1.28</b>	<b>844 447</b>	<b>1 852 722</b>	<b>60 943</b>	<b>2 758 111.93</b>	

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

## Quote-part aux engagements

### CLE DES REPARTITIONS

<b>Dettes effectives de l'Association</b> <b>CHF 42 356 144.24</b>
100 % par rapport au nombre d'habitants 16 045 habitants 2 639.8345 CHF par habitant

### REPARTITION (basée selon effectif 2025)

Communes	Nombre d'habitants	Part totale
Bursinel	535	1 412 311.45
Bursins	831	2 193 702.45
Dully	637	1 681 574.55
Essertines-sur-Rolle	406	1 071 772.80
Gilly	1 429	3 772 323.45
Luins	640	1 689 494.05
Mont-sur-Rolle	2 759	7 283 303.35
Perroy	1 573	4 152 459.65
Rolle	6 604	17 433 466.89
St-Oyens	0	-
Tartegnin	246	649 399.30
Vinzel	385	1 016 336.30
<b>Totaux</b>	<b>16 045</b>	<b>42 356 144.24</b>

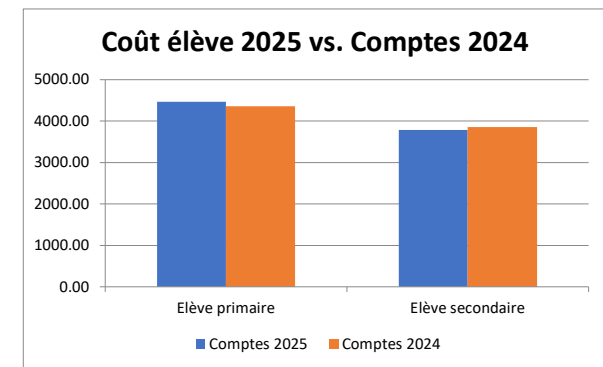
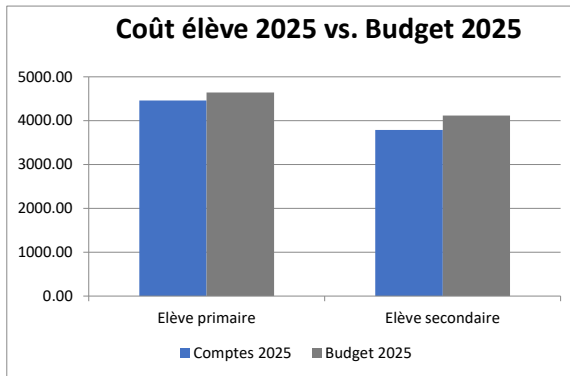
## Tableau d'investissement

No de compte	Objet	Préavis	Crédit accordé	Statut	Coût total de l'investissement	Utilisation fonds de réserve	Coût de l'investissement au 01.01.2025	Amort. cumulés au 01.01.2025	Amortissement de l'année	Dépenses 2025	Solde au 31.12.2025
9143.10	Rénovation Martinet ABC	07-2011 02-2012 02-2013	11 958 800.00	Clos / 2018	11 308 938.43		11 308 938.43	4 337 680.73	366 908.30	0.00	6 604 349.40
9143.30	Collège de Gilly	03-2011 05-2015 02-2017	15 788 000.00	Clos / 2020	15 474 419.32		15 474 419.32	3 863 285.67	516 050.30	0.00	11 095 083.35
9143.31	Collège de Gilly Aménagement		647 000.00	Clos / 2020	647 000.00		647 000.00	485 266.75	64 693.35	0.00	97 039.90
9143.60	Martinet D	05-2014	24 405 000.00	Clos / 2020	21 682 300.84		21 682 300.84	6 604 853.49	721 600.75	0.00	14 355 846.60
9143.61	Martinet D Aménagement		1 329 000.00	Clos / 2020	1 329 000.00		1 329 000.00	1 196 100.00	132 900.00	0.00	0.00
9143.70	Place de rebroussement Bus	03-2016 04-2014 07-2015 01-2017	409 604.72	Clos / 2016	409 604.70		409 604.70	409 604.70	0.00	0.00	0.00
9143.80	Martinet E		5 880 500.00	Clos / 2018	4 974 225.04		4 974 225.04	1 383 509.29	166 236.85	0.00	3 424 478.90
9143.81	Martinet E Aménagement		745 000.00	Clos / 2018	745 000.00		745 000.00	619 300.00	74 500.00	0.00	51 200.00
9143.90	Pavillon / à amortir sur 10 ans	01-2020 04-2020	5 030 000.00	Clos / 2021	4 079 244.85		4 079 244.85	1 479 999.50	407 924.50	0.00	2 191 320.85
9146.00	Matériel informatique	04-2021	40 000.00	Clos / 2021	53 875.00		10 776.00	43 100.00	10 776.00	0.00	0.00
9146.01	Plan de classement fonctionnel	07-2023	19 300.00	En cours			5 318.52	0.00	0.00	12 346.65	17 665.17
9146.10	Locaux Uttins	03-2022	74 637.00	Clos / 2023	74 169.42		44 502.32	29 668.10	14 834.05	0.00	29 668.27
9146.11	Places supp. VDA et Prieuré	06-2023	34 203.00	Clos / 2024	34 190.90		30 771.80	3 419.10	3 419.10	0.00	27 352.70
9146.12	Crèche de Luins	11-2023	101 000.00	Clos / 2024	100 665.08		90 598.58	10 066.50	10 066.50	0.00	80 532.08
9146.13	Aménagement salle de conf. Martinet	14-2023	15 000.00	Clos / 2024	14 391.70		11 513.35	2 878.35	2 878.35	0.00	8 635.00
9146.14	Travaux appartement de conciergerie	01-2024	43 000.00	Clos / 2024	41 759.45		41 759.45	0.00	4 175.95	0.00	37 583.50
9146.15	Films antichaleur Gilly II	02-2024	28 000.00	Clos / 2024	27 759.10		27 759.10	0.00	2 775.90	0.00	24 983.20
9146.16	Aménagements ext.préau Martinet	03-2024	136 000.00	En cours			117 176.71	0.00	11 738.20	205.25	105 643.76
9146.17	Fontaines à eau	04-2024	13 000.00	Clos / 2024	10 209.00		10 209.00	0.00	1 020.90	0.00	9 188.10
9146.18	Investissement bâtiment C et D	05-2024	111 500.00	En cours			97 089.90	0.00	9 773.85	648.60	87 964.65
9146.19	Crédit d'étude de partis pour la piscine	07-2024	40 000.00	En cours			0.00	0.00	0.00	7 701.00	7 701.00
9146.20	Réfection douches piscine	04-2022 04-2023	160 220.00	Clos / 2023	89 343.26	64 503.54	53 605.96	35 737.30	17 868.65	0.00	35 737.31
9146.21	Acquisition d'un véhicule	02-2025	47 000.00	Clos / 2025	45 328.55		0.00	0.00	0.00	45 328.55	45 328.55
9146.22	Rempl. système de fermeture	01-2025	284 900.00	En cours			0.00	0.00	0.00	204 603.80	204 603.80
9146.23	Mandat AMO	06-2025	98 000.00	En cours			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9146.24	Coûts MCH2	07-2025	56 000.00	En cours			0.00	0.00	0.00	17 296.00	17 296.00
9146.25	Intégration structures de la Fondation	08-2025	103 400.00	En cours			0.00	0.00	0.00	89 184.74	89 184.74
9146.26	Parois sanitaires bâtiment A	09-2025	85 500.00	En cours			0.00	0.00	0.00	84 097.50	84 097.50
9146.27	Aménagement crèche Bursinel	10-2025	230 000.00	En cours			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9146.28	Renouvellement équipements informatiques	11-2025	85 000.00	En cours			0.00	0.00	0.00	10 466.74	10 466.74
9146.30	Affichages Numériques Frontaux	01-2023	126 764.00	Clos / 2023	119 039.60		89 279.70	29 759.90	14 879.95	0.00	74 399.75
9146.40	Rénovation fenêtres, armoires, parois Martinet A-C	03-2023	103 950.00	Clos / 2024	103 511.18		93 160.08	10 351.10	10 351.10	0.00	82 808.98
9146.50	Installation photovoltaïque Martinet	10-2023	67 000.00	Clos / 2024	66 941.75		58 574.05	8 367.70	8 367.70	0.00	50 206.35
9281.00	Réfection de la place de jeux privée à l'EVE Bellefontaine	08-2024	27 200.00	Clos / 2024		26 978.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9281.00	Pose de films anti-chaleur et de solutions d'ombrages dans les structures de la Petite Poste, La Grande Échelle et Bellefontaine	09-2024	29 300.00	Clos / 2025		27 985.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9281.00	Réfection de la place de jeux privée à la crèche de La Girolette	04-2025	22 000.00	Clos / 2025		21 873.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
					<b>61 430 917.17</b>	<b>141 341.07</b>	<b>61 431 827.70</b>	<b>20 552 948.18</b>	<b>2 573 740.25</b>	<b>471 878.83</b>	<b>38 950 366.15</b>

REPARTITION (basée selon effectif 2025)

Communes	Administration des écoles	Primaire	Secondaire	Dissolution fonds de réserve élèves requérants d'asile	Sous-total Administration - Primaire - Scondaire	A recevoir pour entretien, intérêts et valeur locative	Financement immobilier scolaire	Total à payer scolaire	Total à payer bibliothèque	Acomptes payés (scolaire et bibliothèque)	Solde à payer ou (Solde à rembourser)
Bursinel	59 023.15	131 469.85	55 091.45		245 584.45	(37 893.00)	91 965.71	299 657.16	6 420.85	(326 800.00)	(20 721.99)
Bursins	98 563.25	242 721.25	73 236.05		414 520.55	-	126 076.68	540 597.23	9 973.35	(556 800.00)	(6 229.42)
Dully	61 901.50	144 564.65	52 326.10		258 792.25	(118 571.00)	119 309.95	259 531.20	7 645.05	(292 560.00)	(25 383.75)
Essertines-sur-Rolle	51 092.85	97 352.10	63 931.40	(12 801.30)	199 575.05	-	54 629.92	254 204.97	9 241.25	(291 600.00)	(28 153.78)
Gilly	156 832.60	382 279.05	119 675.15	(41 280.15)	617 506.65	(107 539.00)	245 643.00	755 610.65	17 150.25	(901 600.00)	(128 839.10)
Luins	72 370.10	169 366.70	60 935.65		302 672.45	-	105 783.92	408 456.37	7 681.05	(437 200.00)	(21 062.58)
Mont-sur-Rolle	311 978.20	757 080.60	240 828.40	(10 241.10)	1 299 646.10	(643 668.00)	467 547.18	1 123 525.28	33 112.45	(1 345 600.00)	(188 962.27)
Perroy	165 565.20	386 813.25	139 889.25	(2 560.30)	689 707.40	(69 099.00)	270 396.39	891 004.79	18 878.55	(982 400.00)	(72 516.66)
Rolle	677 401.66	1 636 141.21	528 892.96	(26 882.85)	2 815 552.98	(561 125.00)	1 186 349.71	3 440 777.69	218 540.77	(3 978 640.00)	(319 321.54)
St-Oyens	7 644.56	-	29 770.60		37 415.16	-	17 929.62	55 344.78	-	(62 800.00)	(7 455.22)
Tartegnin	23 465.25	55 998.50	18 862.55	(3 840.40)	94 485.90	-	27 543.43	122 029.33	2 952.40	(144 000.00)	(19 018.27)
Vinzel	38 115.35	91 284.00	30 382.75		159 782.10	-	62 866.04	222 648.14	4 620.60	(242 400.00)	(15 131.26)
<b>Totaux</b>	<b>1 723 953.67</b>	<b>4 095 071.16</b>	<b>1 413 822.31</b>	<b>(97 606.10)</b>	<b>7 135 241.04</b>	<b>(1 537 895.00)</b>	<b>2 776 041.55</b>	<b>8 373 387.59</b>	<b>336 216.57</b>	<b>(9 562 400.00)</b>	<b>(852 795.84)</b>

