



PRÉAVIS 08/2024

BUDGET 2025

RESPONSABLES : MEMBRES CODIR – DICASTÈRE « FINANCES »

M. Paul MÉNARD, *Syndic de St-Cergue*

M. Pierre HOFMANN, *Syndic de Trélex*

SERVICE DES FINANCES

Mme Dominique ALTHAUS, *Secrétaire générale – Direction du service des finances*

Mme Mélanie SAUTHIER, *Direction du service des finances*

INTRODUCTION

Mesdames, Messieurs les membres du Conseil Intercommunal,

Le Codir entend actuellement une analyse détaillée de tous les coûts de l'Accueil de jour, en particulier la gestion des RH et des différents postes de direction. L'objectif de cette analyse doit conduire à des actions concrètes pour s'assurer que notre structure générale de l'Accueil de jour n'est pas surdotée.

C'est pourquoi le CoDir a décidé de proposer :

1. La reprise des données du budget 2024 pour la rédaction du budget 2025,
2. D'informer la commission de gestion et l'ensemble des membres du CI en soulignant la possibilité de devoir demander des allonges dans le courant de 2025.

Le CoDir vous souhaite bonne lecture du budget 2025 et reste à votre disposition pour toutes questions complémentaires.

Au nom du dicastère des Finances
Paul MÉNARD
Pierre HOFMANN

COMMENTAIRES AU BUDGET 2025 DES STRUCTURES DE L'ACCUEIL DE JOUR AISGE

PRÉAMBULE

Voir commentaires page précédente.

TAUX DE REMPLISSAGE BUDGETÉS PAR STRUCTURE POUR 2025

Structures	Nb places par structure	Taux de remplissage 2023	Nb heures d'accueil 2023	NB d'heures au budget 2025 (idem 2024)
UAPE – Les Petits Ecureuils à Saint-Cergue	84	76.09 %	65'582.3	70'000
UAPE – Le Relais des Mômes à Arzier	72	93.94 %	73'948.6	78'000
UAPE – Graines de Marmots à Trélex	84	97.27 %	64'949.1	58'000
UAPE – La Cour des Copons à Givrins	60	101.78 %	36'513.9	35'000
Nurserie-Garderie – Les Petits Ecureuils à Saint-Cergue	29	89 %	56'794	50'000
Nurserie-Garderie – Le Relais des Mômes à Arzier (Haut & Bas)	44	87 %	102'338	90'000
Nurserie-Garderie – Graines de Marmots à Trélex	29	95 %	73'178	70'000
CENTRE AERE	20		14'762.8	20'125
Totaux	422	--	488'066.7	471'125

AISGE - Balance analytique
1.1.2023 - 31.12.2023

Résultat final - après contrôle fiduciaire

Comptes	Intitulés	Les Petits Eureuils (UAPE)	Le Relais des Mômes (UAPE)	Graines de Marmots (UAPE)	La Cour des Copons	Les Petits Eureuils (GAR)	Le Relais des Mômes (GAR)	Graines de Marmots (GAR)	Centre aéré	Totaux
Compte de résultat		182'544.04	74'055.92	191'085.21	44'152.58	31'021.57	-57'528.45	-82'038.61	12'015.64	395'307.90
3	Charges	1'183'989.04	1'071'253.54	1'128'559.95	605'574.76	943'475.23	1'617'174.49	1'023'774.29	180'807.99	7'754'609.29
310	Frais du personnel	762'598.05	693'485.76	654'114.72	416'665.61	723'334.39	1'244'433.66	815'749.15	114'544.71	5'424'926.05
3112	Salaires administratifs	85'318.01	73'163.84	85'323.71	48'762.26	22'552.49	45'422.17	29'547.90	20'307.47	410'397.85
311210	Salaires direction administrative	23'459.62	20'116.31	23'459.62	13'407.14	6'146.33	12'292.68	8'104.94	5'583.51	112'570.15
311220	Salaires administration	58'597.13	50'246.18	58'597.13	33'488.09	15'331.31	30'699.58	20'170.61	13'946.37	281'076.40
311230	HS administration	2'553.17	2'189.31	2'553.17	1'459.13	668.92	1'337.84	882.10	607.66	12'251.30
311250	Gratifications administration	708.09	612.04	713.79	407.90	405.93	1'092.07	390.25	169.93	4'500.00
3113	Salaires autres	127'999.63	65'339.27	45'679.43	38'935.34	55'350.43	65'800.31	27'387.62	1'965.82	428'457.85
311310	Salaires intendance	127'354.22	63'785.84	45'034.02	38'566.49	55'181.34	64'462.12	26'664.66	1'812.21	422'860.90
311350	Gratifications, bonus (autres...)		1'000.00				1'000.00	500.00		2'500.00
311360	Remplacements autres	645.41	553.43	645.41	368.85	169.09	338.19	222.96	153.61	3'096.95
3114	Salaires pédagogiques	433'988.70	445'998.67	416'159.41	263'564.47	529'438.65	954'091.24	619'872.66	81'413.00	3'744'526.80
311410	Salaires direction pédagogique	46'266.40	43'669.46	45'731.25	27'126.87	49'619.57	89'877.07	60'389.26	14'215.87	376'895.75
311415	Salaires pédagogique tertiaire	66'669.70	112'314.45	87'498.71	61'378.16	198'999.34	323'228.83	178'740.18	3'258.88	1'032'088.25
311420	Salaires pédagogique secondaire	155'959.80	124'893.00	99'935.60	26'024.50	132'480.25	259'976.85	179'864.35		979'134.35
311425	Salaires pédagogique auxiliaire	63'085.50	94'917.55	110'648.95	92'143.75	82'202.50	147'142.55	125'322.00		715'462.80
311430	Salaires pédagogique appt/stagiaire	9'823.35	11'537.95	15'151.90	10'201.30	18'130.20	32'787.20	19'699.15	3'935.95	121'267.00
311445	SH remplacement pédagogique	73'904.39	46'082.84	41'037.34	36'162.14	30'296.07	67'283.44	38'859.87	58'671.71	392'297.80

AISGE - Balance analytique

1.1.2023 - 31.12.2023

Résultat final - après contrôle fiduciaire

Comptes	Intitulés	Les Petits Ecoreuils (UAPE)	Le Relais des Mêmes (UAPE)	Graines de Marmots (UAPE)	La Cour des Copons	Les Petits Ecoreuils (GAR)	Le Relais des Mêmes (GAR)	Graines de Marmots (GAR)	Centre aéré	Totaux
311450	Gratifications, bonus pédagogiques	1'000.00		1'000.00	1'000.00	5'000.00	1'990.85			9'990.85
311455	Indemn��t�� praticienne formatrice						5'850.00			5'850.00
311460	Indemn��t�� suivi des apprentis	1'665.00	1'050.00	1'030.00	70.00	1'260.00	3'100.00	1'050.00	185.00	9'410.00
311470	Salaires en nature	15'614.56	11'533.42	14'125.66	9'457.75	11'450.72	22'854.45	15'947.85	1'145.59	102'130.00
3121	Charges sociales pédagogiques	70'684.42	75'949.41	68'592.13	45'601.07	96'758.06	151'402.78	115'728.64	5'641.89	630'358.40
312110	AVS/AI/APG/AC/PC	28'916.73	29'438.65	29'024.08	17'487.41	33'007.04	58'698.96	39'524.49	2'532.09	238'629.45
312120	Prévoyance professionnel (LPP)	21'335.18	25'632.59	18'663.29	15'714.54	40'291.44	50'791.07	48'100.81	1'314.18	221'843.10
312130	Assurances accidents (AA/AANP/AC)	1'158.69	1'191.38	1'200.09	704.99	1'345.49	2'358.74	1'613.24	102.13	9'674.75
312140	Assurances IMJ	6'158.14	6'334.43	6'540.49	3'762.94	7'147.46	12'927.08	8'563.01	544.80	51'978.35
312150	Cotisations allocations familiales	12'220.35	12'440.80	12'265.80	7'389.16	13'948.58	24'806.07	16'703.33	1'070.26	100'844.35
312160	Frais administratifs AVS	895.33	911.56	898.38	542.03	1'021.25	1'817.66	1'223.76	78.43	7'388.40
312165	Cotisation CCT p��dag.					-3.20	3.20			.00
3122	Charges sociales administratifs / Autres	39'922.07	24'131.59	26'182.72	16'686.08	16'095.12	20'004.62	11'605.79	4'384.61	159'012.60
312210	AVS/AC/APG/AC/PC	13'073.95	8'953.06	8'351.00	5'607.89	5'037.37	7'033.78	3'718.67	1'450.73	53'226.45
312220	Prévoyance professionnel admin.	17'590.25	8'829.30	11'909.35	7'101.28	7'484.64	7'980.66	5'250.03	1'904.49	68'050.00
312230	AA/AANP/AC admin.	515.90	362.84	338.55	226.48	203.78	285.07	150.77	59.01	2'142.40
312240	Assurances IMJ admin.	2'813.08	1'926.13	1'796.68	1'206.25	1'084.00	1'514.10	800.20	311.96	11'452.40
312250	Cot. alloc familiales admin.	5'524.65	3'783.23	3'528.95	2'369.64	2'129.08	2'973.13	1'571.39	613.23	22'493.30
312260	Frais administratifs AVS admin	404.24	277.03	258.19	174.54	156.25	217.88	114.73	45.19	1'648.05
										.00

AISGE - Balance analytique
1.1.2023 - 31.12.2023

Résultat final - après contrôle fiduciaire

Comptes	Intitulés	Les Petits Ecoreuils (UAPE)	Le Relais des Mômes (UAPE)	Graines de Marmots (UAPE)	La Cour des Copons	Les Petits Ecoreuils (GAR)	Le Relais des Mômes (GAR)	Graines de Marmots (GAR)	Centre aéré	Totaux
3131	Indemnisations et remboursement de frais	2'467.41	1'963.01	2'059.51	1'363.31	1'742.67	3'520.58	1'867.31	518.20	15'502.00
313120	Remboursement de frais divers aux employés	8.86	7.59	8.86	5.06	2.32	4.64	3.06	2.11	42.50
313130	Frais pour usage de véhicule privé et TP	1'237.71	627.65	749.81	333.86	589.75	1'355.57	787.92	132.78	5'815.05
313140	Indemnité remb. aux apprentis		148.85		27.80	102.40	40.00			319.05
313150	Remb. frais prof. apprentis	884.20	890.25	964.20	804.20	960.00	1'920.00	960.00	303.20	7'686.05
313160	Frais de représentation	336.64	288.67	336.64	192.39	88.20	200.37	116.33	80.11	1'639.35
3132	Frais de formation	2'217.81	6'939.97	10'117.81	1'753.08	1'396.97	4'191.96	9'739.23	313.72	36'670.55
313210	Formation personnel administratif	1'159.64	994.37	1'159.64	662.72	287.38	574.78	379.00	276.02	5'493.55
313220	Formation personnel pédagogique	1'058.17	5'945.60	8'958.17	1'090.36	1'109.59	3'617.18	9'360.23	37.70	31'177.00

320	Biens, services, marchandises, amortissements	421'390.99	377'767.78	474'445.23	188'909.15	220'140.84	372'740.83	208'025.14	66'263.28	2'329'683.24
------------	--	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------	------------------	---------------------

3201	Alimentations	119'208.49	125'803.42	123'461.30	72'280.63	55'501.01	96'473.54	69'291.84	15'284.92	677'305.15
320110	Frais de repas de midi	95'558.93	112'338.92	111'485.02	63'114.33	44'696.49	82'394.66	60'578.47	13'153.77	583'320.59
320120	Frais de goûter, déjeuner	23'649.56	13'464.50	11'976.28	9'166.30	10'804.52	14'078.88	8'713.37	2'131.15	93'984.56
3202	Frais éducatifs	6'502.71	6'150.43	4'397.79	3'799.70	3'128.61	8'214.69	7'251.16	16'091.25	55'536.34
320210	Achat de matériel éduc (livres, jeux...)	3'579.21	2'803.40	2'387.67	1'121.30	2'578.37	4'792.48	4'010.73	4'551.18	25'824.34
320220	Achat de bricolage	2'642.93	2'909.05	1'551.75	2'180.65	398.34	2'906.19	2'542.29	3'700.10	18'831.30
320230	Frais de sorties		197.40	177.80	337.40	78.40	369.00	601.20	7'773.20	9'534.40
320240	Frais de transport	280.57	240.58	280.57	160.35	73.50	147.02	96.94	66.77	1'346.30

