

RAPPORT COMPTE 2025

Bilan au 31.12.2025

Compte de fonctionnement selon les tâches

Compte de fonctionnement selon les natures

Répartition 2025 Ludothèque & Bibliothèque

Répartition 2025 Enseignement Primaire

Répartition 2025 Enseignement Secondaire

Répartition 2025 Accueil collectif parascolaire primaire

Répartition 2025 Accueil vacances

Répartition 2025 Accueil collectif préscolaire

Répartition 2025 Accueil en milieu familial

Répartition 2025 Centre des jeunes et Travail social de proximité

Récapitulation

Bilan

01.01.25 - 31.12.25

| | | Etat au 1.1 | Etat au 31.12 |
|-------------|---|---------------------|---------------------|
| 91 | ACTIF | | |
| 910 | > DISPONIBILITE | 4'232'223.55 | 3'074'246.68 |
| 9100 | > > CAISSE | 5'351.41 | 5'911.42 |
| 9100.01 | > > > Caisse Administration APEJ | 29.15 | 28.15 |
| 9100.11 | > > > Caisse Ludothèque | 2'829.10 | 3'771.80 |
| 9100.12 | > > > Caisse Bibliothèque | 63.75 | 61.45 |
| 9100.31 | > > > Caisse Secrétariat Enseignement Public Secondaire | 389.25 | |
| 9100.43 | > > > Caisse UAPE Mies | 0.15 | 0.15 |
| 9100.44 | > > > Caisse UAPE Tannay | 410.37 | 0.20 |
| 9100.45 | > > > Caisse UAPE Commugny | 1.75 | 2.05 |
| 9100.46 | > > > Caisse UAPE Coppet | 400.00 | 23.90 |
| 9100.47 | > > > Caisse UAPE Crans | | 84.85 |
| 9100.51 | > > > Caisse Crèche Les Coppalines | 0.78 | 0.80 |
| 9100.52 | > > > Caisse Crèche La Poussinière | 37.58 | 7.89 |
| 9100.53 | > > > Caisse Crèche Les Petits Lutins | 0.60 | 0.60 |
| 9100.54 | > > > Caisse Crèche Easy Kids | 21.50 | 2.95 |
| 9100.71 | > > > Caisse CAV | 49.40 | 49.40 |
| 9100.72 | > > > Caisse CAV Euro | 257.98 | 257.98 |
| 9100.81 | > > > Caisse Cjlt | 860.05 | 1'619.25 |
| 9101 | > > CHEQUES POSTAUX | 2'812'818.36 | 1'369'717.31 |
| 9101.02 | > > > CCP Administration fonds de caisse | 5'575.79 | 696.04 |
| 9101.11 | > > > CCP Ludothèque fonds de caisse 15-174821-0 | 7'293.06 | 8'371.71 |
| 9101.12 | > > > CCP Bibliothèque fonds de caisse 15-941710-1 | 17'398.88 | 5'407.20 |

Bilan

01.01.25 - 31.12.25

| | | Etat au 1.1 | Etat au 31.12 |
|-------------|---|-------------------|-------------------|
| 9101.21 | > > > CCP Enseignement Fonds de caisse Primaire 17-756969-4 | 269'239.46 | 123'633.05 |
| 9101.31 | > > > CCP Enseignement Public Boursier 17-292502-3 | 54'137.20 | 54'159.34 |
| 9101.32 | > > > CCP Enseignement Fonds de caisse Secondaire 17-578350-3 | 111'216.90 | 90'540.79 |
| 9101.41 | > > > CCP Boursier 10-782572-1 | 1'737'595.25 | 750'709.28 |
| 9101.42 | > > > CCP UAPE fonds de caisse Bogis-Chavannes | 1'220.90 | 1'405.49 |
| 9101.43 | > > > CCP UAPE fonds de caisse Commugny | 1'141.62 | 656.61 |
| 9101.44 | > > > CCP UAPE fonds de caisse Coppet | 847.54 | 236.83 |
| 9101.45 | > > > CCP UAPE fonds de caisse Crans | 2'035.98 | 18.23 |
| 9101.46 | > > > CCP UAPE fonds de caisse Founex | 1'492.62 | 2'182.45 |
| 9101.47 | > > > CCP UAPE fonds de caisse Mies | 678.87 | 197.32 |
| 9101.48 | > > > CCP UAPE fonds de caisse Tannay | 84.49 | 1'198.40 |
| 9101.51 | > > > CCP Crèches 14-390713-6 | 584'871.27 | 302'757.16 |
| 9101.52 | > > > CCP Crèche Les Coppalines fonds de caisse 14-682627-0 | 1'854.77 | 7'215.47 |
| 9101.54 | > > > CCP Crèche La Poussinière fonds de caisse 14-890388-6 | 542.12 | 741.74 |
| 9101.56 | > > > CCP Crèche Les Petits Lutins fonds de caisse 15-80566-4 | 5'376.70 | 1'883.91 |
| 9101.57 | > > > CCP Crèche Easy Kids 14-840099-4 | 58.23 | 1'182.51 |
| 9101.71 | > > > CCP fonds de caisse CAV | 870.71 | |
| 9101.82 | > > > CCP fonds de caisse CJ-TSP 15-216209-6 | 9'286.00 | 16'523.78 |
| 911 | > DEBITEURS ET COMPTES-COURANTS | 993'277.50 | 957'214.16 |
| 9111 | > > COMPTES-COURANTS ET DEBITEURS | 993'277.50 | 957'214.16 |
| 9111.01 | > > > Débiteurs divers | 5'886.35 | 179.20 |
| 9111.02 | > > > Débiteurs Enseignement Public Primaire | 16'804.55 | 12'470.70 |
| 9111.03 | > > > Débiteurs Enseignement Public secondaire | 18'508.85 | 17'525.70 |

Bilan

01.01.25 - 31.12.25

| | | Etat au 1.1 | Etat au 31.12 |
|-------------|--|---------------------|---------------------|
| 9111.04 | > > > Débiteurs UAPE | 202'263.15 | 211'720.40 |
| 9111.05 | > > > Débiteurs Crèche | 141'588.20 | 114'947.35 |
| 9111.06 | > > > Débiteurs AMF | 23'686.70 | 23'411.70 |
| 9111.08 | > > > Débiteurs Cjtt | 800.00 | 1'050.00 |
| 9111.21 | > > > C/C Caisse de compensation | | 30'854.35 |
| 9111.211 | > > > C/C Allocations Familiales | 100.00 | |
| 9111.22 | > > > C/C Caisse de pension | | 6'155.40 |
| 9111.23 | > > > C/C Assurance Accident | 101'397.10 | |
| 9111.24 | > > > C/C Assurance Maladie | 184'398.80 | |
| 9111.41 | > > > C/C ARSCO SA | 297'843.80 | 538'899.36 |
| 913 | > ACTIFS TRANSITOIRES | 392'271.20 | 698'889.41 |
| 9139 | > > ACTIFS TRANSITOIRES | 392'271.20 | 698'889.41 |
| 9139.00 | > > > Actifs transitoires | 392'271.20 | 698'889.41 |
| 914 | > PATRIMOINE ADMINISTRATIF | 28'505.08 | 42'514.38 |
| 9146 | > > MOBILIER, MACHINES ET VEHICULES A AMORTIR | 28'505.08 | 42'514.38 |
| 9146.02 | > > > Aménagement bureaux | 25'983.83 | 18'765.14 |
| 9146.04 | > > > Mobilier Poussinière | 2'521.25 | |
| 9146.05 | > > > Aménagement EasyKids Canons | | 23'749.24 |
| 92 | PASSIF | 4'232'223.55 | 3'074'246.68 |
| 920 | > ENGAGEMENT COURANT | 3'785'749.87 | 2'553'265.95 |

