association pour l'enfance et la jeunesse de Terre Sainte

BUDGET 2027

Compte de résultat selon les fonctions
Compte de résultat selon les matières
Compte de résultat échelonné
Répartition 2027 Accueil de jour - Structure collective parascolaire
Répartition 2027 Accueil de jour - Accueil familial Parascolaire
Répartition 2027 École obligatoire
Répartition 2027 Bibliothèques et littérature
Répartition 2027 Ludothèques
Répartition 2027 Service médical des écoles
Répartition 2027 Mesure pour la jeunesse - Centre des jeunes et de loisirs & TSP
Répartition 2027 Prestations aux familles - Structure collective préscolaires Crèches
Répartition 2027 Prestations aux familles - Accueil familial préscolaire
Récapitulation

Association pour l'enfance et la jeunesse de Terre Sainte APEJ

Compte de résultat selon les fonctions

01.01.27 - 31.12.27

		Budget Charges 2027	Budget Revenus 2027
2	**Formation**	**22'815'062.77**	**22'815'062.77**
21	**Scolarité obligatoire**	**22'815'062.77**	**22'815'062.77**
212	**Degré primaire**	**298'433.24**	**46'000.00**
2120	**Degré primaire**	**298'433.24**	**46'000.00**
21200	**Degré primaire**	**298'433.24**	**46'000.00**
212000	**Degré primaire**	**298'433.24**	**46'000.00**
3010	Salaires du personnel administratif et d'exploitation	83'182.62	
3050	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	5'922.42	
3052	Cotisations patronales aux caisses de pensions	13'180.61	
3053	Cotisations patronales aux assurances-accidents	363.51	
3054	Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales	2'179.38	
3055	Cotisations patronales aux assurances d'IJM	2'370.70	
3099	Autres charges de personnel	500.00	
3101	Matériel d'exploitation, fournitures	5'000.00	
3102	Imprimés, publications	350.00	
3104	Matériel didactique pour l'enseignement	6'300.00	
3105	Denrées alimentaires - goûters des élèves	3'000.00	
3110	Mobilier scolaire	3'000.00	
3113	Matériel informatique	2'000.00	
3130	Prestations de services de tiers	62'764.00	
3133	Charges d'utilisation informatiques - logiciel	1'000.00	
3153	Entretien informatique, matériel	1'000.00	
3159	Entretien d'autres biens meubles, matériel didactique	1'000.00	
3170	Remboursements de frais effectifs	200.00	
3420	Frais bancaires	120.00	
3611	Dédommagements à des collectivités publiques - part aux cantons et concordats - tâches déléguéés	97'000.00	
3612	Dédommagements à des collectivités publiques - part aux communes et assoc. Intercommunales	8'000.00	
4260	Remboursements et participation de tiers - participation parents, frais de repas		12'000.00
4611	Dédommagements des collectivités locales - des cantons et concordats		30'000.00
4612	Dédommagements des communes et associations intercommunales		4'000.00
213	**Degré secondaire I**	**381'957.00**	**19'000.00**
2130	**Degré secondaire I**	**381'957.00**	**19'000.00**
21300	**Degré secondaire I**	**381'957.00**	**19'000.00**
213000	**Degré secondaire I**	**381'957.00**	**19'000.00**
3010	Salaires du personnel administratif et d'exploitation	24'450.00	
3050	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	1'750.00	
3052	Cotisations patronales aux caisses de pensions	3'670.00	
3053	Cotisations patronales aux assurances-accidents	107.00	
3054	Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales	640.00	
3055	Cotisations patronales aux assurances d'IJM	670.00	
3099	Autres charges de personnel	100.00	

Association pour l'enfance et la jeunesse de Terre Sainte APEJ

Compte de résultat selon les fonctions

01.01.27 - 31.12.27

		Budget Charges 2027	Budget Revenus 2027
3101	Matériel d'exploitation, fournitures	15'000.00	
3102	Imprimés, publications	350.00	
3104	Matériel didactique pour l'enseignement	1'000.00	
3113	Matériel informatique	2'000.00	
3130	Prestations de services de tiers	51'770.00	
3150	Entretien de meubles et appareils de bureau	1'000.00	
3153	Entretien informatique, matériel	1'000.00	
3159	Entretien d'autres biens meubles, matériel didactique	1'000.00	
3170	Remboursements de frais effectifs	200.00	
3420	Frais bancaires	750.00	
3611	Dédommagements à des collectivités publiques - part aux cantons et concordats	198'000.00	
3612	Dédommagements à des collectivités publiques - part aux communes et assoc. Intercommunales	78'500.00	
4611	Dédommagements des collectivités locales - des cantons et concordats		15'000.00
4612	Dédommagements des communes et associations intercommunales		4'000.00
217	**Bâtiments scolaires**	**8'739'534.90**	
2170	**Bâtiments scolaires**	**8'739'534.90**	
21700	**Bâtiments scolaires**	**8'739'534.90**	
217000	**Bâtiments scolaires**	**8'739'534.90**	
3612	Dédommagements à des collectivités publiques - part aux communes et assoc. Intercommunales	8'739'534.90	
218	**Accueil de jour**	**9'200'382.66**	**8'764'017.66**
2180	**Accueil de jour**	**9'200'382.66**	**8'764'017.66**
21800	**Accueil de jour - Restaurants Scolaires**	**533'985.00**	**97'620.00**
218000	**Accueil de jour - Restaurants Scolaires**	**533'985.00**	**97'620.00**
3010	Salaires du personnel administratif et d'exploitation	142'955.00	
3050	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	10'190.00	
3052	Cotisations patronales aux caisses de pensions	20'885.00	
3053	Cotisations patronales aux assurances-accidents	625.00	
3054	Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales	3'750.00	
3055	Cotisations patronales aux assurances d'indemnité journalière maladie	4'080.00	
3090	Formation et perfectionnement du personnel	2'000.00	
3099	Autres charges de personnel	500.00	
3101	Matériel d'exploitation, fournitures	2'000.00	
3113	Matériel informatique	2'000.00	
3130	Prestations de services de tiers	321'000.00	
3133	Charges d'utilisation informatiques	24'000.00	
4260	Remboursements de tiers et prestations de services		97'620.00
21801	**Accueil de jour - Structure collective parascolaire - UAPE & APEMS & accueil vacances**	**8'508'444.91**	**8'508'444.91**
218010	**Accueil de jour - Structure collective parascolaire - Salaires pédagogiques**	**5'415'340.00**	
3010	Salaires du personnel administratif et d'exploitation - Salaires personnel pédagogique	4'236'800.00	