AISGE - Balance analytique 1.1.2023 - 31.12.2023

Résultat final - après contrôle fiduciaire

Comptes	Intitulés	Les Petits Ecureuils (UAPE)	Le Relais des Mômes (UAPE)	Graines de Marmots (UAPE)	La Cour des Copons	Les Petits Ecureuils (GAR)	Le Relais des Mômes (GAR)	Graines de Marmots (GAR)	Centre aéré	Totaux
3203	Matériel, aménagement	12'083.21	20'477.42	15'967.02	6'233.59	18'435.05	10'444.46	10'685.88	2'849.05	97'175.68
320310	Achat matériel bébé		12.90			2'234.97	2'928.36	2'572.27		7'748.50
320320	Aménagement divers (matériel etc.)	9'131.18	19'368.88	15'076.17	5'589.30	15'486.05	6'977.80	7'396.16	2'747.10	81'772.64
320330	Achat divers (vaisselle, petit meuble)	2'952.03	1'095.64	890.85	644.29	714.03	538.30	717.45	101.95	7'654.54
3204	Supervision et intervenants	423.05	9'242.76	1'223.05	1'691.77	590.84	241.68	146.16	100.69	13'660.00
320410	Supervision		4'920.00	800.00	1'450.00					7'170.00
320420	Intervenants extérieurs (conf., cours)	423.05	4'322.76	423.05	241.77	590.84	241.68	146.16	100.69	6'490.00
3205	Frais d'animation	3'912.26	2'933.93	3'815.43	2'567.07	1'237.75	2'867.23	2'406.95	5'627.97	25'368.59
320510	Fêtes structures	1'849.40	1'165.05	1'752.57	1'388.15	643.54	1'398.40	1'428.07		9'625.18
320520	Manifestations	440.38	377.62	440.38	251.67	169.12	618.66	418.33	5'241.81	7'957.97
320530	Repas de fin d'année	1'622.48	1'391.26	1'622.48	927.25	425.09	850.17	560.55	386.16	7'785.44
3206	Loyer	111'594.44	93'585.82	125'176.20	36'316.16	61'164.68	128'426.53	43'217.64	1'797.48	601'278.95
320610	Loyer et charges	111'194.44	93'585.82	125'176.20	36'316.16	60'764.68	128'426.53	43'217.64	1'797.48	600'478.95
320620	Loyer places de parc	400.00				400.00				800.00
3207	Frais de locaux	3'303.61	9'101.99	6'753.45	1'730.62	9'908.75	7'575.45	3'489.09	713.72	42'576.68
320710	Electricité	100.04	2'720.63	813.04	57.17	1'663.90	3'593.15	2'084.71	23.80	11'056.44
320720	Eau		2'036.20							2'036.20
320730	Déchets	194.75	477.22		16.80	985.60	1'551.03			3'225.40
320740	Entretien des locaux (réparation, peinture)	3'008.82	3'867.94	5'940.41	1'656.65	7'259.25	2'431.27	1'404.38	689.92	26'258.64
3208	Intendance	38'565.76	21'774.10	89'394.61	2'660.10	21'842.09	41'800.52	24'621.52	1'042.17	241'700.87
320810	Entretien de nettoyage	34'154.35	18'031.71	37'485.34	678.71	20'697.34	38'873.21	10'210.02	282.67	160'413.35
320811	Entretien d'intendance			44'776.79				11'568.16		56'344.95

AISGE - Balance analytique
1.1.2023 - 31.12.2023

Résultat final - après contrôle fiduciaire

Comptes	Intitulés	Les Petits Ecureuils (UAPE)	Le Relais des Mômes (UAPE)	Graines de Marmots (UAPE)	La Cour des Copons	Les Petits Ecureuils (GAR)	Le Relais des Mômes (GAR)	Graines de Marmots (GAR)	Centre aéré	Totaux
320820	Achat de produits d'entretien	4'411.41	3'742.39	7'132.48	1'981.39	1'144.75	2'927.31	2'843.34	759.50	24'942.57
3209	Hygiène et pharmacie	938.74	1'049.34	849.24	672.80	1'576.67	1'515.59	1'040.27	1'440.72	9'083.37
320910	Pharmacie / hygiène	938.74	1'049.34	849.24	672.80	1'576.67	1'515.59	1'040.27	1'440.72	9'083.37
3212	Administration	88'868.47	58'785.60	68'288.86	35'960.86	26'831.41	48'420.49	28'043.74	14'943.38	370'142.81
321210	Honoraires fiduciaires et divers	58'662.21	50'017.95	58'331.06	33'336.11	15'282.45	30'565.39	20'212.72	14'158.79	280'566.68
321212	Honoraires remplacements soumis FAJE (Nanou)	11'208.15	2'073.35	1'630.85	1'112.25	5'544.90	10'147.80	3'127.35		34'844.65
321213	Honoraires remplacements NON-soumis FAJE	4'823.55	831.70	632.75	447.55	2'207.15	4'114.60	2'093.45		15'150.75
321215	Honoraires avocats	536.46	460.01	536.46	306.59	140.55	281.10	185.35	127.68	2'574.20
321220	Frais pour recherche de personnel	648.65	556.22	1'203.41	370.71	169.94	339.90	369.40	154.37	3'812.60
321230	Assurance protection juridique	425.49	364.85	425.49	243.17	111.48	222.95	147.00	101.27	2'041.70
321235	Assurances ECA et diverses	92.13	105.15	92.13	52.65	109.39	74.43	31.84	21.93	579.65
321245	Pertes sur débiteurs	- .10								- .10
321250	Provision pertes sur débiteurs	12'311.25	4'238.59	5'276.03		3'223.45	2'590.13	1'821.13	341.10	29'801.68
321265	Cadeaux, bouquets de fleurs	160.68	137.78	160.68	91.83	42.10	84.19	55.50	38.24	771.00
3213	Frais de bureau	12'446.39	13'367.94	14'321.08	9'683.23	5'482.00	9'474.62	6'548.22	4'468.37	75'791.85
321310	Matériel de bureau	2'402.09	3'030.01	2'600.85	2'898.83	1'577.93	1'345.57	1'540.83	1'975.95	17'372.06
321315	Téléphone	5'565.60	5'012.47	6'251.28	4'537.47	2'340.93	4'505.68	2'363.07	1'105.46	31'681.96
321320	Frais de port	438.47	501.39	552.87	250.59	122.03	222.65	146.78	104.36	2'339.14
321325	Imprimés (photocopieur)	1'612.88	1'383.03	1'612.90	921.77	422.58	845.13	557.23	383.88	7'739.40
321330	Toner	1'002.98	2'219.70	1'878.81	260.53	645.40	1'809.23	1'448.18	559.76	9'824.59
321335	Leasing machine	664.54	569.80	664.54	379.80	174.06	348.22	229.62	158.12	3'188.70
321345	Cotisations diverses	708.56	607.58	708.56	404.94	185.64	371.28	244.80	168.64	3'400.00
321350	Abonnements	51.27	43.96	51.27	29.30	13.43	26.86	17.71	12.20	246.00

AISGE - Balance analytique

1.1.2023 - 31.12.2023

R  ultat final - après contrôle fiduciaire

Comptes	Intitulés	Les Petits Eureuils (UAPE)	Le Relais des Mêmes (UAPE)	Graines de Marmots (UAPE)	La Cour des Copons	Les Petits Eureuils (GAR)	Le Relais des Mêmes (GAR)	Graines de Marmots (GAR)	Centre aéré	Totaux
3215	Frais informatique OFISA	4'069.78	3'489.78	4'069.80	2'325.87	1'066.26	2'132.54	1'406.06	968.66	19'528.75
321510	Ofisa - support	2'028.87	1'739.73	2'028.89	1'159.50	531.55	1'063.11	700.95	482.90	9'735.50
321520	Ofisa - maintenance	31.43	26.95	31.43	17.96	8.23	16.47	10.85	7.48	150.80
321530	Ofisa - licences	399.50	342.56	399.50	228.31	104.67	209.34	138.03	95.09	1'917.00
321550	Ofisa - hébergement	1'609.98	1'380.54	1'609.98	920.10	421.81	843.62	556.23	383.19	7'725.45
3216	Frais informatique divers	7'743.27	6'491.87	6'950.03	6'186.78	5'162.57	8'078.07	2'400.32	864.52	43'877.43
321610	Frais informatique divers	2'018.42	1'730.76	2'018.42	1'153.51	628.81	1'057.64	697.33	480.39	9'785.28
321620	Informatique - Site Web	41.48	35.57	41.48	23.71	10.87	21.74	14.33	9.87	199.05
321630	Parc informatique	4'205.39	3'458.19	3'412.15	4'164.90	4'135.66	6'224.24	1'178.03	22.49	26'801.05
321640	T��pee	1'477.98	1'267.35	1'477.98	844.66	387.23	774.45	510.63	351.77	7'092.05
3217	Frais divers	10'823.87	12'315.55	9'974.54	8'307.78	8'372.33	14'917.14	11'239.47	55.54	76'006.22
321710	Autres charges diverses et imprévus	330.02	163.75	338.69	62.48	334.73	412.89	207.27	55.54	1'905.37
321712	Cont. frais opérationnels des structures	10'493.85	12'151.80	9'635.85	5'678.55	8'037.60	14'504.25	11'032.20		71'534.10
321725	Provision FAJE (�� reverser à la FAJE)				2'566.75					2'566.75
3218	Charges financières	131.03	133.31	125.41	105.09	34.37	63.22	43.28	14.84	650.55
321810	Intérêts débiteurs	40.12	34.40	40.12	22.93	10.51	21.02	13.85	9.55	192.50
321820	Frais de poste, banque	90.91	98.91	85.29	82.16	23.86	42.20	29.43	5.29	458.05
3220	Autres charges	775.91	-6'935.48	-322.58	-1'612.90	-193.55	-7'904.94	-3'806.46	.00	-20'000.00
322030	Dotation provisions diverses	775.91	-6'935.48	-322.58	-1'612.90	-193.55	-7'904.94	-3'806.46		-20'000.00
4	Revenus	-1'001'445.00	-997'197.62	-937'474.74	-561'422.18	-912'453.66	-1'674'702.94	-1'105'812.90	-168'792.35	-7'359'301.39
41	Total des subsides	-366'649.50	-375'551.20	-322'079.20	-209'461.75	-407'167.95	-667'022.20	-451'218.70	-40'542.50	-2'839'693.00

AISGE - Balance analytique

1.1.2023 - 31.12.2023

Résultat final - après contrôle fiduciaire

Comptes	Intitulés	Les Petits Ecureuils (UAPE)	Le Relais des Mômes (UAPE)	Graines de Marmots (UAPE)	La Cour des Copons	Les Petits Ecureuils (GAR)	Le Relais des Mômes (GAR)	Graines de Marmots (GAR)	Centre aéré	Totaux
4110	Subsides	-167'507.00	-160'107.00	-142'943.00	-114'158.00	-206'812.80	-353'287.30	-223'003.20	.00	-1'367'818.30
411010	FAJE subvention du personnel pédagogique	-140'325.00	-152'121.00	-126'432.00	-93'801.00	-162'031.80	-267'544.80	-200'080.20		-1'142'335.80
411011	Subsides FAJE personnel en formation	-3'000.00	-1'500.00	-1'500.00	-3'000.00	-1'500.00	-4'500.00	-3'000.00		-18'000.00
411020	Correctif subv. FAJE année précédente	-24'182.00	-6'486.00	-15'011.00	-17'357.00	-4'781.00	-11'260.00	-19'923.00		-99'000.00
411030	FAJE subvention aide au démarrage					-38'500.00				-38'500.00
411040	OFAS						-69'982.50			-69'982.50
4111	Subventions communales	-198'979.55	-215'444.20	-179'136.20	-95'303.75	-200'355.55	-313'815.05	-228'295.60	-40'375.75	-1'471'705.65
411101	Commune d'Arzier-le-Muids	-2'645.40	-212'361.85	67.60			-294'018.05	-282.40		-521'574.50
411102	Commune de Begnins			-321.60			-682.40			-1'004.00
411105	Commune de Duillier		-88.30	144.80			-4'281.05	-9'830.85	-382.10	-14'437.50
411106	Commune de Genolier	-3'916.55	-2'992.05	-64'654.20	-34'432.35	-3'801.80	-2'338.30	-59'645.50	-4'450.80	-176'231.55
411107	Commune de Givrins			-43'283.40	-60'927.55	-337.20		-44'008.40	-5'870.15	-154'426.70
411108	Commune de Gland	-2.00	-2.00	56.20	-2.00	-2.00	-2.00	-3'609.60	-53.50	-3'616.90
411111	Commune de Marchissy			155.55					-206.80	-51.25
411112	Commune de Prangins							-53.75		-53.75
411113	Commune de Saint-Cergue	-192'415.60		22.00		-196'214.55	-12'493.25	48.90	-10'762.50	-411'815.00
411114	Commune de Saint-George			65.25						65.25
411115	Commune de Trélex			-71'380.90	58.15			-96'367.00	-6'194.20	-173'883.95
411116	Commune de Vich			-7.50				-14'547.00	-121.30	-14'675.80
4112	Subsides du RAT	-162.95	.00	.00	.00	.40	80.15	80.10	-166.75	-169.05
411210	Cont. RAT pour Inter-réseaux	-162.95				.40	80.15	80.10	-166.75	-169.05
42	Total des écolages	-539'224.55	-571'952.15	-554'282.50	-317'773.80	-441'097.80	-850'265.40	-594'771.75	-94'412.00	-3'963'779.95
4210	Ecolages	-539'224.55	-571'952.15	-554'282.50	-317'773.80	-441'097.80	-850'265.40	-594'771.75	-94'412.00	-3'963'779.95