Bilan

01.01.25 - 31.12.25

| | | Etat au 1.1 | Etat au 31.12 |
|-------------|--|---------------------|---------------------|
| 9200 | > > CREANCIERS | 1'017'369.47 | 1'072'468.26 |
| 9200.01 | > > > Créanciers divers | 188'822.61 | 11'842.32 |
| 9200.015 | > > > Créanciers Crésus facturation | 796'001.56 | 985'215.64 |
| 9200.21 | > > > Caisse de compensation | 19'203.75 | |
| 9200.22 | > > > Caisse de pension | 8'371.95 | |
| 9200.23 | > > > Assurance Accident | | 25'533.70 |
| 9200.24 | > > > Assurance Maladie | | 46'974.60 |
| 9200.25 | > > > Commission Paritaire Professionnelle Enfance | 4'969.60 | 2'902.00 |
| 9206 | > > Comptes courants divers | 2'768'380.40 | 1'480'797.69 |
| 9206.10 | > > > C/C Bogis-Bossey | 59'992.73 | 51'563.61 |
| 9206.11 | > > > C/C Chavannes-de-Bogis | 95'735.81 | 147'537.77 |
| 9206.12 | > > > C/C Chavannes-des-Bois | 97'928.87 | 217'700.02 |
| 9206.13 | > > > C/C Commugny | 234'760.12 | 246'688.04 |
| 9206.14 | > > > C/C Coppet | 265'548.50 | 148'727.36 |
| 9206.15 | > > > C/C Crans | 172'035.16 | 162'800.73 |
| 9206.16 | > > > C/C Founex | 292'727.44 | 275'749.77 |
| 9206.17 | > > > C/C Mies | 185'172.79 | 125'598.56 |
| 9206.18 | > > > C/C Tannay | 1'364'478.98 | 103'000.16 |
| 9206.42 | > > > C/C AROJ | | 1'431.67 |
| 925 | > PASSIFS TRANSITOIRES | 387'837.36 | 472'344.41 |
| 9259 | > > PASSIFS TRANSITOIRES | 387'837.36 | 472'344.41 |
| 9259.00 | > > > Passifs transitoires | 370'313.37 | 448'765.09 |

Bilan

01.01.25 - 31.12.25

| | | Etat au 1.1 | Etat au 31.12 |
|-------------|--|--------------------|----------------------|
| 9259.01 | > > > Salaires à distribuer | 1'570.97 | 3'888.27 |
| 9259.02 | > > > Salaires variables à distribuer | 10'675.55 | 14'743.90 |
| 9259.03 | > > > Impôt à la source | 5'277.47 | 4'947.15 |
| 928 | > FINANCEMENT SPECIAUX ET FONDS DE RESERVE | 58'636.32 | 48'636.32 |
| 9281 | > > FONDS DE RENOUVELLEMENT | 10'000.00 | |
| 9281.01 | > > > Fonds de renouvellement du parc informatique administratif | 10'000.00 | |
| 9282 | > > FONDS DE RESERVE | 48'636.32 | 48'636.32 |
| 9282.05 | > > > Fonds de réserve activités culturelles | 48'636.32 | 48'636.32 |

Compte de fonctionnement selon les tâches

| | | Charges 2025 | Revenus 2025 | Budget Charges 2025 | Budget Revenus 2025 | Charges 2024 | Revenus 2024 |
|------------|-------------------------------------|---------------------|---------------------|------------------------|------------------------|---------------------|---------------------|
| 1 | ADMINISTRATION GENERALE | 1'373'851.81 | 1'373'851.81 | 1'455'583.00 | 1'455'583.00 | 1'296'702.35 | 1'296'702.35 |
| 11 | ADMINISTRATION | 1'100'267.66 | 1'100'267.66 | 1'186'217.00 | 1'186'217.00 | 1'072'896.08 | 1'072'896.08 |
| 110 | > AUTORITES | 64'415.15 | 1'427.80 | 80'700.00 | | 60'935.15 | |
| 3001 | > Indemnités bureau et commissions | 16'379.75 | | 22'000.00 | | 11'598.75 | |
| 3002 | > Indemnités Comité de direction | 35'747.50 | | 38'000.00 | | 34'908.75 | |
| 3003 | > Vacances Comité de direction | 4'422.90 | | 16'200.00 | | 9'831.35 | |
| 3004 | > Indemnités versées aux communes | 691.25 | | | | | |
| 3030 | > AVS - chômage - alloc. Familiales | 3'308.90 | | 4'000.00 | | 4'055.05 | |
| 3040 | > Caisse de pension | | | | | 385.65 | |
| 3050 | > Assurance accident et maladie | 27.05 | | | | 108.80 | |
| 3060 | > Remboursement de frais | 212.00 | | 500.00 | | 46.80 | |
| 3189 | > Prestations de tiers | 3'625.80 | | | | | |
| 4361 | > Remboursements de salaires | | 1'427.80 | | | | |
| 111 | > ADMINISTRATION APEJ | 1'035'852.51 | 1'098'839.86 | 1'105'517.00 | 1'186'217.00 | 1'011'960.93 | 1'072'896.08 |
| 3010 | > Salaires administratifs | 613'972.70 | | 633'234.00 | | 591'796.30 | |
| 3030 | > AVS - chômage - alloc. Familiales | 55'797.80 | | 59'836.00 | | 55'478.24 | |
| 3040 | > Caisse de pension | 95'645.35 | | 102'402.00 | | 91'487.35 | |
| 3050 | > Assurance accident et maladie | 19'696.05 | | 21'156.00 | | 15'290.64 | |
| 3060 | > Remboursement de frais | 2'896.90 | | 4'750.00 | | 4'129.30 | |
| 3091 | > Frais de formation | 7'964.25 | | 8'500.00 | | 8'372.25 | |
| 3092 | > Recherche de personnel | 499.40 | | 6'500.00 | | 3'096.65 | |

Compte de fonctionnement selon les tâches

| | | Charges 2025 | Revenus 2025 | Budget Charges 2025 | Budget Revenus 2025 | Charges 2024 | Revenus 2024 |
|--------|---|-----------------|-----------------|------------------------|------------------------|-----------------|-----------------|
| 3100 | > > Imprimés et fournitures de bureau | 16'062.51 | | 31'600.00 | | 18'285.29 | |
| 3110 | > > Achats mobilier, matériel, machines | 17'980.75 | | 19'620.00 | | 1'637.10 | |
| 3111 | > > Achats matériel et logiciels informatique | 37'258.81 | | 31'500.00 | | 29'491.53 | |
| 3141 | > > Entretien locaux | 10'185.90 | | 10'660.00 | | 9'583.00 | |
| 3150 | > > Entretien matériel informatique | 43'249.35 | | 45'000.00 | | 40'380.16 | |
| 3160 | > > Loyers | 38'400.00 | | 38'400.00 | | 38'400.00 | |
| 3170 | > > Réceptions et manifestations | 18'546.97 | | 25'640.00 | | 15'485.74 | |
| 3181 | > > Frais de timbre et frais postaux | 5'226.68 | | 4'000.00 | | 5'191.75 | |
| 3182 | > > Frais de télécommunications | 13'589.70 | | 14'400.00 | | 13'160.03 | |
| 3184 | > > Frais de contentieux | 577.60 | | 1'000.00 | | 126.00 | |
| 3185 | > > Honoraires et prestations de services | 9'233.65 | | 10'000.00 | | 9'881.10 | |
| 3186 | > > Assurances | 7'181.75 | | 12'000.00 | | 33'884.40 | |
| 3189 | > > Prestations de tiers | 11'586.66 | | 13'000.00 | | 12'843.57 | |
| 3189.1 | > > Sécurité informatique | 2'378.20 | | 4'000.00 | | 5'405.00 | |
| 3210 | > > Intérêts et frais bancaires | 702.84 | | 1'100.00 | | 1'336.84 | |
| 3313 | > > Amortissements | 7'218.69 | | 7'219.00 | | 7'218.69 | |
| 4361 | > > remboursements de salaires | | 9'223.20 | | | | 6'660.81 |
| 4362 | > > Remboursement de frais | | 7'844.53 | | 10'000.00 | | 60'000.00 |
| 4510.1 | > > Subvention FAJE coordination inclusion | | 50'000.00 | | 50'000.00 | | |
| 4801 | > > Prélèvement fonds de réserve | | 10'000.00 | | | | |
| 4900 | > > Imputations internes admin. générale APEJ | | 1'021'772.13 | | 1'126'217.00 | | 1'006'235.27 |

