

Balance des Comptes - Bilan - Arscos SA

		Bilan 31.12.2024		Bilan 31.12.2023	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit
91	Actif	84 944 370,71	0,00	80 421 210,75	0,00
910	Disponibilités	2 109 175,07	0,00	4 392 901,16	0,00
9100	Caisses	2 223,30	0,00	2 294,20	0,00
9100.1	Caisse cptable	275,80	0,00	171,20	0,00
9100.3	Caisse conciergerie Rojalets	1 449,55	0,00	1 665,35	0,00
9100.4	Caisse conciergerie Necker	497,95	0,00	457,65	0,00
9101	La Poste	0,00	0,00	169,70	0,00
9101.01	PostFinance 12-9563-1	0,00	0,00	169,70	0,00
9102	Banques	2 106 951,77	0,00	4 390 437,26	0,00
9102.1	BCV T0920 1619	1 970 192,94	0,00	61 874,09	0,00
9102.3	UBS, c/c	0,00	0,00	0,00	0,00
9102.80	BCV E5569 3263 (PP)	136 758,83	0,00	4 328 563,17	0,00
9109.1	Compte d'attente relevés bancaires	0,00	0,00	0,00	0,00
911	Débiteurs	84 429,39	0,00	36 704,80	0,00
9111	Comptes courants débiteurs	0,00	0,00	8 000,00	0,00
9111.2	Centre sportif	0,00	0,00	8 000,00	0,00
9115	Autres débiteurs	84 429,39	0,00	28 704,80	0,00
9115.01	Débiteurs divers	5 672,45	0,00	0,00	0,00
9200.10	Créanciers AVS,AC,AF	0,00	0,00	13 624,00	0,00
9200.11	Créanciers LAA,LAAC	12 540,44	0,00	0,00	0,00
9200.13	Créanciers IJM	37 909,50	0,00	0,00	0,00
9200.14	Créanciers LPP	6 023,00	0,00	5 010,95	0,00
9115.05	Débiteurs divers collectifs	200,00	0,00	0,00	0,00
9115.08	Débiteur APEJ	20 000,00	0,00	0,00	0,00
9115.52	Débiteurs AVS	0,00	0,00	0,00	0,00
9115.02	Reprise débiteurs divers 2023	2 084,00	0,00	10 069,85	0,00
913	Actifs transitoires	255 809,55	0,00	291 199,05	0,00
9139	Actifs transitoires	255 809,55	0,00	291 199,05	0,00
9140	Avance sur salaires	0,00	0,00	0,00	0,00

Balance des Comptes - Bilan - Arscos SA

		Bilan 31.12.2024		Bilan 31.12.2023	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit
914	Investiss. patrimoine administratif	82 494 956,70	0,00	75 700 405,74	0,00
9141	Récapitulation compte construction	77 076 138,11	0,00	70 355 960,50	0,00
9141.3	Construction Collège des Rojalets	43 415 522,81	0,00	43 415 522,81	0,00
9141.31	Install.photovoltaïque & auto-consom.	717 100,35	0,00	681 625,50	0,00
9141.32	HMS, Halle Multi Sports	1 439 626,05	0,00	1 439 626,05	0,00
9141.34	CAD, chauffage à distance	744 024,20	0,00	744 024,20	0,00
9141.36	Plateau Sportif extérieur Roj.	44 361,40	0,00	44 361,40	0,00
9141.41	Rénovat. toiture Collège des Rojalets	2 162 583,53	0,00	2 162 583,53	0,00
9141.42	Rénov.salle gym. & buv. Rojalets	424 206,86	0,00	424 206,86	0,00
9141.43	Extens.Classes en terrasse Rojalets	3 847 324,31	0,00	3 847 324,31	0,00
9141.44	Nvlle Ludothèque Rojalets	148 146,62	0,00	148 146,62	0,00
9141.45	Transform.Rez-de-chaussée Roj.	78 569,55	0,00	0,00	0,00
9141.60	Rachat Necker	741 200,80	0,00	741 200,80	0,00
9141.61	Transf.économie familiale Necker	341 301,19	0,00	341 301,19	0,00
9141.62	Extension Classes Necker	3 187 615,25	0,00	3 187 615,25	0,00
9141.63	Classes ensemble M-Box Necker	365 026,42	0,00	365 026,42	0,00
9141.65	Rénovations Necker	1 975 043,75	0,00	1 975 043,75	0,00
9141.67	Extens.Rest.& nvlls classes Necker	3 245 295,54	0,00	3 245 295,54	0,00
9141.68	Restaurant Scolaire Necker	2 158 744,10	0,00	2 158 744,10	0,00
9141.71	Salle de Gym.double VD4	162 028,25	0,00	22 847,35	0,00
9141.80	Piscine & patinoire (études & réalisation)	11 291 446,38	0,00	5 145 908,87	0,00
9141.81	Piscine & patinoire (fr.procéd.& étu.acoust.)	265 555,95	0,00	265 555,95	0,00
9141.82	Install.photovoltaïque Piscine-Patinoire	321 414,80	0,00	0,00	0,00
9143	Terrains	5 189 404,00	0,00	5 189 404,00	0,00
9143.1	Terrain initial	3 648 138,00	0,00	3 648 138,00	0,00
9143.2	Terrain Nord-Est (parcelle 1378)	1 541 266,00	0,00	1 541 266,00	0,00
9146	Mobilier & mat. spécifique	202 986,09	0,00	155 041,24	0,00
9146.10	Equipements Rest.Rojalets	47 944,85	0,00	0,00	0,00
9146.3152	Affichage numérique frontal "Ecoles Prim."(345'500.-)	155 041,24	0,00	155 041,24	0,00
9148	Immobilisations incorporelles	26 428,50	0,00	0,00	0,00
9148.1	ERP CID	26 428,50	0,00	0,00	0,00