Association pour l'enfance et la jeunesse de Terre Sainte APEJ

Compte de résultat selon les fonctions

01.01.27 - 31.12.27

		Budget Charges 2027	Budget Revenus 2027
3050	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs, pédagogique	302'000.00	
3052	Cotisations patronales aux caisses de pensions, pédagogique	625'200.00	
3053	Cotisations patronales aux assurances-accidents, pédagogique	19'500.00	
3054	Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales, pédagogique	111'040.00	
3055	Cotisations patronales aux assurances d'indemnité journalière maladie, pédagogique	120'800.00	
218011	**Accueil de jour - Structure collective parascolaire - Autres charges et revenus**	**3'093'104.91**	**8'508'444.91**
3042	Indemnités de repas	104'100.00	
3052	Cotisations patronales aux caisses de pensions, autres	7'300.00	
3053	Cotisations patronales aux assurances-accidents, autres	455.00	
3054	Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales, autres	2'730.00	
3055	Cotisations patronales aux assurances d'indemnité journalière maladie, autres	1'970.00	
3090	Formation et perfectionnement du personnel	50'000.00	
3099	Autres charges de personnel	9'000.00	
3100	Matériel de bureau	12'000.00	
3101	Matériel d'exploitation, fournitures	27'000.00	
3102	Imprimés, publications	1'000.00	
3104	Matériel didactique	39'145.00	
3106	Matériel médical et de laboratoire	7'491.00	
3109	Autres charges de matériel et de marchandises	3'000.00	
3110	Meubles et appareils de bureau	7'000.00	
3113	Matériel informatique	10'000.00	
3130	Prestations de services de tiers	1'294'310.00	
3170	Remboursements de frais effectifs	6'000.00	
3171	Excursions, voyages scolaires et camps	9'000.00	
3420	Frais bancaires	750.00	
3612	Dédommagements aux communes et associations intercommunales	994'489.00	
3930	Imputations internes pour frais administratifs et d'exploitation	506'364.91	
4260	Remboursements de tiers et prestations de services		4'167'910.00
4612	Dédommagements des communes et associations intercommunales		2'553'587.76
4630	Subventions de la Confédération		5'000.00
4631	Subventions des cantons et concordats		1'781'947.15
21802	**Accueil de jour - Accueil familial parascolaire**	**157'952.75**	**157'952.75**
218020	**Accueil de jour - Accueil familial PARA - Salaires AMF para**	**157'952.75**	**157'952.75**
3010	Salaires du personnel administratif et d'exploitation	90'800.00	
3042	Indemnités de repas	7'500.00	
3050	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	6'400.00	
3052	Cotisations patronales aux caisses de pensions	11'500.00	
3053	Cotisations patronales aux assurances-accidents	400.00	
3054	Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales	2'380.00	
3055	Cotisations patronales aux assurances d'indemnité journalière maladie	2'590.00	

Association pour l'enfance et la jeunesse de Terre Sainte APEJ

Compte de résultat selon les fonctions

01.01.27 - 31.12.27

		Budget Charges 2027	Budget Revenus 2027
3101	Matériel d'exploitation, fournitures	1'300.00	
3910	Imputations internes pour prestations de service	14'262.50	
3930	Imputations internes pour frais administratifs et d'exploitation	20'820.25	
4260	Remboursements de tiers et prestations de services		88'500.00
4612	Dédommagements des communes et associations intercommunales		46'521.75
4980	Transfert internes entre services		22'931.00
219	**École obligatoire, non mentionné ailleurs**	**4'194'754.97**	**13'986'045.11**
2190	**Bibliothèques scolaires**	**19'200.00**	
21900	**Bibliothèques scolaires**	**19'200.00**	
219000	**Fonction_Bibliothèques scolaires**	**19'200.00**	
3101	Matériel d'exploitation, fournitures	4'200.00	
3102	Imprimés, publications	15'000.00	
2191	**Transports d'élèves**	**1'311'501.25**	**1'500.00**
21910	**Transports d'élèves**	**1'311'501.25**	**1'500.00**
219100	**Transports d'élèves**	**1'311'501.25**	**1'500.00**
3130	Prestations de services de tiers	1'291'501.25	
3132	Honoraires conseils externes, expertises, spécialistes	20'000.00	
4260	Remboursements et participation de tiers - participation parents		1'500.00
2193	**Camps scolaires**	**1'143'482.00**	**328'744.00**
21930	**Camps scolaires**	**1'143'482.00**	**328'744.00**
219300	**Camps et activités scolaires**	**1'143'482.00**	**328'744.00**
3010	Salaires du personnel accompagnant de camps	43'000.00	
3050	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	3'020.00	
3053	Cotisations patronales aux assurances-accidents	190.00	
3054	Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales	1'126.00	
3055	Cotisations patronales aux assurances d'indemnité journalière maladie	1'226.00	
3101	Matériel d'exploitation, fournitures	3'000.00	
3170	remboursement de frais - rbt de frais effectifs	2'020.00	
3171	Camps, courses d'écoles, visites culturelles et spectacles, promotions	1'089'900.00	
4260	Remboursements et participation de tiers		114'600.00
4611	Dédommagements des collectivités locales - des cantons et concordats		108'500.00
4630	Subventions de la Confédération		105'644.00
2199	**École obligatoire, non mentionné ailleurs**	**1'720'571.72**	**13'655'801.11**
21990	**École obligatoire, non mentionné ailleurs**	**1'720'571.72**	**13'655'801.11**
219900	**École obligatoire, non mentionné ailleurs - Autorités et services généraux APEJ**	**1'576'094.72**	**1'069'729.82**
3000	Salaires des autorités et commissions	82'000.00	
3010	Salaires du personnel administratif et d'exploitation	836'434.00	
3050	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	71'930.00	