Compte de fonctionnement selon les tâches

| | | Charges 2025 | Revenus 2025 | Budget Charges 2025 | Budget Revenus 2025 | Charges 2024 | Revenus 2024 |
|------------|--|-------------------|-------------------|------------------------|------------------------|-------------------|-------------------|
| 15 | AFFAIRES CULTURELLES ET DE LOISIRS | | 273'584.15 | 269'366.00 | 269'366.00 | 223'806.27 | 223'806.27 |
| 151 | > LUDOTHEQUE & BIBLIOTHEQUE | 273'584.15 | 273'584.15 | 269'366.00 | 269'366.00 | 223'806.27 | 223'806.27 |
| 3011 | > Salaires ludothèque | 56'768.15 | | 56'103.00 | | 55'345.90 | |
| 3012 | > Salaires bibliothèque intercommunale | 77'774.00 | | | | 5'270.00 | |
| 3030 | > AVS - chômage - alloc. Familiales | 12'415.00 | | 5'192.00 | | 5'647.95 | |
| 3040 | > Caisse de pension | 17'543.45 | | 8'415.00 | | 8'396.45 | |
| 3050 | > Assurance accident et maladie | 4'348.20 | | 1'844.00 | | 1'517.85 | |
| 3060 | > Remboursement de frais | 46.40 | | 400.00 | | | |
| 3091 | > Frais de formation | 650.00 | | | | | |
| 3100 | > Imprimés et fournitures de bureau | 2'873.47 | | 5'000.00 | | 3'554.25 | |
| 3104 | > Achats et Fournitures | 23'626.19 | | 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 | 1'473.00 | | 3'500.00 | | 1'780.00 | |
| 3182 | > Frais de télécommunications | 2'069.10 | | 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 | 4'150.00 | | 4'500.00 | | 4'150.00 | |
| 3210 | > Intérêts et frais bancaires | 188.40 | | 250.00 | | 213.30 | |
| 3512 | > Participation charges cantonales | 39'288.90 | | 125'000.00 | | 84'327.50 | |
| 3900 | > Imputation internes admin. générale APEJ | 9'369.89 | | 11'262.00 | | 7'886.13 | |
| 4358 | > Cotisations ludothèque | | 7'795.95 | | 8'500.00 | | 8'273.00 |
| 4358.1 | > Cotisations bibliothèque | | 5'491.20 | | 6'300.00 | | 6'162.50 |
| 4522 | > Participation des communes | | 260'297.00 | | 254'566.00 | | 209'370.77 |

Compte de fonctionnement selon les tâches

| | | Charges 2025 | Revenus 2025 | Budget Charges 2025 | Budget Revenus 2025 | Charges 2024 | Revenus 2024 |
|--------|---|-----------------|-----------------|------------------------|------------------------|-----------------|-----------------|
| 5 | ENSEIGNEMENT PUBLIC | 12'130'691.60 | 12'130'691.60 | 13'397'552.00 | 13'397'552.00 | 11'599'592.83 | 11'599'592.83 |
| 50 | ADMINISTRATION ENSEIGNEMENT PUBLIC | 755'971.38 | 755'971.38 | 931'341.00 | 931'341.00 | 428'461.71 | 428'461.71 |
| 500 | > ADMINISTRATION ENSEIGNEMENT PUBLIC | 755'971.38 | 755'971.38 | 931'341.00 | 931'341.00 | 428'461.71 | 428'461.71 |
| 3004 | > > Conseil d'établissement (CESCOT) | 8'790.00 | | 11'800.00 | | 8'427.60 | |
| 3030 | > > AVS - chômage - alloc. Familiales | 462.30 | | | | 467.15 | |
| 3100 | > > Imprimés et fournitures de bureau | 4'793.40 | | 4'500.00 | | | |
| 3104 | > > Achats et Fournitures | 14'546.05 | | 15'000.00 | | 17'690.40 | |
| 3105 | > > Frais Cescot & CEF - projets | 2'670.80 | | 6'430.00 | | 3'664.23 | |
| 3161.1 | > > Loyers PPLS | 9'430.70 | | 9'400.00 | | | |
| 3162 | > > Loyer et charges intercommunales - Arscot - Piscine patinoire | 314'665.90 | | 409'684.00 | | | |
| 3170 | > > Réceptions et Manifestation CESCOT | 1'247.80 | | 1'200.00 | | 524.40 | |
| 3186 | > > Assurances | 527.00 | | 540.00 | | 527.00 | |
| 3189 | > > Prestations de tiers | 6'869.16 | | 22'000.00 | | 3'230.18 | |
| 3193 | > > Cotisations | 600.00 | | 300.00 | | 300.00 | |
| 3900 | > > Imputations internes admin. générale APEJ | 391'368.27 | | 450'487.00 | | 393'630.75 | |
| 4362 | > > Remboursement de frais | | 52'462.00 | | | | |
| 4363 | > > Remboursement salaires | | 71.80 | | | | |
| 4900 | > > Imputations internes admin. enseignement public | | 703'437.58 | | 931'341.00 | | 428'461.71 |
| 51 | ENSEIGNEMENT PRIMAIRE | 5'781'511.10 | 5'781'511.10 | 6'416'408.00 | 6'416'408.00 | 5'529'224.64 | 5'529'224.64 |
| 510 | > ENSEIGNEMENT PRIMAIRE | 5'781'511.10 | 5'781'511.10 | 6'416'408.00 | 6'416'408.00 | 5'529'224.64 | 5'529'224.64 |

Compte de fonctionnement selon les tâches

| | | Charges 2025 | Revenus 2025 | Budget Charges 2025 | Budget Revenus 2025 | Charges 2024 | Revenus 2024 |
|------|---|-----------------|-----------------|------------------------|------------------------|-----------------|-----------------|
| 3010 | > > Salaires administratifs | 104'582.95 | | 102'155.00 | | 99'035.70 | |
| 3012 | > > Salaires surveillance | 62'753.70 | | 59'286.00 | | 65'098.75 | |
| 3013 | > > Salaires sport scolaire facultatif | 24'222.85 | | 40'000.00 | | 25'407.30 | |
| 3014 | > > Salaires enseignants aide au devoirs (act. Périscolaires) | 24'296.10 | | 25'000.00 | | 20'220.00 | |
| 3022 | > > Salaires activités périscolaires | 21'531.65 | | 20'000.00 | | 20'035.05 | |
| 3030 | > > AVS - chômage - alloc. Familiales | 20'951.40 | | 22'808.00 | | 20'228.12 | |
| 3040 | > > Caisse de pension | 20'755.00 | | 24'605.00 | | 20'186.45 | |
| 3050 | > > Assurances maladies et accidents | 5'461.60 | | 8'101.00 | | 4'266.70 | |
| 3060 | > > Remboursement de frais | 3'408.93 | | 4'200.00 | | 2'817.60 | |
| 3061 | > > Frais de santé scolaire | 22'307.77 | | 18'000.00 | | 18'956.03 | |
| 3062 | > > Activités culturelles et sportives | 67'614.98 | | 173'065.00 | | 57'035.39 | |
| 3100 | > > Imprimés et fournitures de bureau | 1'170.87 | | 2'000.00 | | 1'230.49 | |
| 3104 | > > Achats et Fournitures | 2'971.55 | | 4'350.00 | | 3'194.00 | |
| 3108 | > > Matériel et location sport scolaire facultatif | 10'038.11 | | 17'800.00 | | 15'138.05 | |
| 3109 | > > Achats matériel et équipement scolaire pédagogique | 3'816.99 | | 6'000.00 | | 2'006.62 | |
| 3110 | > > Achats mobilier, matériel, machines | 4'204.00 | | 7'000.00 | | 5'743.86 | |
| 3150 | > > Entretien du mobilier informatique | 591.22 | | 2'000.00 | | | |
| 3160 | > > Locations de salles aux communes | 1'668'250.00 | | 1'658'250.00 | | 1'615'000.00 | |
| 3162 | > > Loyers et charges intercommunales - ARSCO SA | 1'530'088.28 | | 1'700'906.00 | | 1'533'566.71 | |
| 3170 | > > Réceptions et manifestations | 18'651.21 | | 23'850.00 | | 17'718.84 | |
| 3171 | > > Promotions et fête des enfants | 32'559.27 | | 35'000.00 | | 33'115.60 | |
| 3182 | > > Frais de téléphone | 282.60 | | 1'000.00 | | 1'127.68 | |
| 3183 | > > Intérêts et frais bancaires | 105.00 | | 200.00 | | 119.60 | |