Balance des Comptes - Bilan - Arscos SA

		Bilan 31.12.2024		Bilan 31.12.2023	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit
92	Passif	0,00	84 944 370,71	0,00	80 421 210,75
920	Engagements courants	0,00	1 184 671,89	0,00	945 080,57
9200	Comptes courants créanciers	0,00	886 828,10	0,00	0,00
9200.05	Créanciers collectifs	0,00	871 820,75	0,00	0,00
	Créanciers AVS,AC,AF	0,00	14 830,55	0,00	0,00
9200.15	Créanciers impôts source	0,00	176,80	0,00	0,00
9206	Comptes courants créanciers	0,00	297 843,79	0,00	945 080,57
9206.1	Créanciers divers	0,00	0,00	0,00	611 301,11
9206.2	Assoc. pr Enfance & Jeunesse TS,APEJ (c/c)	0,00	297 843,79	0,00	333 779,46
921	Dettes à court terme	0,00	1 000 000,00	0,00	2 934 329,30
9210	Banques	0,00	1 000 000,00	0,00	2 934 329,30
9210.3	UBS, c/c 228-518425.B1V / cadre 10'000'000.--	0,00	0,00	0,00	4 329,30
9210.4	CS, c/c 694517-11	0,00	0,00	0,00	0,00
9210.60	BCV, ATF court terme (1 mois)	0,00	1 000 000,00	0,00	2 930 000,00
9210.62	BCV, ATF court terme (3 mois)	0,00	0,00	0,00	0,00
9210.64	BCV, ATF court terme (5 mois)	0,00	0,00	0,00	0,00
922	Emprunts à moyen et long terme	0,00	34 000 000,00	0,00	29 700 000,00
9221	Emprunts par obligation simple & ATF	0,00	8 000 000,00	0,00	8 000 000,00
9221.11	UBS, ATF 2.56% (31.05.2023-31.05.2033)	0,00	8 000 000,00	0,00	8 000 000,00
9221.21	UBS, ATF (consolid.LT à taux CT)	0,00	0,00	0,00	0,00
9222	Emprunts privés (courtier)	0,00	12 000 000,00	0,00	12 000 000,00
9222.00	AXA Vie SA 1.24 % (23.12.14-23.12.2026)	0,00	6 000 000,00	0,00	6 000 000,00
9222.01	AXA Vie SA 0.60 % (30.03.15-30.03.2023)	0,00	0,00	0,00	0,00
9222.05	Cant.Grisons 0.15 % (30.11.20-30.11.2022)	0,00	0,00	0,00	0,00
9222.06	Bque Alternative Suisse 2.42% (30.06.2023-30.06.2024)	0,00	6 000 000,00	0,00	6 000 000,00
9223	Emprunts piscine-patinoire	0,00	14 000 000,00	0,00	9 700 000,00
9210.66	Emprunt EPFL	0,00	14 000 000,00	0,00	0,00
9223.80	Cap Epargne	0,00	0,00	0,00	9 700 000,00
925	Passifs transitoires	0,00	262 138,28	0,00	8 950,50
9259.1	Salaires à payer	0,00	8 247,40	0,00	0,00
9259	Passifs transitoires	0,00	253 890,88	0,00	8 950,50