Association pour l'enfance et la jeunesse de Terre Sainte APEJ

Compte de résultat selon les fonctions

01.01.27 - 31.12.27

		Budget Charges 2027	Budget Revenus 2027
3052	Cotisations patronales aux caisses de pensions	133'800.00	
3053	Cotisations patronales aux assurances-accidents	4'015.00	
3054	Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales	24'065.00	
3055	Cotisations patronales aux assurances d'indemnité journalière maladie	26'180.00	
3090	Formation et perfectionnement du personnel	8'000.00	
3091	Recrutement du personnel	4'000.00	
3099	Autres charges de personnel	12'660.00	
3100	Matériel de bureau	25'000.00	
3102	Imprimés, publications	1'000.00	
3110	Meubles et appareils de bureau	4'000.00	
3113	Matériel informatique	5'000.00	
3130	Prestations de services de tiers	78'800.00	
3132	Honoraires conseils externes, expertises, spécialistes, etc.	11'000.00	
3133	Charges d'utilisation informatiques	154'000.00	
3134	Primes d'assurances choses	15'530.00	
3144	Entretien des bâtiments, immeubles	10'660.00	
3153	Entretien informatique, matériel	15'000.00	
3170	Remboursements de frais effectifs	5'000.00	
3300	Amortissements planifiés des immobilisations corporelles PA	6'558.32	
3320	Amortissements planifiés des immobilisations incorporelles PA	1'722.40	
3420	Frais bancaires	1'340.00	
3612	Dédommagements aux communes et associations intercommunales	38'400.00	
4260	Remboursements de tiers et prestations de services		7'000.00
4631	Subventions des cantons et concordats		50'000.00
4930	Imputations internes pour frais administratifs et d'exploitation		1'012'729.82
219910	**Ecole obligatoire, Cours et sports facultatifs, PPLS**	**144'477.00**	**49'000.00**
3010	Salaires pers. sport facult.	56'000.00	
3050	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	3'986.00	
3053	Cotisations patronales aux assurances-accidents	245.00	
3055	Cotisations patronales aux assurances d'indemnité journalière maladie	1'596.00	
3104	Matériel didactique	37'600.00	
3130	Prestations de services de tiers	3'600.00	
3133	Charges d'utilisation informatiques	1'000.00	
3153	Entretien informatique, matériel	1'000.00	
3611	Dédommagements aux cantons et concordats	30'000.00	
3612	Dédommagements aux communes et associations intercommunales	9'450.00	
4260	Remboursements et participation de tiers - participation parents		21'000.00
4630	Subvention de la confédération		28'000.00
219990	**Ecole obligatoire, Participation des communes**		**12'537'071.29**
4612	Dédommagements des communes et associations intercommunales		12'537'071.29

Association pour l'enfance et la jeunesse de Terre Sainte APEJ

Compte de résultat selon les fonctions

01.01.27 - 31.12.27

		Budget Charges 2027	Budget Revenus 2027
3	**Culture, sport et loisirs, église**	**260'750.00**	**260'750.00**
32	**Culture, autres**	**156'340.00**	**156'340.00**
321	**Bibliothèques et littérature**	**156'340.00**	**156'340.00**
3210	**Bibliothèques et littérature**	**156'340.00**	**156'340.00**
32100	**Bibliothèques et littérature**	**156'340.00**	**156'340.00**
321000	**Bibliothèques intercomunale**	**156'340.00**	**156'340.00**
3010	Salaires du personnel administratif et d'exploitation	74'270.00	
3050	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	5'300.00	
3052	Cotisations patronales aux caisses de pensions	10'780.00	
3053	Cotisations patronales aux assurances-accidents	325.00	
3054	Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales	1'945.00	
3055	Cotisations patronales aux assurances d'indemnité journalière maladie	2'115.00	
3090	Formation et perfectionnement du personnel	1'400.00	
3099	Autres charges de personnel	380.00	
3100	Matériel de bureau	4'500.00	
3101	Matériel d'exploitation, fournitures	2'000.00	
3102	Imprimés, publications	10'000.00	
3130	Prestations de services de tiers	8'000.00	
3170	Remboursements de frais effectifs, transports	200.00	
3420	Frais bancaires	125.00	
3611	Dédommagements à des collectivités publiques - part aux cantons et concordats	35'000.00	
4260	Remboursements et participations de tiers		6'300.00
4612	Dédommagements des communes et associations intercommunales - excédent de charges		150'040.00
34	**Sports et loisirs**	**104'410.00**	**104'410.00**
342	**Loisirs**	**104'410.00**	**104'410.00**
3420	**Parcs et promenades**	**104'410.00**	**104'410.00**
34210	**Ludothèques**	**104'410.00**	**104'410.00**
342100	**structure_Ludothèques intercommunale**	**104'410.00**	**104'410.00**
3010	Salaires du personnel administratif et d'exploitation	58'185.00	
3050	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	4'150.00	
3052	Cotisations patronales aux caisses de pensions	8'780.00	
3053	Cotisations patronales aux assurances-accidents	255.00	
3054	Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales	1'530.00	
3055	Cotisations patronales aux assurances d'indemnité journalière maladie	1'660.00	
3090	Formation et perfectionnement du personnel	500.00	
3099	Autres charges de personnel	250.00	
3101	Matériel d'exploitation, fournitures	1'000.00	
3102	Imprimés, publications	5'000.00	
3130	Prestations de services de tiers	3'000.00	
3420	Frais bancaires	100.00	

