

BUDGET 2026

Compte de fonctionnement selon les tâches	
Compte de fonctionnement selon les natures	
Répartition 2026	Ludothèque & Bibliothèque
Répartition 2026	Enseignement Primaire
Répartition 2026	Enseignement Secondaire
Répartition 2026	Accueil collectif parascolaire primaire
Répartition 2026	Accueil vacances
Répartition 2026	Accueil collectif préscolaire
Répartition 2026	Accueil en milieu familial
Répartition 2026	Centre des jeunes et Travail social de proximité
Récapitulation	

Compte de fonctionnement selon les tâches

		Budget Charges 2026	Budget Revenues 2026	Budget Charges 2025	Budget Revenues 2025	Charges 2024	Revenus 2024
1	ADMINISTRATION GENERALE	1'442'744.00	1'442'744.00	1'455'583.00	1'455'583.00	1'296'702.35	1'296'702.35
11	ADMINISTRATION	1'173'860.00	1'173'860.00	1'186'217.00	1'186'217.00	1'072'896.08	1'072'896.08
110	> AUTORITES	81'050.00		80'700.00		60'935.15	
3001	> > Indemnités bureau et commissions	22'000.00		22'000.00		11'598.75	
3002	> > Indemnités Comité de direction	38'000.00		38'000.00		34'908.75	
3003	> > Vacations Comité de direction	16'200.00		16'200.00		9'831.35	
3030	> > AVS - chômage - alloc. Familiales	4'000.00		4'000.00		4'055.05	
3040	> > Caisse de pension	500.00				385.65	
3050	> > Assurance accident et maladie	150.00				108.80	
3060	> > Remboursement de frais	200.00		500.00		46.80	
111	> ADMINISTRATION APEJ	1'092'810.00	1'173'860.00	1'105'517.00	1'186'217.00	1'011'960.93	1'072'896.08
3010	> > Salaires administratifs	627'915.00		633'234.00		591'796.30	
3030	> > AVS - chômage - alloc. Familiales	58'114.00		59'836.00		55'478.24	
3040	> > Caisse de pension	100'831.00		102'402.00		91'487.35	
3050	> > Assurance accident et maladie	20'640.00		21'156.00		15'290.64	
3060	> > Remboursement de frais	4'750.00		4'750.00		4'129.30	
3091	> > Frais de formation	11'500.00		8'500.00		8'372.25	
3092	> > Recherche de personnel	4'000.00		6'500.00		3'096.65	
3100	> > Imprimés et fournitures de bureau	25'000.00		31'600.00		18'285.29	
3110	> > Achats mobilier, matériel, machines	2'000.00		19'620.00		1'637.10	
3111	> > Achats matériel et logiciels informatique	29'700.00		31'500.00		29'491.53	
3141	> > Entretien locaux	10'660.00		10'660.00		9'583.00	

Compte de fonctionnement selon les tâches

		Budget Charges 2026	Budget Revenues 2026	Budget Charges 2025	Budget Revenues 2025	Charges 2024	Revenues 2024
3150	> > Entretien matériel informatique	55'500.00		45'000.00		40'380.16	
3160	> > Loyers	38'400.00		38'400.00		38'400.00	
3170	> > Réceptions et manifestations	25'640.00		25'640.00		15'485.74	
3181	> > Frais de timbre et frais postaux	5'200.00		4'000.00		5'191.75	
3182	> > Frais de télécommunications	14'400.00		14'400.00		13'160.03	
3184	> > Frais de contentieux	1'000.00		1'000.00		126.00	
3185	> > Honoraires et prestations de services	10'000.00		10'000.00		9'881.10	
3186	> > Assurances	15'000.00		12'000.00		33'884.40	
3189	> > Prestations de tiers	19'000.00		13'000.00		12'843.57	
3189.1	> > Sécurité informatique	5'000.00		4'000.00		5'405.00	
3210	> > Intérêts et frais bancaires	1'340.00		1'100.00		1'336.84	
3313	> > Amortissements	7'220.00		7'219.00		7'218.69	
4362	> > Remboursement de frais		7'000.00		10'000.00		6'660.81
4510.1	> > Subvention FAJE coordination inclusion		50'000.00		50'000.00		60'000.00
4900	> > Imputations internes admin. générale APEJ		1'116'860.00		1'126'217.00		1'006'235.27
15	AFAIRES CULTURELLES ET DE LOISIRS	268'884.00	268'884.00	269'366.00	269'366.00	223'806.27	223'806.27
151	> LUDOTHEQUE & BIBLIOTHEQUE	268'884.00	268'884.00	269'366.00	269'366.00	223'806.27	223'806.27
3011	> > Salaires ludothèque	56'390.00		56'103.00		55'345.90	
3012	> > Salaires bibliothèque intercommunale	72'907.00				5'270.00	
3030	> > AVS - chômage - alloc. Familiales	11'966.00		5'192.00		5'647.95	
3040	> > Caisse de pension	19'004.00		8'415.00		8'396.45	