Compte de fonctionnement selon les tâches

| | | Charges 2025 | Revenus 2025 | Budget Charges 2025 | Budget Revenus 2025 | Charges 2024 | Revenus 2024 |
|------------|--|---------------------|---------------------|------------------------|------------------------|---------------------|---------------------|
| 3185 | > > Honoraires | 22'479.20 | | 24'880.00 | | 23'102.50 | |
| 3188 | > > Frais de transport | 986'494.41 | | 1'000'077.00 | | 1'007'443.90 | |
| 3189 | > > Prestations de tiers | 13'994.87 | | 12'277.00 | | 11'687.70 | |
| 3512 | > > Participations charges cantonales | 111'633.05 | | 114'967.00 | | 101'987.60 | |
| 3522 | > > Ecolages divers | 3'625.00 | | 4'000.00 | | 8'375.02 | |
| 3660 | > > Subsidés restaurant scolaire Necker | 116'705.00 | | 110'000.00 | | 118'180.00 | |
| 3666 | > > Courses d'école | 57'609.00 | | 87'600.00 | | 55'744.65 | |
| 3667 | > > Classes vertes et camps de ski | 311'879.48 | | 436'465.00 | | 317'246.92 | |
| 3900 | > > Imputation internes admin. enseignement public | 506'475.06 | | 670'566.00 | | 304'207.81 | |
| 4360.1 | > > Participations des parents "Ma cantine" | | 29'227.00 | | 25'000.00 | | 28'080.50 |
| 4360.2 | > > Participations des parents "Camps" | | 57'086.00 | | 86'000.00 | | 52'073.75 |
| 4360.3 | > > Participations des parents "SSF" | | 13'855.00 | | 15'000.00 | | 11'193.00 |
| 4360.4 | > > Participations des parents "Aide aux devoirs" | | 16'684.00 | | 12'000.00 | | 13'701.00 |
| 4361 | > > Remboursements salaires | | | | | | 114.43 |
| 4362 | > > Remboursements de frais | | 76'050.35 | | 24'000.00 | | 76'542.40 |
| 4513 | > > Subsidés divers | | 66'714.20 | | 72'075.00 | | 93'971.25 |
| 4522 | > > Participation des communes | | 5'521'894.55 | | 6'182'333.00 | | 5'243'489.70 |
| 4801 | > > Prélèvement fonds de réserve | | | | | | 10'058.61 |
| 52 | ENSEIGNEMENT SECONDAIRE | 5'593'209.12 | 5'593'209.12 | 6'049'803.00 | 6'049'803.00 | 5'641'906.48 | 5'641'906.48 |
| 520 | > ENSEIGNEMENT SECONDAIRE | 5'593'209.12 | 5'593'209.12 | 6'049'803.00 | 6'049'803.00 | 5'641'906.48 | 5'641'906.48 |
| 3004 | > > Projet LIFT | | | 2'500.00 | | | |

Compte de fonctionnement selon les tâches

| | | Charges 2025 | Revenus 2025 | Budget Charges 2025 | Budget Revenus 2025 | Charges 2024 | Revenus 2024 |
|--------|--|-----------------|-----------------|------------------------|------------------------|-----------------|-----------------|
| 3010 | > > Salaires administratifs | 51'313.40 | | 49'623.00 | | 63'501.50 | |
| 3012 | > > Salaires surveillance | 44'026.50 | | 38'105.00 | | 42'265.05 | |
| 3013 | > > Salaires sport scolaire facultatif | 222.00 | | 5'000.00 | | 559.00 | |
| 3022 | > > Salaires activités périscolaires | 5'189.80 | | 7'470.00 | | 5'467.40 | |
| 3030 | > > AVS - chômage - alloc. Familiales | 8'939.20 | | 9'273.00 | | 9'986.28 | |
| 3040 | > > Caisse de pension | 10'751.30 | | 13'290.00 | | 14'389.35 | |
| 3050 | > > Assurance accident et maladie | 3'072.70 | | 3'293.00 | | 2'506.25 | |
| 3060 | > > Remboursement de frais | 154.40 | | 450.00 | | 278.00 | |
| 3061 | > > Frais de santé scolaire | 10'867.90 | | 8'000.00 | | 8'770.00 | |
| 3061.1 | > > Frais LIFT | 2'108.00 | | 2'000.00 | | 3'550.00 | |
| 3062 | > > Activités culturelles et sportives | 33'178.10 | | 34'160.00 | | 30'936.70 | |
| 3100 | > > Imprimés et fournitures de bureau | 434.89 | | 2'000.00 | | 505.45 | |
| 3104 | > > Achats et Fournitures | 547.73 | | 1'000.00 | | 418.28 | |
| 3108 | > > Matériel et location sport scolaire facultatif | | | 3'000.00 | | 1'165.50 | |
| 3109 | > > Achats matériel et équipement scolaire pédagogique | | | 1'000.00 | | | |
| 3110 | > > Achats mobilier, matériel, machines | 183.35 | | 3'000.00 | | 1'759.25 | |
| 3150 | > > Entretien du mobilier informatique | | | 1'000.00 | | | |
| 3152 | > > Entretien et équipement scolaire | 248.65 | | 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 | 4'061'030.46 | | 4'334'122.00 | | 4'150'589.50 | |
| 3170 | > > Réceptions et manifestations | 16'446.41 | | 15'000.00 | | 11'553.45 | |
| 3171 | > > Promotions et fête de l'école | 33'666.52 | | 33'000.00 | | 32'953.95 | |

Compte de fonctionnement selon les tâches

| | | Charges 2025 | Revenus 2025 | Budget Charges 2025 | Budget Revenus 2025 | Charges 2024 | Revenus 2024 |
|------------|---|----------------------|----------------------|------------------------|------------------------|----------------------|----------------------|
| 3182 | > > Frais de téléphone | 1'560.30 | | 700.00 | | 998.70 | |
| 3183 | > > Intérêts et frais bancaires | 772.32 | | 500.00 | | 708.52 | |
| 3185 | > > Honoraires | 22'135.80 | | 24'500.00 | | 22'749.60 | |
| 3188 | > > Frais de transport | 264'387.54 | | 240'720.00 | | 239'576.21 | |
| 3189 | > > Prestations de tiers | 26'470.50 | | 30'317.00 | | 28'411.52 | |
| 3512 | > > Participation charges cantonales | 217'976.60 | | 219'000.00 | | 214'585.50 | |
| 3522 | > > Ecologie divers | 73'724.75 | | 126'775.00 | | 103'826.40 | |
| 3660 | > > Subsidés restaurant scolaire Rojalets | 183'132.00 | | 173'280.00 | | 183'147.50 | |
| 3666 | > > Courses d'écoles | 34'267.57 | | 50'400.00 | | 39'609.53 | |
| 3667 | > > Camps et échanges culturels | 249'437.91 | | 315'550.00 | | 254'302.29 | |
| 3900 | > > Imputations internes admin. enseignement public | 196'962.52 | | 260'775.00 | | 124'253.90 | |
| 4360.1 | > > Participations des parents "Ma cantine" | | 45'148.40 | | 50'700.00 | | 46'695.50 |
| 4360.2 | > > Participations des parents "Camps" | | 39'966.78 | | 44'800.00 | | 45'346.00 |
| 4360.3 | > > Participations des parents "SSF" | | | | 3'000.00 | | |
| 4361 | > > Remboursement salaires | | 43'345.05 | | 57'400.00 | | 8'726.50 |
| 4362 | > > Remboursement de frais (externe) | | 30'115.60 | | 30'245.00 | | 51'233.60 |
| 4513 | > > Subsidés divers | | 5'434'633.29 | | 5'863'658.00 | | 54'450.40 |
| 4522 | > > Participation des communes | | | | | | 5'435'454.48 |
| 7 | SECURITE SOCIALE | 18'842'302.26 | 18'842'302.26 | 18'917'726.00 | 18'917'726.00 | 17'888'652.64 | 17'888'652.64 |
| 70 | SERVICE ADMINISTRATIF | 709'220.47 | 709'220.47 | 780'798.00 | 780'798.00 | 725'490.01 | 725'490.01 |
| 700 | > ADMINISTRATION ACCUEIL DE JOUR | 709'220.47 | 709'220.47 | 780'798.00 | 780'798.00 | 725'490.01 | 725'490.01 |

Compte de fonctionnement selon les tâches

| | | Charges 2025 | Revenus 2025 | Budget Charges 2025 | Budget Revenus 2025 | Charges 2024 | Revenus 2024 |
|------------|---|----------------------|----------------------|------------------------|------------------------|----------------------|----------------------|
| 3111 | > > Achat matériel et logiciels informatique | 74'596.60 | | 83'000.00 | | 77'619.75 | |
| 3187 | > > Participation inter-réseaux | | | 10'000.00 | | 29'037.40 | |
| 3189 | > > Prestations de tiers | 6'15.15 | | 10'000.00 | | 7'603.17 | |
| 3193 | > > Cotisations | 12'974.75 | | 13'330.00 | | 6'511.30 | |
| 3900 | > > Imputations internes admin. générale APEJ | 621'033.97 | | 664'468.00 | | 604'718.39 | |
| 4900 | > > Imputations internes administration accueil de jour | | 709'220.47 | | 780'798.00 | | 725'490.01 |
| 71 | SERVICE SOCIAL | 18'133'081.79 | 18'133'081.79 | 18'136'928.00 | 18'136'928.00 | 17'163'162.63 | 17'163'162.63 |
| 712 | > ACCUEIL COLLECTIF PARASCOLAIRE PRIMAIRE | 7'540'037.37 | 7'540'037.37 | 7'159'904.00 | 7'159'904.00 | 6'955'756.60 | 6'955'756.60 |
| 3011 | > > Traitement des équipes éducatives | 3'904'481.85 | | 3'617'746.00 | | 3'716'286.20 | |
| 3013 | > > Traitement divers | 11'223.90 | | | | | |
| 3030 | > > AVS - chômage - alloc. Familiales | 349'370.00 | | 328'825.00 | | 335'267.26 | |
| 3040 | > > Caisse de pension | 487'335.50 | | 518'883.00 | | 470'242.70 | |
| 3050 | > > Assurance accident et maladie | 125'624.70 | | 116'785.00 | | 94'082.94 | |
| 3060 | > > Remboursement de frais | 4'629.46 | | 8'610.00 | | 4'756.30 | |
| 3091 | > > Frais de formation | 39'133.35 | | 40'000.00 | | 30'347.20 | |
| 3100 | > > Imprimés et fournitures de bureau | 11'704.78 | | 12'175.00 | | 10'143.66 | |
| 3110 | > > Achats mobilier, matériel, machines | 6'982.68 | | 2'000.00 | | 8'627.95 | |
| 3110.2 | > > Travaux financés par des tiers | 158'400.00 | | 16'000.00 | | 27'940.38 | |
| 3111 | > > Achat matériel et logiciels informatiques | 9'950.92 | | | | 15'818.21 | |
| 3116 | > > Achats matériel spécialisé | 47'293.15 | | 52'145.00 | | 36'379.12 | |
| 3130 | > > Achats produits alimentaires | 1'078'260.56 | | 1'132'054.00 | | 1'000'248.46 | |