Association pour l'enfance et la jeunesse de Terre Sainte APEJ

Compte de résultat selon les fonctions

01.01.27 - 31.12.27

		Budget Charges 2027	Budget Revenus 2027
3612	Dédommagements à des collectivités publiques - part aux communes et assoc. Intercommunales	20'000.00	
4260	Remboursements et participations de tiers		8'000.00
4612	Dédommagements des communes et associations intercommunales		96'410.00
4	**Santé**	**19'370.00**	**19'370.00**
43	**Prévention**	**19'370.00**	**19'370.00**
433	**Service médical des écoles**	**19'370.00**	**19'370.00**
4330	**Service médical des écoles**	**19'370.00**	**19'370.00**
43300	**Service médical des écoles**	**19'370.00**	**19'370.00**
433000	**Fonction : Service médical des écoles**	**19'370.00**	**19'370.00**
3010	Salaire du médecin scolaire	13'500.00	
3050	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	950.00	
3053	Cotisations patronales aux assurances-accidents	60.00	
3055	Cotisations patronales aux assurances d'indemnité journalière maladie	360.00	
3106	Matériel médical, pharmacie	4'500.00	
4612	Dédommagements des communes et associations intercommunales		19'370.00
5	**Prévoyance sociale**	**11'542'061.83**	**11'542'061.83**
54	**Famille et jeunesse**	**11'542'061.83**	**11'542'061.83**
544	**Mesure pour la jeunesse**	**367'917.00**	**367'917.00**
5440	**Mesure pour la jeunesse**	**367'917.00**	**367'917.00**
54400	**Mesure pour la jeunesse**	**367'917.00**	**367'917.00**
544000	**Mesure pour la jeunesse - Centre des jeunes et de loisirs & TSP**	**367'917.00**	**367'917.00**
3010	Salaires du personnel administratif et d'exploitation	135'765.00	
3050	Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs, pédagogique	9'670.00	
3052	Cotisations patronales aux caisses de pensions - pédagogique	21'160.00	
3053	Cotisations patronales aux assurances-accidents - pédagogique	595.00	
3054	Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales - pédagogique	3'557.00	
3055	Cotisations patronales aux assurances d'indemnité journalière maladie - pédagogique	3'870.00	
3090	Formation et perfectionnement du personnel	1'600.00	
3099	Autres charges de personnel	610.00	
3100	Matériel de bureau	500.00	
3101	Matériel d'exploitation, fournitures	2'500.00	
3102	Imprimés, publications	100.00	
3105	Denrées alimentaires - goûters des élèves	7'000.00	
3113	Matériel informatique	2'000.00	
3130	Prestations de services de tiers	133'590.00	
3153	Entretien informatique, matériel	200.00	
3170	Remboursements de frais effectifs	100.00	
3171	Excursions, voyages scolaires et camps	5'000.00	
3420	Frais bancaires	100.00	
3612	Dédommagements aux communes et associations intercommunales	40'000.00	

Association pour l'enfance et la jeunesse de Terre Sainte APEJ

Compte de résultat selon les fonctions

01.01.27 - 31.12.27

		Budget Charges 2027	Budget Revenus 2027
4260	Remboursements de tiers et prestations de services - participation parents		18'000.00
4390	Autres revenus		13'000.00
4612	Dédommagements des communes et associations intercommunales		336'917.00
545	**Prestations aux familles**	**11'174'144.83**	**11'174'144.83**
5450	**Prestations aux familles**	**11'174'144.83**	**11'174'144.83**
54500	**Prestations aux familles - Structure collective préscolaires CRECHES**	**9'957'063.83**	**9'957'063.83**
545000	**Prestations aux familles - Structure collective préscolaire - CRECHES Salaires pédagogiques**	**6'541'202.00**	
3010	Salaires du personnel pédagogique	5'126'857.00	
3050	Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs, pédagogique	364'950.00	
3052	Cotisations patronales à la caisse de pensions, pédagogique	746'575.00	
3053	Cotisations patronales aux assurances-accidents, pédagogique	22'400.00	
3054	Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales, pédagogique	134'300.00	
3055	Cotisations patronales aux assurances IJM, pédagogique	146'120.00	
545001	**Prestations aux familles - Structure collective préscolaire - CRECHES autres charges et revenus**	**3'415'861.83**	**9'957'063.83**
3010	Salaires du personnel administratif et d'exploitation	43'840.00	
3042	Indemnités de repas	168'666.00	
3050	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	15'130.00	
3052	Cotisations patronales aux caisses de pensions	5'390.00	
3053	Cotisations patronales aux assurances-accidents	929.00	
3054	Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales	5'570.00	
3055	Cotisations patronales aux assurances d'indemnité journalière maladie	6'060.00	
3090	Formation et perfectionnement du personnel	53'000.00	
3099	Autres charges de personnel	7'950.00	
3100	Autres charges de personnel	8'700.00	
3101	Matériel d'exploitation, fournitures	28'000.00	
3102	Imprimés, publications	500.00	
3104	Matériel didactique	29'300.00	
3106	matériel médical	5'250.00	
3109	Autres charges de matériel et de marchandises	64'750.00	
3110	Meubles et appareils de bureau	5'000.00	
3113	Matériel informatique	6'000.00	
3120	Charges/consommations	50'000.00	
3130	Prestations de services de tiers	1'181'896.00	
3137	Impôts, taxes et émoluments	800.00	
3144	Entretien des bâtiments, immeubles	386'909.00	
3151	Entretien de machines, appareils, véhicules	5'000.00	
3160	Loyers et baux à ferme des biens-fonds	420'720.00	
3170	Remboursements de frais effectifs - transports	8'000.00	
3300	Amortissements planifiés des immobilisations corporelles PA	2'499.92	
3420	Frais bancaires	800.00	