Compte de fonctionnement selon les tâches

		Budget Charges 2026	Budget Revenues 2026	Budget Charges 2025	Budget Revenues 2025	Charges 2024	Revenues 2024
3050	> > Assurance accident et maladie	4'170.00		1'844.00		1'517.85	
3060	> > Remboursement de frais	100.00		400.00			
3100	> > Imprimés et fournitures de bureau	4'500.00		5'000.00		3'554.25	
3104	> > Achats et Fournitures	24'500.00		25'500.00		23'466.74	
3162	> > Loyers et charges ludothèque - ARSCO SA	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
3170	> > Réception et manifestation	4'000.00		3'500.00		1'780.00	
3182	> > Frais de télécommunications	1'344.00		1'400.00		1'250.20	
3185	> > Honoraires et prestations de services	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
3189	> > Prestation de tiers	4'500.00		4'500.00		4'150.00	
3210	> > Intérêts et frais bancaires	250.00		250.00		213.30	
3512	> > Participation charges cantonales	35'000.00		125'000.00		84'327.50	
3900	> > Imputation internes admin. générale APEJ	9'253.00		11'262.00		7'886.13	
4358	> > Cotisations ludothèque		8'500.00		8'500.00		8'273.00
4358.1	> > Cotisations bibliothèque		6'300.00		6'300.00		6'162.50
4522	> > Participation des communes		254'084.00		254'566.00		209'370.77
5	ENSEIGNEMENT PUBLIC	14'132'068.00	14'132'068.00	13'397'552.00	13'397'552.00	11'599'592.83	11'599'592.83
50	ADMINISTRATION ENSEIGNEMENT PUBLIC	868'469.00	868'469.00	931'341.00	931'341.00	428'461.71	428'461.71
500	> ADMINISTRATION ENSEIGNEMENT PUBLIC	868'469.00	868'469.00	931'341.00	931'341.00	428'461.71	428'461.71
3004	> > Conseil d'établissement (CESCOT)	7'000.00		11'800.00		8'427.60	
3030	> > AVS - chômage - alloc. Familiales	500.00				467.15	
3100	> > Imprimés et fournitures de bureau	1'000.00		4'500.00			

Compte de fonctionnement selon les tâches

		Budget Charges 2026	Budget Revenues 2026	Budget Charges 2025	Budget Revenues 2025	Charges 2024	Revenues 2024
3104	> > Achats et Fournitures	18'000.00		15'000.00		17'690.40	
3105	> > Frais Cescot & CEF - projets	6'430.00		6'430.00		3'664.23	
3161.1	> > Loyers PPLS	9'400.00		9'400.00			
3162	> > Loyer et charges intercommunales - Arsco - Piscine patinoire	344'670.00		409'684.00			
3170	> > Réceptions et Manifestation CESCOT	800.00		1'200.00		524.40	
3186	> > Assurances	530.00		540.00		527.00	
3189	> > Prestations de tiers	21'700.00		22'000.00		3'230.18	
3193	> > Cotisations	300.00		300.00		300.00	
3900	> > Imputations internes admin. générale APEJ	458'139.00		450'487.00		393'630.75	
4362	> > Remboursement de frais		50'000.00				
4900	> > Imputations internes admin. enseignement public		473'799.00		931'341.00		428'461.71
4900.1	> > Imputations internes - Arsco - Patinoire		344'670.00				
51	ENSEIGNEMENT PRIMAIRE	6'923'180.00	6'923'180.00	6'416'408.00	6'416'408.00	5'529'224.64	5'529'224.64
510	> ENSEIGNEMENT PRIMAIRE	6'923'180.00	6'923'180.00	6'416'408.00	6'416'408.00	5'529'224.64	5'529'224.64
3010	> > Salaires administratifs	91'397.00		102'155.00		99'035.70	
3012	> > Salaires surveillance	66'940.00		59'286.00		65'098.75	
3013	> > Salaires sport scolaire facultatif	30'000.00		40'000.00		25'407.30	
3014	> > Salaires enseignants aide au devoirs (act. Périscolaires)	25'000.00		25'000.00		20'220.00	
3015	> > Salaires santé scolaire	5'000.00					
3022	> > Salaires activités périscolaires	26'000.00		20'000.00		20'035.05	
3030	> > AVS - chômage - alloc. Familiales	22'520.00		22'808.00		20'228.12	

Compte de fonctionnement selon les tâches

		Budget Charges 2026	Budget Revenues 2026	Budget Charges 2025	Budget Revenues 2025	Charges 2024	Revenues 2024
3040	> > Caisse de pension	23'645.00		24'605.00		20'186.45	
3050	> > Assurances maladies et accidents	7'970.00		8'101.00		4'266.70	
3060	> > Remboursement de frais	4'200.00		4'200.00		2'817.60	
3061	> > Frais de santé scolaire	18'000.00		18'000.00		18'956.03	
3062	> > Activités culturelles et sportives	134'825.00		173'065.00		57'035.39	
3100	> > Imprimés et fournitures de bureau	1'500.00		2'000.00		1'230.49	
3104	> > Achats et Fournitures	5'850.00		4'350.00		3'194.00	
3108	> > Matériel et location sport scolaire facultatif	27'800.00		17'800.00		15'138.05	
3109	> > Achats matériel et équipement scolaire pédagogique	4'500.00		6'000.00		2'006.62	
3110	> > Achats mobilier, matériel, machines	12'500.00		7'000.00		5'743.86	
3150	> > Entretien du mobilier informatique	2'000.00		2'000.00			
3160	> > Locations de salles aux communes	1'736'500.00		1'658'250.00		1'615'000.00	
3162	> > Loyers et charges intercommunales - ARSCO SA	1'719'570.00		1'700'906.00		1'533'566.71	
3162.1	> > Loyers et charges intercommunales - ARSCO SA - Piscine	501'738.00					
3170	> > Réceptions et manifestations	23'850.00		23'850.00		17'718.84	
3171	> > Promotions et fête des enfants	35'000.00		35'000.00		33'115.60	
3182	> > Frais de téléphone	240.00		1'000.00		1'127.68	
3183	> > Intérêts et frais bancaires	200.00		200.00		119.60	
3185	> > Honoraires	22'480.00		24'880.00		23'102.50	
3188	> > Frais de transport	1'015'760.00		1'000'077.00		1'007'443.90	
3189	> > Prestations de tiers	9'490.00		12'277.00		11'687.70	
3512	> > Participations charges cantonales	107'567.00		114'967.00		101'987.60	
3522	> > Ecolages divers	4'000.00		4'000.00		8'375.02	