AISGE - Balance analytique

1.1.2023 - 31.12.2023

Résultat final - après contrôle fiduciaire

Comptes	Intitulés	Les Petits Ecureuils (UAPE)	Le Relais des Mômes (UAPE)	Graines de Marmots (UAPE)	La Cour des Copons	Les Petits Ecureuils (GAR)	Le Relais des Mômes (GAR)	Graines de Marmots (GAR)	Centre aéré	Totaux
421010	Ecolages	-526'567.95	-560'774.35	-563'504.00	-307'202.75	-440'738.85	-837'300.20	-592'482.00	-6'716.90	-3'835'287.00
421011	Dépannages/heures suppl	-5'735.15	-6'193.25	-6'805.25	-2'369.85	-4'169.50	-14'597.85	-4'349.80	-88'339.45	-132'560.10
421014	Refacturation	-6'533.25	-4'880.55	16'204.75	-8'130.70	4'613.55	2'941.65	2'576.55	657.85	7'449.85
421040	Divers	-388.20	-104.00	-178.00	-70.50	-803.00	-1'309.00	-516.50	-13.50	-3'382.70
43	Total des produits divers	-95'570.95	-49'694.27	-61'113.04	-34'186.63	-64'187.91	-157'415.34	-59'822.45	-33'837.85	-555'828.44
4310	Produits divers	-86'314.48	-41'907.18	-50'408.21	-26'514.04	-59'066.51	-149'219.57	-57'350.35	-32'612.57	-503'392.91
431035	Provision FAJE (à recevoir de la FAJE)	8'259.26	-3'050.22	-11'749.62	18'209.94	-29'400.51	-57'309.08	-5'966.18	-27'826.15	-108'832.56
431060	Remboursement SESAF	-24'224.85	-12'852.00	-3'428.40	-18'633.40		-9'793.50			-68'932.15
431061	Remboursement Coup d'Pouce	-8'538.00		-282.60						-8'820.60
431070	Remboursement IMJ éducatives	-3'365.97	-1'708.05	-3'474.72	-6'537.35	-14'315.50	-51'462.96	-30'293.74	-98.16	-111'256.45
431080	Remboursement IMJ autres	-28'412.66	-400.58	-755.56	-1'855.78	-122.39	-244.79	-161.40	-111.19	-32'064.35
431090	Remboursements divers	-14'417.75	-12'363.01	-16'591.50	-8'239.70	-3'777.39	-7'554.79	-4'981.18	-3'431.48	-71'356.80
431092	Retenue repas gratuits	-15'614.51	-11'533.32	-14'125.81	-9'457.75	-11'450.72	-22'854.45	-15'947.85	-1'145.59	-102'130.00
4320	Revenus extraordinaires	-9'256.47	-7'787.09	-10'704.83	-7'672.59	-5'121.40	-8'195.77	-2'472.10	-1'225.28	-52'435.53
432010	Revenus extraordinaires	-4'720.92	-4'046.52	-4'720.92	-2'697.67	-1'236.43	-2'472.87	-1'629.85	-1'124.02	-22'649.20
432020	Honoraires de tiers (structures)	1'760.44	1'509.55	1'760.44	1'006.09	798.21	1'596.41	1'052.27	418.99	9'902.40
432025	Dissolution de provision pertes sur débiteurs				-621.49					-621.49
432040	Dissolution de réserve	-6'295.99	-5'250.12	-7'744.35	-5'359.52	-4'683.18	-7'319.31	-1'894.52	-520.25	-39'067.24
	Total balance	182'544.04	74'055.92	191'085.21	44'152.58	31'021.57	-57'528.45	-82'038.61	12'015.64	395'307.90



AISGE - Accueil de jour - Budget 2025

sur base budget 2024

Compte	Intitulé	Les Petits Ecureuils	Le Relais des Mômes	Graines de Marmots	La Cour des Copons	Centre Aéré	Total	Les Petits Ecureuils	Le Relais des Mômes	Graines de Marmots	Total	Les Petits Ecureuils	Le Relais des Mômes	Graines de Marmots	Total
		UAPE	UAPE	UAPE	UAPE	UAPE	UAPE	UAPE	UAPE	UAPE	UAPE	UAPE	UAPE	UAPE	UAPE
Résultats															
3	Charges	201'155	25'790	174'340	124'904	43'347	569'536	20'297	-49'060	-34'229	-62'992	506'544			
		1'309'668	1'120'158	1'148'726	718'594	260'251	4'557'397	933'021	1'431'350	1'055'670	3'420'041	7'977'438			
Frais du personnel															
310	Vacations CODIR	0	0	825	0	0	825	0	0	0	0	825	0	0	825
31110	Salaires direction administrative	36'169	30'952	32'879	28'141	8'782	136'923	18'353	32'035	21'104	71'492	208'415	21'104	21'104	208'415
31120	Salaires administration	63'177	54'161	63'209	45'144	15'048	240'739	21'810	33'112	21'810	76'732	317'471	21'810	21'810	317'471
311250	Graifications administration	791	1'733	1'114	660	75	4'373	395	384	2'404	3'183	7'556	384	384	7'556
311310	Salairé intendance	153'830	65'060	27'291	38'265	1'400	285'846	55'585	63'878	27'721	147'184	433'030	63'878	27'721	433'030
311410	Salairé direction pédagogique	18'843	16'052	11'166	18'843	4'885	69'789	20'204	40'408	26'625	87'237	157'026	40'408	26'625	157'026
311415	Salairé pédagogique tertiaire	73'662	122'752	77'871	51'482	14'938	340'705	105'438	109'637	178'164	393'239	733'944	109'637	178'164	733'944
311420	Salairé pédagogique secondaire	167'681	123'365	151'474	0	0	442'520	182'950	266'536	154'872	604'358	1'046'878	266'536	154'872	1'046'878
311425	Salairé pédagogique auxiliaire	83'087	59'899	79'418	130'720	0	353'124	85'320	139'728	109'704	334'752	687'876	139'728	109'704	687'876
311430	Salairé pédagogique appt/stagiaire	12'970	12'970	21'651	8'681	0	56'272	17'362	22'372	25'597	65'331	121'603	22'372	25'597	121'603
311445	SH remplacement pédagogique	69'022	41'966	28'730	58'050	40'068	237'836	30'644	60'460	32'428	123'532	361'368	60'460	32'428	361'368
311455	Indemnité praticienne formatrice	0	0	0	0	0	0	7'200	0	0	7'200	7'200	0	0	7'200
311460	Indemnité suivi des apprentis	1'200	1'200	1'200	0	0	3'600	2'400	2'400	2'400	7'200	10'800	2'400	2'400	10'800
311465	Indemnité responsable de site	38'432	40'358	38'436	33'906	19'222	170'354	33'854	49'184	35'658	118'696	289'050	49'184	35'658	289'050
312110	AVS/AI/APG/AC/PC	12'888	12'230	12'655	7'704	1'316	46'793	18'129	27'096	17'345	62'570	109'363	27'096	17'345	109'363
312120	Prévoyance professionnel (LPP)	67'468	64'987	67'281	40'926	6'993	247'655	96'311	143'946	92'145	332'402	580'057	96'311	92'145	580'057
312130	Assurances accidents (AA/AANP/AC)	4'853	2'526	2'615	1'591	272	11'857	3'745	5'597	3'582	12'924	24'781	5'597	3'582	24'781
312140	Assurances IMJ	2'800	2'657	2'751	1'673	286	10'167	3'937	5'885	3'767	13'589	23'756	3'937	3'767	23'756
312150	Cotisations allocations familiales	121	115	119	72	12	439	170	254	163	587	1'026	170	163	1'026
312160	Frais administratifs AVS	881	825	854	520	89	3'169	1'223	1'828	1'170	4'221	7'390	1'223	1'170	7'390
312210	AVS/AC/APG/AC/PC	7'843	4'585	3'795	3'311	740	20'274	2'787	3'574	1'895	8'256	28'530	3'574	1'895	28'530
312220	Prévoyance professionnel admin.	41'665	24'360	20'161	17'591	3'933	107'710	14'805	18'990	10'068	43'863	151'573	18'990	10'068	151'573
312230	AA/AANP/AC admin.	1'620	947	784	683	153	4'187	576	738	391	1'705	5'893	576	391	5'893
312240	Assurances IMJ admin.	1'703	996	824	719	161	4'403	605	776	412	1'793	6'196	605	412	6'196
312250	Cot. alloc familiales admin.	74	43	36	31	7	191	26	33	18	77	268	33	18	268
312260	Frais administratifs AVS admin	529	309	256	223	50	1'367	188	241	128	557	1'924	188	128	1'924
313130	Frais pour usage de véhicule privé et TP	1'000	1'000	1'000	1'000	500	4'500	1'000	1'000	1'000	3'000	7'500	1'000	1'000	7'500
313150	Remb. frais prof. apprentis	1'000	1'000	1'000	0	0	3'000	1'200	1'600	984	3'784	6'784	1'200	984	6'784
313160	Frais de représentation	500	500	500	500	51	2'051	500	154	154	808	2'859	500	154	2'859
313210	Formation personnel administratif	4'244	3'637	4'244	2'425	230	14'780	1'384	2'513	1'825	5'722	20'502	1'384	1'825	20'502
313220	Formation personnel pédagogique	4'244	3'637	4'244	2'425	230	14'780	1'384	2'513	1'825	5'722	20'502	1'384	1'825	20'502
Biens, services, marchandises, amortissements															
320		437'371	425'336	490'343	223'308	140'810	1'717'168	203'536	394'478	280'311	878'325	2'595'493			
		120'000	100'000	121'000	58'000	61'000	460'000	40'000	80'000	58'000	178'000	638'000	40'000	58'000	638'000
320110	Frais de repas de midi	15'000	15'000	11'000	7'000	11'000	59'000	11'000	10'000	8'000	29'000	88'000	11'000	8'000	88'000
320120	Frais de goûter, déjeuner	6'000	7'000	6'000	3'000	5'000	27'000	7'600	7'600	7'600	46'200	146'200	7'600	7'600	146'200
320210	Achat de matériel éducatif (livres, jeux...)	3'000	3'000	3'000	2'000	3'000	14'000	3'000	4'000	3'000	10'000	24'000	3'000	3'000	24'000
320220	Achat de bricolage														