Association pour l'enfance et la jeunesse de Terre Sainte APEJ

Compte de résultat selon les fonctions

01.01.27 - 31.12.27

		Budget Charges 2027	Budget Revenus 2027
3612	Dédommagements aux communes et associations intercommunales	398'837.00	
3930	Imputations internes pour frais administratifs et d'exploitation - admin	506'364.91	
4260	Remboursements et participation de tiers - participation parents		3'417'734.16
4612	Dédommagements des communes et associations intercommunales		4'324'792.02
4631	Subventions des cantons et concordats		2'214'537.65
54501	**Prestations aux familles - Accueil familial préscolaire**	**1'217'081.00**	**1'217'081.00**
545010	**Prestations aux familles - Accueil familial - Salaires de coordination**	**73'640.00**	**14'262.50**
3010	Salaires du personnel administratif et d'exploitation - personnel de coordination	57'050.00	
3050	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	4'065.00	
3052	Cotisations patronales aux caisses de pensions	9'155.00	
3053	Cotisations patronales aux assurances-accidents	250.00	
3054	Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales	1'495.00	
3055	Cotisations patronales aux assurances d'indemnité journalière maladie	1'625.00	
4910	Imputations internes pour prestations de service, coordination		14'262.50
545011	**Prestations aux familles - Accueil familial - Salaires AMF pré**	**1'060'160.00**	
3010	Salaires du personnel administratif et d'exploitation - AMF préscolaire	655'300.00	
3042	Indemnités de repas	50'000.00	
3050	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	46'650.00	
3052	Cotisations patronales aux caisses de pensions	99'500.00	
3053	Cotisations patronales aux assurances-accidents	2'860.00	
3054	Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales	17'170.00	
3055	Cotisations patronales aux assurances d'indemnité journalière maladie	188'680.00	
545012	**Prestations aux familles - Accueil familial - autres charges & revenus**	**83'281.00**	**1'202'818.50**
3090	Formation et perfectionnement du personnel	2'880.00	
3099	Autres charges de personnel	1'050.00	
3101	Matériel d'exploitation, fournitures	3'900.00	
3102	Imprimés, publications	500.00	
3109	Autres charges de matériel et de marchandises	720.00	
3113	Matériel informatique	1'500.00	
3130	Prestations de services de tiers	48'800.00	
3612	Dédommagements aux communes et associations intercommunales	1'000.00	
3980	Transfert internes entre services	22'931.00	
4260	Remboursements de tiers et prestations de services		369'300.00
4612	Dédommagements des communes et associations intercommunales		656'093.09
4631	Subventions des cantons et concordats - subvention ordinaire FAJE		156'605.16
4930	Imputations internes pour frais administratifs et d'exploitation - autres charges		20'820.25
	Total des charges et des revenus	34'637'244.60	34'637'244.60

Association pour l'enfance et la jeunesse de Terre Sainte APEJ

Compte de résultat selon les fonctions

01.01.27 - 31.12.27

		Budget Charges 2027	Budget Revenus 2027
	Résultat: Excédent de revenus Résultat: Excédent de charges		
	Totaux	34'637'244.60	34'637'244.60

Association pour l'enfance et la jeunesse de Terre Sainte APEJ

Compte de résultat selon les groupes de matières

01.01.27 - 31.12.27

		Budget Charges 2027	Budget Revenus 2027
3	**Charges**	**34'637'244.60**	
30	**Charges de personnel**	**15'698'998.24**	
300	**Autorités et commissions**	**82'000.00**	
3000	Salaires des autorités et commissions	82'000.00	
301	**Salaires du personnel administratif et d'exploitation**	**11'678'388.62**	
3010	Salaires du personnel administratif et d'exploitation	11'678'388.62	
304	**Allocations**	**330'266.00**	
3042	Indemnités de repas	330'266.00	
305	**Cotisations patronales**	**3'451'963.62**	
3050	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	856'063.42	
3052	Cotisations patronales aux caisses de pensions	1'716'875.61	
3053	Cotisations patronales aux assurances-accidents	53'574.51	
3054	Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales	313'477.38	
3055	Cotisations patronales aux assurances d'indemnité journalière maladie	511'972.70	
309	**Autres charges de personnel**	**156'380.00**	
3090	Formation et perfectionnement du personnel	119'380.00	
3091	Recrutement du personnel	4'000.00	
3099	Autres charges de personnel	33'000.00	
31	**Charges de biens et services et autres charges d'exploitation**	**7'164'426.25**	
310	**Charges de matières et de marchandises**	**388'456.00**	
3100	Matériel de bureau	50'700.00	
3101	Matériel d'exploitation, fournitures	94'900.00	
3102	Imprimés, publications	33'800.00	
3104	Matériel didactique	113'345.00	
3105	Denrées alimentaires	10'000.00	
3106	Matériel médical et de laboratoire	17'241.00	
3109	Autres charges de matériel et de marchandises	68'470.00	
311	**Immobilisations n'étant pas portées à l'actif**	**49'500.00**	
3110	Meubles et appareils de bureau	19'000.00	
3113	Matériel informatique	30'500.00	
312	**Alimentation et élimination de biens-fonds, PA**	**50'000.00**	
3120	Alimentation et élimination de biens-fonds, PA	50'000.00	
313	**Prestations de services et honoraires**	**4'706'361.25**	
3130	Prestations de services de tiers	4'479'031.25	