	Comptes 2025	Budget 2025	Comptes 2024
Soit coût pour un élève <u>primaire</u> sans redistribution des valeurs immobilières	4 464.38	4 641.37	4 357.56
Soit coût pour un élève <u>secondaire</u> sans redistribution des valeurs immobilières	3 791.38	4 113.14	3 853.73
Soit coût par <u>habitant</u> sans redistribution des valeurs immobilières	442.10	491.92	459.41
avec redistribution du financement immobilier	615.11	669.26	631.72



		Comptes 2025		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>730</b>	<b>Administration AJE</b>	<b>8 602 400.41</b>	<b>8 602 400.41</b>	<b>9 441 159.00</b>	<b>9 441 159.00</b>	<b>8 443 340.84</b>	<b>8 443 340.84</b>
730.3001.00	Rémunération CODIR	47 446.90	0.00	55 000.00	0.00	43 740.75	0.00
730.3003.00	Rémunération C.I., CoFin, CoGest, et autres comm. du C.I.	8 605.00	0.00	8 000.00	0.00	9 050.00	0.00
730.3011.00	Traitement du personnel coordination réseau	968 321.96	0.00	1 071 000.00	0.00	815 922.13	0.00
	Prendre en considération le compte 730.3080.10						
730.3011.10	Traitement du personnel coordinateur à l'inclusion	0.00	0.00	45 900.00	0.00	0.00	0.00
	L'engagement a été finalisé pour 2026						
730.3030.00	Cotisations AVS/AI/APG/AC	93 435.24	0.00	103 900.00	0.00	79 252.98	0.00
730.3040.00	Cotisations LPP	90 935.94	0.00	78 000.00	0.00	70 658.25	0.00
730.3050.00	Cotisations IJM, LAA, LAAC	20 503.80	0.00	22 800.00	0.00	18 585.11	0.00
730.3061.00	Frais pour usage de véhicules privés	758.39	0.00	500.00	0.00	814.04	0.00
730.3062.00	Autres frais de transport	42.80	0.00	100.00	0.00	0.00	0.00
730.3080.00	Fonds social	150.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
730.3080.10	Personnel facturé par tiers	31 627.25	0.00	0.00	0.00	81 118.90	0.00
	Mandat externe RRH						
730.3091.00	Frais de formation professionnelle	17 210.35	0.00	24 660.00	0.00	17 837.43	0.00
730.3092.00	Frais de recherche de personnel	10 479.00	0.00	9 000.00	0.00	6 571.55	0.00
730.3099.00	Charges diverses de personnel	6 928.05	0.00	10 600.00	0.00	5 985.50	0.00
730.3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	4 434.79	0.00	5 000.00	0.00	5 915.48	0.00
730.3101.10	Imprimés et fournitures de bureau conseil intercommunal	4 679.65	0.00	1 700.00	0.00	267.55	0.00
	Page web dédiée à la consultation des documents liés aux Conseils Intercommunaux d'EnJeu 40% scolaire, 60% AJ						
730.3102.00	Livres, journaux, documentations	307.80	0.00	300.00	0.00	299.40	0.00
730.3103.00	Frais séances CODIR	5 084.95	0.00	5 200.00	0.00	5 344.30	0.00
730.3111.00	Achats mobilier et aménagement locaux	23 165.28	0.00	2 400.00	0.00	2 517.65	0.00
	CHF 21'873.48 en lien avec le préavis 4-2025 réfection place de jeux privée crèche la Girolle. Prendre en considération le compte 730.4801.01						
730.3111.10	IT Achats matériel informatique	27 300.39	0.00	27 600.00	0.00	4 457.85	0.00
730.3141.00	Entretien du bâtiment (nettoyage)	6 469.30	0.00	5 760.00	0.00	4 903.55	0.00
730.3151.00	Entretien mobilier et machine	528.00	0.00	600.00	0.00	454.05	0.00
730.3160.00	IT Licences et hébergement informatique	39 644.32	0.00	39 800.00	0.00	43 184.07	0.00
730.3161.00	Loyer	100 739.40	0.00	100 350.00	0.00	100 739.80	0.00
730.3163.00	IT Location photocopieurs, copies	3 843.00	0.00	4 000.00	0.00	4 419.05	0.00
730.3170.00	Frais de réceptions et manifestations	0.00	0.00	12 000.00	0.00	6 417.40	0.00
	Fête reportée et budgétée en 2026						
730.3181.00	Frais de port et affranchissements	2 044.60	0.00	3 000.00	0.00	2 534.55	0.00
730.3182.00	IT Frais de téléphones	3 241.27	0.00	3 800.00	0.00	2 857.12	0.00
730.3183.00	Frais bancaires	882.19	0.00	800.00	0.00	937.97	0.00
730.3185.00	Honoraires fiduciaires	1 949.30	0.00	2 000.00	0.00	1 900.50	0.00
730.3185.10	Honoraires consultants	9 993.08	0.00	31 800.00	0.00	24 464.30	0.00
730.3185.20	Honoraires litiges	1 048.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
730.3185.30	Honoraires santé et sécurité	20 751.48	0.00	35 200.00	0.00	27 225.77	0.00
730.3186.00	Assurances choses/RC/Dirigeants	2 595.01	0.00	3 300.00	0.00	2 603.38	0.00
730.3186.40	Assurances véhicules à moteur	520.85	0.00	520.00	0.00	625.00	0.00
730.3188.00	Transports spéciaux UAPE	10 691.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	CHF 16'000.- budgété dans le scolaire 512.3188.20. Il s'agit de transports spéciaux pour l'AJ						
730.3189.00	Frais divers/Communication/Site Web accueil de jour	6 132.36	0.00	6 000.00	0.00	483.76	0.00
730.3193.00	Cotisations à des institutions	4 298.70	0.00	4 000.00	0.00	4 413.65	0.00

		Comptes 2025		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
730.3199.00	Frais divers	485.49	0.00	500.00	0.00	621.05	0.00
730.3313.00	Amortissement informatique	5 028.00	0.00	5 027.00	0.00	5 026.80	0.00
	Amortissement lié au préavis n° 04-2021 Matériel informatique						
730.3313.10	Amortissement mobilier	7 120.35	0.00	7 120.00	0.00	7 120.35	0.00
	Amortissement lié au préavis n° 03-2022 Locaux Utins						
730.3313.20	Amortissement plan de classement fonctionnel	0.00	0.00	2 315.00	0.00	0.00	0.00
	Le préavis n° 07-2023 plan de classement fonctionnel n'est pas finalisé à fin 2025						
730.3525.00	Participation selon convention inter-réseaux	188 365.80	0.00	168 000.00	0.00	154 003.78	0.00
	Participation du Réseau AJERE pour les enfants domiciliés sur son réseau placés dans les réseaux signataires. Convention inter-réseaux non prévisible						
730.3529.10	Charges exceptionnelles	0.00	0.00	0.00	0.00	1 581.65	0.00
730.3655.00	Allocation des subventions FAJE	3 019 945.00	0.00	3 210 449.00	0.00	2 898 481.10	0.00
730.3655.01	Allocation des subventions aide au démarrage FAJE	149 600.00	0.00	93 500.00	0.00	159 880.00	0.00
730.3655.02	Allocation des subventions FAJE soutien formation	43 309.20	0.00	32 900.00	0.00	31 328.90	0.00
730.3655.03	Correctif subv. FAJE année précédente	7 475.90	0.00	0.00	0.00	0.90	0.00
730.3655.05	FAJE-Rabais 20% facture novembre	0.00	0.00	0.00	0.00	120 709.42	0.00
730.3655.10	Charges de fonctionnement La Barcarolle crèche	446 525.45	0.00	457 812.00	0.00	545 627.54	0.00
730.3655.11	Charges de fonctionnement La Barcarolle UAPE	170 554.34	0.00	208 890.00	0.00	180 245.07	0.00
730.3655.20	Charges de fonctionnement La Girolle crèche	373 601.91	0.00	404 414.00	0.00	435 404.75	0.00
730.3655.21	Charges de fonctionnement Arc-en-Ciel UAPE	132 214.52	0.00	159 450.00	0.00	143 958.20	0.00
730.3655.23	Charges de fonctionnement Bande'Rolle UAPE	76 449.02	0.00	162 462.00	0.00	66 649.32	0.00
730.3655.30	Charges de fonctionnement AFJ	1 333 937.21	0.00	1 481 188.00	0.00	1 300 835.65	0.00
730.3655.40	Charges de fonctionnement Bellefontaine crèche	354 613.98	0.00	368 308.00	0.00	384 680.20	0.00
730.3655.41	Charges de fonctionnement Bellefontaine UAPE	151 896.61	0.00	148 886.00	0.00	123 473.18	0.00
730.3655.50	Charges de fonctionnement La Petite Poste UAPE	132 289.97	0.00	167 747.00	0.00	137 410.73	0.00
730.3655.60	Charges de fonctionnement Le Cygne UAPE	112 083.10	0.00	149 031.00	0.00	96 533.41	0.00
730.3655.61	Charges de fonctionnement Le Cygne JE	6 836.86	0.00	14 113.00	0.00	0.00	0.00
730.3655.70	Charges de fonctionnement La Gde Echelle	82 112.61	0.00	125 817.00	0.00	81 215.34	0.00
730.3655.71	Charges de fonctionnement Le Prieuré	76 149.37	0.00	157 124.00	0.00	8 692.47	0.00
730.3655.80	Charges de fonctionnement Les Vents d'Anges	148 619.39	0.00	174 666.00	0.00	146 012.86	0.00
730.3655.90	Charges de fonctionnement Accueil 7-8P	6 396.62	0.00	16 850.00	0.00	17 345.38	0.00
730.4390.00	Recettes diverses	0.00	7 974.85	0.00	0.00	0.00	4 512.87
730.4515.10	Subvention FAJE	0.00	3 019 945.00	0.00	3 210 449.00	0.00	2 898 481.10
730.4515.11	Subvention FAJE aide au démarrage	0.00	149 600.00	0.00	93 500.00	0.00	159 880.00
730.4515.13	Correctif subv. FAJE année précédente	0.00	7 475.90	0.00	0.00	0.00	0.90
730.4515.15	FAJE-Rabais 20% facture novembre	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	120 709.42
730.4515.16	Subvention FAJE coordinateur	0.00	0.00	0.00	45 000.00	0.00	0.00
	Pas de subvention en 2025. L'engagement a été finalisé pour 2026						
730.4515.20	Subvention FAJE soutien formation	0.00	43 309.20	0.00	32 900.00	0.00	31 328.90
730.4525.00	Subvention des communes	0.00	5 316 589.06	0.00	6 002 310.00	0.00	5 148 244.12
730.4655.00	Remboursement inter-réseaux	0.00	35 632.92	0.00	57 000.00	0.00	80 183.53
730.4801.01	Prélèvement du fonds de réserve	0.00	21 873.48	0.00	0.00	0.00	0.00
	CHF 21'873.48 en lien avec le préavis 4-2025 réfection place de jeux privée crèche la Girolle. Prendre en considération le compte 730.3111.00						