AISGE - Accueil de jour - Budget 2025
sur base budget 2024

Compte	Intitulé	Les Petits Ecureuils		Le Relais des Mômes		Graines de Marmots		La Cour des Copons		Centre Aéré		Total		Les Petits Ecureuils		Le Relais des Mômes		Graines de Marmots		Total		Total	
		UAPE		UAPE		UAPE		UAPE		UAPE		UAPE		UAPE		UAPE		UAPE		UAPE		UAPE	
320230	Frais de sorties	1'500		800		800		1'500		18'000		22'600		1'500		1'500		1'500		4'500		27'100	
320240	Frais de transport	500		500		500		500		1'000		3'000		500		500		500		1'500		4'500	
320310	Achat matériel bébé	0		0		0		0		0		0		5'500		8'000		3'500		17'000		17'000	
320320	Aménagement divers (matériel etc...)	6'000		37'000		8'000		4'000		2'000		57'000		2'500		6'100		6'300		14'900		71'900	
320330	Achat divers (vaisselle, petit meuble)	3'000		8'000		3'000		1'500		1'000		16'500		3'000		3'000		1'000		7'000		23'500	
320510	Fêtes structures	4'200		3'750		4'200		3'000		1'000		16'150		1'800		2'200		1'450		5'450		21'600	
320520	Manifestations	4'200		3'750		4'200		3'000		1'000		16'150		1'800		2'200		1'450		5'450		21'600	
320530	Repas de fin d'année	2'389		2'047		2'389		1'706		569		9'100		825		1'251		825		2'901		12'001	
320610	Loyer et charges	116'002		77'589		136'144		40'287		406		370'428		47'242		142'203		91'600		281'045		651'473	
320710	Electricité	648		5'688		1'944		30		0		8'310		3'054		6'480		6'165		15'699		24'009	
320720	Eau	948		0		0		0		0		948		948		0		0		948		1'896	
320730	Déchets	205		820		205		20		0		1'250		718		1'000		14		1'732		2'982	
320740	Entretien des locaux (réparation, peinture)	513		513		205		103		0		1'334		513		513		76		1'102		2'436	
320810	Entreprise de nettoyage	27'900		15'000		24'000		15'000		6'847		88'747		15'000		38'000		15'000		68'000		156'747	
320811	Entreprise d'entretien	0		0		50'264		0		0		50'264		0		0		0		17'350		67'614	
320820	Achat de produits d'entretien	5'200		5'000		3'200		1'800		2'105		17'305		2'100		3'100		2'100		7'300		24'605	
320910	Pharmacie / hygiène	1'800		1'300		3'000		800		3'000		9'900		3'000		3'000		3'500		9'500		19'400	
321210	Honoraires fiduciaires et divers	67'887		58'169		67'887		48'486		16'162		258'591		23'425		35'563		23'425		82'413		341'004	
321212	Honoraires remplacements soumis FAJE (Nanc	1'005		2'300		2'300		2'300		2'300		10'205		2'300		2'300		2'280		6'880		17'085	
321213	Honoraires remplacements NON-soumis FAJE	7'780		40'020		516		1'051		0		49'367		1'303		1'596		664		3'563		52'930	
321215	Honoraires avocats	996		853		996		711		236		3'792		344		522		344		1'210		5'002	
321220	Frais d'annonce pour recherche personnel	5'000		4'500		5'000		3'000		8		17'508		3'000		3'000		64		6'064		23'572	
321225	Assurances RC entreprise	170		145		174		97		9		595		55		101		73		229		824	
321230	Assurance protection juridique	530		455		544		303		29		1'861		173		314		228		715		2'576	
321235	Assurances ECA et diverses	85		73		87		49		5		299		28		50		36		114		413	
321240	Frais de poursuites	51		51		53		51		0		206		51		51		51		153		359	
321265	Cadeaux, bouquets de fleurs	250		250		250		250		0		1'000		250		250		250		750		1'750	
321310	Matériel de bureau	3'500		3'000		3'500		3'500		2'500		16'000		3'500		3'500		3'500		10'500		26'500	
321315	Téléphone	5'000		5'000		5'000		4'000		76		19'076		3'000		4'500		1'463		8'963		28'039	
321320	Frais de port	530		530		530		530		29		2'149		173		314		1'000		1'487		3'636	
321325	Imprimés (photocopieur)	550		500		361		206		530		2'147		530		530		530		1'590		3'737	
321330	Toner	1'000		1'000		1'061		1'000		16		4'077		1'000		1'750		456		3'206		7'283	
321335	Leasing machine	902		773		902		516		49		3'142		294		534		1'000		1'828		4'970	
321345	Cotisations diverses	731		626		731		418		40		2'546		238		433		314		985		3'531	
321350	Abonnements	50		64		74		42		4		234		24		44		32		100		334	
321560	Ofcloud	2'546		2'182		2'546		1'455		138		8'867		851		1'508		1'095		3'454		12'321	
321610	Frais informatique divers	4'894		4'236		2'279		5'422		1'557		18'388		2'534		5'522		2'879		10'935		29'323	
321620	Informatique - Site Web	3'371		2'889		3'371		1'926		182		11'739		1'099		1'996		1'449		4'544		16'283	
321710	Autres charges diverses et imprévus	0		0		748		0		0		748		0		0		0		0		748	
321712	Cont. frais opérationnels des structures	11'000		10'763		8'149		4'613		0		34'525		7'688		12'915		10'148		30'751		65'276	
321810	Intérêts débiteurs	85		64		74		43		4		270		24		44		32		100		370	
321820	Frais de poste, banque	453		136		159		93		9		850		52		94		68		214		1'064	

AISGE - Accueil de jour - Budget 2025
sur base budget 2024

Compte	Intitulé	Les Petits Ecoreuils UAPE	Le Relais des Mômes UAPE	Graines de Marmots UAPE	La Cour des Copons UAPE	Centre Aéré UAPE	Total	Les Petits Ecoreuils NUGA	Le Relais des Mômes NUGA	Graines de Marmots NUGA	Total	Total
4	Revenus	-1'108'513	-1'094'368	-974'386	-593'690	-216'904	-3'987'861	-912'724	-1'480'410	-1'089'899	-3'483'033	-7'470'894
41	Total des subsides	-484'716	-416'817	-334'829	-239'085	-85'681	-1'561'128	-449'976	-632'592	-470'761	-1'553'329	-3'114'457
411010	FAJE subvention du personnel pédagogique	-172'716	-156'074	-151'478	-110'556	-35'538	-626'362	-186'216	-272'179	-209'799	-668'194	-1'294'556
411011	Subsides FAJE personnel en formation	0	0	-1'500	-1'500	0	-3'000	-1'500	-14'500	-3'000	-19'000	-22'000
411101	Commune d'Arzier-le-Muids	-6'864	-255'528	-1'800	0	-16'515	-280'707	0	0	-145'233	-145'233	-425'940
411106	Commune de Genolier	-1'622	-5'215	-73'195	-63'578	-9	-143'619	-5'035	-50'918	-42'409	-98'362	-241'981
411107	Commune de Givrins	0	0	-35'807	-61'965	-11'175	-108'947	0	-2'802	-26'699	-29'501	-138'448
411113	Commune de Saint-Cergue	-303'514	0	-509	-178	-15'945	-320'146	-257'225	-292'193	-722	-550'140	-870'286
411115	Commune de Trélex	0	0	-70'540	-1'308	-6'499	-78'347	0	0	-42'899	-42'899	-121'246
42	Total des écolages	-572'176	-633'319	-587'936	-317'736	-118'933	-2'230'100	-444'936	-820'776	-601'326	-1'867'038	-4'097'138
421010	Ecolages	-500'503	-568'301	-516'075	-281'724	-110'906	-1'977'509	-426'150	-802'140	-575'737	-1'804'027	-3'781'536
421011	Dépannages/heures suppl.	-22'197	-29'818	-39'431	-20'627	0	-112'073	-5'021	-17'212	-5'518	-27'751	-139'824
421014	Refacturation	-23'936	-6'741	-7'620	-1'521	0	-39'818	-13'350	-259	-19'496	-33'105	-72'923
421040	Divers	-25'540	-28'459	-24'810	-13'864	-8'027	-100'700	-415	-1'165	-575	-2'155	-102'855
43	Total des produits divers	-51'621	-44'232	-51'621	-36'869	-12'290	-196'633	-17'812	-27'042	-17'812	-62'666	-259'299
431080	Remboursement IMJ autres	-51'621	-44'232	-51'621	-36'869	-12'290	-196'633	-17'812	-27'042	-17'812	-62'666	-259'299

LES STRUCTURES UAPE

Comptabilité 1060714 – Les Petits Ecureuils

Comptabilité 1061714 – La Cour des Copons

Comptabilité 1062714 – Le Relais des Mômes

Comptabilité 1064714 – Graines de Marmots

Comptabilité 1065714 – Centre aéré (ouverture durant les vacances scolaires car UAPE fermées)



Les Petits Ecureuils - UAPE
Budget 2025 (base budget 2024)

page 1

Compte	Intitulé	Budget 2025	Budget 2024	Comptes au 31.12.2023
		cumulé	cumulé	cumulé

1060714	Les Petits Ecureuils UAPE	201'155.00	201'155.00	182'544.04
---------	---------------------------	------------	------------	------------

3	Charges	1'309'668.00	1'309'668.00	1'183'989.04
---	---------	--------------	--------------	--------------

310	Frais du personnel	872'297.00	872'297.00	762'598.05
-----	--------------------	------------	------------	------------

311110	Vacations CODIR	0.00	0.00	0.00
311210	Salaires direction administrative	36'169.00	36'169.00	23'459.62
311220	Salaires administration	63'177.00	63'177.00	58'597.13
311230	HS administration	0.00	0.00	2'553.17
311250	Gratifications administration	791.00	791.00	708.09
311310	Salaire intendance	153'830.00	153'830.00	127'354.22
311320	Salaire cuisine	0.00	0.00	0.00
311340	HS autres, intendance, cuisine	0.00	0.00	0.00
311360	Remplacements autres	0.00	0.00	645.41
311410	Salaire direction pédagogique	18'843.00	18'843.00	46'266.40
311415	Salaire pédagogique tertiaire	73'662.00	73'662.00	66'669.70
311420	Salaire pédagogique secondaire	167'681.00	167'681.00	155'959.80
311425	Salaire pédagogique auxiliaire	83'087.00	83'087.00	63'085.50
311430	Salaire pédagogique appt/stagiaire	12'970.00	12'970.00	9'823.35
311440	HS pédagogiques	0.00	0.00	0.00
311445	SH remplacement pédagogique	69'022.00	69'022.00	73'904.39
311450	Gratification, bonus pédagogiques	0.00	0.00	1'000.00
311455	Indemnité praticienne formatrice	0.00	0.00	0.00
311460	Indemnité suivi des apprentis	1'200.00	1'200.00	1'665.00
311465	Indemnité responsable de site	38'432.00	38'432.00	0.00
311470	Salaires en nature	0.00	0.00	15'614.56
312110	AVS/AI/APG/AC/PC	12'888.00	12'888.00	28'916.73
312120	Prévoyance professionnel (LPP)	67'468.00	67'468.00	21'335.18
312130	Assurances accidents (AA/AANP/AC)	4'853.00	4'853.00	1'158.69
312140	Assurances IMJ	2'800.00	2'800.00	6'158.14
312150	Cotisations allocations familiales	121.00	121.00	12'220.35
312160	Frais administratifs AVS	881.00	881.00	895.33
312210	AVS/AC/APG/AC/PC	7'843.00	7'843.00	13'073.95
312220	Prévoyance professionnel admin.	41'665.00	41'665.00	17'590.25
312230	AA/AANP/AC admin.	1'620.00	1'620.00	515.90
312240	Assurances IMJ admin.	1'703.00	1'703.00	2'813.08
312250	Cot. alloc familiales admin.	74.00	74.00	5'524.65
312260	Frais administratifs AVS admin	529.00	529.00	404.24
313120	Remboursement de frais divers aux employés	0.00	0.00	8.86
313130	Frais pour usage de véhicule privé et TP	1'000.00	1'000.00	1'237.71
313150	Remb. frais prof. apprentis	1'000.00	1'000.00	884.20
313160	Frais de représentation	500.00	500.00	336.64
313210	Formation personnel administratif	4'244.00	4'244.00	1'159.64
313220	Formation personnel pédagogique	4'244.00	4'244.00	1'058.17