Association pour l'enfance et la jeunesse de Terre Sainte APEJ

Compte de résultat selon les groupes de matières

01.01.27 - 31.12.27

		Budget Charges 2027	Budget Revenus 2027
3132	Honoraires conseils externes, expertises, spécialistes, etc.	31'000.00	
3133	Charges d'utilisation informatiques	180'000.00	
3134	Primes d'assurances choses	15'530.00	
3137	Impôts, taxes et émoluments	800.00	
314	**Gros entretien et entretien courant**	**397'569.00**	
3144	Entretien des bâtiments, immeubles	397'569.00	
315	**Entretien des biens meubles et immobilisations incorporelles**	**26'200.00**	
3150	Entretien de meubles et appareils de bureau	1'000.00	
3151	Entretien de machines, appareils, véhicules	5'000.00	
3153	Entretien informatique, matériel	18'200.00	
3159	Entretien d'autres biens meubles et immobilisations incorporelles	2'000.00	
316	**Loyers, leasing, baux à ferme, taxes d'utilisation**	**420'720.00**	
3160	Loyers et baux à ferme des biens-fonds	420'720.00	
317	**Remboursements de frais**	**1'125'620.00**	
3170	Remboursements de frais effectifs	21'720.00	
3171	Excursions, voyages scolaires et camps	1'103'900.00	
33	**Amortissements du patrimoine administratif**	**10'780.64**	
330	**Amortissements des immobilisations corporelles PA**	**9'058.24**	
3300	Amortissements planifiés des immobilisations corporelles PA	9'058.24	
332	**Amortissements des immobilisations incorporelles PA**	**1'722.40**	
3320	Amortissements planifiés des immobilisations incorporelles PA	1'722.40	
34	**Charges financières**	**4'085.00**	
342	**Frais d'approvisionnement en capitaux et frais administratifs**	**4'085.00**	
3420	Acquisition et administration de capital	4'085.00	
36	**Charges de transfert**	**10'688'210.90**	
361	**Parts à des collectivités publiques**	**10'688'210.90**	
3611	Parts aux cantons et concordats	360'000.00	
3612	Parts aux communes et associations intercommunales	10'328'210.90	
39	**Imputations internes**	**1'070'743.57**	
391	**Imputations internes pour prestations de service**	**14'262.50**	
3910	Imputations internes pour prestations de service	14'262.50	
393	**Imputations internes pour frais administratifs et d'exploitation**	**1'033'550.07**	

Association pour l'enfance et la jeunesse de Terre Sainte APEJ

Compte de résultat selon les groupes de matières

01.01.27 - 31.12.27

		Budget Charges 2027	Budget Revenus 2027
3930	Imputations internes pour frais administratifs et d'exploitation	1'033'550.07	
398	**Transfert internes entre services**	**22'931.00**	
3980	Transfert internes entre services	22'931.00	
	Excédent de charges		34'637'244.60
4	**Revenus**		**34'637'244.60**
42	**Taxes et redevances**		**8'329'464.16**
426	**Remboursements et prestations de services**		**8'329'464.16**
4260	Remboursements de tiers et prestations de services		8'329'464.16
43	**Revenus divers**		**13'000.00**
439	**Autres revenus**		**13'000.00**
4390	Autres revenus		13'000.00
46	**Revenus de transferts**		**25'224'036.87**
461	**Dédommagements des collectivités locales**		**20'882'302.91**
4611	Dédommagements des cantons et concordats		153'500.00
4612	Dédommagements des communes et associations intercommunales		20'728'802.91
463	**Subventions de collectivités et de tiers**		**4'341'733.96**
4630	Subventions de la Confédération		138'644.00
4631	Subventions des cantons et concordats		4'203'089.96
49	**Imputations internes**		**1'070'743.57**
491	**Imputations internes pour prestations de service**		**14'262.50**
4910	Imputations internes pour prestations de service		14'262.50
493	**Imputations internes pour frais administratifs et d'exploitation**		**1'033'550.07**
4930	Imputations internes pour frais administratifs et d'exploitation		1'033'550.07
498	**Transfert internes entre services**		**22'931.00**
4980	Transfert internes entre services		22'931.00
	Excédent de revenus	34'637'244.60	
	Total des charges et des revenus	**34'637'244.60**	**34'637'244.60**
	Résultat: Excédent de revenus		
	Résultat: Excédent de charges		

Association pour l'enfance et la jeunesse de Terre Sainte APEJ

Compte de résultat selon les groupes de matières

01.01.27 - 31.12.27

		Budget Charges 2027	Budget Revenus 2027
	Totaux	**34'637'244.60**	**34'637'244.60**