Compte de fonctionnement selon les tâches

		Budget Charges 2026	Budget Revenues 2026	Budget Charges 2025	Budget Revenues 2025	Charges 2024	Revenues 2024
3660	> > Subsides restaurant scolaire Necker	118'000.00		110'000.00		118'180.00	
3666	> > Courses d'école	84'850.00		87'600.00		55'744.65	
3667	> > Classes vertes et camps de ski	453'175.00		436'465.00		317'246.92	
3900	> > Imputation internes admin. enseignement public	336'397.00		670'566.00		304'207.81	
3900.1	> > Imputation internes ARSCO SA - patinoire	244'716.00					
4360.1	> > Participations des parents "Ma cantine"		28'500.00		25'000.00		28'080.50
4360.2	> > Participations des parents "Camps"		82'800.00		86'000.00		52'073.75
4360.3	> > Participations des parents "SSF"		17'000.00		15'000.00		11'193.00
4360.4	> > Participations des parents "Aide aux devoirs"		12'000.00		12'000.00		13'701.00
4361	> > Remboursements salaires						114.43
4362	> > Remboursements de frais		70'000.00		24'000.00		76'542.40
4513	> > Subsides divers		68'278.00		72'075.00		93'971.25
4522	> > Participation des communes		4'129'942.00		6'182'333.00		5'243'489.70
4522.1	> > Participation des communes - part Arsco SA NECKER + PP		2'466'024.00				
4801	> > Prélèvement fonds de réserve		48'636.00				10'058.61
52	ENSEIGNEMENT SECONDAIRE	6'340'419.00	6'340'419.00	6'049'803.00	6'049'803.00	5'641'906.48	5'641'906.48
520	> ENSEIGNEMENT SECONDAIRE	6'340'419.00	6'340'419.00	6'049'803.00	6'049'803.00	5'641'906.48	5'641'906.48
3004	> > Projet LIFT			2'500.00			
3010	> > Salaires administratifs	43'920.00		49'623.00		63'501.50	
3012	> > Salaires surveillance	46'955.00		38'105.00		42'265.05	
3013	> > Salaires sport scolaire facultatif	5'000.00		5'000.00		559.00	

Compte de fonctionnement selon les tâches

		Budget Charges 2026	Budget Revenues 2026	Budget Charges 2025	Budget Revenues 2025	Charges 2024	Revenues 2024
3015	> > Salaires santé scolaire	3'500.00					
3022	> > Salaires activités périscolaires	10'013.00		7'470.00		5'467.40	
3030	> > AVS - chômage - alloc. Familiales	9'540.00		9'273.00		9'986.28	
3040	> > Caisse de pension	13'816.00		13'290.00		14'389.35	
3050	> > Assurance accident et maladie	3'300.00		3'293.00		2'506.25	
3060	> > Remboursement de frais	700.00		450.00		278.00	
3061	> > Frais de santé scolaire	8'000.00		8'000.00		8'770.00	
3061.1	> > Frais LIFT	4'500.00		2'000.00		3'550.00	
3062	> > Activités culturelles et sportives	56'560.00		34'160.00		30'936.70	
3100	> > Imprimés et fournitures de bureau	2'000.00		2'000.00		505.45	
3104	> > Achats et Fournitures	1'000.00		1'000.00		418.28	
3108	> > Matériel et location sport scolaire facultatif	3'000.00		3'000.00		1'165.50	
3109	> > Achats matériel et équipement scolaire pédagogique	1'000.00		1'000.00			
3110	> > Achats mobilier, matériel, machines	8'700.00		3'000.00		1'759.25	
3150	> > Entretien du mobilier informatique	1'000.00		1'000.00			
3152	> > Entretien et équipement scolaire	1'000.00		1'000.00			
3160	> > Locations de salles aux communes	40'000.00		40'000.00		40'000.00	
3161.1	> > Loyer PPLS					8'581.90	
3162	> > Loyers et charges intercommunales - ARSCO SA	4'671'729.00		4'334'122.00		4'150'589.50	
3170	> > Réceptions et manifestations	15'000.00		15'000.00		11'553.45	
3171	> > Promotions et fête de l'école	33'000.00		33'000.00		32'953.95	
3182	> > Frais de téléphone	500.00		700.00		998.70	
3183	> > Intérêts et frais bancaires	750.00		500.00		708.52	

Compte de fonctionnement selon les tâches

		Budget Charges 2026	Budget Revenus 2026	Budget Charges 2025	Budget Revenus 2025	Charges 2024	Revenus 2024
3185	> > Honoraires	22'140.00		24'500.00		22'749.60	
3188	> > Frais de transport	234'600.00		240'720.00		239'576.21	
3189	> > Prestations de tiers	31'140.00		30'317.00		28'411.52	
3512	> > Participation charges cantonales	219'000.00		219'000.00		214'585.50	
3522	> > Ecolage divers	55'600.00		126'775.00		103'826.40	
3660	> > Subsidés restaurant scolaire Rojalets	184'000.00		173'280.00		183'147.50	
3666	> > Courses d'écoles	50'400.00		50'400.00		39'609.53	
3667	> > Camps et échanges culturels	321'700.00		315'550.00		254'302.29	
3900	> > Imputations internes admin. enseignement public	137'402.00		260'775.00		124'253.90	
3900.1	> > Imputations internes ARSCO SA patinoire	99'954.00					
4360.1	> > Participations des parents "Ma cantine"		50'960.00		50'700.00		46'695.50
4360.2	> > Participations des parents "Camps"		44'800.00		44'800.00		45'346.00
4360.3	> > Participations des parents "SSF"		3'000.00		3'000.00		
4361	> > Remboursement salaires						8'726.50
4362	> > Remboursement de frais (externe)		57'400.00		57'400.00		51'233.60
4513	> > Subsidés divers		50'000.00		30'245.00		54'450.40
4522	> > Participation des communes		1'362'576.00		5'863'658.00		5'435'454.48
4522.1	> > Participation des communes - part Arsco SA ROJALETS + PP		4'771'683.00				
7	SECURITE SOCIALE	19'651'464.00	19'651'464.00	18'917'726.00	18'917'726.00	17'888'652.64	17'888'652.64
70	SERVICE ADMINISTRATIF	778'798.00	778'798.00	780'798.00	780'798.00	725'490.01	725'490.01
700	> ADMINISTRATION ACCUEIL DE JOUR	778'798.00	778'798.00	780'798.00	780'798.00	725'490.01	725'490.01