Compte	Intitulé	Budget 2025	Budget 2024	Comptes au 31.12.2023
		cumulé	cumulé	cumulé
320	Biens, services, marchandises, amortissements	437'371.00	437'371.00	421'390.99
320110	Frais de repas de midi	120'000.00	120'000.00	95'558.93
320120	Frais de goûter, déjeuner	15'000.00	15'000.00	23'649.56
320210	Achat de matériel éducatif (livres, jeux...)	6'000.00	6'000.00	3'579.21
320220	Achat de bricolage	3'000.00	3'000.00	2'642.93
320230	Frais de sorties	1'500.00	1'500.00	0.00
320240	Frais de transport	500.00	500.00	280.57
320320	Aménagement divers (matériel etc..)	6'000.00	6'000.00	9'131.18
320330	Achat divers (vaisselle, petit meuble)	3'000.00	3'000.00	2'952.03
320420	Intervenants extérieurs (conf., cours)	0.00	0.00	423.05
320510	Fêtes structures	4'200.00	4'200.00	1'849.40
320520	Manifestations	4'200.00	4'200.00	440.38
320530	Repas de fin d'année	2'389.00	2'389.00	1'622.48
320610	Loyer et charges	116'002.00	116'002.00	111'194.44
320620	Loyer places de parc	0.00	0.00	400.00
320710	Electricité	648.00	648.00	100.04
320720	Eau	948.00	948.00	0.00
320730	Déchets	205.00	205.00	194.75
320740	Entretien des locaux (réparation, peinture)	513.00	513.00	3'008.82
320810	Entreprise de nettoyage	27'900.00	27'900.00	34'154.35
320820	Achat de produits d'entretien	5'200.00	5'200.00	4'411.41
320910	Pharmacie / hygiène	1'800.00	1'800.00	938.74
321210	Honoraires fiduciaires et divers	67'887.00	67'887.00	58'662.21
321212	Honoraires remplacements soumis FAJE (Nanou)	1'005.00	1'005.00	11'208.15
321213	Honoraires remplacements NON-soumis FAJE	7'780.00	7'780.00	4'823.55
321215	Honoraires avocats	996.00	996.00	536.46
321220	Frais d'annonce pour recherche personnel	5'000.00	5'000.00	648.65
321225	Assurances RC entreprise	170.00	170.00	0.00
321230	Assurance protection juridique	530.00	530.00	425.49
321235	Assurances ECA et diverses	85.00	85.00	92.13
321240	Frais de poursuites	51.00	51.00	0.00
321245	Pertes sur débiteurs	0.00	0.00	-0.10
321250	Provision pertes sur débiteurs	0.00	0.00	12'311.25
321265	Cadeaux, bouquets de fleurs	250.00	250.00	160.68
321310	Matériel de bureau	3'500.00	3'500.00	2'402.09
321315	Téléphone	5'000.00	5'000.00	5'565.60
321320	Frais de port	530.00	530.00	438.47
321325	Imprimés (photocopieur)	550.00	550.00	1'612.88
321330	Toner	1'000.00	1'000.00	1'002.98
321335	Leasing machine	902.00	902.00	664.54
321345	Cotisations diverses	731.00	731.00	708.56
321350	Abonnements	50.00	50.00	51.27
321510	Ofisa - support	0.00	0.00	2'028.87
321520	Ofisa - maintenance	0.00	0.00	31.43
321530	Ofisa - licences	0.00	0.00	399.50
321550	Ofisa - hébergement	0.00	0.00	1'609.98
321560	Oficloud	2'546.00	2'546.00	0.00



Les Petits Ecureuils - UAPE
Budget 2025 (base budget 2024)

page 3

Compte	Intitulé	Budget 2025	Budget 2024	Comptes au 31.12.2023
		cumulé	cumulé	cumulé
321610	Frais informatique divers	4'894.00	4'894.00	2'018.42
321620	Informatique - Site Web	3'371.00	3'371.00	41.48
321630	Parc informatique	0.00	0.00	4'205.39
321640	Tipee	0.00	0.00	1'477.98
321710	Autres charges diverses et imprévus	0.00	0.00	330.02
321712	Cont. frais opérationnels des structures	11'000.00	11'000.00	10'493.85
321810	Intérêts débiteurs	85.00	85.00	40.12
321820	Frais de poste, banque	453.00	453.00	90.91
322010	Attribution au fonds de réserve	0.00	0.00	0.00
322030	Dotation provisions diverses	0.00	0.00	775.91

4	Revenus	-1'108'513.00	-1'108'513.00	-1'001'445.00
----------	----------------	----------------------	----------------------	----------------------

41	Total des subsides	-484'716.00	-484'716.00	-366'649.50
-----------	---------------------------	--------------------	--------------------	--------------------

411010	FAJE subvention du personnel pédagogique	-172'716.00	-172'716.00	-140'325.00
411011	Subsides FAJE personnel en formation	0.00	0.00	-3'000.00
411020	Correctif subv. FAJE année précédente	0.00	0.00	-24'182.00
411101	Commune d'Arzier-le-Muids	-6'864.00	-6'864.00	-2'645.40
411106	Commune de Genolier	-1'622.00	-1'622.00	-3'916.55
411108	Commune de Gland	0.00	0.00	-2.00
411113	Commune de Saint-Cergue	-303'514.00	-303'514.00	-192'415.60
411210	Cont. RAT pour Inter-réseaux	0.00	0.00	-162.95

42	Total des écolages	-572'176.00	-572'176.00	-539'224.55
-----------	---------------------------	--------------------	--------------------	--------------------

421010	Ecolages	-500'503.00	-500'503.00	-526'567.95
421011	Dépannages/heures suppl	-22'197.00	-22'197.00	-5'735.15
421014	Refacturation	-23'936.00	-23'936.00	-6'533.25
421040	Divers	-25'540.00	-25'540.00	-388.20

43	Total des produits divers	-51'621.00	-51'621.00	-95'570.95
-----------	----------------------------------	-------------------	-------------------	-------------------

431020	Encaissement des finances d'inscriptions	0.00	0.00	0.00
431035	Provision FAJE (à recevoir de la FAJE)	0.00	0.00	8'259.26
431060	Remboursement SESAF	0.00	0.00	-24'224.85
431061	Remboursement Coup d'Pouce	0.00	0.00	-8'538.00
431070	Remboursement IMJ éducatives	0.00	0.00	-3'365.97
431080	Remboursement IMJ autres	-51'621.00	-51'621.00	-28'412.66
431090	Remboursements divers	0.00	0.00	-14'417.75
431092	Retenue repas gratuits	0.00	0.00	-15'614.51
432010	Revenus extraordinaires	0.00	0.00	-4'720.92
432020	Honoraires de tiers (structures)	0.00	0.00	1'760.44
432040	Dissolution de réserve	0.00	0.00	-6'295.99

Compte	Intitulé	Budget 2025	Budget 2024	Comptes au 31.12.2023
		cumulé	cumulé	cumulé
1062714	Le Relais des Mômes UAPE	25'790.00	25'790.00	74'055.92
3	Charges	1'120'158.00	1'120'158.00	1'071'253.54
310	Frais du personnel	694'822.00	694'822.00	693'485.76
311110	Vacations CODIR	0.00	0.00	0.00
311210	Salaires direction administrative	30'952.00	30'952.00	20'116.31
311220	Salaires administration	54'161.00	54'161.00	50'246.18
311230	HS administration	0.00	0.00	2'189.31
311250	Gratifications administration	1'733.00	1'733.00	612.04
311310	Salaire intendance	65'060.00	65'060.00	63'785.84
311320	Salaire cuisine	0.00	0.00	0.00
311350	Gratifications, bonus (autres...)	0.00	0.00	1'000.00
311360	Remplacements autres	0.00	0.00	553.43
311410	Salaire direction pédagogique	16'052.00	16'052.00	43'669.46
311415	Salaire pédagogique tertiaire	122'752.00	122'752.00	112'314.45
311420	Salaire pédagogique secondaire	123'365.00	123'365.00	124'893.00
311425	Salaire pédagogique auxiliaire	59'899.00	59'899.00	94'917.55
311430	Salaire pédagogique appt/stagiaire	12'970.00	12'970.00	11'537.95
311445	SH remplacement pédagogique	41'966.00	41'966.00	46'082.84
311455	Indemnité praticienne formatrice	0.00	0.00	0.00
311460	Indemnité suivi des apprentis	1'200.00	1'200.00	1'050.00
311465	Indemnité responsable de site	40'358.00	40'358.00	0.00
311470	Salaires en nature	0.00	0.00	11'533.42
312110	AVS/AI/APG/AC/PC	12'230.00	12'230.00	29'438.65
312120	Prévoyance professionnel (LPP)	64'987.00	64'987.00	25'632.59
312130	Assurances accidents (AA/AANP/AC)	2'526.00	2'526.00	1'191.38
312140	Assurances IMJ	2'657.00	2'657.00	6'334.43
312150	Cotisations allocations familiales	115.00	115.00	12'440.80
312160	Frais administratifs AVS	825.00	825.00	911.56
312210	AVS/AC/APG/AC/PC	4'585.00	4'585.00	8'953.06
312220	Prévoyance professionnel admin.	24'360.00	24'360.00	8'829.30
312230	AA/AANP/AC admin.	947.00	947.00	362.84
312240	Assurances IMJ admin.	996.00	996.00	1'926.13
312250	Cot. alloc familiales admin.	43.00	43.00	3'783.23
312260	Frais administratifs AVS admin	309.00	309.00	277.03
313120	Remboursement de frais divers aux employés	0.00	0.00	7.59
313130	Frais pour usage de véhicule privé et TP	1'000.00	1'000.00	627.65
313140	Indemnité remb. Aux apprentis	0.00	0.00	148.85
313150	Remb. frais prof. apprentis	1'000.00	1'000.00	890.25
313160	Frais de représentation	500.00	500.00	288.67
313210	Formation personnel administratif	3'637.00	3'637.00	994.37
313220	Formation personnel pédagogique	3'637.00	3'637.00	5'945.60



Compte	Intitulé	Budget 2025	Budget 2024	Comptes au 31.12.2023
		cumulé	cumulé	cumulé
320	Biens, services, marchandises, amortissements	425'336.00	425'336.00	377'767.78
320110	Frais de repas de midi	100'000.00	100'000.00	112'338.92
320120	Frais de goûter, déjeuner	15'000.00	15'000.00	13'464.50
320210	Achat de matériel éducatif (livres, jeux...)	7'000.00	7'000.00	2'803.40
320220	Achat de bricolage	3'000.00	3'000.00	2'909.05
320230	Frais de sorties	800.00	800.00	197.40
320240	Frais de transport	500.00	500.00	240.58
320310	Achat matériel bébé	0.00	0.00	12.90
320320	Aménagement divers (matériel etc...)	37'000.00	37'000.00	19'368.88
320330	Achat divers (vaisselle, petit meuble)	8'000.00	8'000.00	1'095.64
320410	Supervision	0.00	0.00	4'920.00
320420	Intervenants extérieurs (conf., cours)	0.00	0.00	4'322.76
320510	Fêtes structures	3'750.00	3'750.00	1'165.05
320520	Manifestations	3'750.00	3'750.00	377.62
320530	Repas de fin d'année	2'047.00	2'047.00	1'391.26
320610	Loyer et charges	77'589.00	77'589.00	93'585.82
320710	Electricité	5'688.00	5'688.00	2'720.63
320720	Eau	0.00	0.00	2'036.20
320730	Déchets	820.00	820.00	477.22
320740	Entretien des locaux (réparation, peinture)	513.00	513.00	3'867.94
320810	Entreprise de nettoyage	15'000.00	15'000.00	18'031.71
320820	Achat de produits d'entretien	5'000.00	5'000.00	3'742.39
320910	Pharmacie / hygiène	1'300.00	1'300.00	1'049.34
321210	Honoraires fiduciaires et divers	58'169.00	58'169.00	50'017.95
321212	Honoraires remplacements soumis FAJE (Nanou)	2'300.00	2'300.00	2'073.35
321213	Honoraires remplacements NON-soumis FAJE	40'020.00	40'020.00	831.70
321215	Honoraires avocats	853.00	853.00	460.01
321220	Frais d'annonce pour recherche personnel	4'500.00	4'500.00	556.22
321225	Assurances RC entreprise	145.00	145.00	0.00
321230	Assurance protection juridique	455.00	455.00	364.85
321235	Assurances ECA et diverses	73.00	73.00	105.15
321240	Frais de poursuites	51.00	51.00	0.00
321245	Pertes sur débiteurs	0.00	0.00	0.00
321250	Provision pertes sur débiteurs	0.00	0.00	4'238.59
321265	Cadeaux, bouquets de fleurs	250.00	250.00	137.78
321310	Matériel de bureau	3'000.00	3'000.00	3'030.01
321315	Téléphone	5'000.00	5'000.00	5'012.47
321320	Frais de port	530.00	530.00	501.39
321325	Imprimés (photocopieur)	500.00	500.00	1'383.03
321330	Toner	1'000.00	1'000.00	2'219.70
321335	Leasing machine	773.00	773.00	569.80
321345	Cotisations diverses	626.00	626.00	607.58
321350	Abonnements	64.00	64.00	43.96
321510	Ofisa - support	0.00	0.00	1'739.73
321520	Ofisa - maintenance	0.00	0.00	26.95
321530	Ofisa - licences	0.00	0.00	342.56
321550	Ofisa - hébergement	0.00	0.00	1'380.54