Balance des Comptes - Bilan - Arscos SA

		Bilan 31.12.2024		Bilan 31.12.2023	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit
926	Amortissements	0,00	44 801 640,38	0,00	42 967 850,38
9260.1	Amortissements Collège des Rojalets	0,00	31 800 000,00	0,00	30 840 000,00
9260.15	Amortissements Photov.Rojalets	0,00	47 810,00	0,00	0,00
9260.2	Amortissements de la HMS	0,00	1 439 626,05	0,00	1 439 626,05
9260.3	Amortissements extension Classes Necker	0,00	3 187 615,25	0,00	3 187 615,25
9260.34	Amortissements CAD (chauff.à distance)	0,00	186 000,00	0,00	148 800,00
9260.4	Amortissements rachat Necker	0,00	741 200,80	0,00	741 200,80
9260.42	Amortissements rénov.salle gym.et buv.Rojalets	0,00	424 206,86	0,00	424 206,86
9260.43	Amortissements extens.classes en terras.Roj.	0,00	769 460,00	0,00	577 095,00
9260.44	Amortissements nulle Ludothèque Rojalets	0,00	39 600,00	0,00	29 700,00
9260.5	Amortissements rénovations Necker	0,00	1 300 000,00	0,00	1 200 000,00
9260.6	Amortissements Rest. Scolaire Necker	0,00	1 948 000,00	0,00	1 804 000,00
9260.61	Amortissements Transf.économie famil.Necker	0,00	51 195,00	0,00	34 130,00
9260.67	Amortissements extens.Rest.& nvlles clas.Necker	0,00	973 500,00	0,00	811 250,00
9260.7	Amortissements ensemble M-Box Necker	0,00	365 026,42	0,00	365 026,42
9260.8	Amortissements rénovat.toiture Rojalets	0,00	1 509 400,00	0,00	1 365 200,00
9261.10	Amortissements Equip.Rest.Rojalets	0,00	3 200,00	0,00	0,00
9261.15	Amortissements ANF primaire	0,00	10 500,00	0,00	0,00
9262.10	Amortissements ERP CID	0,00	5 300,00	0,00	0,00
927	Fonds de réserves	0,00	3 595 920,16	0,00	3 765 000,00
9270.2	Réserve pour entretien futur	0,00	3 280 000,00	0,00	3 452 000,00
9270.30	Provision soldes vac. & hres supp.	0,00	45 920,16	0,00	43 000,00
9270.5	Réserve pour réfection des façades	0,00	150 000,00	0,00	150 000,00
9270.81	Réserve piscine & patinoire (frais procédure)	0,00	120 000,00	0,00	120 000,00
928	Capital	0,00	100 000,00	0,00	100 000,00
9280	Capital actions	0,00	100 000,00	0,00	100 000,00