Compte de fonctionnement selon les tâches

| | | Charges 2025 | Revenus 2025 | Budget Charges 2025 | Budget Revenus 2025 | Charges 2024 | Revenus 2024 |
|--------|---|-----------------|-----------------|------------------------|------------------------|-----------------|-----------------|
| 3132 | > > Dépenses santé | 4'358.92 | | 11'000.00 | | 7'170.98 | |
| 3141 | > > Entretien locaux | 309'000.00 | | 312'600.00 | | 295'800.00 | |
| 3150 | > > Entretien matériel informatique | 158.16 | | 3'500.00 | | 917.80 | |
| 3160 | > > Loyers | 557'250.00 | | 567'250.00 | | 510'000.00 | |
| 3170 | > > Réceptions et manifestations | 11'562.57 | | 11'960.00 | | 10'121.77 | |
| 3182 | > > Frais de télécommunications | 23'763.38 | | 24'000.00 | | 20'892.04 | |
| 3183 | > > Intérêts et frais bancaires | 731.00 | | 640.00 | | 632.00 | |
| 3185 | > > Honoraires | 55'849.40 | | 66'600.00 | | 61'841.85 | |
| 3187 | > > Participation inter-réseaux | 31'284.90 | | | | | |
| 3188 | > > Frais de transport | 6'368.50 | | 10'620.00 | | 3'094.65 | |
| 3189 | > > Prestations de tiers | 10'414.00 | | 2'000.00 | | 1'099.65 | |
| 3900 | > > Imputations internes accueil de jour/sécurité sociale | 294'905.69 | | 304'511.00 | | 294'045.48 | |
| 4360 | > > Participation parents | | 3'792'964.80 | | 3'839'340.00 | | 3'437'998.02 |
| 4362 | > > Remboursement de frais | | 12'620.60 | | | | 5'610.10 |
| 4363 | > > Remboursement salaires | | 164'492.56 | | 64'805.00 | | 163'654.32 |
| 4363.1 | > > Remboursement salaires sesaf | | 41'595.10 | | | | 13'473.00 |
| 4510 | > > Subventions cantonales (FAJE) | | 1'451'248.00 | | 1'456'872.00 | | 1'333'335.00 |
| 4510.1 | > > Aide au démarrage / nouvelles places UAPE et APEMS | | 165'240.00 | | 100'000.00 | | 186'160.38 |
| 4510.2 | > > Subventions "Autres" | | 223'150.00 | | 58'000.00 | | 53'500.00 |
| 4510.3 | > > Correctif subvention ordinaire n-1 | | 81'505.00 | | | | 47'307.00 |
| 4510.4 | > > FAJE-Rabais 20% facture novembre | | | | | | 77'282.20 |
| 4522 | > > Participation des communes | | 1'607'221.31 | | 1'640'887.00 | | 1'637'436.58 |

Compte de fonctionnement selon les tâches

| | | Charges 2025 | Revenus 2025 | Budget Charges 2025 | Budget Revenus 2025 | Charges 2024 | Revenus 2024 |
|-------------|---|---------------------|---------------------|------------------------|------------------------|---------------------|---------------------|
| 7121 | > ACCUEIL VACANCES (COLLECTIF PARASCOLAIRE) | 287'938.84 | 287'938.84 | 631'324.00 | 631'324.00 | | |
| 3011 | > > Traitement des équipes éducatives | 160'385.25 | | 343'755.00 | | | |
| 3030 | > > AVS - chômage - alloc. Familiales | 14'722.40 | | 30'938.00 | | | |
| 3040 | > > Caisse de pension | 4'815.40 | | 51'563.00 | | | |
| 3050 | > > Assurance accident et maladie | 5'132.40 | | 10'313.00 | | | |
| 3060 | > > Remboursement de frais | 89.90 | | | | | |
| 3062 | > > Activités culturelles et sportives | 7'954.06 | | 12'240.00 | | | |
| 3130 | > > Achats produits alimentaires | 29'577.55 | | 63'986.00 | | | |
| 3141 | > > Entretien locaux | 9'631.59 | | 16'105.00 | | | |
| 3160 | > > Loyers | 42'368.44 | | 75'000.00 | | | |
| 3170 | > > Réceptions et manifestations | | | 2'000.00 | | | |
| 3185 | > > Honoraires | 2'000.00 | | 2'000.00 | | | |
| 3900 | > > Imputations internes accueil de jour/sécurité sociale | 11'261.85 | | 23'424.00 | | | |
| 4360 | > > Participation parents | | 157'697.10 | | 315'662.00 | | |
| 4362 | > > Remboursement de frais | | 5'057.58 | | | | |
| 4363 | > > Remboursement salaires | | 2'887.30 | | 2'115.00 | | |
| 4510 | > > Subventions cantonales (FAJE) | | 51'600.00 | | 140'111.00 | | |
| 4510.1 | > > Aide au démarrage | | 65'880.00 | | 110'000.00 | | |
| 4522 | > > Participation des communes | | 4'816.86 | | 63'436.00 | | |
| 714 | > ACCUEIL COLLECTIF PRESCOLAIRE | 8'696'586.80 | 8'696'586.80 | 8'635'033.00 | 8'635'033.00 | 8'531'529.49 | 8'531'529.49 |

Compte de fonctionnement selon les tâches

| | | Charges 2025 | Revenus 2025 | Budget Charges 2025 | Budget Revenus 2025 | Charges 2024 | Revenus 2024 |
|------|---|-----------------|-----------------|------------------------|------------------------|-----------------|-----------------|
| 3011 | > > Traitement des équipes éducatives | 5'040'013.60 | | 4'887'438.00 | | 4'880'663.90 | |
| 3013 | > > Traitements divers | 49'583.10 | | 38'709.00 | | 37'843.65 | |
| 3030 | > > AVS - chômage - alloc. Familiales | 450'079.55 | | 455'210.00 | | 451'464.38 | |
| 3040 | > > Caisse de pension | 660'287.95 | | 703'894.00 | | 655'212.35 | |
| 3050 | > > Assurance accident et maladie | 159'587.55 | | 157'967.00 | | 126'161.73 | |
| 3060 | > > Remboursement de frais | 5'394.56 | | 7'500.00 | | 5'085.30 | |
| 3091 | > > Frais de formation | 40'449.47 | | 45'000.00 | | 49'530.20 | |
| 3100 | > > Imprimés et fournitures de bureau | 6'175.62 | | 7'200.00 | | 4'996.74 | |
| 3110 | > > Achats mobilier, matériel, machines | 2'675.54 | | 4'000.00 | | 1'852.21 | |
| 3111 | > > Achats matériel et logiciel informatique | 5'336.28 | | 10'500.00 | | 12'153.99 | |
| 3114 | > > Achats de machines, matériel d'exploitation | 6'996.22 | | 9'920.00 | | 4'841.50 | |
| 3116 | > > Achats matériels spécialisés | 26'104.51 | | 28'620.00 | | 25'754.24 | |
| 3120 | > > Achats d'eau, d'énergie, de combustible | 62'895.40 | | 47'047.00 | | 22'434.45 | |
| 3130 | > > Achats produits alimentaires | 616'370.15 | | 635'243.00 | | 613'785.62 | |
| 3132 | > > Dépenses de santé | 55'907.25 | | 62'260.00 | | 62'358.01 | |
| 3141 | > > Entretien locaux | 243'918.10 | | 269'782.00 | | 239'754.36 | |
| 3150 | > > Entretien matériel informatique | | | 3'000.00 | | 513.50 | |
| 3160 | > > Loyers | 652'449.00 | | 652'449.00 | | 749'224.80 | |
| 3170 | > > Réceptions et manifestations | 8'851.76 | | 9'480.00 | | 9'372.39 | |
| 3182 | > > Frais de télécommunications | 14'058.55 | | 12'000.00 | | 11'929.70 | |
| 3183 | > > Intérêts et frais bancaires | 535.48 | | 1'000.00 | | 529.05 | |
| 3185 | > > Honoraires | 86'964.80 | | 105'000.00 | | 91'474.75 | |
| 3186 | > > Assurances | | | 400.00 | | 302.15 | |