		Comptes 2025		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>731</b>	<b>AMF</b>	<b>3 140 805.28</b>	<b>3 140 805.28</b>	<b>3 505 063.00</b>	<b>3 505 063.00</b>	<b>3 117 590.95</b>	<b>3 117 590.95</b>
731.3011.00	Traitement du personnel coordination AFJ	281 517.32	0.00	256 000.00	0.00	253 160.30	0.00
	Maternité. Prendre en considération le compte 731.4361.00 CHF 15'874.70						
731.3011.10	Traitement du personnel des AMF	2 065 555.00	0.00	2 329 000.00	0.00	2 063 878.70	0.00
	Prendre en considération le compte 731.4361.00 CHF 39'659.10						
731.3030.00	Cotisations AVS/AI/APG/AC	213 105.86	0.00	240 200.00	0.00	203 507.82	0.00
731.3040.00	Cotisations LPP	146 833.44	0.00	180 000.00	0.00	148 828.41	0.00
731.3050.00	Cotisations IJM, LAA, LAAC	47 327.25	0.00	52 800.00	0.00	46 186.28	0.00
731.3061.00	Frais pour usage de véhicules privés	274.00	0.00	600.00	0.00	689.90	0.00
731.3091.00	Frais de formation professionnelle	4 525.20	0.00	18 000.00	0.00	13 364.80	0.00
731.3092.00	Frais de recherche de personnel	316.20	0.00	2 000.00	0.00	0.00	0.00
731.3099.00	Charges diverses de personnel	15 548.80	0.00	21 000.00	0.00	18 654.00	0.00
731.3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	215.85	0.00	600.00	0.00	174.15	0.00
731.3111.00	Achats mobilier et aménagement locaux	0.00	0.00	200.00	0.00	340.00	0.00
731.3111.10	IT Achats matériel informatique	0.00	0.00	200.00	0.00	470.30	0.00
731.3116.00	Achats matériel éducatif - puériculture	8 173.35	0.00	8 400.00	0.00	6 022.61	0.00
731.3131.00	Frais de repas	287 349.00	0.00	322 000.00	0.00	291 466.00	0.00
731.3132.00	Frais pharmacie et soins	0.00	0.00	0.00	0.00	685.35	0.00
731.3141.00	Entretien du bâtiment (nettoyage)	2 585.65	0.00	2 400.00	0.00	2 043.05	0.00
731.3160.00	IT Licences et hébergement informatique	10 757.75	0.00	10 800.00	0.00	10 547.40	0.00
731.3161.00	Loyer	41 974.95	0.00	41 800.00	0.00	41 974.90	0.00
731.3163.00	IT Location photocopieurs, copies	1 441.00	0.00	1 500.00	0.00	1 590.00	0.00
731.3170.00	Frais de réceptions et manifestations	0.00	0.00	2 000.00	0.00	0.00	0.00
731.3181.00	Frais de port et affranchissements	2 393.50	0.00	3 500.00	0.00	2 955.20	0.00
731.3182.00	IT Frais de téléphones	1 481.21	0.00	2 500.00	0.00	1 937.90	0.00
731.3183.00	Frais bancaires	14.95	0.00	100.00	0.00	51.15	0.00
731.3185.00	Honoraires fiduciaires	1 461.95	0.00	1 500.00	0.00	1 417.90	0.00
731.3186.00	Assurances choses, RC	444.70	0.00	500.00	0.00	479.55	0.00
731.3199.00	Frais divers	1.35	0.00	100.00	0.00	1.85	0.00
731.3301.00	Amortissement des débiteurs	2 143.20	0.00	2 000.00	0.00	1 799.63	0.00
731.3313.00	Amortissement informatique	2 397.00	0.00	2 397.00	0.00	2 397.00	0.00
	Amortissement lié au préavis n° 04-2021 Matériel informatique						
731.3313.10	Amortissement mobilier	2 966.80	0.00	2 966.00	0.00	2 966.80	0.00
	Amortissement lié au préavis n° 03-2022 Locaux Utins						
731.4331.01	Facturation des pensions et frais de gardes	0.00	1 315 815.40	0.00	1 500 000.00	0.00	1 279 069.85
731.4361.00	Remboursement de traitements et charges sociales	0.00	55 533.80	0.00	0.00	0.00	90 450.30
731.4390.00	Recettes diverses	0.00	1.97	0.00	0.00	0.00	0.60
731.4515.10	Subvention FAJE	0.00	428 041.00	0.00	523 875.00	0.00	426 457.00
731.4515.13	Correctif subv. FAJE année précédente	0.00	7 475.90	0.00	0.00	0.00	0.00
731.4515.15	FAJE-Rabais 20% facture novembre	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	20 777.55
731.4525.00	Subvention des communes	0.00	1 333 937.21	0.00	1 481 188.00	0.00	1 300 835.65
<b>732</b>	<b>Crèche de Bellefontaine</b>	<b>1 657 995.89</b>	<b>1 657 995.89</b>	<b>1 583 355.00</b>	<b>1 583 355.00</b>	<b>1 655 889.29</b>	<b>1 655 889.29</b>
732.3011.00	Traitement du personnel de direction	90 745.93	0.00	92 900.00	0.00	90 781.87	0.00
732.3011.20	Traitement du personnel éducatrices - éducateurs	927 413.70	0.00	870 800.00	0.00	936 929.17	0.00
	Prendre en considération le compte de revenu 732.4361.00						

		Comptes 2025		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
732.3011.21	Traitement du personnel auxiliaire éducatrices - éducateurs	32 292.90	0.00	11 470.00	0.00	24 420.60	0.00
	Prendre en considération le compte de revenu 732.4361.00						
732.3011.30	Traitement du personnel administratif	19 732.75	0.00	19 400.00	0.00	18 891.45	0.00
732.3011.40	Traitement du personnel apprentis	25 498.60	0.00	15 700.00	0.00	17 219.95	0.00
732.3011.50	Traitement du personnel stagiaires	15 262.85	0.00	24 245.00	0.00	12 060.90	0.00
732.3011.60	Traitement du personnel d'intendance	47 180.70	0.00	38 800.00	0.00	37 686.05	0.00
732.3030.00	Cotisations AVS/AI/APG/AC	99 418.63	0.00	99 800.00	0.00	99 602.64	0.00
732.3040.00	Cotisations LPP	74 811.18	0.00	72 300.00	0.00	74 872.62	0.00
732.3050.00	Cotisations IJM, LAA, LAAC	23 595.43	0.00	21 900.00	0.00	23 502.40	0.00
732.3061.00	Frais pour usage de véhicules privés	30.18	0.00	200.00	0.00	41.95	0.00
732.3062.00	Autres frais de transport	497.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
732.3080.00	Fonds social	663.30	0.00	850.00	0.00	624.78	0.00
732.3080.10	Honoraires personnel temporaire	1 070.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Remplacements par une société externe						
732.3091.00	Frais de formation professionnelle	4 601.30	0.00	10 440.00	0.00	2 173.15	0.00
732.3099.00	Charges diverses de personnel - Frais divers apprentis	2 480.49	0.00	4 000.00	0.00	3 854.35	0.00
732.3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	378.85	0.00	1 800.00	0.00	1 088.02	0.00
732.3102.00	Livres, journaux, documentations	66.80	0.00	200.00	0.00	66.80	0.00
732.3111.00	Achats mobilier et aménagement locaux	13 975.69	0.00	10 000.00	0.00	33 636.24	0.00
	Selon préavis 09-2024 Solutions ombrages. Prendre en considération le compte 732.4801.10						
	Prélèvement du fonds de réserve						
732.3111.10	IT Achats matériel informatique	282.78	0.00	1 000.00	0.00	879.85	0.00
732.3116.00	Achats matériel éducatif	10 349.18	0.00	3 600.00	0.00	1 314.20	0.00
	Achat structure de motricité. Prendre en considération le compte 732.4801.00 Prélèvement du fonds de réserve Le Vernay						
732.3123.00	Consommation d'électricité, eau & gaz	6 615.20	0.00	8 000.00	0.00	8 834.75	0.00
732.3131.00	Frais de repas	88 284.82	0.00	97 000.00	0.00	92 483.85	0.00
732.3132.00	Frais pharmacie et soins	9 255.92	0.00	9 000.00	0.00	8 793.60	0.00
732.3133.00	Achats produits et fournitures de nettoyage	4 173.50	0.00	4 500.00	0.00	4 522.20	0.00
732.3141.00	Entretien du bâtiment	40 424.25	0.00	40 000.00	0.00	37 850.20	0.00
732.3151.00	Entretien mobilier et machine	908.85	0.00	800.00	0.00	1 747.05	0.00
732.3160.00	IT Licences et hébergement informatique	6 076.15	0.00	6 100.00	0.00	5 926.65	0.00
732.3161.00	Loyer	101 496.60	0.00	103 400.00	0.00	103 309.80	0.00
732.3163.00	IT Location photocopieurs, copies	1 238.00	0.00	1 300.00	0.00	1 309.30	0.00
732.3170.00	Frais de réceptions et manifestations	1 797.45	0.00	3 000.00	0.00	3 372.34	0.00
732.3181.00	Frais de port et affranchissements	547.10	0.00	800.00	0.00	675.50	0.00
732.3182.00	IT Frais de téléphones	3 431.10	0.00	3 800.00	0.00	3 366.45	0.00
732.3183.00	Frais bancaires	127.70	0.00	150.00	0.00	176.25	0.00
732.3185.00	Honoraires fiduciaires	1 656.90	0.00	1 700.00	0.00	1 620.45	0.00
732.3186.00	Assurances choses, RC	710.46	0.00	900.00	0.00	959.11	0.00
732.3188.00	Frais de transports, sorties enfants	712.80	0.00	2 000.00	0.00	1 107.05	0.00
732.3191.00	Impôts et taxes payées aux communes	94.30	0.00	100.00	0.00	94.30	0.00
732.3199.00	Frais divers	95.75	0.00	400.00	0.00	93.45	0.00
732.3301.00	Amortissement des débiteurs	0.00	0.00	1 000.00	0.00	0.00	0.00
732.4331.01	Facturation des pensions et frais de gardes	0.00	827 942.50	0.00	800 000.00	0.00	782 578.95
732.4361.00	Remboursement de traitements et charges sociales	0.00	76 608.42	0.00	25 500.00	0.00	58 745.59
732.4390.00	Recettes diverses	0.00	1 785.01	0.00	0.00	0.00	66.85