Compte de fonctionnement selon les tâches

		Budget Charges 2026	Budget Revenus 2026	Budget Charges 2025	Budget Revenus 2025	Charges 2024	Revenus 2024
3111	> > Achat matériel et logiciels informatique	84'000.00		83'000.00		77'619.75	
3187	> > Participation inter-réseaux	30'000.00		10'000.00		29'037.40	
3189	> > Prestations de tiers	2'000.00		10'000.00		7'603.17	
3193	> > Cotisations	13'330.00		13'330.00		6'511.30	
3900	> > Imputations internes admin. générale APEJ	649'468.00		664'468.00		604'718.39	
4363	> > Inter-réseaux refacturés		1'000.00				
4900	> > Imputations internes administration accueil de jour		777'798.00		780'798.00		725'490.01
71	SERVICE SOCIAL						
712	> ACCUEIL COLLECTIF PARASCOLAIRE PRIMAIRE	18'872'666.00	18'872'666.00	18'136'928.00	18'136'928.00	17'163'162.63	17'163'162.63
3011	> > Traitement des équipes éducatives	3'895'863.00		3'617'746.00		3'716'286.20	
3030	> > AVS - chômage - alloc. Familiales	351'380.00		328'825.00		335'267.26	
3040	> > Caisse de pension	551'458.00		518'883.00		470'242.70	
3050	> > Assurance accident et maladie	122'762.00		116'785.00		94'082.94	
3060	> > Remboursement de frais	8'610.00		8'610.00		4'756.30	
3091	> > Frais de formation	40'000.00		40'000.00		30'347.20	
3100	> > Imprimés et fournitures de bureau	12'205.00		12'175.00		10'143.66	
3110	> > Achats mobilier, matériel, machines	2'000.00		2'000.00		8'627.95	
3110.2	> > Travaux financés par des tiers					27'940.38	
3111	> > Achat matériel et logiciels informatiques	10'000.00		16'000.00		15'818.21	
3116	> > Achats matériel spécialisé	52'105.00		52'145.00		36'379.12	
3130	> > Achats produits alimentaires	1'142'079.00		1'132'054.00		1'000'248.46	

Compte de fonctionnement selon les tâches

		Budget Charges 2026	Budget Revenues 2026	Budget Charges 2025	Budget Revenues 2025	Charges 2024	Revenues 2024
3132	> > Dépenses santé	8'000.00		11'000.00		7'170.98	
3141	> > Entretien locaux	320'400.00		312'600.00		295'800.00	
3150	> > Entretien matériel informatique	1'000.00		3'500.00		917.80	
3160	> > Loyers	604'500.00		567'250.00		510'000.00	
3170	> > Réceptions et manifestations	12'431.00		11'960.00		10'121.77	
3182	> > Frais de télécommunications	22'000.00		24'000.00		20'892.04	
3183	> > Intérêts et frais bancaires	640.00		640.00		632.00	
3185	> > Honoraires	60'200.00		66'600.00		61'841.85	
3188	> > Frais de transport	9'690.00		10'620.00		3'094.65	
3189	> > Prestations de tiers	2'000.00		2'000.00		1'099.65	
3900	> > Imputations internes accueil de jour/sécurité sociale	310'749.00		304'511.00		294'045.48	
4360	> > Participation parents		3'966'214.00		3'839'340.00		3'437'998.02
4362	> > Remboursement de frais						5'610.10
4363	> > Remboursement salaires		99'206.00		64'805.00		163'654.32
4363.1	> > Remboursement salaires sesaf						13'473.00
4510	> > Subventions cantonales (FAJE)		1'555'178.00		1'456'872.00		1'333'335.00
4510.1	> > Aide au démarrage / nouvelles places UAPE et APEMS		54'000.00		100'000.00		186'160.38
4510.2	> > Subventions "Autres"		35'500.00		58'000.00		53'500.00
4510.3	> > Correctif subvention ordinaire n-1						47'307.00
4510.4	> > FAJE-Rabais 20% facture novembre						77'282.20
4522	> > Participation des communes		1'829'974.00		1'640'887.00		1'637'436.58

Compte de fonctionnement selon les tâches

		Budget Charges 2026	Budget Revenues 2026	Budget Charges 2025	Budget Revenues 2025	Charges 2024	Revenus 2024
7121	> ACCUEIL VACANCES (COLLECTIF PARASCOLAIRE)	441'882.00	441'882.00	631'324.00	631'324.00		
3011	> > Traitement des équipes éducatives	238'000.00		343'755.00			
3030	> > AVS - chômage - alloc. Familiales	21'900.00		30'938.00			
3040	> > Caisse de pension	5'170.00		51'563.00			
3050	> > Assurance accident et maladie	7'240.00		10'313.00			
3062	> > Activités culturelles et sportives	10'800.00		12'240.00			
3130	> > Achats produits alimentaires	52'286.00		63'986.00			
3141	> > Entretien locaux	14'210.00		16'105.00			
3160	> > Loyers	70'265.00		75'000.00			
3170	> > Réceptions et manifestations	1'800.00		2'000.00			
3185	> > Honoraires	2'000.00		2'000.00			
3900	> > Imputations internes accueil de jour/sécurité sociale	18'211.00		23'424.00			
4360	> > Participation parents		220'941.00		315'662.00		
4363	> > Remboursement salaires		3'000.00		2'115.00		
4510	> > Subventions cantonales (FAJE)		86'852.00		140'111.00		
4510.1	> > Aide au démarrage		40'000.00		110'000.00		
4522	> > Participation des communes		91'089.00		63'436.00		
714	> ACCUEIL COLLECTIF PRESCOLAIRE	9'210'291.00	9'210'291.00	8'635'033.00	8'635'033.00	8'531'529.49	8'531'529.49
3011	> > Traitement des équipes éducatives	5'068'870.00		4'887'438.00		4'880'663.90	
3013	> > Traitements divers	38'822.00		38'709.00		37'843.65	
3030	> > AVS - chômage - alloc. Familiales	463'330.00		455'210.00		451'464.38	