Compte de fonctionnement selon les tâches

| | | Charges 2025 | Revenus 2025 | Budget Charges 2025 | Budget Revenus 2025 | Charges 2024 | Revenus 2024 |
|------------|--|---------------------|---------------------|------------------------|------------------------|---------------------|---------------------|
| 3187 | > > Participation inter-réseaux | 16'067.00 | | | | | |
| 3188 | > > Frais de transport | 1'598.20 | | 5'640.00 | | 2'060.90 | |
| 3189 | > > Prestations de tiers | 111'442.50 | | 104'028.00 | | 104'945.51 | |
| 3191 | > > Impôts et taxes | 771.85 | | 250.00 | | 573.85 | |
| 3313 | > > Amortissements | 3'771.21 | | 4'521.00 | | 6'051.05 | |
| 3510.3 | > > Ajustement subvention ordinaire n-1 | 28'161.00 | | | | | |
| 3900 | > > Imputations internes accueil de jour | 340'140.60 | | 366'975.00 | | 360'659.21 | |
| 4360 | > > Participations parents | | 3'431'972.25 | | 3'383'736.00 | | 3'269'101.65 |
| 4362 | > > Remboursement frais | | 6'608.80 | | | | 2'060.30 |
| 4363 | > > Remboursement de salaires | | 361'588.79 | | 112'720.00 | | 208'254.25 |
| 4510 | > > Subventions cantonales (FAJE) | | 1'964'604.00 | | 1'964'602.00 | | 1'896'069.00 |
| 4510.1 | > > Aide au démarrage | | 59'750.00 | | 53'000.00 | | 18'000.00 |
| 4510.2 | > > Subventions "Autres" | | | | | | 44'000.00 |
| 4510.3 | > > Correctif subvention ordinaire n-1 | | | | | | 19'567.00 |
| 4510.4 | > > FAJE Rabais 20% facture novembre | | | | | | 56'340.75 |
| 4522 | > > Participation des communes | | 2'872'062.96 | | 3'120'975.00 | | 3'018'136.54 |
| 715 | > ACCUEIL EN MILIEU FAMILIAL | 1'280'409.11 | 1'280'409.11 | 1'373'757.00 | 1'373'757.00 | 1'242'912.99 | 1'242'912.99 |
| 3011 | > > Salaires coordinatrice | 75'543.00 | | 75'543.00 | | 74'100.50 | |
| 3012 | > > Salaires accueillant.e.s | 795'196.60 | | 845'070.00 | | 763'491.45 | |
| 3030 | > > AVS - chômage - alloc. Familiales | 77'829.15 | | 85'203.00 | | 76'391.60 | |
| 3040 | > > Caisse de pension | 129'477.15 | | 143'939.00 | | 122'375.35 | |

Compte de fonctionnement selon les tâches

| | | Charges 2025 | Revenus 2025 | Budget Charges 2025 | Budget Revenus 2025 | Charges 2024 | Revenus 2024 |
|--------|--|-----------------|-----------------|------------------------|------------------------|-----------------|-----------------|
| 3050 | > > Assurance accident et maladie | 27'664.45 | | 30'260.00 | | 21'412.85 | |
| 3060 | > > Remboursement de frais | 835.99 | | 1'800.00 | | 2'240.46 | |
| 3061 | > > Frais repas AMF | 63'357.50 | | 59'065.00 | | 59'155.50 | |
| 3091 | > > Frais de formation | 3'510.80 | | 5'800.00 | | 2'870.02 | |
| 3100 | > > Imprimés et fournitures de bureau | 61.00 | | 300.00 | | | |
| 3110 | > > Achats mobilier, matériel, machines | 3'463.15 | | 4'290.00 | | 3'231.55 | |
| 3111 | > > Achats matériel et logiciels informatiques | 194.90 | | 500.00 | | 2'440.90 | |
| 3132 | > > Dépenses de santé | 900.00 | | 900.00 | | 780.00 | |
| 3170 | > > Réceptions et manifestations | 890.00 | | 1'790.00 | | 1'020.00 | |
| 3182 | > > Frais de télécommunications | 488.70 | | 600.00 | | 522.30 | |
| 3183 | > > Intérêts et frais bancaires | | | 25.00 | | | |
| 3185 | > > Honoraires | 47'035.60 | | 47'400.00 | | 47'576.00 | |
| 3187 | > > Participation inter-réseaux | 284.80 | | | | | |
| 3189 | > > Prestations de tiers | | | 1'000.00 | | | |
| 3510.3 | > > Ajustement subvention ordinaire n-1 | 3'597.00 | | | | 12'762.00 | |
| 3900 | > > Imputations internes accueil de jour | 50'079.32 | | 70'272.00 | | 52'542.51 | |
| 4360 | > > Participations parents | | 464'269.50 | | 521'010.00 | | 422'605.20 |
| 4362 | > > Remboursement frais | | | | | | 35.20 |
| 4363 | > > Remboursement salaires | | 30'236.50 | | | | 23'008.70 |
| 4510 | > > Subventions cantonales (FAJE) | | 139'975.00 | | 163'363.00 | | 179'376.00 |
| 4510.4 | > > FAJE-Rabais 20% facture novembre | | | | | | 8'969.80 |
| 4522 | > > Participations des communes | | 645'928.11 | | 689'384.00 | | 608'918.09 |

Compte de fonctionnement selon les tâches

| | | Charges 2025 | Revenus 2025 | Budget Charges 2025 | Budget Revenus 2025 | Charges 2024 | Revenus 2024 |
|------------|---|-------------------|-------------------|------------------------|------------------------|-------------------|-------------------|
| 716 | > CENTRE D'ANIMATION DE VACANCES | | | | | 127'169.30 | 127'169.30 |
| 3011 | > > Traitement équipes éducatives | | | | | 63'105.60 | |
| 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 | 328'109.67 | 328'109.67 | 336'910.00 | 336'910.00 | 305'794.25 | 305'794.25 |
| 3011 | > > Traitement équipes éducatives | 135'741.85 | | 135'707.00 | | 131'330.80 | |

Compte de fonctionnement selon les tâches

| | | Charges 2025 | Revenus 2025 | Budget Charges 2025 | Budget Revenus 2025 | Charges 2024 | Revenus 2024 |
|--------|---|-----------------|-----------------|------------------------|------------------------|-----------------|-----------------|
| 3030 | > > AVS - chômage - alloc. Familiales | 12'556.20 | | 12'560.00 | | 12'311.85 | |
| 3040 | > > Caisse de pension | 19'366.10 | | 20'226.00 | | 18'458.50 | |
| 3050 | > > Assurance accident et maladie | 4'242.60 | | 4'461.00 | | 3'229.20 | |
| 3060 | > > Remboursement de frais | 266.50 | | 500.00 | | 266.50 | |
| 3091 | > > Frais de formation | | | 1'600.00 | | | |
| 3100 | > > Imprimés et fournitures de bureau | 154.60 | | 600.00 | | 125.00 | |
| 3105 | > > Frais GCJ - Projets | 4'281.14 | | 5'000.00 | | | |
| 3110 | > > Achats mobilier, matériel, machines | 4'050.32 | | 2'400.00 | | 4'621.65 | |
| 3111 | > > Achats matériel et logiciels informatiques | 1'025.87 | | 2'000.00 | | | |
| 3131 | > > Frais buvette-cuisine | 7'429.51 | | 8'000.00 | | 5'756.62 | |
| 3150 | > > Entretien matériel informatique | | | 200.00 | | | |
| 3160 | > > Loyers | 40'000.00 | | 40'000.00 | | 40'000.00 | |
| 3170 | > > Réceptions et manifestations | 260.72 | | 1'000.00 | | 306.70 | |
| 3182 | > > Frais de télécommunications | 232.40 | | 240.00 | | 196.50 | |
| 3183 | > > Intérêts et frais bancaires | 90.00 | | 100.00 | | 90.00 | |
| 3185 | > > Honoraires | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 2'000.00 | |
| 3189 | > > Prestations de tiers | 2'814.00 | | 5'500.00 | | 5'599.18 | |
| 3189.1 | > > Travailleur social de proximité | 80'764.85 | | 79'200.00 | | 68'574.70 | |
| 3900 | > > Imputations internes accueil de jour | 12'833.01 | | 15'616.00 | | 12'927.05 | |
| 4360 | > > Participations parents / Inscriptions annuelles | | 20'065.00 | | 15'000.00 | | 11'240.00 |
| 4362 | > > Remboursement de frais | | 14'981.05 | | 12'000.00 | | 13'236.86 |
| 4522 | > > Participation des communes | | 293'063.62 | | 309'910.00 | | 281'317.39 |