		Comptes 2025		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
732.4515.10	Subvention FAJE	0.00	381 560.00	0.00	386 547.00	0.00	382 926.00
732.4515.15	FAJE-Rabais 20% facture novembre	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	13 609.15
732.4515.20	Subvention FAJE formation	0.00	3 000.00	0.00	3 000.00	0.00	3 000.00
732.4525.00	Subvention des communes	0.00	354 613.98	0.00	368 308.00	0.00	384 680.20
732.4801.00	Prélèvement du fonds de réserve Le Vernay	0.00	7 555.93	0.00	0.00	0.00	0.00
	Prendre en considération le compte 732.3116.00 Achats matériel éducatif - Achat structure motricité						
732.4801.10	Prélèvement du fonds de réserve	0.00	4 930.05	0.00	0.00	0.00	28 968.35
	Prendre en considération le compte 732.3111.00 Achats mobilier et aménagement locaux - Solutions ombrages						
732.4801.20	Prélèvement du fonds de réserve AJE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1 314.20
<b>733</b>	<b>UAPE La Petite Poste</b>	<b>586 019.02</b>	<b>586 019.02</b>	<b>606 331.00</b>	<b>606 331.00</b>	<b>589 349.67</b>	<b>589 349.67</b>
733.3011.00	Traitement du personnel de direction	75 278.77	0.00	74 000.00	0.00	73 474.58	0.00
733.3011.20	Traitement du personnel éducatrices - éducateurs	200 809.20	0.00	200 300.00	0.00	201 153.48	0.00
733.3011.21	Traitement du personnel auxiliaire éducatrices - éducateurs	8 445.10	0.00	9 380.00	0.00	0.00	0.00
733.3011.30	Traitement du personnel administratif	15 765.86	0.00	15 500.00	0.00	15 077.70	0.00
733.3011.40	Traitement du personnel apprentis	11 793.90	0.00	12 900.00	0.00	15 668.30	0.00
733.3011.50	Traitement du personnel stagiaires	5 393.35	0.00	7 800.00	0.00	7 774.10	0.00
733.3011.60	Traitement du personnel d'intendance	25 247.00	0.00	24 900.00	0.00	27 629.55	0.00
733.3030.00	Cotisations AVS/AI/APG/AC	31 578.04	0.00	32 000.00	0.00	29 818.51	0.00
733.3040.00	Cotisations LPP	16 990.49	0.00	22 600.00	0.00	19 795.78	0.00
733.3050.00	Cotisations IJM, LAA, LAAC	7 460.56	0.00	7 000.00	0.00	7 329.93	0.00
733.3061.00	Frais pour usage de véhicules privés	65.80	0.00	200.00	0.00	32.00	0.00
733.3080.00	Fonds social	142.56	0.00	200.00	0.00	105.16	0.00
733.3091.00	Frais de formation professionnelle	3 162.70	0.00	3 000.00	0.00	3 540.00	0.00
733.3099.00	Charges diverses de personnel - Frais divers apprentis	2 058.70	0.00	2 000.00	0.00	1 838.15	0.00
733.3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	1 104.64	0.00	1 000.00	0.00	1 029.55	0.00
733.3102.00	Livres, journaux, documentations	140.00	0.00	200.00	0.00	171.85	0.00
733.3111.00	Achats mobilier et aménagement locaux	5 057.89	0.00	5 000.00	0.00	11 984.81	0.00
733.3111.10	IT Achats matériel informatique	400.10	0.00	300.00	0.00	407.00	0.00
733.3116.00	Achats matériel éducatif	3 454.84	0.00	3 500.00	0.00	3 512.76	0.00
733.3123.00	Consommation d'électricité, eau & gaz	1 856.40	0.00	2 000.00	0.00	1 920.35	0.00
733.3131.00	Frais de repas	59 166.35	0.00	65 000.00	0.00	60 413.00	0.00
733.3132.00	Frais pharmacie et soins	709.00	0.00	700.00	0.00	515.30	0.00
733.3133.00	Achats produits et fournitures de nettoyage	3 028.54	0.00	2 500.00	0.00	3 038.55	0.00
733.3141.00	Entretien du bâtiment	22 201.20	0.00	23 200.00	0.00	22 013.50	0.00
733.3151.00	Entretien mobilier et machine	968.10	0.00	1 000.00	0.00	1 122.10	0.00
733.3160.00	IT Licences et hébergement informatique	5 976.55	0.00	6 000.00	0.00	5 826.20	0.00
733.3161.00	Loyer	44 416.20	0.00	44 416.00	0.00	44 416.20	0.00
733.3163.00	IT Location photocopieurs, copies	1 545.00	0.00	1 400.00	0.00	1 377.40	0.00
733.3170.00	Frais de réceptions et manifestations	1 966.45	0.00	2 000.00	0.00	1 076.40	0.00
733.3181.00	Frais de port et affranchissements	410.30	0.00	600.00	0.00	506.60	0.00
733.3182.00	IT Frais de téléphones	1 830.47	0.00	2 000.00	0.00	1 849.11	0.00
733.3183.00	Frais bancaires	97.70	0.00	100.00	0.00	133.25	0.00
733.3185.00	Honoraires fiduciaires	1 072.15	0.00	1 100.00	0.00	1 012.80	0.00
733.3186.00	Assurances choses, RC	236.82	0.00	300.00	0.00	479.55	0.00
733.3188.00	Frais de transports, sorties enfants	2 178.30	0.00	2 200.00	0.00	1 513.60	0.00

		Comptes 2025		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
733.3189.10	Surveillance - sécurité dans les bus	21 169.40	0.00	24 000.00	0.00	18 447.10	0.00
733.3191.00	Impôts et taxes payées aux communes	80.00	0.00	70.00	0.00	70.00	0.00
733.3198.00	Allocation Ateliers vacances	2 641.09	0.00	4 465.00	0.00	3 106.65	0.00
733.3199.00	Frais divers	119.50	0.00	500.00	0.00	168.80	0.00
733.3301.00	Amortissement des débiteurs	0.00	0.00	1 000.00	0.00	0.00	0.00
733.4331.01	Facturation des pensions et frais de gardes	0.00	335 747.45	0.00	315 000.00	0.00	318 498.00
733.4361.00	Remboursement de traitements et charges sociales	0.00	7 813.20	0.00	6 384.00	0.00	14 053.75
733.4390.00	Recettes diverses	0.00	0.40	0.00	0.00	0.00	0.43
733.4515.10	Subvention FAJE	0.00	108 668.00	0.00	115 700.00	0.00	105 369.00
733.4515.15	FAJE-Rabais 20% facture novembre	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5 202.05
733.4515.20	Subvention FAJE formation	0.00	1 500.00	0.00	1 500.00	0.00	1 500.00
733.4525.00	Subvention des communes	0.00	132 289.97	0.00	167 747.00	0.00	137 410.73
733.4801.10	Prélèvement du fonds de réserve	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3 802.95
733.4801.20	Prélèvement du fonds de réserve AJE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3 512.76
<b>734</b>	<b>UAPE Bellefontaine</b>	<b>322 460.39</b>	<b>322 460.39</b>	<b>321 020.00</b>	<b>321 020.00</b>	<b>293 440.39</b>	<b>293 440.39</b>
734.3011.00	Traitement du personnel de direction	27 327.96	0.00	27 700.00	0.00	27 377.63	0.00
734.3011.20	Traitement du personnel éducatrices - éducateurs	155 292.46	0.00	144 200.00	0.00	126 944.41	0.00
	Prendre en considération le compte de revenu 734.4361.00						
734.3011.21	Traitement du personnel auxiliaire éducatrices - éducateurs	7 033.25	0.00	3 120.00	0.00	1 104.85	0.00
	Prendre en considération le compte de revenu 734.4361.00						
734.3011.30	Traitement du personnel administratif	2 136.02	0.00	2 100.00	0.00	2 039.92	0.00
734.3011.40	Traitement du personnel apprentis	0.00	0.00	4 300.00	0.00	5 143.60	0.00
734.3011.50	Traitement du personnel stagiaires	7 256.95	0.00	7 800.00	0.00	7 439.35	0.00
734.3011.60	Traitement du personnel d'intendance	11 290.34	0.00	11 600.00	0.00	11 144.67	0.00
734.3030.00	Cotisations AVS/AI/APG/AC	17 724.61	0.00	18 600.00	0.00	14 681.64	0.00
734.3040.00	Cotisations LPP	11 764.13	0.00	13 200.00	0.00	9 611.97	0.00
734.3050.00	Cotisations IJM, LAA, LAAC	4 469.09	0.00	4 100.00	0.00	3 893.99	0.00
734.3061.00	Frais pour usage de véhicules privés	9.02	0.00	100.00	0.00	4.05	0.00
734.3080.00	Fonds social	46.20	0.00	200.00	0.00	43.30	0.00
734.3080.10	Honoraires personnel temporaire	36.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Remplacements par une société externe						
734.3091.00	Frais de formation professionnelle	858.60	0.00	2 090.00	0.00	133.55	0.00
734.3099.00	Charges diverses de personnel - Frais divers apprentis	55.58	0.00	300.00	0.00	295.55	0.00
734.3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	213.35	0.00	400.00	0.00	274.60	0.00
734.3102.00	Livres, journaux, documentations	83.20	0.00	100.00	0.00	83.20	0.00
734.3111.00	Achats mobilier et aménagement locaux	2 926.20	0.00	1 000.00	0.00	6 532.76	0.00
	Selon préavis 09-2024 Solutions ombrages. Prendre en considération le compte 734.4801.10						
	Prélèvement du fonds de réserve						
734.3111.10	IT Achats matériel informatique	189.82	0.00	300.00	0.00	349.05	0.00
734.3116.00	Achats matériel éducatif	1 088.28	0.00	1 200.00	0.00	1 240.70	0.00
734.3123.00	Consommation d'électricité, eau & gaz	1 803.35	0.00	2 500.00	0.00	2 408.30	0.00
734.3131.00	Frais de repas	24 310.69	0.00	26 000.00	0.00	25 226.60	0.00
734.3132.00	Frais pharmacie et soins	471.74	0.00	600.00	0.00	654.00	0.00
734.3133.00	Achats produits et fournitures de nettoyage	1 144.37	0.00	1 200.00	0.00	1 332.80	0.00
734.3141.00	Entretien du bâtiment	11 019.22	0.00	11 000.00	0.00	10 317.95	0.00
734.3151.00	Entretien mobilier et machine	265.00	0.00	500.00	0.00	476.30	0.00