Compte de fonctionnement selon les tâches

		Budget Charges 2026	Budget Revenues 2026	Budget Charges 2025	Budget Revenues 2025	Charges 2024	Revenues 2024
3040	> > Caisse de pension	711'300.00		703'894.00		655'212.35	
3050	> > Assurance accident et maladie	172'277.00		157'967.00		126'161.73	
3060	> > Remboursement de frais	6'650.00		7'500.00		5'085.30	
3091	> > Frais de formation	55'000.00		45'000.00		49'530.20	
3100	> > Imprimés et fournitures de bureau	6'000.00		7'200.00		4'996.74	
3110	> > Achats mobilier, matériel, machines	19'000.00		4'000.00		1'852.21	
3110.2	> > Travaux financés par tiers	94'600.00					
3111	> > Achats matériel et logiciel informatique	10'500.00		10'500.00		12'153.99	
3114	> > Achats de machines, matériel d'exploitation	13'200.00		9'920.00		4'841.50	
3116	> > Achats matériels spécialisés	37'900.00		28'620.00		25'754.24	
3120	> > Achats d'eau, d'énergie, de combustible	30'000.00		47'047.00		22'434.45	
3130	> > Achats produits alimentaires	663'873.00		635'243.00		613'785.62	
3132	> > Dépenses de santé	67'684.00		62'260.00		62'358.01	
3141	> > Entretien locaux	355'677.00		269'782.00		239'754.36	
3150	> > Entretien matériel informatique	2'500.00		3'000.00		513.50	
3160	> > Loyers	692'449.00		652'449.00		749'224.80	
3170	> > Réceptions et manifestations	10'400.00		9'480.00		9'372.39	
3182	> > Frais de télécommunications	16'000.00		12'000.00		11'929.70	
3183	> > Intérêts et frais bancaires	800.00		1'000.00		529.05	
3185	> > Honoraires	92'920.00		105'000.00		91'474.75	
3186	> > Assurances	450.00		400.00		302.15	
3188	> > Frais de transport	6'000.00		5'640.00		2'060.90	
3189	> > Prestations de tiers	34'178.00		104'028.00		104'945.51	

Compte de fonctionnement selon les tâches

		Budget Charges 2026	Budget Revenues 2026	Budget Charges 2025	Budget Revenues 2025	Charges 2024	Revenus 2024
3189.1	> > Prestations de tiers - KIDS CARE BABILOU	157'248.00					
3191	> > Impôts et taxes	580.00		250.00		573.85	
3313	> > Amortissements	2'500.00		4'521.00		6'051.05	
3900	> > Imputations internes accueil de jour	379'583.00		366'975.00		360'659.21	
4360	> > Participations parents		3'452'200.00		3'383'736.00		3'269'101.65
4362	> > Remboursement frais						2'060.30
4363	> > Remboursement de salaires		163'040.00		112'720.00		208'254.25
4510	> > Subventions cantonales (FAJE)		2'016'508.00		1'964'602.00		1'896'069.00
4510.1	> > Aide au démarrage		121'000.00				18'000.00
4510.2	> > Subventions "Autres"		28'750.00		53'000.00		44'000.00
4510.3	> > Correctif subvention ordinaire n-1						19'567.00
4510.4	> > FAJE Rabais 20% facture novembre						56'340.75
4510.5	> > Aide à la pierre Coppalines		94'600.00				
4522	> > Participation des communes		3'334'193.00		3'120'975.00		3'018'136.54
715	> ACCUEIL EN MILIEU FAMILIAL	1'348'370.00	1'348'370.00	1'373'757.00	1'373'757.00	1'242'912.99	1'242'912.99
3011	> > Salaires coordinatrice	76'985.00		75'543.00		74'100.50	
3012	> > Salaires accueillant.e.s	830'923.00		845'070.00		763'491.45	
3030	> > AVS - chômage - alloc. Familiales	83'934.00		85'203.00		76'391.60	
3040	> > Caisse de pension	140'665.00		143'939.00		122'375.35	
3050	> > Assurance accident et maladie	29'810.00		30'260.00		21'412.85	
3060	> > Remboursement de frais	2'000.00		1'800.00		2'240.46	

Compte de fonctionnement selon les tâches

		Budget Charges 2026	Budget Revenues 2026	Budget Charges 2025	Budget Revenues 2025	Charges 2024	Revenues 2024
3061	> > Frais repas AMIF	65'468.00		59'065.00		59'155.50	
3091	> > Frais de formation	4'500.00		5'800.00		2'870.02	
3100	> > Imprimés et fournitures de bureau	300.00		300.00			
3110	> > Achats mobilier, matériel, machines	5'800.00		4'290.00		3'231.55	
3111	> > Achats matériel et logiciels informatiques	500.00		500.00		2'440.90	
3132	> > Dépenses de santé	900.00		900.00		780.00	
3170	> > Réceptions et manifestations	1'790.00		1'790.00		1'020.00	
3182	> > Frais de télécommunications	600.00		600.00		522.30	
3183	> > Intérêts et frais bancaires	25.00		25.00			
3185	> > Honoraires	47'600.00		47'400.00		47'576.00	
3189	> > Prestations de tiers	1'000.00		1'000.00			
3510.3	> > Ajustement subvention ordinaire n-1					12'762.00	
3900	> > Imputations internes accueil de jour	55'570.00		70'272.00		52'542.51	
4360	> > Participations parents		446'000.00		521'010.00		422'605.20
4362	> > Remboursement frais						35.20
4363	> > Remboursement salaires						23'008.70
4510	> > Subventions cantonales (FAJE)		190'000.00		163'363.00		179'376.00
4510.4	> > FAJE-Rabais 20% facture novembre						8'969.80
4522	> > Participations des communes		712'370.00		689'384.00		608'918.09
716	> CENTRE D'ANIMATION DE VACANCES					127'169.30	127'169.30
3011	> > Traitement équipes éducatives					63'105.60	