Compte de fonctionnement selon les tâches

| | Charges 2025 | Revenus 2025 | Budget Charges 2025 | Budget Revenus 2025 | Charges 2024 | Revenus 2024 |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|------------------------|------------------------|-----------------|-----------------|
| Total des charges et des revenus | 32'346'845.67 | 32'346'845.67 | 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 | 32'346'845.67 | 32'346'845.67 | 33'770'861.00 | 33'770'861.00 | 30'784'947.82 | 30'784'947.82 |

Compte de fonctionnement selon les natures

| | | Charges 2025 | Revenus 2025 | Budget Charges 2025 | Budget Revenus 2025 | Charges 2024 | Revenus 2024 |
|-----------|--|----------------------|-----------------|------------------------|------------------------|----------------------|-----------------|
| 3 | Charges | 32'346'845.67 | | 33'770'861.00 | | 30'784'947.82 | |
| 30 | Autorités et personnel | 14'449'651.37 | | 14'468'326.00 | | 13'675'905.73 | |
| 300 | > Autorités et commissions | 66'031.40 | | 90'500.00 | | 64'766.45 | |
| 301 | > Personnel administratif et d'exploitation | 11'232'101.50 | | 10'952'474.00 | | 10'635'321.60 | |
| 302 | > Traitement du personnel enseignant remplaçant | 26'721.45 | | 27'470.00 | | 25'502.45 | |
| 303 | > Assurances sociales | 1'006'431.90 | | 1'013'845.00 | | 976'883.40 | |
| 304 | > Caisses de pensions et de prévoyance | 1'445'977.20 | | 1'587'217.00 | | 1'403'798.15 | |
| 305 | > Assurances accidents et maladie | 354'857.30 | | 354'180.00 | | 270'157.25 | |
| 306 | > Indemnisation et remboursement de frais | 225'323.35 | | 335'240.00 | | 205'260.11 | |
| 309 | > Autres charges des autorités et du personnel | 92'207.27 | | 107'400.00 | | 94'216.32 | |
| 31 | Biens, services, marchandises | 14'019'845.72 | | 14'688'052.00 | | 13'438'517.42 | |
| 310 | > Imprimés et fournitures de bureau | 105'929.70 | | 150'455.00 | | 105'584.70 | |
| 311 | > Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules | 406'697.05 | | 276'495.00 | | 265'293.58 | |
| 312 | > Achats d'eau, d'énergie, de combustible | 62'895.40 | | 47'047.00 | | 22'434.45 | |
| 313 | > Autres fournitures et marchandises | 1'792'803.94 | | 1'913'443.00 | | 1'705'077.79 | |
| 314 | > Entretien des immeubles, routes et territoire | 572'735.59 | | 609'147.00 | | 548'295.36 | |
| 315 | > Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques | 44'247.38 | | 55'700.00 | | 41'811.46 | |
| 316 | > Loyers, fermages et redevances d'utilisation | 8'973'932.78 | | 9'545'461.00 | | 8'720'098.91 | |
| 317 | > Réceptions et manifestations | 144'156.23 | | 163'420.00 | | 135'862.36 | |
| 318 | > Honoraires et prestations de services | 1'902'101.05 | | 1'913'004.00 | | 1'886'673.66 | |
| 319 | > Impôts, taxes, cotisations et frais divers | 14'346.60 | | 13'880.00 | | 7'385.15 | |

Compte de fonctionnement selon les natures

| | | Charges 2025 | Revenus 2025 | Budget Charges 2025 | Budget Revenus 2025 | Charges 2024 | Revenus 2024 |
|-----------|---|---------------------|----------------------|------------------------|------------------------|---------------------|----------------------|
| 32 | Intérêts passifs | 891.24 | | 1'350.00 | | 1'550.14 | |
| 321 | > Intérêts des dettes à court terme | 891.24 | | 1'350.00 | | 1'550.14 | |
| 33 | Amortissements | 10'989.90 | | 11'740.00 | | 13'269.74 | |
| 331 | > Amortissements obligatoires du patrimoine administratif | 10'989.90 | | 11'740.00 | | 13'269.74 | |
| 35 | Remboursements, participations et subventions à des collecti | 478'006.30 | | 589'742.00 | | 527'286.91 | |
| 351 | > Canton | 400'656.55 | | 458'967.00 | | 413'662.60 | |
| 352 | > Communes et associations de communes | 77'349.75 | | 130'775.00 | | 113'624.31 | |
| 36 | Aides et subventions | 953'030.96 | | 1'173'295.00 | | 968'230.89 | |
| 366 | > Aides individuelles | 953'030.96 | | 1'173'295.00 | | 968'230.89 | |
| 39 | Imputations internes | 2'434'430.18 | | 2'838'356.00 | | 2'160'186.99 | |
| 390 | > Imputations internes | 2'434'430.18 | | 2'838'356.00 | | 2'160'186.99 | |
| 4 | Revenus | | 32'346'845.67 | | 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 | 8'912'715.99 | | | 8'609'088.00 | | 8'045'163.14 |
| 435 | > Ventes et prestations de service | | 13'287.15 | | 14'800.00 | | 14'435.50 |
| 436 | > Remboursements de tiers | | 8'899'428.84 | | 8'594'288.00 | | 8'030'727.64 |

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

Répartition - 2025 - Ludothèque & Bibliothèque

| | Hab. au | Total |
|--------------------|-----------|------------|
| | 31.déc.24 | |
| Bogis-Bossey | 990 | 13'109.53 |
| Chavannes-de-Bogis | 1'388 | 18'379.83 |
| Chavannes-des-Bois | 982 | 13'003.59 |
| Commugny | 2'987 | 39'553.70 |
| Coppet | 3'216 | 42'586.11 |
| Crans | 2'455 | 32'508.99 |
| Founex | 3'748 | 49'630.83 |
| Mies | 2'163 | 28'642.34 |
| Tannay | 1'728 | 22'882.08 |
| Total | 19'657 | 260'297.00 |

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

Répartition - 2025 - Enseignement Primaire

| | Hab. au 31.déc.24 | 50% | Enfants 30.sept.24 | 50% | Total |
|--------------------|----------------------|---------------------|-----------------------|---------------------|---------------------|
| Bogis-Bossey | 990 | 139'051.63 | 75 | 146'858.90 | 285'910.53 |
| Chavannes-de-Bogis | 1'388 | 194'953.19 | 123 | 240'848.59 | 435'801.78 |
| Chavannes-des-Bois | 982 | 137'927.98 | 78 | 152'733.25 | 290'661.23 |
| Commugny | 2'987 | 419'542.63 | 215 | 420'995.50 | 840'538.13 |
| Coppet | 3'216 | 451'707.10 | 229 | 448'409.17 | 900'116.27 |
| Crans | 2'455 | 344'819.94 | 177 | 346'587.00 | 691'406.94 |
| Founex | 3'748 | 526'429.79 | 279 | 546'315.10 | 1'072'744.89 |
| Mies | 2'163 | 303'806.73 | 127 | 248'681.07 | 552'487.80 |
| Tannay | 1'728 | 242'708.29 | 107 | 209'518.69 | 452'226.98 |
| Total | 19'657 | 2'760'947.28 | 1'410 | 2'760'947.27 | 5'521'894.55 |

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

Répartition - 2025 - Enseignement Secondaire

| | Hab. au 31.déc.24 | 50% | Enfants 30.sept.24 | 50% | Total |
|--------------------|----------------------|---------------------|-----------------------|---------------------|---------------------|
| Bogis-Bossey | 990 | 136'854.22 | 40 | 197'264.37 | 334'118.59 |
| Chavannes-de-Bogis | 1'388 | 191'872.39 | 41 | 202'195.98 | 394'068.37 |
| Chavannes-des-Bois | 982 | 135'748.33 | 36 | 177'537.93 | 313'286.26 |
| Commugny | 2'987 | 412'912.69 | 84 | 414'255.17 | 827'167.86 |
| Coppet | 3'216 | 444'568.87 | 92 | 453'708.04 | 898'276.91 |
| Crans | 2'455 | 339'370.83 | 82 | 404'391.95 | 743'762.78 |
| Founex | 3'748 | 518'110.74 | 104 | 512'887.35 | 1'030'998.09 |
| Mies | 2'163 | 299'005.74 | 37 | 182'469.54 | 481'475.28 |
| Tannay | 1'728 | 238'872.83 | 35 | 172'606.32 | 411'479.15 |
| Total | 19'657 | 2'717'316.64 | 551 | 2'717'316.65 | 5'434'633.29 |