		Comptes 2025		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
734.3160.00	IT Licences et hébergement informatique	1 593.75	0.00	1 600.00	0.00	1 552.00	0.00
734.3161.00	Loyer	27 667.20	0.00	28 400.00	0.00	28 161.00	0.00
734.3163.00	IT Location photocopieurs, copies	485.00	0.00	600.00	0.00	457.00	0.00
734.3170.00	Frais de réceptions et manifestations	430.10	0.00	660.00	0.00	991.65	0.00
734.3181.00	Frais de port et affranchissements	68.40	0.00	100.00	0.00	84.45	0.00
734.3182.00	IT Frais de téléphones	871.08	0.00	1 000.00	0.00	917.71	0.00
734.3183.00	Frais bancaires	34.80	0.00	100.00	0.00	48.09	0.00
734.3185.00	Honoraires fiduciaires	487.35	0.00	500.00	0.00	472.65	0.00
734.3186.00	Assurances choses, RC	236.82	0.00	300.00	0.00	479.55	0.00
734.3188.00	Frais de transports, sorties enfants	838.30	0.00	1 000.00	0.00	559.85	0.00
734.3191.00	Impôts et taxes payées aux communes	25.70	0.00	0.00	0.00	25.70	0.00
734.3198.00	Allocation Ateliers vacances	880.36	0.00	1 450.00	0.00	917.95	0.00
734.3199.00	Frais divers	25.45	0.00	100.00	0.00	18.05	0.00
734.3301.00	Amortissement des débiteurs	0.00	0.00	1 000.00	0.00	0.00	0.00
734.4331.01	Facturation des pensions et frais de gardes	0.00	93 125.40	0.00	101 000.00	0.00	101 982.05
734.4361.00	Remboursement de traitements et charges sociales	0.00	6 736.28	0.00	0.00	0.00	87.06
734.4390.00	Recettes diverses	0.00	493.20	0.00	0.00	0.00	20.15
734.4515.10	Subvention FAJE	0.00	68 865.00	0.00	71 134.00	0.00	59 348.00
734.4515.15	FAJE-Rabais 20% facture novembre	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1 510.45
734.4525.00	Subvention des communes	0.00	151 896.61	0.00	148 886.00	0.00	123 473.18
734.4801.10	Prélèvement du fonds de réserve	0.00	1 343.90	0.00	0.00	0.00	5 778.80
	Prendre en considération le compte 734.3111.00 Achats mobilier et aménagement locaux - Solutions ombrages						
734.4801.20	Prélèvement du fonds de réserve AJE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1 240.70
<b>735</b>	<b>UAPE Le Cygne</b>	<b>469 508.60</b>	<b>469 508.60</b>	<b>523 912.00</b>	<b>523 912.00</b>	<b>473 844.71</b>	<b>473 844.71</b>
735.3011.00	Traitement du personnel de direction	49 622.52	0.00	72 200.00	0.00	69 446.00	0.00
735.3011.20	Traitement du personnel éducatrices - éducateurs	224 776.51	0.00	225 200.00	0.00	224 965.31	0.00
735.3011.21	Traitement du personnel auxiliaire éducatrices - éducateurs	3 768.00	0.00	6 200.00	0.00	0.00	0.00
735.3011.30	Traitement du personnel administratif	10 476.67	0.00	10 300.00	0.00	10 022.25	0.00
735.3011.40	Traitement du personnel apprentis	6 678.00	0.00	6 300.00	0.00	12 106.40	0.00
735.3011.50	Traitement du personnel stagiaires	3 371.45	0.00	7 800.00	0.00	3 106.85	0.00
735.3011.60	Traitement du personnel d'intendance / entretien	18 918.71	0.00	29 600.00	0.00	11 700.91	0.00
735.3030.00	Cotisations AVS/AI/APG/AC	28 434.49	0.00	33 200.00	0.00	28 870.42	0.00
735.3040.00	Cotisations LPP	21 236.95	0.00	23 100.00	0.00	25 152.38	0.00
735.3050.00	Cotisations IJM, LAA, LAAC	6 808.60	0.00	7 300.00	0.00	7 205.56	0.00
735.3061.00	Frais pour usage de véhicules privés	68.38	0.00	200.00	0.00	14.55	0.00
735.3062.00	Autres frais de transport	115.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
735.3080.00	Fonds social	168.30	0.00	300.00	0.00	163.31	0.00
735.3080.10	Honoraires personnel temporaire	725.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Remplacements par une société externe						
735.3091.00	Frais de formation professionnelle	1 894.50	0.00	3 500.00	0.00	1 063.40	0.00
735.3099.00	Charges diverses de personnel - Frais divers apprentis	1 684.00	0.00	2 000.00	0.00	1 588.50	0.00
735.3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	215.15	0.00	500.00	0.00	551.92	0.00
735.3102.00	Livres, journaux, documentations	164.85	0.00	200.00	0.00	258.70	0.00
735.3111.00	Achats mobilier et aménagement locaux	902.45	0.00	1 000.00	0.00	592.05	0.00
735.3111.10	IT Achats matériel informatique	538.84	0.00	300.00	0.00	397.60	0.00

		Comptes 2025		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
735.3116.00	Achats matériel éducatif	2 420.92	0.00	2 200.00	0.00	2 178.70	0.00
735.3123.00	Consommation d'électricité, eau & gaz	907.25	0.00	1 000.00	0.00	843.90	0.00
735.3131.00	Frais de repas	44 415.72	0.00	44 000.00	0.00	40 068.40	0.00
735.3132.00	Frais pharmacie et soins	532.25	0.00	500.00	0.00	799.90	0.00
735.3133.00	Achats produits et fournitures de nettoyage	1 803.55	0.00	1 500.00	0.00	1 378.30	0.00
735.3141.00	Entretien du bâtiment	10 406.70	0.00	13 662.00	0.00	2 203.45	0.00
735.3151.00	Entretien mobilier et machine	992.75	0.00	1 000.00	0.00	732.55	0.00
735.3160.00	IT Licences et hébergement informatique	3 436.50	0.00	3 450.00	0.00	3 365.15	0.00
735.3161.00	Loyer	15 824.40	0.00	15 800.00	0.00	15 731.00	0.00
735.3163.00	IT Location photocopieurs, copies	961.00	0.00	1 000.00	0.00	1 070.10	0.00
735.3170.00	Frais de réceptions et manifestations	695.95	0.00	1 300.00	0.00	1 108.70	0.00
735.3181.00	Frais de port et affranchissements	205.15	0.00	300.00	0.00	268.15	0.00
735.3182.00	IT Frais de téléphones	1 479.79	0.00	1 700.00	0.00	1 504.25	0.00
735.3183.00	Frais bancaires	35.10	0.00	100.00	0.00	42.75	0.00
735.3185.00	Honoraires fiduciaires	779.75	0.00	800.00	0.00	742.70	0.00
735.3186.00	Assurances choses, RC	236.82	0.00	300.00	0.00	479.55	0.00
735.3188.00	Frais de transports, sorties enfants	795.30	0.00	1 500.00	0.00	1 312.20	0.00
735.3191.00	Impôts et taxes payées aux communes	171.25	0.00	200.00	0.00	171.25	0.00
735.3198.00	Allocation Ateliers vacances	1 760.72	0.00	3 000.00	0.00	2 175.60	0.00
735.3199.00	Frais divers	96.81	0.00	400.00	0.00	462.00	0.00
735.3301.00	Amortissement des débiteurs	981.65	0.00	1 000.00	0.00	0.00	0.00
735.4331.01	Facturation des pensions et frais de gardes	0.00	243 664.25	0.00	240 000.00	0.00	246 227.05
735.4361.00	Remboursement de traitements et charges sociales	0.00	582.00	0.00	12 700.00	0.00	6 496.50
735.4390.00	Recettes diverses	0.00	3 669.25	0.00	0.00	0.00	2 195.85
735.4515.10	Subvention FAJE	0.00	108 010.00	0.00	120 681.00	0.00	114 132.00
735.4515.15	FAJE-Rabais 20% facture novembre	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3 955.30
735.4515.20	Subvention FAJE formation	0.00	1 500.00	0.00	1 500.00	0.00	2 125.90
735.4525.00	Subvention des communes	0.00	112 083.10	0.00	149 031.00	0.00	96 533.41
735.4801.20	Prélèvement du fonds de réserve AJE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2 178.70
<b>736</b>	<b>Jardin d'enfants Le Cygne</b>	<b>111 789.16</b>	<b>111 789.16</b>	<b>136 213.00</b>	<b>136 213.00</b>	<b>123 861.65</b>	<b>123 861.65</b>
736.3011.00	Traitement du personnel de direction	17 402.94	0.00	24 900.00	0.00	24 375.26	0.00
736.3011.20	Traitement du personnel éducatrices - éducateurs	45 389.98	0.00	49 800.00	0.00	42 197.45	0.00
736.3011.21	Traitement du personnel auxiliaire éducatrices - éducateurs	1 120.00	0.00	3 900.00	0.00	0.00	0.00
736.3011.30	Traitement du personnel administratif	2 136.02	0.00	2 100.00	0.00	2 039.91	0.00
736.3011.40	Traitement du personnel apprentis	2 227.00	0.00	2 100.00	0.00	4 035.35	0.00
736.3011.60	Traitement du personnel d'intendance /entretien	6 400.49	0.00	10 400.00	0.00	3 900.59	0.00
736.3030.00	Cotisations AVS/AI/APG/AC	6 514.11	0.00	8 600.00	0.00	6 649.47	0.00
736.3040.00	Cotisations LPP	4 958.09	0.00	5 900.00	0.00	5 549.43	0.00
736.3050.00	Cotisations IJM, LAA, LAAC	1 566.99	0.00	1 900.00	0.00	1 560.33	0.00
736.3061.00	Frais pour usage de véhicules privés	24.02	0.00	100.00	0.00	6.45	0.00
736.3080.10	Honoraires personnel temporaire	373.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Remplacements par une société externe						
736.3091.00	Frais de formation professionnelle	459.00	0.00	500.00	0.00	506.60	0.00
736.3099.00	Charges diverses de personnel - Frais divers apprentis	356.36	0.00	500.00	0.00	356.90	0.00
736.3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	111.68	0.00	300.00	0.00	210.85	0.00
736.3102.00	Livres, journaux, documentations	84.90	0.00	100.00	0.00	31.60	0.00