Compte	Intitulé	Budget 2025	Budget 2024	Comptes au 31.12.2023
		cumulé	cumulé	cumulé
321560	Oficloud	2'182.00	2'182.00	0.00
321610	Frais informatique divers	4'236.00	4'236.00	1'730.76
321620	Informatique - Site Web	2'889.00	2'889.00	35.57
321630	Parc informatique	0.00	0.00	3'458.19
321640	Tipee	0.00	0.00	1'267.35
321710	Autres charges diverses et imprévus	0.00	0.00	163.75
321712	Cont. frais opérationnels des structures	10'763.00	10'763.00	12'151.80
321810	Intérêts débiteurs	64.00	64.00	34.40
321820	Frais de poste, banque	136.00	136.00	98.91
322010	Attribution au fonds de réserve	0.00	0.00	0.00
322030	Dotation provisions diverses	0.00	0.00	-6'935.48
4	Revenus	-1'094'368.00	-1'094'368.00	-997'197.62
1	Total des subsides	-416'817.00	-416'817.00	-375'551.20
411010	FAJE subvention du personnel pédagogique	-156'074.00	-156'074.00	-152'121.00
411011	Subsides FAJE personnel en formation	0.00	0.00	-1'500.00
411020	Correctif subv. FAJE année précédente	0.00	0.00	-6'486.00
411101	Commune d'Arzier-le-Muids	-255'528.00	-255'528.00	-212'361.85
411105	Commune de Duillier	0.00	0.00	-88.30
411106	Commune de Genolier	-5'215.00	-5'215.00	-2'992.05
411108	Commune de Gland	0.00	0.00	-2.00
411113	Commune de Saint-Cergue	0.00	0.00	0.00
42	Total des écolages	-633'319.00	-633'319.00	-571'952.15
421010	Ecolages	-568'301.00	-568'301.00	-560'774.35
421011	Dépannages/heures suppl	-29'818.00	-29'818.00	-6'193.25
421014	Refacturation	-6'741.00	-6'741.00	-4'880.55
421040	Divers	-28'459.00	-28'459.00	-104.00
3	Total des produits divers	-44'232.00	-44'232.00	-49'694.27
431035	Provision FAJE (à recevoir de la FAJE)	0.00	0.00	-3'050.22
431060	Remboursement SESAF	0.00	0.00	-12'852.00
431070	Remboursement IMJ éducatives	0.00	0.00	-1'708.05
431080	Remboursement IMJ autres	-44'232.00	-44'232.00	-400.58
431090	Remboursements divers	0.00	0.00	-12'363.01
431092	Retenue repas gratuits	0.00	0.00	-11'533.32
432010	Revenus extraordinaires	0.00	0.00	-4'046.52
432020	Honoraires de tiers (structures)	0.00	0.00	1'509.55
432025	Dissolution de provision pertes sur débiteurs	0.00	0.00	0.00
432040	Dissolution de réserve	0.00	0.00	-5'250.12



Graines de Marmots - UAPE
Budget 2025 (base budget 2024)

page 1

Compte	Intitulé	Budget 2025	Budget 2024	Comptes au 31.12.2023
		cumulé	cumulé	cumulé
1064714	Graines de Marmots UAPE	174'340.00	174'340.00	191'085.21
3	Charges	1'148'726.00	1'148'726.00	1'128'559.95
310	Frais du personnel	658'383.00	658'383.00	654'114.72
311110	Vacations CODIR	825.00	825.00	0.00
311210	Salaires direction administrative	32'879.00	32'879.00	23'459.62
311220	Salaires administration	63'209.00	63'209.00	58'597.13
311230	HS administration	0.00	0.00	2'553.17
311250	Gratifications administration	1'114.00	1'114.00	713.79
311310	Salaire intendance	27'291.00	27'291.00	45'034.02
311320	Salaire cuisine	0.00	0.00	0.00
311360	Remplacements autres	0.00	0.00	645.41
311410	Salaire direction pédagogique	11'166.00	11'166.00	45'731.25
311415	Salaire pédagogique tertiaire	77'871.00	77'871.00	87'498.71
311420	Salaire pédagogique secondaire	151'474.00	151'474.00	99'935.60
311425	Salaire pédagogique auxiliaire	79'418.00	79'418.00	110'648.95
311430	Salaire pédagogique appt/stagiaire	21'651.00	21'651.00	15'151.90
311445	SH remplacement pédagogique	28'730.00	28'730.00	41'037.34
311450	Gratifications, bonus pédagogiques	0.00	0.00	1'000.00
311455	Indemnité praticienne formatrice	0.00	0.00	0.00
311460	Indemnité suivi des apprentis	1'200.00	1'200.00	1'030.00
311465	Indemnité responsable de site	38'436.00	38'436.00	0.00
311470	Salaires en nature	0.00	0.00	14'125.66
312110	AVS/AI/APG/AC/PC	12'655.00	12'655.00	29'024.08
312120	Prévoyance professionnel (LPP)	67'281.00	67'281.00	18'663.29
312130	Assurances accidents (AA/AANP/AC)	2'615.00	2'615.00	1'200.09
312140	Assurances IMJ	2'751.00	2'751.00	6'540.49
312150	Cotisations allocations familiales	119.00	119.00	12'265.80
312160	Frais administratifs AVS	854.00	854.00	898.38
312210	AVS/AC/APG/AC/PC	3'795.00	3'795.00	8'351.00
312220	Prévoyance professionnel admin.	20'161.00	20'161.00	11'909.35
312230	AA/AANP/AC admin.	784.00	784.00	338.55
312240	Assurances IMJ admin.	824.00	824.00	1'796.68
312250	Cot. alloc familiales admin.	36.00	36.00	3'528.95
312260	Frais administratifs AVS admin	256.00	256.00	258.19
313120	Remboursement de frais divers aux employés	0.00	0.00	8.86
313130	Frais pour usage de véhicule privé et TP	1'000.00	1'000.00	749.81
313150	Remb. frais prof. apprentis	1'000.00	1'000.00	964.20
313160	Frais de représentation	500.00	500.00	336.64
313210	Formation personnel administratif	4'244.00	4'244.00	1'159.64
313220	Formation personnel pédagogique	4'244.00	4'244.00	8'958.17
320	Biens, services, marchandises, amortissements	490'343.00	490'343.00	474'445.23
320110	Frais de repas de midi	121'000.00	121'000.00	111'485.02
320120	Frais de goûter, déjeuner	11'000.00	11'000.00	11'976.28



Graines de Marmots - UAPE
Budget 2025 (base budget 2024)

page 2

Compte	Intitulé	Budget 2025	Budget 2024	Comptes au 31.12.2023
		cumulé	cumulé	cumulé
320210	Achat de matériel éducatif (livres, jeux...)	6'000.00	6'000.00	2'387.67
320220	Achat de bricolage	3'000.00	3'000.00	1'551.75
320230	Frais de sorties	800.00	800.00	177.80
320240	Frais de transport	500.00	500.00	280.57
320320	Aménagement divers (matériel etc..)	8'000.00	8'000.00	15'076.17
320330	Achat divers (vaisselle, petit meuble)	3'000.00	3'000.00	890.85
320410	Supervision	0.00	0.00	800.00
320420	Intervenants extérieurs (conf., cours)	0.00	0.00	423.05
1752.57	Fêtes structures	4'200.00	4'200.00	1'752.57
320520	Manifestations	4'200.00	4'200.00	440.38
320530	Repas de fin d'année	2'389.00	2'389.00	1'622.48
320610	Loyer et charges	136'144.00	136'144.00	125'176.20
320710	Electricité	1'944.00	1'944.00	813.04
320730	Déchets	205.00	205.00	0.00
20740	Entretien des locaux (réparation, peinture)	205.00	205.00	5'940.41
320810	Entreprise de nettoyage	24'000.00	24'000.00	37'485.34
320811	Entreprise d'intendance	50'264.00	50'264.00	44'776.79
320820	Achat de produits d'entretien	3'200.00	3'200.00	7'132.48
320910	Pharmacie / hygiène	3'000.00	3'000.00	849.24
321210	Honoraires fiduciaires et divers	67'887.00	67'887.00	58'331.06
321212	Honoraires remplacements soumis FAJE (Nanou)	2'300.00	2'300.00	1'630.85
321213	Honoraires remplacements NON-soumis FAJE	516.00	516.00	632.75
321215	Honoraires avocats	996.00	996.00	536.46
321220	Frais d'annonce pour recherche personnel	5'000.00	5'000.00	1'203.41
321225	Assurances RC entreprise	174.00	174.00	0.00
321230	Assurance protection juridique	544.00	544.00	425.49
321235	Assurances ECA et diverses	87.00	87.00	92.13
321240	Frais de poursuites	53.00	53.00	0.00
321250	Provision pertes sur débiteurs	0.00	0.00	5'276.03
321265	Cadeaux, bouquets de fleurs	250.00	250.00	160.68
21310	Matériel de bureau	3'500.00	3'500.00	2'600.85
321315	Téléphone	5'000.00	5'000.00	6'251.28
321320	Frais de port	530.00	530.00	552.87
321325	Imprimés (photocopieur)	361.00	361.00	1'612.90
321330	Toner	1'061.00	1'061.00	1'878.81
321335	Leasing machine	902.00	902.00	664.54
321345	Cotisations diverses	731.00	731.00	708.56
321350	Abonnements	74.00	74.00	51.27
321510	Ofisa - support	0.00	0.00	2'028.89
321520	Ofisa - maintenance	0.00	0.00	31.43
321530	Ofisa - licences	0.00	0.00	399.50
321550	Ofisa - hébergement	0.00	0.00	1'609.98
321560	Oficloud	2'546.00	2'546.00	0.00
321610	Frais informatique divers	2'279.00	2'279.00	2'018.42
321620	Informatique - Site Web	3'371.00	3'371.00	41.48
321630	Parc informatique	0.00	0.00	3'412.15
321640	Tipee	0.00	0.00	1'477.98



Graines de Marmots - UAPE
Budget 2025 (base budget 2024)

page 3

Compte	Intitulé	Budget 2025	Budget 2024	Comptes au 31.12.2023
		cumulé	cumulé	cumulé
321710	Autres charges diverses et imprévus	748.00	748.00	338.69
321712	Cont. frais opérationnels des structures	8'149.00	8'149.00	9'635.85
321810	Intérêts débiteurs	74.00	74.00	40.12
321820	Frais de poste, banque	159.00	159.00	85.29
322010	Attribution au fonds de réserve	0.00	0.00	0.00
322030	Dotation provisions diverses	0.00	0.00	-322.58
4	Revenus	-974'386.00	-974'386.00	-937'474.74
41	Total des subsides	-334'829.00	-334'829.00	-322'079.20
411010	FAJE subvention du personnel pédagogique	-151'478.00	-151'478.00	-126'432.00
411011	Subsides FAJE personnel en formation	-1'500.00	-1'500.00	-1'500.00
411020	Correctif subv. FAJE année précédente	0.00	0.00	-15'011.00
411101	Commune d'Arzier-le-Muids	-1'800.00	-1'800.00	67.60
411102	Commune de Begnins	0.00	0.00	-321.60
411103	Commune de Burtigny	0.00	0.00	0.00
411105	Commune de Duillier	0.00	0.00	144.80
411106	Commune de Genolier	-73'195.00	-73'195.00	-64'654.20
411107	Commune de Givrins	-35'807.00	-35'807.00	-43'283.40
411108	Commune de Gland	0.00	0.00	56.20
411109	Commune de Le Vaud	0.00	0.00	0.00
411111	Commune de Marchissy	0.00	0.00	155.55
411113	Commune de Saint-Cergue	-509.00	-509.00	22.00
411114	Commune de Saint-George	0.00	0.00	65.25
411115	Commune de Trélex	-70'540.00	-70'540.00	-71'380.90
411116	Commune de Vich	0.00	0.00	-7.50
411210	Cont. RAT pour Inter-réseaux	0.00	0.00	0.00
42	Total des écolages	-587'936.00	-587'936.00	-554'282.50
421010	Ecolages	-516'075.00	-516'075.00	-563'504.00
421011	Dépannages/heures suppl	-39'431.00	-39'431.00	-6'805.25
421014	Refacturation	-7'620.00	-7'620.00	16'204.75
421040	Divers	-24'810.00	-24'810.00	-178.00
43	Total des produits divers	-51'621.00	-51'621.00	-61'113.04
431020	Encaissement des finances d'inscriptions	0.00	0.00	0.00
431035	Provision FAJE (à recevoir de la FAJE)	0.00	0.00	-11'749.62
431060	Remboursement SESAF	0.00	0.00	-3'428.40
431061	Remboursement Coup d'Pouce	0.00	0.00	-282.60
431070	Remboursement IMJ éducatives	0.00	0.00	-3'474.72
431080	Remboursement IMJ autres	-51'621.00	-51'621.00	-755.56
431090	Remboursements divers	0.00	0.00	-16'591.50
431092	Retenue repas gratuits	0.00	0.00	-14'125.81
432010	Revenus extraordinaires	0.00	0.00	-4'720.92
432020	Honoraires de tiers (structures	0.00	0.00	1'760.44
432040	Dissolution de réserve	0.00	0.00	-7'744.35