Association pour l'enfance et la jeunesse de Terre Sainte APEJ

Compte de résultat échelonné

01.01.27 - 31.12.27

		Budget 2027	
30	Charges de personnel	-15'698'998.24	
31	Charges de biens et services et autres charges d'exploitation	-7'164'426.25	
33	Amortissements du patrimoine administratif	-10'780.64	
35	Attributions aux fonds et financements spéciaux	0.00	
36	Charges de transfert	-10'688'210.90	
37	Subventions redistribuées	0.00	
	Total charges d'exploitation	**-33'562'416.03**	
40	Revenus fiscaux	0.00	
41	Patentes et concessions	0.00	
42	Taxes et redevances	8'329'464.16	
43	Revenus divers	13'000.00	
45	Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	0.00	
46	Revenus de transferts	25'224'036.87	
47	Subventions à redistribuer	0.00	
	Total revenus d'exploitation	**33'566'501.03**	
	Résultat d'exploitation	**4'085.00**	
34	Charges financières	-4'085.00	
44	Revenus financiers	0.00	
	Résultat financier	**-4'085.00**	
	Résultat opérationnel	**0.00**	
38	Charges extraordinaires	0.00	
48	Revenus extraordinaires	0.00	
	Résultat extraordinaire	**0.00**	
	Résultat total du compte de résultat	**0.00**	
39	Imputations internes	-1'070'743.57	
49	Imputations internes	1'070'743.57	
	Total des imputations internes (devrait être 0)	**0.00**	

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

Répartition - Budget 2027 - Accueil de jour - Structure collective parascolaire

	Hab. au	50%	Heures prestées	50%	Total
	31.déc.25		30.sept.26		
Bogis-Bossey	961	62'191.23	4.16%	53'073.03	115'264.26
Chavannes-de-Bogis	1'423	92'089.62	8.51%	108'570.06	200'659.68
Chavannes-des-Bois	983	63'614.96	4.45%	56'772.83	120'387.79
Commugny	2'968	192'074.48	14.03%	178'993.88	371'068.36
Coppet	3'233	209'223.98	15.81%	201'703.01	410'926.99
Crans	2'483	160'687.64	12.25%	156'284.75	316'972.39
Founex	3'737	241'840.40	18.87%	240'742.31	482'582.71
Mies	2'194	141'984.97	13.76%	175'549.24	317'534.21
Tannay	1'732	112'086.60	8.16%	104'104.77	216'191.37
Total	19'714	1'275'793.88	100.00%	1'275'793.88	2'551'587.76

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

Répartition - Budget 2027 - Accueil de jour - Accueil familial Parascolaire

	Hab. au	50%	Heures prestées	50%	Total
	31.déc.25		30.sept.26		
Bogis-Bossey	961	1'109.53	8.58%	1'952.88	3'062.41
Chavannes-de-Bogis	1'423	1'642.93	20.12%	4'579.49	6'222.42
Chavannes-des-Bois	983	1'134.93	7.19%	1'636.51	2'771.44
Commugny	2'968	3'426.72	9.93%	2'260.15	5'686.87
Coppet	3'233	3'732.67	6.03%	1'372.48	5'105.15
Crans	2'483	2'866.76	14.24%	3'241.15	6'107.91
Founex	3'737	4'314.56	25.50%	5'804.02	10'118.58
Mies	2'194	2'533.09	2.55%	580.40	3'113.49
Tannay	1'732	1'999.69	5.86%	1'333.79	3'333.48
Total	19'714	22'760.88	100.00%	22'760.87	45'521.75

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

Répartition - Budget 2027 - École obligatoire

	Hab. au	50%	Enfants	50%	Total
	31.déc.25		30.sept.26		
Bogis-Bossey	961	305'572.83	120	382'422.10	687'994.93
Chavannes-de-Bogis	1'423	452'476.73	161	513'082.99	965'559.72
Chavannes-des-Bois	983	312'568.25	98	312'311.38	624'879.63
Commugny	2'968	943'746.26	275	876'383.99	1'820'130.25
Coppet	3'233	1'028'009.32	313	997'484.32	2'025'493.64
Crans	2'483	789'528.97	249	793'525.86	1'583'054.83
Founex	3'737	1'188'268.12	396	1'261'992.94	2'450'261.06
Mies	2'194	697'634.53	197	627'809.62	1'325'444.15
Tannay	1'732	550'730.64	158	503'522.44	1'054'253.08
Total	19'714	6'268'535.65	1967	6'268'535.64	12'537'071.29

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

Répartition - Budget 2027 - Bibliothèques et littérature

	Hab. au	Total
	31.déc.25	
Bogis-Bossey	961	7'314.01
Chavannes-de-Bogis	1'423	10'830.22
Chavannes-des-Bois	983	7'481.45
Commugny	2'968	22'588.96
Coppet	3'233	24'605.83
Crans	2'483	18'897.70
Founex	3'737	28'441.69
Mies	2'194	16'698.17
Tannay	1'732	13'181.97
Total	19'714	150'040.00

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

Répartition - Budget 2027 - Ludothèques

	Hab. au	Total
	31.déc.25	
Bogis-Bossey	961	4'699.71
Chavannes-de-Bogis	1'423	6'959.09
Chavannes-des-Bois	983	4'807.30
Commugny	2'968	14'514.81
Coppet	3'233	15'810.77
Crans	2'483	12'142.95
Founex	3'737	18'275.55
Mies	2'194	10'729.61
Tannay	1'732	8'470.23
Total	19'714	96'410.00