		Comptes 2025		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
736.3111.00	Achats mobilier et aménagement locaux	468.05	0.00	1 000.00	0.00	303.00	0.00
736.3111.10	IT Achats matériel informatique	142.11	0.00	100.00	0.00	153.30	0.00
736.3116.00	Achats matériel éducatif	1 167.21	0.00	1 000.00	0.00	1 093.25	0.00
736.3123.00	Consommation d'électricité, eau & gaz	467.45	0.00	600.00	0.00	434.70	0.00
736.3131.00	Frais de repas	847.59	0.00	700.00	0.00	1 034.45	0.00
736.3132.00	Frais pharmacie et soins	150.10	0.00	100.00	0.00	425.35	0.00
736.3133.00	Achats produits et fournitures de nettoyage	929.10	0.00	600.00	0.00	600.30	0.00
736.3141.00	Entretien du bâtiment	5 361.20	0.00	7 038.00	0.00	648.00	0.00
736.3151.00	Entretien mobilier et machine	511.40	0.00	500.00	0.00	377.40	0.00
736.3160.00	IT Licences et hébergement informatique	871.60	0.00	875.00	0.00	853.85	0.00
736.3161.00	Loyer	8 151.60	0.00	8 100.00	0.00	8 049.00	0.00
736.3163.00	IT Location photocopieurs, copies	48.00	0.00	50.00	0.00	60.00	0.00
736.3170.00	Frais de réceptions et manifestations	514.61	0.00	800.00	0.00	571.15	0.00
736.3181.00	Frais de port et affranchissements	68.40	0.00	100.00	0.00	92.10	0.00
736.3182.00	IT Frais de téléphones	826.43	0.00	900.00	0.00	790.80	0.00
736.3183.00	Frais bancaires	18.05	0.00	50.00	0.00	22.00	0.00
736.3185.00	Honoraires fiduciaires	487.35	0.00	500.00	0.00	472.65	0.00
736.3186.00	Assurances choses, RC	157.88	0.00	200.00	0.00	287.73	0.00
736.3188.00	Frais de transports, sorties enfants	352.50	0.00	700.00	0.00	108.80	0.00
736.3191.00	Impôts et taxes payées aux communes	88.20	0.00	100.00	0.00	88.20	0.00
736.3199.00	Frais divers	49.85	0.00	100.00	0.00	238.00	0.00
736.3301.00	Amortissement des débiteurs	985.00	0.00	1 000.00	0.00	935.00	0.00
736.3801.01	Attribution au fonds de réserve Massard	0.00	0.00	0.00	0.00	14 802.43	0.00
736.4331.01	Facturation des pensions et frais de gardes	0.00	63 512.00	0.00	90 000.00	0.00	84 255.60
736.4361.00	Remboursement de traitements et charges sociales	0.00	8 653.20	0.00	0.00	0.00	3 739.20
736.4390.00	Recettes diverses	0.00	687.10	0.00	0.00	0.00	1 131.20
736.4515.12	Subvention FAJE - TOR	0.00	32 100.00	0.00	32 100.00	0.00	32 100.00
	Subvention à temps d'ouverture restreint						
736.4515.15	FAJE-Rabais 20% facture novembre	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1 542.40
736.4525.00	Subvention des communes	0.00	6 836.86	0.00	14 113.00	0.00	0.00
736.4801.20	Prélèvement du fonds de réserve AJE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1 093.25
<b>737</b>	<b>UAPE La Grande Echelle</b>	<b>653 231.07</b>	<b>653 231.07</b>	<b>679 375.00</b>	<b>679 375.00</b>	<b>675 862.21</b>	<b>675 862.21</b>
737.3011.00	Traitement du personnel de direction	65 899.35	0.00	60 600.00	0.00	61 403.04	0.00
737.3011.20	Traitement du personnel éducatrices - éducateurs	286 398.46	0.00	279 500.00	0.00	311 181.90	0.00
737.3011.21	Traitement du personnel auxiliaire éducatrices - éducateurs	6 283.10	0.00	13 200.00	0.00	982.95	0.00
737.3011.30	Traitement du personnel administratif	15 460.71	0.00	15 200.00	0.00	14 811.60	0.00
737.3011.40	Traitement du personnel apprentis	3 277.65	0.00	12 285.00	0.00	0.00	0.00
737.3011.50	Traitement du personnel stagiaires	4 849.25	0.00	7 800.00	0.00	5 324.70	0.00
737.3011.60	Traitement du personnel d'intendance	21 755.70	0.00	26 500.00	0.00	25 945.00	0.00
737.3030.00	Cotisations AVS/AI/APG/AC	37 084.22	0.00	38 600.00	0.00	36 205.08	0.00
737.3040.00	Cotisations LPP	21 931.44	0.00	27 600.00	0.00	21 954.87	0.00
737.3050.00	Cotisations IJM, LAA, LAAC	8 497.69	0.00	8 400.00	0.00	8 247.92	0.00
737.3061.00	Frais pour usage de véhicules privés	157.50	0.00	250.00	0.00	33.60	0.00
737.3080.00	Fonds social	298.32	0.00	300.00	0.00	247.44	0.00

		Comptes 2025		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
737.3080.10	Honoraires personnel temporaire	1 730.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Remplacements par une société externe						
737.3091.00	Frais de formation professionnelle	4 295.00	0.00	4 500.00	0.00	3 510.00	0.00
737.3099.00	Charges diverses de personnel - Frais divers apprentis	2 319.42	0.00	2 240.00	0.00	1 494.90	0.00
737.3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	702.48	0.00	1 000.00	0.00	564.05	0.00
737.3102.00	Livres, journaux, documentations	109.45	0.00	100.00	0.00	83.85	0.00
737.3111.00	Achats mobilier et aménagement locaux	2 382.07	0.00	2 500.00	0.00	20 093.71	0.00
737.3111.10	IT Achats matériel informatique	140.85	0.00	300.00	0.00	442.55	0.00
737.3116.00	Achats matériel éducatif	5 683.43	0.00	6 000.00	0.00	4 240.02	0.00
737.3123.00	Consommation d'électricité, eau & gaz	1 741.95	0.00	1 500.00	0.00	1 775.55	0.00
737.3131.00	Frais de repas	77 346.55	0.00	75 000.00	0.00	73 140.95	0.00
737.3132.00	Frais pharmacie et soins	685.07	0.00	1 000.00	0.00	1 088.70	0.00
737.3133.00	Achats produits et fournitures de nettoyage	1 839.70	0.00	2 000.00	0.00	2 064.30	0.00
737.3141.00	Entretien du bâtiment	25 128.55	0.00	26 000.00	0.00	20 555.10	0.00
	Frais de nettoyage mensuel et réparation de la clôture						
737.3151.00	Entretien mobilier et machine	792.20	0.00	1 000.00	0.00	2 133.70	0.00
737.3160.00	IT Licences et hébergement informatique	5 528.30	0.00	5 550.00	0.00	5 424.40	0.00
737.3161.00	Loyer	38 407.20	0.00	40 000.00	0.00	38 670.00	0.00
737.3163.00	IT Location photocopieurs, copies	1 345.00	0.00	1 400.00	0.00	1 366.65	0.00
737.3170.00	Frais de réceptions et manifestations	736.10	0.00	1 500.00	0.00	1 208.55	0.00
737.3181.00	Frais de port et affranchissements	341.95	0.00	500.00	0.00	422.20	0.00
737.3182.00	IT Frais de téléphones	2 115.00	0.00	2 500.00	0.00	2 388.86	0.00
737.3183.00	Frais bancaires	83.00	0.00	100.00	0.00	77.45	0.00
737.3185.00	Honoraires fiduciaires	682.25	0.00	700.00	0.00	675.20	0.00
737.3186.00	Assurances choses, RC	315.76	0.00	400.00	0.00	671.40	0.00
737.3188.00	Frais de transports, sorties enfants	2 915.40	0.00	3 000.00	0.00	1 187.30	0.00
737.3191.00	Impôts et taxes payées aux communes	120.00	0.00	100.00	0.00	120.00	0.00
737.3198.00	Allocation Ateliers vacances	3 741.54	0.00	8 900.00	0.00	5 906.27	0.00
737.3199.00	Frais divers	108.96	0.00	350.00	0.00	218.45	0.00
737.3301.00	Amortissement des débiteurs	0.00	0.00	1 000.00	0.00	0.00	0.00
737.4331.01	Facturation des pensions et frais de gardes	0.00	426 785.65	0.00	410 000.00	0.00	415 931.90
737.4361.00	Remboursement de traitements et charges sociales	0.00	918.10	0.00	0.00	0.00	26 307.30
737.4390.00	Recettes diverses	0.00	5.71	0.00	0.00	0.00	0.00
737.4515.10	Subvention FAJE	0.00	135 909.00	0.00	142 058.00	0.00	130 051.00
737.4515.15	FAJE-Rabais 20% facture novembre	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6 476.65
737.4515.20	Subvention FAJE formation	0.00	7 500.00	0.00	1 500.00	0.00	1 500.00
737.4525.00	Subvention des communes	0.00	82 112.61	0.00	125 817.00	0.00	81 215.34
737.4801.10	Prélèvement du fonds de réserve	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10 140.00
737.4801.20	Prélèvement du fonds de réserve AJE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4 240.02
<b>738</b>	<b>UAPE Les Vents d'Anges</b>	<b>760 861.29</b>	<b>760 861.29</b>	<b>746 710.00</b>	<b>746 710.00</b>	<b>765 475.86</b>	<b>765 475.86</b>
738.3011.00	Traitement du personnel de direction	100 867.87	0.00	97 600.00	0.00	97 604.29	0.00
738.3011.20	Traitement du personnel éducatrices - éducateurs	318 209.63	0.00	274 200.00	0.00	317 481.92	0.00
	Prendre en considération le compte de revenu 738.4361.00						
738.3011.21	Traitement du personnel auxiliaire éducatrices - éducateurs	8 030.45	0.00	13 290.00	0.00	11 467.24	0.00
738.3011.30	Traitement du personnel administratif	15 664.14	0.00	15 400.00	0.00	14 989.00	0.00
738.3011.40	Traitement du personnel apprentis	0.00	0.00	14 300.00	0.00	3 581.15	0.00