Compte de fonctionnement selon les tâches

		Budget Charges 2026	Budget Revenues 2026	Budget Charges 2025	Budget Revenues 2025	Charges 2024	Revenues 2024
3030	> > AVS - chômage - alloc. Familiales					5'585.52	
3040	> > Caisse de pension					2'664.00	
3050	> > Assurance accident et maladie					1'580.29	
3060	> > Remboursement de frais					38.95	
3062	> > Activités culturelles et sportives					7'197.28	
3110	> > Achats mobilier, matériel, machines					5'380.39	
3130	> > Achats produits alimentaires					14'978.10	
3141	> > Entretien locaux					3'158.00	
3160	> > Loyers					14'736.00	
3170	> > Réceptions et manifestations					1'909.52	
3183	> > Intérêts et frais bancaires					97.00	
3522	> > Remboursement aux communes					1'422.89	
3900	> > Imputations internes accueil de jour					5'315.76	
4221	> > Revenus divers						7'086.75
4360	> > Participations parents						119'000.00
4363	> > Remboursements de salaires						1'082.55
719	> Centre des jeunes et Travail social de proximité	332'051.00	332'051.00	336'910.00	336'910.00	305'794.25	305'794.25
3011	> > Traitement équipes éducatives	133'640.00		135'707.00		131'330.80	
3030	> > AVS - chômage - alloc. Familiales	12'368.00		12'560.00		12'311.85	
3040	> > Caisse de pension	20'748.00		20'226.00		18'458.50	
3050	> > Assurance accident et maladie	4'170.00		4'461.00		3'229.20	

Compte de fonctionnement selon les tâches

		Budget Charges 2026	Budget Revenus 2026	Budget Charges 2025	Budget Revenus 2025	Charges 2024	Revenus 2024
3060	> > Remboursement de frais	500.00		500.00		266.50	
3091	> > Frais de formation	1'600.00		1'600.00			
3100	> > Imprimés et fournitures de bureau	600.00		600.00		125.00	
3105	> > Frais GCJ - Projets	5'000.00		5'000.00			
3110	> > Achats mobilier, matériel, machines	2'500.00		2'400.00		4'621.65	
3111	> > Achats matériel et logiciels informatiques			2'000.00			
3131	> > Frais buvette-cuisine	7'000.00		8'000.00		5'756.62	
3150	> > Entretien matériel informatique	200.00		200.00			
3160	> > Loyers	40'000.00		40'000.00		40'000.00	
3170	> > Réceptions et manifestations	1'000.00		1'000.00		306.70	
3182	> > Frais de télécommunications	240.00		240.00		196.50	
3183	> > Intérêts et frais bancaires	100.00		100.00		90.00	
3185	> > Honoraires	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
3189	> > Prestations de tiers	5'500.00		5'500.00		5'599.18	
3189.1	> > Travailleur social de proximité	81'200.00		79'200.00		68'574.70	
3900	> > Imputations internes accueil de jour	13'685.00		15'616.00		12'927.05	
4360	> > Participations parents / Inscriptions annuelles		13'000.00		15'000.00		11'240.00
4362	> > Remboursement de frais		13'000.00		12'000.00		13'236.86
4522	> > Participation des communes		306'051.00		309'910.00		281'317.39
	Total des charges et des revenus	35'226'276.00	35'226'276.00	33'770'861.00	33'770'861.00	30'784'947.82	30'784'947.82

Compte de fonctionnement selon les tâches

		Budget Charges 2026	Budget Revenus 2026	Budget Charges 2025	Budget Revenus 2025	Charges 2024	Revenus 2024
	Résultat: Excédent de revenus						
	Résultat: Excédent de charges						
	Totaux	35'226'276.00	35'226'276.00	33'770'861.00	33'770'861.00	30'784'947.82	30'784'947.82

Compte de fonctionnement selon les natures

		Budget Charges 2026	Budget Revenus 2026	Budget Charges 2025	Budget Revenus 2025	Charges 2024	Revenus 2024
3	Charges	35'226'276.00		33'770'861.00		30'784'947.82	
30	Autorités et personnel	14'918'881.00		14'468'326.00		13'675'905.73	
300	> Autorités et commissions	83'200.00		90'500.00		64'766.45	
301	> Personnel administratif et d'exploitation	11'358'027.00		10'952'474.00		10'635'321.60	
302	> Traitement du personnel enseignant remplaçant	36'013.00		27'470.00		25'502.45	
303	> Assurances sociales	1'039'552.00		1'013'845.00		976'883.40	
304	> Caisses de pensions et de prévoyance	1'587'137.00		1'587'217.00		1'403'798.15	
305	> Assurances accidents et maladie	372'489.00		354'180.00		270'157.25	
306	> Indemnisation et remboursement de frais	325'863.00		335'240.00		205'260.11	
309	> Autres charges des autorités et du personnel	116'600.00		107'400.00		94'216.32	
31	Biens, services, marchandises	15'949'666.00		14'688'052.00		13'438'517.42	
310	> Imprimés et fournitures de bureau	150'185.00		150'455.00		105'584.70	
311	> Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	385'005.00		276'495.00		265'293.58	
312	> Achats d'eau, d'énergie, de combustible	30'000.00		47'047.00		22'434.45	
313	> Autres fournitures et marchandises	1'941'822.00		1'913'443.00		1'705'077.79	
314	> Entretien des immeubles, routes et territoire	700'947.00		609'147.00		548'295.36	
315	> Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	63'200.00		55'700.00		41'811.46	
316	> Loyers, fermages et redevances d'utilisation	10'489'221.00		9'545'461.00		8'720'098.91	
317	> Réceptions et manifestations	164'711.00		163'420.00		135'862.36	
318	> Honoraires et prestations de services	2'010'365.00		1'913'004.00		1'886'673.66	
319	> Impôts, taxes, cotisations et frais divers	14'210.00		13'880.00		7'385.15	