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

Répartition - Budget 2027 - Service médical des écoles

	Hab. au	50%	Enfants	50%	Total
	31.déc.25		30.sept.26		
Bogis-Bossey	961	472.12	120	590.85	1'062.97
Chavannes-de-Bogis	1'423	699.08	161	792.72	1'491.80
Chavannes-des-Bois	983	482.92	98	482.53	965.45
Commugny	2'968	1'458.10	275	1'354.03	2'812.13
Coppet	3'233	1'588.29	313	1'541.13	3'129.42
Crans	2'483	1'219.84	249	1'226.01	2'445.85
Founex	3'737	1'835.90	396	1'949.80	3'785.70
Mies	2'194	1'077.86	197	969.98	2'047.84
Tannay	1'732	850.89	158	777.95	1'628.84
Total	19'714	9'685.00	1967	9'685.00	19'370.00

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

Répartition - Budget 2027 - Mesure pour la jeunesse - Centre des jeunes et de loisirs & TSF

	Hab. au	Total
	31.déc.25	
Bogis-Bossey	961	16'423.72
Chavannes-de-Bogis	1'423	24'319.41
Chavannes-des-Bois	983	16'799.71
Commugny	2'968	50'723.83
Coppet	3'233	55'252.75
Crans	2'483	42'435.07
Founex	3'737	63'866.23
Mies	2'194	37'495.99
Tannay	1'732	29'600.30
Total	19'714	336'917.00

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

Répartition - Budget 2027 - Prestations aux familles - Structure collective préscolaires Crèches

	Hab. au	50%	Heures prestées	50%	Total
	31.déc.25		30.sept.26		
Bogis-Bossey	961	105'361.75	3.20%	69'164.67	174'526.42
Chavannes-de-Bogis	1'423	156'014.33	7.87%	170'101.87	326'116.20
Chavannes-des-Bois	983	107'773.78	6.17%	133'358.13	241'131.91
Commugny	2'968	325'404.45	12.15%	262'609.62	588'014.07
Coppet	3'233	354'458.42	17.40%	376'082.91	730'541.33
Crans	2'483	272'230.21	12.99%	280'765.34	552'995.55
Founex	3'737	409'715.78	24.56%	530'838.86	940'554.64
Mies	2'194	240'544.93	8.99%	194'309.50	434'854.43
Tannay	1'732	189'892.36	6.67%	144'165.11	334'057.47
Total	19'714	2'161'396.01	100.00%	2'161'396.01	4'322'792.02

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

Répartition - Budget 2027 - Prestations aux familles - Accueil familial préscolaire

	Hab. au	50%	Heures prestées	50%	Total
	31.déc.25		30.sept.26		
Bogis-Bossey	961	15'966.94	8.58%	28'103.49	44'070.43
Chavannes-de-Bogis	1'423	23'643.03	20.12%	65'902.36	89'545.39
Chavannes-des-Bois	983	16'332.47	7.19%	23'550.60	39'883.07
Commugny	2'968	49'313.09	9.93%	32'525.37	81'838.45
Coppet	3'233	53'716.04	6.03%	19'751.06	73'467.10
Crans	2'483	41'254.85	14.24%	46'642.63	87'897.48
Founex	3'737	62'089.96	25.50%	83'524.36	145'614.32
Mies	2'194	36'453.14	2.55%	8'352.44	44'805.58
Tannay	1'732	28'777.04	5.86%	19'194.23	47'971.27
Total	19'714	327'546.55	100.00%	327'546.54	655'093.09

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

RECAPITULATION BUDGET 2027

	Hab. au	Accueil de jour - Structure collective parascolaire	Accueil de jour - Accueil familial Parascolaire	École obligatoire, non mentionné ailleurs	Bibliothèques et littérature	Ludothèques	Service médical des écoles	Mesure pour la jeunesse - Centre des jeunes et de loisirs & TSP	Prestations aux familles - Structure collective préscolaires Crèches	Prestations aux familles - Accueil familial préscolaire	TOTAL	Prix par habit.
	31.déc.25											
Bogis-Bossey	961	115'264.26	3'062.41	687'994.93	7'314.01	4'699.71	1'062.97	16'423.72	174'526.42	44'070.43	1'054'418.86	1'097.21
Chavannes-de-Bogis	1'423	200'659.68	6'222.42	965'559.72	10'830.22	6'959.09	1'491.80	24'319.41	326'116.20	89'545.39	1'631'703.93	1'146.66
Chavannes-des-Bois	983	120'387.79	2'771.44	624'879.63	7'481.45	4'807.30	965.45	16'799.71	241'131.91	39'883.07	1'059'107.75	1'077.42
Commugny	2'968	371'068.36	5'686.87	1'820'130.25	22'588.96	14'514.81	2'812.13	50'723.83	588'014.07	81'838.45	2'957'377.73	996.42
Coppet	3'233	410'926.99	5'105.15	2'025'493.64	24'605.83	15'810.77	3'129.42	55'252.75	730'541.33	73'467.10	3'344'332.98	1'034.44
Crans	2'483	316'972.39	6'107.91	1'583'054.83	18'897.70	12'142.95	2'445.85	42'435.07	552'995.55	87'897.48	2'622'949.72	1'056.36
Founex	3'737	482'582.71	10'118.58	2'450'261.06	28'441.69	18'275.55	3'785.70	63'866.23	940'554.64	145'614.32	4'143'500.47	1'108.78
Mies	2'194	317'534.21	3'113.49	1'325'444.15	16'698.17	10'729.61	2'047.84	37'495.99	434'854.43	44'805.58	2'192'723.47	999.42
Tannay	1'732	216'191.37	3'333.48	1'054'253.08	13'181.97	8'470.23	1'628.84	29'600.30	334'057.47	47'971.27	1'708'688.00	986.54
Total	19'714	2'551'587.76	45'521.75	12'537'071.29	150'040.00	96'410.00	19'370.00	336'917.00	4'322'792.02	655'093.09	20'714'802.91	1'050.77