		Comptes 2025		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
738.3011.50	Traitement du personnel stagiaires	9 859.85	0.00	10 920.00	0.00	15 607.25	0.00
738.3011.60	Traitement du personnel d'intendance	31 418.16	0.00	28 400.00	0.00	26 550.49	0.00
738.3030.00	Cotisations AVS/AI/APG/AC	42 898.02	0.00	42 200.00	0.00	40 784.27	0.00
738.3040.00	Cotisations LPP	31 725.01	0.00	30 000.00	0.00	31 624.82	0.00
738.3050.00	Cotisations IJM, LAA, LAAC	9 913.23	0.00	9 200.00	0.00	10 095.70	0.00
738.3061.00	Frais pour usage de véhicules privés	300.82	0.00	500.00	0.00	287.52	0.00
738.3080.00	Fonds social	199.32	0.00	200.00	0.00	203.51	0.00
738.3080.10	Honoraires personnel temporaire	1 077.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Remplacements par une société externe						
738.3091.00	Frais de formation professionnelle	6 570.35	0.00	8 000.00	0.00	6 323.50	0.00
738.3099.00	Charges diverses de personnel - Frais divers apprentis	749.05	0.00	2 200.00	0.00	1 051.31	0.00
738.3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	1 021.35	0.00	1 000.00	0.00	1 059.39	0.00
738.3102.00	Livres, journaux, documentations	158.30	0.00	200.00	0.00	261.00	0.00
738.3111.00	Achats mobilier et aménagement locaux	3 702.44	0.00	3 500.00	0.00	3 652.35	0.00
738.3111.10	IT Achats matériel informatique	29.95	0.00	300.00	0.00	1 438.05	0.00
738.3116.00	Achats matériel éducatif	3 625.82	0.00	4 000.00	0.00	3 931.25	0.00
738.3123.00	Consommation d'électricité, eau & gaz	2 786.30	0.00	3 000.00	0.00	3 474.95	0.00
738.3131.00	Frais de repas	69 732.35	0.00	85 000.00	0.00	70 414.00	0.00
738.3132.00	Frais pharmacie et soins	440.70	0.00	500.00	0.00	512.75	0.00
738.3133.00	Achats produits et fournitures de nettoyage	540.55	0.00	500.00	0.00	428.40	0.00
738.3141.00	Entretien du bâtiment	27 753.35	0.00	25 000.00	0.00	29 187.00	0.00
	Frais de nettoyage mensuel et rafraichissement de la peinture						
738.3151.00	Entretien mobilier et machine	0.00	0.00	1 000.00	0.00	700.00	0.00
738.3160.00	IT Licences et hébergement informatique	6 474.60	0.00	6 500.00	0.00	6 378.70	0.00
738.3161.00	Loyer	50 000.00	0.00	50 000.00	0.00	50 000.00	0.00
738.3163.00	IT Location photocopieurs, copies	1 440.85	0.00	1 500.00	0.00	1 454.00	0.00
738.3170.00	Frais de réceptions et manifestations	2 460.35	0.00	2 800.00	0.00	2 522.60	0.00
738.3181.00	Frais de port et affranchissements	410.30	0.00	600.00	0.00	513.80	0.00
738.3182.00	IT Frais de téléphones	803.15	0.00	1 200.00	0.00	786.34	0.00
738.3183.00	Frais bancaires	70.40	0.00	100.00	0.00	70.95	0.00
738.3185.00	Honoraires fiduciaires	1 072.15	0.00	1 100.00	0.00	1 012.80	0.00
738.3186.00	Assurances choses, RC	789.40	0.00	1 000.00	0.00	959.11	0.00
738.3188.00	Frais de transports, sorties enfants	2 717.65	0.00	3 500.00	0.00	3 539.80	0.00
738.3198.00	Allocation Ateliers vacances	4 841.98	0.00	4 465.00	0.00	3 106.65	0.00
738.3199.00	Frais divers	470.60	0.00	500.00	0.00	385.00	0.00
738.3301.00	Amortissement des débiteurs	0.00	0.00	1 000.00	0.00	0.00	0.00
738.3313.00	Amortissement mobilier	2 035.00	0.00	2 035.00	0.00	2 035.00	0.00
	Amortissement lié au préavis n° 06-2023 Places supp. VDA et Prieuré						
738.4331.01	Facturation des pensions et frais de gardes	0.00	421 527.55	0.00	398 000.00	0.00	402 001.50
738.4361.00	Remboursement de traitements et charges sociales	0.00	29 792.30	0.00	0.00	0.00	45 049.80
738.4390.00	Recettes diverses	0.00	1 110.80	0.00	1 500.00	0.00	1 918.75
738.4515.00	Subvention OFAS	0.00	4 866.05	0.00	15 000.00	0.00	8 383.90
	Le revenu de l'OFAS pour la 2e année, a été surestimé au moment de l'établissement du budget						
738.4515.10	Subvention FAJE	0.00	152 190.00	0.00	156 044.00	0.00	149 872.00
738.4515.15	FAJE-Rabais 20% facture novembre	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5 932.80
738.4515.20	Subvention FAJE formation	0.00	2 755.20	0.00	1 500.00	0.00	2 373.00

		Comptes 2025		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
738.4525.00	Subvention des communes	0.00	148 619.39	0.00	174 666.00	0.00	146 012.86
738.4801.20	Prélèvement du fonds de réserve AJE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3 931.25
<b>740</b>	<b>Accueil 7-8P</b>	<b>8 202.62</b>	<b>8 202.62</b>	<b>25 850.00</b>	<b>25 850.00</b>	<b>38 319.38</b>	<b>38 319.38</b>
740.3011.00	Traitement du personnel	5 900.09	0.00	16 850.00	0.00	4 907.43	0.00
	Janvier à juin						
740.3011.30	Traitement du personnel administratif	1 220.58	0.00	2 400.00	0.00	2 039.92	0.00
	Janvier à juin						
740.3030.00	Cotisations AVS/AI/APG/AC	669.29	0.00	1 790.00	0.00	643.30	0.00
740.3050.00	Cotisations IJM, LAA, LAAC	145.61	0.00	390.00	0.00	141.84	0.00
740.3080.00	Frais Animateur	0.00	0.00	0.00	0.00	28 992.60	0.00
740.3131.00	Frais de repas	0.00	0.00	0.00	0.00	28.90	0.00
740.3182.00	IT Frais de téléphones	267.05	0.00	420.00	0.00	154.70	0.00
740.3199.00	Frais divers	0.00	0.00	4 000.00	0.00	1 410.69	0.00
740.4331.01	Frais de gardes	0.00	1 806.00	0.00	9 000.00	0.00	11 696.00
740.4515.10	Subvention FAJE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9 278.00
740.4525.00	Subvention des communes	0.00	6 396.62	0.00	16 850.00	0.00	17 345.38
<b>741</b>	<b>Crèche Les Petits Bouchons</b>	<b>856 320.34</b>	<b>856 320.34</b>	<b>785 435.00</b>	<b>785 435.00</b>	<b>249 334.84</b>	<b>249 334.84</b>
741.3011.00	Traitement du personnel de direction	68 182.20	0.00	68 500.00	0.00	16 343.65	0.00
741.3011.20	Traitement du personnel éducatrices - éducateurs	447 493.82	0.00	395 300.00	0.00	108 296.55	0.00
	Prendre en considération le compte de revenu 741.4361.00						
741.3011.21	Traitement du personnel auxiliaire éducatrices - éducateurs	5 280.15	0.00	5 735.00	0.00	1 283.55	0.00
741.3011.30	Traitement du personnel administratif	4 577.18	0.00	4 500.00	0.00	1 847.75	0.00
741.3011.40	Traitement du personnel apprentis	3 710.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
741.3011.50	Traitement du personnel stagiaires	10 905.00	0.00	8 000.00	0.00	1 950.00	0.00
741.3011.60	Traitement du personnel d'intendance	40 289.64	0.00	40 000.00	0.00	10 016.00	0.00
741.3030.00	Cotisations AVS/AI/APG/AC	52 049.82	0.00	48 500.00	0.00	12 602.40	0.00
741.3040.00	Cotisations LPP	30 147.11	0.00	35 900.00	0.00	7 664.07	0.00
741.3050.00	Cotisations IJM, LAA, LAAC	12 141.88	0.00	10 600.00	0.00	2 901.55	0.00
741.3061.00	Frais pour usage de véhicules privés	0.00	0.00	500.00	0.00	0.00	0.00
741.3080.10	Honoraires personnel temporaire	1 626.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Remplacements par une société externe						
741.3091.00	Frais de formation professionnelle	3 573.30	0.00	4 500.00	0.00	520.00	0.00
741.3099.00	Charges diverses de personnel - Frais divers apprentis	1 074.87	0.00	1 500.00	0.00	752.40	0.00
741.3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	1 983.50	0.00	500.00	0.00	480.95	0.00
741.3111.00	Achats mobilier et aménagement locaux	5 025.41	0.00	5 000.00	0.00	14 847.98	0.00
741.3116.00	Achats matériel éducatif	948.55	0.00	1 000.00	0.00	453.20	0.00
741.3123.00	Consommation d'électricité, eau & gaz	2 870.90	0.00	4 500.00	0.00	0.00	0.00
741.3131.00	Frais de repas	48 631.80	0.00	48 000.00	0.00	10 154.25	0.00
741.3132.00	Frais pharmacie et soins	4 960.40	0.00	5 000.00	0.00	887.95	0.00
741.3133.00	Achats produits et fournitures de nettoyage	2 995.95	0.00	3 000.00	0.00	1 998.65	0.00
741.3141.00	Entretien du bâtiment	30 429.75	0.00	27 000.00	0.00	7 174.10	0.00
741.3160.00	IT Licences et hébergement informatique	1 543.95	0.00	1 550.00	0.00	753.40	0.00
741.3161.00	Loyer	60 710.10	0.00	50 000.00	0.00	15 204.60	0.00
741.3170.00	Frais de réceptions et manifestations	1 003.97	0.00	1 000.00	0.00	144.50	0.00
741.3182.00	IT Frais de téléphones	2 392.80	0.00	750.00	0.00	489.30	0.00