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

Répartition - 2025 - Accueil Collectif Parascolaire Primaire

| | Hab. au 31.déc.24 | 50% | Heures prestées 30.sept.24 | 50% | Total |
|--------------------|----------------------|-------------------|-------------------------------|-------------------|---------------------|
| Bogis-Bossey | 990 | 40'472.84 | 4.57% | 36'725.01 | 77'197.85 |
| Chavannes-de-Bogis | 1'388 | 56'743.73 | 8.90% | 71'521.35 | 128'265.08 |
| Chavannes-des-Bois | 982 | 40'145.78 | 5.18% | 41'627.03 | 81'772.81 |
| Commugny | 2'987 | 122'113.50 | 16.02% | 128'738.43 | 250'851.93 |
| Coppet | 3'216 | 131'475.40 | 16.40% | 131'792.15 | 263'267.55 |
| Crans | 2'455 | 100'364.45 | 13.27% | 106'639.13 | 207'003.58 |
| Founex | 3'748 | 153'224.44 | 16.47% | 132'354.67 | 285'579.11 |
| Mies | 2'163 | 88'427.02 | 10.32% | 82'932.62 | 171'359.64 |
| Tannay | 1'728 | 70'643.50 | 8.87% | 71'280.26 | 141'923.76 |
| Total | 19'657 | 803'610.66 | 100.00% | 803'610.65 | 1'607'221.31 |

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

Répartition - 2025 - Accueil Vacances (Collectif Parascolaire)

| | Hab. au 31.déc.24 | 50% | Heures prestées 30.sept.24 | 50% | Total |
|--------------------|----------------------|-----------------|-------------------------------|-----------------|-----------------|
| Bogis-Bossey | 990 | 121.30 | 4.57% | 110.07 | 231.37 |
| Chavannes-de-Bogis | 1'388 | 170.06 | 8.90% | 214.35 | 384.41 |
| Chavannes-des-Bois | 982 | 120.32 | 5.18% | 124.76 | 245.08 |
| Commugny | 2'987 | 365.98 | 16.02% | 385.83 | 751.81 |
| Coppet | 3'216 | 394.03 | 16.40% | 394.98 | 789.01 |
| Crans-près-Céligny | 2'455 | 300.79 | 13.27% | 319.60 | 620.39 |
| Founex | 3'748 | 459.21 | 16.47% | 396.66 | 855.87 |
| Mies | 2'163 | 265.02 | 10.32% | 248.55 | 513.57 |
| Tannay | 1'728 | 211.72 | 8.87% | 213.63 | 425.35 |
| Total | 19'657 | 2'408.43 | 100.00% | 2'408.43 | 4'816.86 |

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

Répartition - 2025 - Accueil Collectif Prescolaire

| | Hab. au 31.déc.24 | 50% | Heures prestées 30.sept.24 | 50% | Total |
|--------------------|----------------------|---------------------|-------------------------------|---------------------|---------------------|
| Bogis-Bossey | 990 | 72'323.91 | 4.47% | 64'190.61 | 136'514.52 |
| Chavannes-de-Bogis | 1'388 | 101'399.59 | 11.96% | 171'749.37 | 273'148.96 |
| Chavannes-des-Bois | 982 | 71'739.48 | 6.93% | 99'516.98 | 171'256.46 |
| Commugny | 2'987 | 218'213.67 | 12.46% | 178'929.52 | 397'143.19 |
| Coppet | 3'216 | 234'943.14 | 14.61% | 209'804.21 | 444'747.35 |
| Crans | 2'455 | 179'348.69 | 17.93% | 257'480.44 | 436'829.13 |
| Founex | 3'748 | 273'808.11 | 20.47% | 293'955.64 | 567'763.75 |
| Mies | 2'163 | 158'016.79 | 7.51% | 107'845.96 | 265'862.75 |
| Tannay | 1'728 | 126'238.10 | 3.66% | 52'558.75 | 178'796.85 |
| Total | 19'657 | 1'436'031.48 | 100.00% | 1'436'031.48 | 2'872'062.96 |

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

Répartition - 2025 - Accueil en Milieu Familial

| | Hab. au 31.déc.24 | 50% | Heures prestées 30.sept.24 | 50% | Total |
|--------------------|----------------------|-------------------|-------------------------------|-------------------|-------------------|
| Bogis-Bossey | 990 | 16'265.68 | 16.39% | 52'933.81 | 69'199.49 |
| Chavannes-de-Bogis | 1'388 | 22'804.81 | 14.33% | 46'280.75 | 69'085.56 |
| Chavannes-des-Bois | 982 | 16'134.24 | 2.22% | 7'169.80 | 23'304.04 |
| Commugny | 2'987 | 49'076.34 | 8.09% | 26'127.79 | 75'204.13 |
| Coppet | 3'216 | 52'838.80 | 3.94% | 12'724.78 | 65'563.58 |
| Crans | 2'455 | 40'335.59 | 12.56% | 40'564.29 | 80'899.88 |
| Founex | 3'748 | 61'579.55 | 18.35% | 59'263.91 | 120'843.46 |
| Mies | 2'163 | 35'538.04 | 18.39% | 59'393.09 | 94'931.13 |
| Tannay | 1'728 | 28'391.00 | 5.73% | 18'505.84 | 46'896.84 |
| Total | 19'657 | 322'964.05 | 100.00% | 322'964.06 | 645'928.11 |

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

Répartition - 2025 - Centre des jeunes et Travail social de proximité

| | Hab. au | Total |
|--------------------|-----------|------------|
| | 31.déc.24 | |
| Bogis-Bossey | 990 | 14'759.78 |
| Chavannes-de-Bogis | 1'388 | 20'693.51 |
| Chavannes-des-Bois | 982 | 14'640.51 |
| Commugny | 2'987 | 44'532.79 |
| Coppet | 3'216 | 47'946.92 |
| Crans | 2'455 | 36'601.27 |
| Founex | 3'748 | 55'878.44 |
| Mies | 2'163 | 32'247.88 |
| Tannay | 1'728 | 25'762.52 |
| Total | 19'657 | 293'063.62 |

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

RECAPITULATION 2025

| | Hab. au 31.déc.24 | 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. |
|--------------------|----------------------|------------------------------|--------------------------|----------------------------|--|--|-------------------------------------|-------------------------------|---|---------------|----------------------|
| Bogis-Bossey | 990 | 13'109.53 | 285'910.53 | 334'118.59 | 77'197.85 | 231.37 | 136'514.52 | 69'199.49 | 14'759.78 | 931'041.66 | 940.45 |
| Chavannes-de-Bogis | 1'388 | 18'379.83 | 435'801.78 | 394'068.37 | 128'265.08 | 384.41 | 273'148.96 | 69'085.56 | 20'693.51 | 1'339'827.50 | 965.29 |
| Chavannes-des-Bois | 982 | 13'003.59 | 290'661.23 | 313'286.26 | 81'772.81 | 245.08 | 171'256.46 | 23'304.04 | 14'640.51 | 908'169.98 | 924.82 |
| Commugny | 2'987 | 39'553.70 | 840'538.13 | 827'167.86 | 250'851.93 | 751.81 | 397'143.19 | 75'204.13 | 44'532.79 | 2'475'743.54 | 828.84 |
| Coppet | 3'216 | 42'586.11 | 900'116.27 | 898'276.91 | 263'267.55 | 789.01 | 444'747.35 | 65'563.58 | 47'946.92 | 2'663'293.70 | 828.14 |
| Crans | 2'455 | 32'508.99 | 691'406.94 | 743'762.78 | 207'003.58 | 620.39 | 436'829.13 | 80'899.88 | 36'601.27 | 2'229'632.96 | 908.20 |
| Founex | 3'748 | 49'630.83 | 1'072'744.89 | 1'030'998.09 | 285'579.11 | 855.87 | 567'763.75 | 120'843.46 | 55'878.44 | 3'184'294.44 | 849.60 |
| Mies | 2'163 | 28'642.34 | 552'487.80 | 481'475.28 | 171'359.64 | 513.57 | 265'862.75 | 94'931.13 | 32'247.88 | 1'627'520.39 | 752.44 |
| Tannay | 1'728 | 22'882.08 | 452'226.98 | 411'479.15 | 141'923.76 | 425.35 | 178'796.85 | 46'896.84 | 25'762.52 | 1'280'393.53 | 740.97 |
| Total | 19'657 | 260'297.00 | 5'521'894.55 | 5'434'633.29 | 1'607'221.31 | 4'816.86 | 2'872'062.96 | 645'928.11 | 293'063.62 | 16'639'917.70 | 846.51 |