Balance des Comptes - Resultat - Arsc SA

Code		Compte	Comptes 2024		Budget 2024	
			Débit	Crédit	Débit	Crédit
1		Administration générale	1 084 707,64	1 084 707,64	1 192 824,75	1 192 824,75
10		Autorités	70 404,48	24 000,00	83 100,00	24 000,00
101		Conseil d'administration	70 404,48	24 000,00	83 100,00	24 000,00
101.3000		Indemnités	65 724,20	0,00	73 000,00	0,00
101.3030		Charges sociales CA	2 987,78	0,00	7 100,00	0,00
101.3060		Autres frais	1 692,50	0,00	3 000,00	0,00
101.4361		Remboursement indemnités	0,00	24 000,00	0,00	24 000,00
11		Administration	1 014 303,16	1 060 707,64	1 109 724,75	1 168 824,75
110		Administration	1 014 303,16	1 060 707,64	1 109 724,75	1 168 824,75
110.3011		Traitement du personnel administratif	502 609,73	0,00	513 171,75	0,00
110.3012		Traitement du personnel administratif auxiliaire	5 900,55	0,00	4 800,00	0,00
110.3030		Cotisations AVS-AI-APG du personnel administratif	47 216,03	0,00	49 500,00	0,00
110.3040		Caisse de pension du personnel administratif	78 724,63	0,00	87 000,00	0,00
110.3050		Assurances maladie & accidents du personnel administratif	15 727,83	0,00	14 600,00	0,00
110.3080		Personnel administratif intérimaire	27 000,00	0,00	27 000,00	0,00
110.3090		Autres charges du personnel administratif	5 869,15	0,00	4 860,00	0,00
110.3100		Imprimés & fournitures bureau	2 218,50	0,00	6 130,00	0,00
110.3110		Achat de matériel, machines & équipements d'entretien	72 329,35	0,00	99 500,00	0,00
110.3111		Achat mobilier, machines & matériel de bureau	1 342,55	0,00	2 000,00	0,00
110.3150		Entretien machines et contrats d'entretien	76 857,30	0,00	61 150,00	0,00
110.3170		Frais de réceptions & manifestation	9 687,00	0,00	11 200,00	0,00
110.3181		Frais de téléphones & postaux	7 655,35	0,00	7 110,00	0,00
110.3183		Frais bancaires	6 115,19	0,00	6 200,00	0,00
110.3185		Honoraires	117 713,60	0,00	167 400,00	0,00
110.3186		Primes d'assurances	28 070,60	0,00	29 860,00	0,00
110.3190		Taxes déchets	3 965,80	0,00	3 243,00	0,00
110.3316		Amortissement immobilisations incorporelles	5 300,00	0,00	15 000,00	0,00
110.4350		Ventes et prestations diverses	0,00	1 810,45	0,00	0,00
110.4360		Remboursement tiers, pertes de gains et émoluments	0,00	18 219,21	0,00	250,00
110.4900		Imputations internes frais administratifs	0,00	1 040 677,98	0,00	1 168 574,75

Balance des Comptes - Resultat - Arsco SA

Code	Compte	Comptes 2024		Budget 2024	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit
3	Domaines et bâtiments	6 286 223,18	6 286 223,18	6 632 869,27	6 633 869,26
35	Bâtiments	6 286 223,18	6 286 223,18	6 632 869,27	6 633 869,26
351	Collèges de Terre-Sainte - Rojalets	4 417 830,62	4 417 830,62	4 604 436,71	4 605 436,70
351.3011	Traitement du personnel des Rojalets	524 663,18	0,00	530 952,24	0,00
351.3012	Traitement du personnel auxiliaire des Rojalets	9 179,65	0,00	10 900,00	0,00
351.3030	Cotisations AVS-AI-APG du personnel des Rojalets	48 757,60	0,00	52 100,00	0,00
351.3040	Caisse de pension du personnel des Rojalets	74 433,95	0,00	83 500,00	0,00
351.3050	Assurances maladie & accidents du personnel des Rojalets	16 435,86	0,00	15 600,00	0,00
351.3080	Personnel intérimaire sur le site des Rojalets	16 527,40	0,00	15 000,00	0,00
351.3090	Formation et autres charges du personnel des Rojalets	720,00	0,00	2 220,00	0,00
351.3110	Achats de matériel, machines et équipements	48 786,55	0,00	43 100,00	0,00
351.3111	Achats de matériel, machines et équipements théâtre	575,20	0,00	11 100,00	0,00
351.3112	Achats de matériel, machines et équipements Restaurant	43 277,00	0,00	24 500,00	0,00
351.3120	Chauffage, énergie et eau	348 887,37	0,00	365 000,00	0,00
351.3130	Matériel, produits et frais de nettoyage	40 777,10	0,00	41 200,00	0,00
351.3140	Entretien du Bâtiment et des extérieurs	231 982,86	0,00	243 300,00	0,00
351.3141	Entretien du Bâtiment Aulà-théâtre	219,45	0,00	30 000,00	0,00
351.3142	Entretien du Bâtiment restaurant	4 628,90	0,00	5 000,00	0,00
351.3150	Contrat d'entretien machines et équipements	71 461,75	0,00	67 425,00	0,00
351.3151	Contrat d'entretien machines et équipements Aulà-théâtre	1 945,75	0,00	1 535,00	0,00
351.3152	Contrat d'entretien machines et équipements restaurant	14 053,85	0,00	20 345,00	0,00