		Comptes 2025		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
741.3183.00	Frais bancaires	0.00	0.00	0.00	0.00	31.37	0.00
741.3186.00	Assurances choses, RC	489.40	0.00	1 000.00	0.00	159.85	0.00
741.3188.00	Frais de transports, sorties enfants	636.30	0.00	1 000.00	0.00	7.80	0.00
741.3199.00	Frais divers	578.79	0.00	2 600.00	0.00	550.35	0.00
741.3313.00	Amortissement mobilier	10 066.50	0.00	10 000.00	0.00	10 066.50	0.00
	Amortissement lié au préavis n° 11-2023 Crèche de Luins						
741.3801.00	Attribution au fonds de réserve crèche de Luins	0.00	0.00	0.00	0.00	21 752.17	0.00
741.4331.01	Facturation des pensions et frais de gardes	0.00	429 368.35	0.00	323 500.00	0.00	59 358.80
741.4361.00	Remboursement de traitements et charges sociales	0.00	14 233.25	0.00	0.00	0.00	2 913.45
741.4515.00	Subvention OFAS	0.00	99 857.00	0.00	90 000.00	0.00	0.00
741.4515.10	Subvention FAJE	0.00	192 116.00	0.00	182 031.00	0.00	46 044.00
741.4515.11	Subvention FAJE aide au démarrage	0.00	55 000.00	0.00	93 500.00	0.00	121 000.00
741.4515.15	FAJE-Rabais 20% facture novembre	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5 599.95
741.4515.20	Subvention FAJE formation	0.00	3 000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
741.4801.00	Prélèvement du fonds de réserve	0.00	62 745.74	0.00	96 404.00	0.00	13 965.44
741.4801.20	Prélèvement du fonds de réserve AJE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	453.20
<b>742</b>	<b>UAPE Le Prieuré</b>	<b>532 553.79</b>	<b>532 553.79</b>	<b>551 320.00</b>	<b>551 320.00</b>	<b>453 617.52</b>	<b>453 617.52</b>
742.3011.00	Traitement du personnel de direction	56 391.16	0.00	60 300.00	0.00	53 457.15	0.00
742.3011.20	Traitement du personnel éducatrices - éducateurs	228 490.01	0.00	224 500.00	0.00	208 278.48	0.00
742.3011.21	Traitement du personnel auxiliaire éducatrices - éducateurs	1 980.00	0.00	12 500.00	0.00	0.00	0.00
742.3011.30	Traitement du personnel administratif	10 883.53	0.00	10 700.00	0.00	10 465.70	0.00
742.3011.40	Traitement du personnel apprentis	12 285.00	0.00	12 285.00	0.00	4 953.65	0.00
742.3011.50	Traitement du personnel stagiaires	2 477.25	0.00	7 800.00	0.00	2 597.65	0.00
742.3011.60	Traitement du personnel d'intendance	18 533.87	0.00	28 000.00	0.00	12 049.09	0.00
742.3030.00	Cotisations AVS/AI/APG/AC	30 381.69	0.00	33 100.00	0.00	26 861.20	0.00
742.3040.00	Cotisations LPP	27 139.23	0.00	23 500.00	0.00	23 958.11	0.00
742.3050.00	Cotisations IJM, LAA, LAAC	7 156.36	0.00	7 200.00	0.00	6 202.95	0.00
742.3061.00	Frais pour usage de véhicules privés	104.38	0.00	250.00	0.00	10.10	0.00
742.3080.00	Fonds social	0.00	0.00	200.00	0.00	0.00	0.00
742.3091.00	Frais de formation professionnelle	1 735.00	0.00	2 500.00	0.00	1 640.00	0.00
742.3099.00	Charges diverses de personnel - Frais divers apprentis	1 619.31	0.00	1 800.00	0.00	1 486.14	0.00
742.3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	626.80	0.00	500.00	0.00	518.22	0.00
742.3102.00	Livres, journaux, documentations	24.20	0.00	100.00	0.00	73.00	0.00
742.3111.00	Achats mobilier et aménagement locaux	6 400.95	0.00	6 800.00	0.00	1 483.06	0.00
742.3111.10	IT Achats matériel informatique	425.95	0.00	1 000.00	0.00	1 727.10	0.00
742.3116.00	Achats matériel éducatif	4 016.70	0.00	4 000.00	0.00	2 207.30	0.00
742.3123.00	Consommation d'électricité, eau & gaz	0.00	0.00	400.00	0.00	0.00	0.00
742.3131.00	Frais de repas	60 801.30	0.00	60 000.00	0.00	51 179.70	0.00
742.3132.00	Frais pharmacie et soins	955.35	0.00	1 000.00	0.00	793.50	0.00
742.3133.00	Achats produits et fournitures de nettoyage	882.63	0.00	1 000.00	0.00	723.05	0.00
742.3141.00	Entretien du bâtiment	13 933.25	0.00	19 000.00	0.00	281.10	0.00
	Frais de nettoyage par une société externe dès le mois de février						
742.3151.00	Entretien mobilier et machine	599.30	0.00	1 000.00	0.00	772.65	0.00

		Comptes 2025		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
742.3160.00	IT Licences et hébergement informatique	4 183.55	0.00	4 200.00	0.00	4 018.05	0.00
742.3161.00	Loyer Contrepartie dans le compte 504.4359.30. 1 salle supplémentaire pour l'UAPE. Valeur d'entretien du tableau ECA CHF 48'878.- /5x3classes = CHF 29'326.80	29 326.80	0.00	15 000.00	0.00	29 326.80	0.00
742.3163.00	IT Location photocopieurs, copies	380.00	0.00	500.00	0.00	340.00	0.00
742.3170.00	Frais de réceptions et manifestations	1 148.41	0.00	1 200.00	0.00	631.58	0.00
742.3181.00	Frais de port et affranchissements	341.95	0.00	500.00	0.00	422.20	0.00
742.3182.00	IT Frais de téléphones	1 341.62	0.00	2 750.00	0.00	1 535.33	0.00
742.3183.00	Frais bancaires	115.50	0.00	100.00	0.00	84.42	0.00
742.3185.00	Honoraires fiduciaires	389.85	0.00	400.00	0.00	395.10	0.00
742.3186.00	Assurances choses, RC	315.74	0.00	400.00	0.00	383.64	0.00
742.3188.00	Frais de transports, sorties enfants	1 967.30	0.00	2 000.00	0.00	1 587.95	0.00
742.3191.00	Impôts et taxes payées aux communes	0.00	0.00	100.00	0.00	0.00	0.00
742.3198.00	Allocation Ateliers vacances	3 521.45	0.00	2 000.00	0.00	1 543.75	0.00
742.3199.00	Frais divers	294.30	0.00	350.00	0.00	245.70	0.00
742.3301.00	Amortissement des débiteurs	0.00	0.00	1 000.00	0.00	0.00	0.00
742.3313.00	Amortissement mobilier Amortissement lié au préavis n° 06-2023 Places supp. VDA et Prieuré	1 384.10	0.00	1 385.00	0.00	1 384.10	0.00
742.4331.01	Facturation des pensions et frais de gardes	0.00	321 698.45	0.00	250 000.00	0.00	279 790.90
742.4361.00	Remboursement de traitements et charges sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5 856.40
742.4390.00	Recettes diverses	0.00	0.57	0.00	0.00	0.00	0.00
742.4515.00	Subvention OFAS	0.00	17 882.40	0.00	22 000.00	0.00	13 074.45
742.4515.10	Subvention FAJE	0.00	115 323.00	0.00	120 696.00	0.00	100 143.00
742.4515.11	Subvention FAJE aide au démarrage	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	38 880.00
742.4515.15	FAJE-Rabais 20% facture novembre	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4 973.00
742.4515.20	Subvention FAJE formation	0.00	1 500.00	0.00	1 500.00	0.00	0.00
742.4525.00	Subvention des communes	0.00	76 149.37	0.00	157 124.00	0.00	8 692.47
742.4801.20	Prélèvement du fonds de réserve AJE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2 207.30

## Frais de fonctionnement 2025

5 316 589.06

Localités	Base Habitants 31.12.2025	Base Consommation Heures en 2025	Financement à raison de 50% par rapport nb habitants	Financement à raison de 50% par rapport aux heures consommées	Total	Acomptes versés en 2025	Solde frais de fonctionnement 2025	Coût moyen 2025
1195 Bursinel	535	19 635	86 671.20	47 573.99	134 245.19	163 400.00	-29 154.81	250.93
1183 Bursins	831	58 468	134 623.85	141 663.15	276 287.00	275 200.00	1 087.00	332.48
1195 Dully	637	29 093	103 195.42	70 489.95	173 685.37	200 800.00	-27 114.63	272.66
1186 Essertines-sur-Rolle	770	51 053	124 741.71	123 697.22	248 438.93	279 600.00	-31 161.07	322.65
1182 Gilly	1429	107 946	231 501.18	261 544.28	493 045.46	552 800.00	-59 754.54	345.03
1184 Luins	640	34 767	103 681.42	84 237.58	187 919.00	219 200.00	-31 281.00	293.62
1185 Mont-sur-Rolle	2759	198 190	446 964.14	480 198.07	927 162.21	1 061 200.00	-134 037.79	336.05
1166 Perroy	1573	102 065	254 829.50	247 295.10	502 124.60	588 000.00	-85 875.40	319.21
1180 Rolle	6604	460 965	1 069 862.70	1 116 880.29	2 186 742.99	2 443 600.00	-256 857.01	331.12
1180 Tartegnin	246	17 400	39 852.55	42 158.77	82 011.32	106 000.00	-23 988.68	333.38
1184 Vinzel	385	17 564	62 370.86	42 556.13	104 926.99	112 600.00	-7 673.01	272.54
	<b>16 409</b>	<b>1 097 146.00</b>	<b>2 658 294.53</b>	<b>2 658 294.53</b>	<b>5 316 589.06</b>	<b>6 002 400.00</b>	<b>-685 810.94</b>	<b>324.00</b>