Compte	Intitulé	Budget 2025	Budget 2024	Comptes au 31.12.2023
		cumulé	cumulé	cumulé

1061714	La Cour des Copons UAPE	124'904.00	124'904.00	44'152.58
---------	-------------------------	------------	------------	-----------

3	Charges	718'594.00	718'594.00	605'574.76
---	---------	------------	------------	------------

310	Frais du personnel	495'286.00	495'286.00	416'665.61
-----	--------------------	------------	------------	------------

311110	Vacations CODIR	0.00	0.00	0.00
311210	Salaires direction administrative	28'141.00	28'141.00	13'407.14
311220	Salaires administration	45'144.00	45'144.00	33'488.09
311230	HS administration	0.00	0.00	1'459.13
311250	Gratifications administration	660.00	660.00	407.90
311310	Salaire intendance	38'265.00	38'265.00	38'566.49
311320	Salaire cuisine	0.00	0.00	0.00
311360	Remplacements autres	0.00	0.00	368.85
311410	Salaire direction pédagogique	18'843.00	18'843.00	27'126.87
311415	Salaire pédagogique tertiaire	51'482.00	51'482.00	61'378.16
311420	Salaire pédagogique secondaire	0.00	0.00	26'024.50
311425	Salaire pédagogique auxiliaire	130'720.00	130'720.00	92'143.75
311430	Salaire pédagogique appt/stagiaire	8'681.00	8'681.00	10'201.30
311445	SH remplacement pédagogique	58'050.00	58'050.00	36'162.14
311450	Gratifications, bonus pédagogiques	0.00	0.00	1'000.00
311455	Indemnité praticienne formatrice	0.00	0.00	0.00
311460	Indemnité suivi des apprentis	0.00	0.00	70.00
311465	Indemnité responsable de site	33'906.00	33'906.00	0.00
311470	Salaires en nature	0.00	0.00	9'457.75
312110	AVS/AI/APG/AC/PC	7'704.00	7'704.00	17'487.41
312120	Prévoyance professionnel (LPP)	40'926.00	40'926.00	15'714.54
312130	Assurances accidents (AA/AANP/AC)	1'591.00	1'591.00	704.99
312140	Assurances IMJ	1'673.00	1'673.00	3'762.94
312150	Cotisations allocations familiales	72.00	72.00	7'389.16
312160	Frais administratifs AVS	520.00	520.00	542.03
312210	AVS/AC/APG/AC/PC	3'311.00	3'311.00	5'607.89
312220	Prévoyance professionnel admin.	17'591.00	17'591.00	7'101.28
312230	AA/AANP/AC admin.	683.00	683.00	226.48
312240	Assurances IMJ admin.	719.00	719.00	1'206.25
312250	Cot. alloc familiales admin.	31.00	31.00	2'369.64
312260	Frais administratifs AVS admin	223.00	223.00	174.54
313120	Remboursement de frais divers aux employés	0.00	0.00	5.06
313130	Frais pour usage de véhicule privé et TP	1'000.00	1'000.00	333.86
313140	Indemnité remb. Aux apprentis	0.00	0.00	27.80
313150	Remb. frais prof. Apprentis	0.00	0.00	804.20
313160	Frais de représentation	500.00	500.00	192.39
313210	Formation personnel administratif	2'425.00	2'425.00	662.72
313220	Formation personnel pédagogique	2'425.00	2'425.00	1'090.36



La Cour des Copons - UAPE
Budget 2025 (base budget 2024)

page 2

Compte	Intitulé	Budget 2025	Budget 2024	Comptes au 31.12.2023
		cumulé	cumulé	cumulé
320	Biens, services, marchandises, amortissements	223'308.00	223'308.00	188'909.15
320110	Frais de repas de midi	58'000.00	58'000.00	63'114.33
320120	Frais de goûter, déjeuner	7'000.00	7'000.00	9'166.30
320210	Achat de matériel éducatif (livres, jeux...)	3'000.00	3'000.00	1'121.30
320220	Achat de bricolage	2'000.00	2'000.00	2'180.65
320230	Frais de sorties	1'500.00	1'500.00	337.40
320240	Frais de transport	500.00	500.00	160.35
320320	Aménagement divers (matériel etc..)	4'000.00	4'000.00	5'589.30
320330	Achat divers (vaisselle, petit meuble)	1'500.00	1'500.00	644.29
320410	Supervision	0.00	0.00	1'450.00
320420	Intervenants extérieurs (conf., cours)	0.00	0.00	241.77
320510	Fêtes structures	3'000.00	3'000.00	1'388.15
320520	Manifestations	3'000.00	3'000.00	251.67
320530	Repas de fin d'année	1'706.00	1'706.00	927.25
320610	Loyer et charges	40'287.00	40'287.00	36'316.16
320710	Electricité	30.00	30.00	57.17
320730	Déchets	20.00	20.00	16.80
320740	Entretien des locaux (réparation, peinture)	103.00	103.00	1'656.65
320810	Entreprise de nettoyage	15'000.00	15'000.00	678.71
320820	Achat de produits d'entretien	1'800.00	1'800.00	1'981.39
320910	Pharmacie / hygiène	800.00	800.00	672.80
321210	Honoraires fiduciaires et divers	48'486.00	48'486.00	33'336.11
321212	Honoraires remplacements soumis FAJE (Nanou)	2'300.00	2'300.00	1'112.25
321213	Honoraires remplacements NON-soumis FAJE	1'051.00	1'051.00	447.55
321215	Honoraires avocats	711.00	711.00	306.59
321220	Frais d'annonce pour recherche personnel	3'000.00	3'000.00	370.71
321225	Assurances RC entreprise	97.00	97.00	0.00
321230	Assurance protection juridique	303.00	303.00	243.17
321235	Assurances ECA et diverses	49.00	49.00	52.65
321240	Frais de poursuites	51.00	51.00	0.00
321245	Pertes sur débiteurs	0.00	0.00	0.00
321250	Provision pertes sur débiteurs	0.00	0.00	0.00
321265	Cadeaux, bouquets de fleurs	250.00	250.00	91.83
321310	Matériel de bureau	3'500.00	3'500.00	2'898.83
321315	Téléphone	4'000.00	4'000.00	4'537.47
321320	Frais de port	530.00	530.00	250.59
321325	Imprimés (photocopieur)	206.00	206.00	921.77
321330	Toner	1'000.00	1'000.00	260.53
321335	Leasing machine	516.00	516.00	379.80
321345	Cotisations diverses	418.00	418.00	404.94
321350	Abonnements	42.00	42.00	29.30
321510	Ofisa - support	0.00	0.00	1'159.50
321520	Ofisa - maintenance	0.00	0.00	17.96
321530	Ofisa - licences	0.00	0.00	228.31
321550	Ofisa - hébergement	0.00	0.00	920.10
321560	Oficloud	1'455.00	1'455.00	0.00
321610	Frais informatique divers	5'422.00	5'422.00	1'153.51

Compte	Intitulé	Budget 2025	Budget 2024	Comptes au 31.12.2023
		cumulé	cumulé	cumulé
321620	Informatique - Site Web	1'926.00	1'926.00	23.71
321630	Parc informatique	0.00	0.00	4'164.90
321640	Tipee	0.00	0.00	844.66
321710	Autres charges diverses et imprévus	0.00	0.00	62.48
321712	Cont. frais opérationnels des structures	4'613.00	4'613.00	5'678.55
321725	Provision FAJE (à reverser à la FAJE)	0.00	0.00	2'566.75
321810	Intérêts débiteurs	43.00	43.00	22.93
321820	Frais de poste, banque	93.00	93.00	82.16
322010	Attributions au fonds de réserve	0.00	0.00	0.00
322030	Dotation provisions diverses	0.00	0.00	-1'612.90
4	Revenus	-593'690.00	-593'690.00	-561'422.18
41	Total des subsides	-239'085.00	-239'085.00	-209'461.75
411010	FAJE subvention du personnel pédagogique	-110'556.00	-110'556.00	-93'801.00
411011	Subsides FAJE personnel en formation	-1'500.00	-1'500.00	-3'000.00
411020	Correctif subv. FAJE année précédente	0.00	0.00	-17'357.00
411106	Commune de Genolier	-63'578.00	-63'578.00	-34'432.35
411107	Commune de Givrins	-61'965.00	-61'965.00	-60'927.55
411108	Commune de Gland	0.00	0.00	-2.00
411113	Commune de Saint-Cergue	-178.00	-178.00	0.00
411115	Commune de Trélex	-1'308.00	-1'308.00	58.15
42	Total des écolages	-317'736.00	-317'736.00	-317'773.80
421010	Ecolages	-281'724.00	-281'724.00	-307'202.75
421011	Dépannages/heures suppl	-20'627.00	-20'627.00	-2'369.85
421014	Refacturation	-1'521.00	-1'521.00	-8'130.70
421040	Divers	-13'864.00	-13'864.00	-70.50
43	Total des produits divers	-36'869.00	-36'869.00	-34'186.63
431020	Encaissement des finances d'inscriptions	0.00	0.00	0.00
431035	Provision FAJE (à recevoir de la FAJE)	0.00	0.00	18'209.94
431060	Remboursement SESAF	0.00	0.00	-18'633.40
431070	Remboursement IMJ éducatives	0.00	0.00	-6'537.35
431080	Remboursement IMJ autres	-36'869.00	-36'869.00	-1'855.78
431090	Remboursements divers	0.00	0.00	-8'239.70
431092	Retenue repas gratuits	0.00	0.00	-9'457.75
432010	Revenus extraordinaires	0.00	0.00	-2'697.67
432020	Honoraires de tiers (structures)	0.00	0.00	1'006.09
432025	Dissolution de provision pertes sur débiteurs	0.00	0.00	-621.49
432040	Dissolution de réserve	0.00	0.00	-5'359.52



Compte	Intitulé	Budget 2025	Budget 2024	Comptes au 31.12.2023
		cumulé	cumulé	cumulé

1065714	Centre aéré	43'347.00	43'347.00	12'015.64
----------------	--------------------	------------------	------------------	------------------

3	Charges	260'251.00	260'251.00	180'807.99
----------	----------------	-------------------	-------------------	-------------------

310	Frais du personnel	119'441.00	119'441.00	114'544.71
------------	---------------------------	-------------------	-------------------	-------------------

