

Annexe au préavis 02/2024

Rubrique 714 - comptes 2023 en regard du budget augmenté par voie de préavis



| | | Validé au CI de novembre 22 | | Validé au CI de mai 23 | | Budget 2023 avec les montants extra-budgétaires | | Pour CI de mai 2024 | | variations | remarques |
|------------|--|-----------------------------|---------------------|-----------------------------|-----------------------------|---|-------------------------|----------------------|----------------------|-------------------|---|
| | | Budget 2023 charges | Budget 2023 revenus | Préavis charges extra-budg. | Préavis revenus extra-budg. | NEW Budget 2023 charges | NEW Budget 2023 revenus | Comptes 2023 charges | Comptes 2023 revenus | | |
| 714 | ACCUEIL COLLECTIF PRESCOLAIRE (crèches) | 6 358 952 | 6 358 952 | 740 000 | 740 000 | 7 098 952 | 7 098 952 | 7 333 418,17 | 7 333 418 | 234 466,17 | 3,3% |
| 714.3011 | Traitement des équipes éducatives | 3 462 976 | | | | | | 4 174 201,58 | | 300 691,08 CHF | masse salariale 2023 |
| 714.3013 | Traitement divers | 35 109 | | | | | | 39 984,00 | | | 5 267 046,08 CHF |
| 714.3030 | AVS - chômage - alloc. Familiales - CCT | 339 664 | | 495 000 | | 4 966 355 | | 378 193,70 | | | |
| 714.3040 | Caisse de pension | 537 785 | | | | | | 569 859,50 | | | |
| 714.3050 | Assurances accident et maladie | 95 821 | | | | | | 104 807,30 | | | |
| 714.3060 | Remboursement de frais | 4 245 | | | | | | 5 128,15 | | | frais de fonctionnements 2023 (hors loyers) |
| 714.3091 | Frais de formation | 42 448 | | | | | | 29 185,25 | | | 1 178 918,33 CHF |
| 714.3100 | Imprimés et fournitures de bureau | 7 500 | | | | | | 6 910,45 | | | |
| 714.3110 | Achats de mobilier, matériel, machines | 1 400 | | | | | | 916,30 | | | |
| 714.3111 | Achat matériel et logiciel informatique | 4 500 | | | | | | 11 788,20 | | | |
| 714.3114 | Achats de machines, matériel d'exploitation | 7 320 | | | | | | 1 399,46 | | | |
| 714.3116 | Achat matériel spécialisé | 21 660 | | 175 000 | | 1 569 395 | | 27 913,44 | | -390 476,67 CHF | |
| 714.3120 | Achats d'eau, d'énergie, de combustible | 77 958 | | | | | | 48 915,95 | | | |
| 714.3130 | Achat produits alimentaires (repas +livraison) | 439 200 | | | | | | 523 289,51 | | | |
| 714.3132 | Dépenses de santé | 38 160 | | | | | | 49 358,89 | | | |
| 714.3141 | Entretien locaux | 172 213 | | | | | | 193 530,40 | | | |
| 714.3150 | Entretien matériel informatique | 2 000 | | | | | | 329,65 | | | |
| 714.3160 | Loyers | 493 202 | | 70 000 | | 563 202 | | 527 674,05 | | -35 527,95 CHF | |
| 714.3170 | Réceptions et manifestations | 6 860 | | | | | | 6 577,59 | | | |
| 714.3182 | Frais de télécommunication | 10 800 | | | | | | 12 332,40 | | | |
| 714.3183 | Intérêts et frais bancaires | 2 000 | | | | | | 705,04 | | | |
| 714.3184 | Contentieux | | | | | | | | | | |
| 714.3185 | Honoraires | 93 000 | | | | | | 92 539,85 | | | |
| 714.3186 | Assurances | 400 | | | | | | 139,25 | | | |
| 714.3188 | Frais de transport | 4 320 | | | | | | 1 448,60 | | | |
| 714.3189 | Prestations de tiers | 87 000 | | | | | | 98 067,45 | | | |
| 714.3191 | Impôts et taxes | 1 000 | | | | | | 70,00 | | | |
| 714.3313 | Amortissements | 23 364 | | | | | | 23 364,50 | | | |
| 714,3510,3 | ajustement Subvention cantonale n-1 | | | | | | | 45 008,00 | | | |
| 714.3900 | Imputations internes accueil de jour | 347 047 | | | | | | 359 779,71 | | 12 732,71 CHF | |
| 714.4360 | Participation parents | | 2 314 089 | | 225 000 | | 2 539 089 | | 2 629 634,35 | 144 758,25 CHF | |
| 714.4362 | Remboursement frais | | | | | | | 3 588,85 | | 3 588,85 CHF | revenus non-budgétés |
| 714.4363 | Remboursement de salaires | | 61 336 | | | | 61 336 | 274 660,81 | | 213 324,81 CHF | |
| 714.4363.1 | Remboursement Sesaf | | | | | | | 1 512,00 | | 1 512,00 CHF | revenus non-budgétés |
| 714.4510 | Subventions cantonales (FAJE) | | 1 356 222 | | 151 500 | | 1 507 722 | | 1 558 370,70 | 50 648,70 CHF | hausse du taux de subventionnement |
| 714.4510.4 | FAJE - Rabais 20 % facture novembre | | - | | - | | - | | 54 212,90 | | |
| 714.4510.2 | Subvention "autres" | | 18 000 | | | | 18 000 | | 26 000,00 | 8 000,00 CHF | Dont 5K de Subvention CCT pour EAS |
| 714.4510.1 | Aide au démarrage | | 30 000 | | | | 30 000 | | 30 000,00 | 0,00 CHF | |
| 714.4522 | Participation des communes | | 2 579 305 | | 363 500 | | 2 942 805 | | 2 755 438,56 | -187 366,44 CHF | |

Pour analyser la masse salariale, prendre en compte les remboursements de salaires (le dépassement "réel" par rapport au budget est de CHF 24'518,28)

Pour les revenus parents, prendre en compte 714.4360 + 714.4510.4