Compte de fonctionnement selon les natures

		Budget Charges 2026	Budget Revenus 2026	Budget Charges 2025	Budget Revenus 2025	Charges 2024	Revenus 2024
32	Intérêts passifs	1'590.00		1'350.00		1'550.14	
321	> Intérêts des dettes à court terme	1'590.00		1'350.00		1'550.14	
33	Amortissements	9'720.00		11'740.00		13'269.74	
331	> Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	9'720.00		11'740.00		13'269.74	
35	Remboursements, participations et subventions à des collectivités	421'167.00		589'742.00		527'286.91	
351	> Canton	361'567.00		458'967.00		413'662.60	
352	> Communes et associations de communes	59'600.00		130'775.00		113'624.31	
36	Aides et subventions	1'212'125.00		1'173'295.00		968'230.89	
366	> Aides individuelles	1'212'125.00		1'173'295.00		968'230.89	
39	Imputations internes	2'713'127.00		2'838'356.00		2'160'186.99	
390	> Imputations internes	2'713'127.00		2'838'356.00		2'160'186.99	
4	Revenus		35'226'276.00		33'770'861.00		30'784'947.82
42	Revenus du patrimoine						7'086.75
422	> Revenus des capitaux du patrimoine financier						7'086.75
43	Taxes, émoluments, produits des ventes		8'815'861.00		8'609'088.00		8'045'163.14
435	> Ventes et prestations de service		14'800.00		14'800.00		14'435.50
436	> Remboursements de tiers		8'801'061.00		8'594'288.00		8'030'727.64

Compte de fonctionnement selon les natures

		Budget Charges 2026	Budget Revenues 2026	Budget Charges 2025	Budget Revenues 2025	Charges 2024	Revenues 2024
45	Participations et remboursements de collectivités publiques		23'648'652.00		22'323'417.00		20'562'452.33
451	> Canton		4'390'666.00		4'198'268.00		4'128'328.78
452	> Communes et associations de communes		19'257'986.00		18'125'149.00		16'434'123.55
48	Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux		48'636.00				10'058.61
480	> Prélèvements sur les fonds de réserve et de renouvellement		48'636.00				10'058.61
49	Imputations internes		2'713'127.00		2'838'356.00		2'160'186.99
490	> Imputations internes		2'713'127.00		2'838'356.00		2'160'186.99
	Total des charges et des revenus	35'226'276.00	35'226'276.00	33'770'861.00	33'770'861.00	30'784'947.82	30'784'947.82
	Résultat: Excédent de revenus						
	Résultat: Excédent de charges						
	Totaux	35'226'276.00	35'226'276.00	33'770'861.00	33'770'861.00	30'784'947.82	30'784'947.82

"APEJ" Association pour l'Enfance et la Jeunesse de Terre Sainte

Répartition - Budget 2026 - Ludothèque & Bibliothèque

	Hab. au	Total
	31.déc.24	
Bogis-Bossey	990	12'796.62
Chavannes-de-Bogis	1'388	17'941.12
Chavannes-des-Bois	982	12'693.21
Commugny	2'987	38'609.60
Coppet	3'216	41'569.63
Crans	2'455	31'733.03
Founex	3'748	48'446.19
Mies	2'163	27'958.68
Tannay	1'728	22'335.92
Total	19'657	254'084.00

"APEJ" Association pour l'Enfance et la Jeunesse de Terre Sainte

Répartition - Budget 2026 - Enseignement Primaire

	Hab. au	50%	Enfants	50%	Total
	31.déc.24		30.sept.25		
Bogis-Bossey	990	166'098.75	71	170'917.37	337'016.12
Chavannes-de-Bogis	1'388	232'873.81	124	298'503.57	531'377.38
Chavannes-des-Bois	982	164'756.54	73	175'731.94	340'488.48
Commugny	2'987	501'148.46	192	462'199.08	963'347.53
Coppet	3'216	539'569.28	206	495'901.09	1'035'470.37
Crans	2'455	411'891.35	182	438'126.21	850'017.56
Founex	3'748	628'826.39	272	654'782.03	1'283'608.41
Mies	2'163	362'900.61	135	324'983.73	687'884.33
Tannay	1'728	289'917.82	115	276'837.99	566'755.81
Total	19'657	3'297'983.00	1'370	3'297'983.00	6'595'966.00

"APEJ" Association pour l'Enfance et la Jeunesse de Terre Sainte

Répartition - Budget 2026 - Enseignement Secondaire

	Hab. au	50%	Enfants	50%	Total
	31.déc.24		30.sept.25		
Bogis-Bossey	990	154'472.11	33	183'029.43	337'501.53
Chavannes-de-Bogis	1'388	216'573.01	47	260'678.28	477'251.29
Chavannes-des-Bois	982	153'223.85	32	177'483.08	330'706.93
Commugny	2'987	466'068.87	91	504'717.51	970'786.38
Coppet	3'216	501'800.30	93	515'810.21	1'017'610.50
Crans	2'455	383'059.62	68	377'151.55	760'211.17
Founex	3'748	584'809.55	114	632'283.48	1'217'093.03
Mies	2'163	337'498.15	43	238'492.89	575'991.04
Tannay	1'728	269'624.04	32	177'483.08	447'107.12
Total	19'657	3'067'129.50	553	3'067'129.50	6'134'259.00

"APEJ" Association pour l'Enfance et la Jeunesse de Terre Sainte

Répartition - Budget 2026 - Accueil Collectif Parascolaire Primaire

	Hab. au	50%	Heures prestées	50%	Total
	31.déc.24		30.sept.25		
Bogis-Bossey	990	46'082.17	3.65%	33'397.03	79'479.19
Chavannes-de-Bogis	1'388	64'608.13	8.55%	78'231.39	142'839.52
Chavannes-des-Bois	982	45'709.78	4.88%	44'651.37	90'361.15
Commugny	2'987	139'037.81	14.95%	136'790.56	275'828.36
Coppet	3'216	149'697.22	16.17%	147'953.40	297'650.61
Crans	2'455	114'274.46	13.53%	123'797.74	238'072.20
Founex	3'748	174'460.56	17.74%	162'318.69	336'779.26
Mies	2'163	100'682.55	11.78%	107'785.47	208'468.02
Tannay	1'728	80'434.33	8.75%	80'061.36	160'495.69
Total	19'657	914'987.00	100.00%	914'987.00	1'829'974.00

"AJET" Ass. Intercom. Accueil de jour des enfants Terre Sainte

Répartition - budget 2026 - Accueil Vacances (Collectif Parascolaire)