Balance des Comptes - Resultat - Arsco SA

Code	Compte	Comptes 2024		Budget 2024	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit
351.3180	Honoraires	98 741,70	0,00	87 500,00	0,00
351.3181	Honoraires Aulà-théâtre	14 711,35	0,00	11 250,00	0,00
351.3186	Primes d'assurances	33 077,80	0,00	34 832,90	0,00
351.3187	Primes d'assurances Aulà-théâtre	12 364,00	0,00	9 900,00	0,00
351.3188	Primes d'assurances restaurant	12 363,95	0,00	9 900,00	0,00
351.3220	Intérêts	399 826,47	0,00	466 785,00	0,00
351.3310	Amortissements bâtiments	1 384 407,00	0,00	1 380 082,00	0,00
351.3311	Amortissements mobilier et matériel	3 200,00	0,00	0,00	0,00
351.3523	Loyer du Centre Sportif	202 130,00	0,00	189 350,00	0,00
351.3900	Imputations internes administratif	759 694,93	0,00	852 059,57	0,00
351.4270	Locations de salles & locaux	0,00	15 192,50	0,00	15 500,00
351.4271	Revenus Aulà-théâtre	0,00	23 477,50	0,00	22 200,00
351.4272	Revenus restaurant	0,00	12 383,00	0,00	10 000,00
351.4356	Facturation de services à des tiers	0,00	8 000,00	0,00	8 000,00
351.4358	Revente énergie	0,00	36 945,27	0,00	55 000,00
351.4360	Remboursement tiers, pertes de gains (PG,Assur.,etc.)	0,00	7 742,85	0,00	0,00
351.4522	Participation APEJ	0,00	4 150 589,50	0,00	4 304 436,70
351.4523	Location aux communes	0,00	20 000,00	0,00	20 000,00
351.4800	Utilisation fonds de réserve	0,00	143 500,00	0,00	170 300,00

Balance des Comptes - Resultat - Arsc SA

Code	Compte	Comptes 2024		Budget 2024	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit
352	Collèges de Terre-Sainte - Neckers	1 868 392,56	1 868 392,56	2 028 432,56	2 028 432,56
352.3011	Traitement du personnel de Necker	470 847,96	0,00	461 185,13	0,00
352.3012	Traitement du personnel auxiliaire de Necker	10 640,60	0,00	12 000,00	0,00
352.3030	Cotisations AVS-AI-APG du personnel de Necker	39 061,43	0,00	45 500,00	0,00
352.3040	Caisse de pension du personnel de Necker	63 270,07	0,00	70 700,00	0,00
352.3050	Assurances maladie & accidents du personnel de Necker	13 828,82	0,00	13 600,00	0,00
352.3080	Personnel intérimaire sur le site de Necker	21 716,20	0,00	15 000,00	0,00
352.3090	Formation et autres charges du personnel de Necker	720,00	0,00	2 220,00	0,00
352.3110	Achats de matériel, machines et équipements	39 697,05	0,00	42 000,00	0,00
352.3111	Achats de matériel, machines et équipements restaurant	0,00	0,00	1 900,00	0,00
352.3120	Chauffage, énergie et eau	167 310,43	0,00	191 500,00	0,00
352.3130	Matériel, produits et frais de nettoyage	36 628,95	0,00	43 000,00	0,00
352.3140	Entretien du Bâtiment et des extérieurs	65 153,00	0,00	168 000,00	0,00
352.3142	Entretien du Bâtiment restaurant	2 017,45	0,00	0,00	0,00
352.3150	Entretien machines et contrats d'entretiens	40 928,05	0,00	43 650,00	0,00
352.3152	Contrat d'entretien machines et équipements restaurant	3 223,50	0,00	3 000,00	0,00
352.3180	Honoraires	46 689,00	0,00	23 100,00	0,00
352.3186	Primes d'assurances	14 691,10	0,00	16 529,25	0,00
352.3220	Intérêts	71 958,90	0,00	83 215,00	0,00
352.3310	Amortissements bâtiments	430 383,00	0,00	431 318,00	0,00
352.3311	Amortissements mobilier et matériel	10 500,00	0,00	10 500,00	0,00
352.3523	Loyer & Cmne de Coppet	38 144,00	0,00	35 000,00	0,00
352.3900	Imputations internes administration	280 983,05	0,00	315 515,18	0,00
352.4270	Locations de salles & locaux	0,00	24 452,00	0,00	24 000,00
352.4356	Facturation de services à des tiers	0,00	193 370,00	0,00	191 450,00
352.4360	Remboursement tiers, pertes de gains (PG,Assur.,etc.)	0,00	53 503,85	0,00	0,00
352.4522	Participation APEJ	0,00	1 533 566,71	0,00	1 677 982,56
352.4523	Location aux communes	0,00	35 000,00	0,00	40 000,00
352.4800	Utilisation fonds de réserve	0,00	28 500,00	0,00	95 000,00