	Hab. au	50%	Heures prestées	50%	Total
	31.déc.24		30.sept.25		
Bogis-Bossey	990	2'293.79	3.65%	1'662.35	3'956.14
Chavannes-de-Bogis	1'388	3'215.94	8.55%	3'894.05	7'109.99
Chavannes-des-Bois	982	2'275.26	4.88%	2'222.55	4'497.81
Commugny	2'987	6'920.76	14.95%	6'808.90	13'729.66
Coppet	3'216	7'451.35	16.17%	7'364.55	14'815.90
Crans-près-Céligny	2'455	5'688.14	13.53%	6'162.15	11'850.29
Founex	3'748	8'683.97	17.74%	8'079.65	16'763.62
Mies	2'163	5'011.59	11.78%	5'365.15	10'376.74
Tannay	1'728	4'003.71	8.75%	3'985.15	7'988.86
Total	19'657	45'544.50	100.00%	45'544.50	91'089.00

"APEJ" Association pour l'Enfance et la Jeunesse de Terre Sainte

Répartition - Budget 2026 - Accueil Collectif Prescolaire

	Hab. au	50%	Heures prestées	50%	Total
	31.déc.24		30.sept.25		
Bogis-Bossey	990	83'961.21	4.47%	74'519.21	158'480.43
Chavannes-de-Bogis	1'388	117'715.31	9.04%	150'705.52	268'420.84
Chavannes-des-Bois	982	83'282.74	6.13%	102'193.02	185'475.75
Commugny	2'987	253'325.39	11.96%	199'384.74	452'710.13
Coppet	3'216	272'746.72	13.64%	227'391.96	500'138.69
Crans	2'455	208'206.84	16.24%	270'736.47	478'943.31
Founex	3'748	317'865.27	24.49%	408'271.93	726'137.21
Mies	2'163	183'442.53	9.48%	158'040.75	341'483.27
Tannay	1'728	146'550.48	4.55%	75'852.89	222'403.37
Total	19'657	1'667'096.50	100.00%	1'667'096.50	3'334'193.00

"APEJ" Association pour l'Enfance et la Jeunesse de Terre Sainte

Répartition - Budget 2026 - Accueil en Milieu Familial

	Hab. au	50%	Heures prestées	50%	Total
	31.déc.24		30.sept.25		
Bogis-Bossey	990	17'938.81	15.04%	53'570.22	71'509.03
Chavannes-de-Bogis	1'388	25'150.57	16.68%	59'411.66	84'562.23
Chavannes-des-Bois	982	17'793.85	6.92%	24'648.00	42'441.85
Commugny	2'987	54'124.46	14.50%	51'646.83	105'771.29
Coppet	3'216	58'273.95	6.98%	24'861.71	83'135.66
Crans	2'455	44'484.62	16.56%	58'984.24	103'468.86
Founex	3'748	67'913.79	14.75%	52'537.29	120'451.08
Mies	2'163	39'193.58	4.51%	16'063.94	55'257.52
Tannay	1'728	31'311.37	4.06%	14'461.11	45'772.49
Total	19'657	356'185.00	100.00%	356'185.00	712'370.00

"APEJ" Association pour l'Enfance et la Jeunesse de Terre Sainte

Répartition - Budget 2026 - Centre des jeunes et Travail social de proximité

	Hab. au	Total
	31.déc.24	
Bogis-Bossey	990	15'413.87
Chavannes-de-Bogis	1'388	21'610.56
Chavannes-des-Bois	982	15'289.32
Commugny	2'987	46'506.30
Coppet	3'216	50'071.73
Crans	2'455	38'223.29
Founex	3'748	58'354.74
Mies	2'163	33'676.98
Tannay	1'728	26'904.21
Total	19'657	306'051.00

"APEJ" Association pour l'Enfance et la Jeunesse de Terre Sainte

RECAPITULATION BUDGET 2026

	Hab. au	Ludothèque & Bibliothèque	Enseignement Primaire	Enseignement Secondaire	Accueil Collectif Parascolaire Primaire	Accueil Vacances (Collectif Parascolaire)	Accueil Collectif Prescolaire	Accueil en Milieu Familial	Centre des jeunes et Travail social de proximité	TOTAL	Prix par habitat.
	31.déc.24										
Bogis-Bossey	990	12'796.62	337'016.12	337'501.53	79'479.19	3'956.14	158'480.43	71'509.03	15'413.87	1'016'152.94	1'026.42
Chavannes-de-Bogis	1'388	17'941.12	531'377.38	477'251.29	142'839.52	7'109.99	268'420.84	84'562.23	21'610.56	1'551'112.92	1'117.52
Chavannes-des-Bois	982	12'693.21	340'488.48	330'706.93	90'361.15	4'497.81	185'475.75	42'441.85	15'289.32	1'021'954.50	1'040.69
Commugny	2'987	38'609.60	963'347.53	970'786.38	275'828.36	13'729.66	452'710.13	105'771.29	46'506.30	2'867'289.27	959.92
Coppet	3'216	41'569.63	1'035'470.37	1'017'610.50	297'650.61	14'815.90	500'138.69	83'135.66	50'071.73	3'040'463.09	945.42
Crans	2'455	31'733.03	850'017.56	760'211.17	238'072.20	11'850.29	478'943.31	103'468.86	38'223.29	2'512'519.71	1'023.43
Founex	3'748	48'446.19	1'283'608.41	1'217'093.03	336'779.26	16'763.62	726'137.21	120'451.08	58'354.74	3'807'633.54	1'015.91
Mies	2'163	27'958.68	687'884.33	575'991.04	208'468.02	10'376.74	341'483.27	55'257.52	33'676.98	1'941'096.57	897.41
Tannay	1'728	22'335.92	566'755.81	447'107.12	160'495.69	7'988.86	222'403.37	45'772.49	26'904.21	1'499'763.47	867.92
Total	19'657	254'084.00	6'595'966.00	6'134'259.00	1'829'974.00	91'089.00	3'334'193.00	712'370.00	306'051.00	19'257'986.00	979.70