Remarque Comptes Arscos 2024

Code	Compte
1	Compte de résultat
10	Autorités
101	Conseil d'administration
110.3110	Achat de matériel, machines & équipements d'entretien
110.3150	Entretien machines et contrats d'entretien
110.3185	Honoraires
110.3316	Amortissement immobilisations incorporelles
110.4360	Remboursement tiers, pertes de gains et émoluments
110.4900	Imputations internes frais administratifs

Remarques
Licence ERP moins élevée que prévu(15000) - Outillage peu utilisé
Dépassement dû à des travaux liés à l'audit de cybersécurité
Mandat TVA peu utilisé - mandat Tridess(charte graphique plans Arscos - 24'000) imputé sur Necker 352.3180
Coûts achat ERP moins élevés
Subvention pour remplacement pour antennes wifi
Répartition 73% Rojalets et 23% Necker

3	Domaines et bâtiments
35	Bâtiments
351	Collèges de Terre-Sainte - Rojalets
351.3110	Achats de matériel, machines et équipements
351.3111	Achats de matériel, machines et équipements théâtre
351.3112	Achats de matériel, machines et équipements Restaurant
351.3141	Entretien du Bâtiment Aulà-théâtre
351.3150	Contrat d'entretien machines et équipements
351.3152	Contrat d'entretien machines et équipements restaurant
351.3180	Honoraires
351.3181	Honoraires Aulà-théâtre
351.3187	Primes d'assurances Aulà-théâtre
351.3188	Primes d'assurances restaurant
351.3220	Intérêts
351.3311	Amortissements mobilier et matériel
351.3523	Loyer du Centre Sportif
351.3900	Imputations internes administratif
351.4358	Revente énergie
351.4522	Participation APEJ
351.4800	Utilisation fonds de réserve

Remarques
Dépassement lié à des dégâts matériels salle de gym (défauts vétusté)
Achat mobilier pour la buvette non réalisé (8'000)
Entretien lourd lave-vaisselle - Remplacement vaisselle plus élevée
Assainissement éclairage théâtre pas réalisé
Plusieurs mises à jour de contrats plus élevés
Lié principalement à un contrat Schultess plus actif (6'500)
Dépassement lié au contrôle électrique OIBT (presque 10'000)
Dépassement lié à étude assainissement toiture théâtre plus élevée
Dépassement lié à une erreur lors de l'estimation du budget
Dépassement lié à une erreur lors de l'estimation du budget
Taux ont été inférieurs au 3.5% prévu lors de l'établissement du budget.
Activation et amortissement remplacement de la marmite restaurant Rojalets
Dépassement lié à une augmentation des taux hypothécaires
73% des charges administratives
Revendre énergie qu'en mi mars 2024(30%) - Différence de prix par rapport aux estimations budget (18.6cts/kwh VS réel 17.3cts/kwh)
Participation APEJ (chiffre pour équilibrer le solde).
Eclairage de la salle des maîtres pas réalisé (26'000)

352	Collèges de Terre-Sainte - Neckers
352.3011	Traitement du personnel de Necker
352.3080	Personnel intérimaire sur le site de Necker
352.3140	Entretien du Bâtiment et des extérieurs
352.3142	Entretien du Bâtiment restaurant
352.3180	Honoraires
352.3220	Intérêts
352.3523	Loyer & Cmne de Coppet
352.3900	Imputations internes administration
352.4360	Remboursement tiers, pertes de gains (PG,Assur.,etc.)
352.4522	Participation APEJ
352.4523	Location aux communes
352.4800	Utilisation fonds de réserve

Remarques
Dépassement lié à des maladies longues durées. A mettre en relation avec le compte 352.4360 qui indique les remboursements des assurances sociales. Globalement les charges nettes sont inférieures au budget
Dépassement lié à des maladies longues durées
entretien
Dépassement lié à une panne du frigo
Dépassement lié à montant Tridess(plans Arscos) 24'000 prévu initialement sur 110.3185
Taux d'intérêts inférieurs à ceux anticipés lors du budget
Dépassement lié au taux DDP qui a évolué
27% des charges administratives
Voir remarques comptes 352.3011
Participation APEJ (chiffre pour équilibrer le solde).
A partir de juin les enfants du point de rencontre sont passés à la passerelle
Surchauffe estivale pas réalisée(50'000) - Assainissement éclairage moins élevé (15'000)