311210	Salaires direction administrative	8'782.00	8'782.00	5'583.51
311220	Salaires administration	15'048.00	15'048.00	13'946.37
311230	HS administration	0.00	0.00	607.66
311250	Gratifications administration	75.00	75.00	169.93
311310	Salaire intendance	1'400.00	1'400.00	1'812.21
311350	Gratifications, bonus (autres...)	0.00	0.00	0.00
311360	Remplacements autres	0.00	0.00	153.61
311410	Salaire direction pédagogique	4'885.00	4'885.00	14'215.87
311415	Salaire pédagogique tertiaire	14'938.00	14'938.00	3'258.88
311420	Salaire pédagogique secondaire	0.00	0.00	0.00
311425	Salaire pédagogique auxiliaire	0.00	0.00	0.00
311430	Salaire pédagogique appt/stagiaire	0.00	0.00	3'935.95
311445	SH remplacement pédagogique	40'068.00	40'068.00	58'671.71
311455	Indemnité praticienne formatrice	0.00	0.00	0.00
311460	Indemnité suivi des apprentis	0.00	0.00	185.00
311465	Indemnité responsable de site	19'222.00	19'222.00	0.00
311470	Salaires en nature	0.00	0.00	1'145.59
312110	AVS/AI/APG/AC/PC	1'316.00	1'316.00	2'532.09
312120	Prévoyance professionnel (LPP)	6'993.00	6'993.00	1'314.18
312130	Assurances accidents (AA/AANP/AC)	272.00	272.00	102.13
312140	Assurances IMJ	286.00	286.00	544.80
312150	Cotisations allocations familiales	12.00	12.00	1'070.26
312160	Frais administratifs AVS	89.00	89.00	78.43
312210	AVS/AC/APG/AC/PC	740.00	740.00	1'450.73
312220	Prévoyance professionnel admin.	3'933.00	3'933.00	1'904.49
312230	AA/AANP/AC admin.	153.00	153.00	59.01
312240	Assurances IMJ admin.	161.00	161.00	311.96
312250	Cot. alloc familiales admin.	7.00	7.00	613.23
312260	Frais administratifs AVS admin	50.00	50.00	45.19
313120	Remboursement de frais divers aux employés	0.00	0.00	2.11
313130	Frais pour usage de véhicule privé et TP	500.00	500.00	132.78
313150	Remb. Frais prof. Apprentis	0.00	0.00	303.20
313160	Frais de représentation	51.00	51.00	80.11
313210	Formation personnel administratif	230.00	230.00	276.02
313220	Formation personnel pédagogique	230.00	230.00	37.70

320	Biens, services, marchandises, amortissements	140'810.00	140'810.00	66'263.28
------------	--	-------------------	-------------------	------------------

320110	Frais de repas de midi	61'000.00	61'000.00	13'153.77
320120	Frais de goûter, déjeuner	11'000.00	11'000.00	2'131.15
320210	Achat de matériel éducatif (livres, jeux...)	5'000.00	5'000.00	4'551.18
320220	Achat de bricolage	3'000.00	3'000.00	3'700.10

Compte	Intitulé	Budget 2025	Budget 2024	Comptes au 31.12.2023
		cumulé	cumulé	cumulé
320230	Frais de sorties	18'000.00	18'000.00	7'773.20
320240	Frais de transport	1'000.00	1'000.00	66.77
320320	Aménagement divers (matériel etc..)	2'000.00	2'000.00	2'747.10
320330	Achat divers (vaisselle, petit meuble)	1'000.00	1'000.00	101.95
320420	Intervenants extérieurs (conf., cours)	0.00	0.00	100.69
320510	Fêtes structures	1'000.00	1'000.00	0.00
320520	Manifestations	1'000.00	1'000.00	5'241.81
320530	Repas de fin d'année	569.00	569.00	386.16
320610	Loyer et charges	406.00	406.00	1'797.48
320710	Electricité	0.00	0.00	23.80
320740	Entretien des locaux (réparation, peinture)	0.00	0.00	689.92
320810	Entreprise de nettoyage	6'847.00	6'847.00	282.67
320820	Achat de produits d'entretien	2'105.00	2'105.00	759.50
320910	Pharmacie / hygiène	3'000.00	3'000.00	1'440.72
321210	Honoraires fiduciaires et divers	16'162.00	16'162.00	14'158.79
321212	Honoraires remplacements soumis FAJE (Nanou)	2'300.00	2'300.00	0.00
321215	Honoraires avocats	236.00	236.00	127.68
321220	Frais d'annonce pour recherche personnel	8.00	8.00	154.37
321225	Assurances RC entreprise	9.00	9.00	0.00
321230	Assurance protection juridique	29.00	29.00	101.27
321235	Assurances ECA et diverses	5.00	5.00	21.93
321250	Provision pertes sur débiteurs	0.00	0.00	341.10
321265	Cadaux, bouquets de fleurs	0.00	0.00	38.24
321310	Matériel de bureau	2'500.00	2'500.00	1'975.95
321315	Téléphone	76.00	76.00	1'105.46
321320	Frais de port	29.00	29.00	104.36
321325	Imprimés (photocopieur)	530.00	530.00	383.88
321330	Toner	16.00	16.00	559.76
321335	Leasing machine	49.00	49.00	158.12
321345	Cotisations diverses	40.00	40.00	168.64
321350	Abonnements	4.00	4.00	12.20
321510	Ofisa - support	0.00	0.00	482.90
321520	Ofisa - maintenance	0.00	0.00	7.48
321530	Ofisa - licences	0.00	0.00	95.09
321550	Ofisa - hébergement	0.00	0.00	383.19
321560	Oficloud	138.00	138.00	0.00
321610	Frais informatique divers	1'557.00	1'557.00	480.39
321620	Informatique - Site Web	182.00	182.00	9.87
321630	Parc informatique	0.00	0.00	22.49
321640	Tipee	0.00	0.00	351.77
321710	Autres charge diverses et imprévus	0.00	0.00	55.54
321810	Intérêts débiteurs	4.00	4.00	9.55
321820	Frais de poste, banque	9.00	9.00	5.29



Compte	Intitulé	Budget 2025	Budget 2024	Comptes au 31.12.2023
		cumulé	cumulé	cumulé
4	Revenus	-216'904.00	-216'904.00	-168'792.35

41	Total des subsides	-85'681.00	-85'681.00	-40'542.50
411010	FAJE subvention du personnel pédagogique	-35'538.00	-35'538.00	0.00
411101	Commune d'Arzier-le-Muids	-16'515.00	-16'515.00	-12'334.40
411105	Commune de Duillier	0.00	0.00	-382.10
411106	Commune de Genolier	-9.00	-9.00	-4'450.80
411107	Commune de Givrins	-11'175.00	-11'175.00	-5'870.15
411108	Commune de Gland	0.00	0.00	-53.50
411111	Commune de Marchissy	0.00	0.00	-206.80
411113	Commune de Saint-Cergue	-15'945.00	-15'945.00	-10'762.50
411115	Commune de Trélex	-6'499.00	-6'499.00	-6'194.20
411116	Commune de Vich	0.00	0.00	-121.30
411210	Cont. RAT pour Inter-réseaux	0	0	-166.75

42	Total des écolages	-118'933.00	-118'933.00	-94'412.00
421010	Ecolages	-110'906.00	-110'906.00	-6'716.90
421011	Dépannages/heures suppl	0.00	0.00	-88'339.45
421014	Refacturation	0.00	0.00	657.85
421040	Divers	-8'027.00	-8'027.00	-13.50

43	Total des produits divers	-12'290.00	-12'290.00	-33'837.85
431035	Provision FAJE (à recevoir de la FAJE)	0.00	0.00	-27'826.15
431070	Remboursement IMJ éducatives	0.00	0.00	-98.16
431080	Remboursement IMJ autres	-12'290.00	-12'290.00	-111.19
431090	Remboursements divers	0.00	0.00	-3431.48
431092	Retenue repas gratuits	0.00	0.00	-1145.59
432010	Revenus extraordinaires	0.00	0.00	-1124.02
432020	Honoraires de tiers (structures)	0.00	0.00	418.99
432040	Dissolution de réserve	0.00	0.00	-520.25

LES STRUCTURES NURSERIE-GARDERIE

Comptabilité 1060715 – Les Petits Ecureuils

Comptabilité 1062715 – Le Relais des Mômes

Comptabilité 1064715 – Graines de Marmots



Compte	Intitulé	Budget 2025	Budget 2024	Comptes au 31.12.2023
		cumulé	cumulé	cumulé

1060715	Les Petits Ecureuils GAR	20'297.00	20'297.00	31'021.57
---------	--------------------------	-----------	-----------	-----------

3	Charges	933'021.00	933'021.00	943'475.23
---	---------	------------	------------	------------

310	Frais du personnel	729'485.00	729'485.00	723'334.39
311110	Vacations CODIR	0.00	0.00	0.00
311210	Salaires direction administrative	18'353.00	18'353.00	6'146.33
311220	Salaires administration	21'810.00	21'810.00	15'331.31
311230	HS administration	0.00	0.00	668.92
311250	Gratifications administration	395.00	395.00	405.93
311310	Salaire intendance	55'585.00	55'585.00	55'181.34
311320	Salaire cuisine	0.00	0.00	0.00
311360	Remplacements autres	0.00	0.00	169.09
311410	Salaire direction pédagogique	20'204.00	20'204.00	49'619.57
311415	Salaire pédagogique tertiaire	105'438.00	105'438.00	198'999.34
311420	Salaire pédagogique secondaire	182'950.00	182'950.00	132'480.25
311425	Salaire pédagogique auxiliaire	85'320.00	85'320.00	82'202.50
311430	Salaire pédagogique appt/stagiaire	17'362.00	17'362.00	18'130.20
311445	SH remplacement pédagogique	30'644.00	30'644.00	30'296.07
311450	Gratifications, bonus pédagogiques	0.00	0.00	5'000.00
311455	Indemnité praticienne formatrice	7'200.00	7'200.00	0.00
311460	Indemnité suivi des apprentis	2'400.00	2'400.00	1'260.00
311465	Indemnité responsable de site	33'854.00	33'854.00	0.00
311470	Salaires en nature	0.00	0.00	11'450.72
312110	AVS/AI/APG/AC/PC	18'129.00	18'129.00	33'007.04
312120	Prévoyance professionnel (LPP)	96'311.00	96'311.00	40'291.44
312130	Assurances accidents (AA/AANP/AC)	3'745.00	3'745.00	1'345.49
312140	Assurances IMJ	3'937.00	3'937.00	7'147.46
312150	Cotisations allocations familiales	170.00	170.00	13'948.58
312160	Frais administratifs AVS	1'223.00	1'223.00	1'021.25
312165	Cotisation CCT pédag.	0.00	0.00	-3.20
312210	AVS/AC/APG/AC/PC	2'787.00	2'787.00	5'037.37
312220	Prévoyance professionnel admin.	14'805.00	14'805.00	7'484.64
312230	AA/AANP/AC admin.	576.00	576.00	203.78
312240	Assurances IMJ admin.	605.00	605.00	1'084.00
312250	Cot. alloc familiales admin.	26.00	26.00	2'129.08
312260	Frais administratifs AVS admin	188.00	188.00	156.25
313120	Remboursement de frais divers aux employés	0.00	0.00	2.32
313130	Frais pour usage de véhicule privé et TP	1'000.00	1'000.00	589.75
313140	Indemnité remb. Aux apprentis	0.00	0.00	102.40
313150	Remb. frais prof. apprentis	1'200.00	1'200.00	960.00
313160	Frais de représentation	500.00	500.00	88.20
313210	Formation personnel administratif	1'384.00	1'384.00	287.38
313220	Formation personnel pédagogique	1'384.00	1'384.00	1'109.59

Compte	Intitulé	Budget 2025	Budget 2024	Comptes au 31.12.2023
		cumulé	cumulé	cumulé
320	Biens, services, marchandises, amortissements	203'536.00	203'536.00	220'140.84
320110	Frais de repas de midi	40'000.00	40'000.00	44'696.49
320120	Frais de goûter, déjeuner	11'000.00	11'000.00	10'804.52
320210	Achat de matériel éducatif (livres, jeux...)	7'600.00	7'600.00	2'578.37
320220	Achat de bricolage	3'000.00	3'000.00	398.34
320230	Frais de sorties	1'500.00	1'500.00	78.40
320240	Frais de transport	500.00	500.00	73.50
320310	Achat matériel bébé	5'500.00	5'500.00	2'234.97
320320	Aménagement divers (matériel etc..)	2'500.00	2'500.00	15'486.05
320330	Achat divers (vaisselle, petit meuble)	3'000.00	3'000.00	714.03
320420	Intervenants extérieurs (conf., cours)	0.00	0.00	590.84
320510	Fêtes structures	1'800.00	1'800.00	643.54
320520	Manifestations	1'800.00	1'800.00	169.12
320530	Repas de fin d'année	825.00	825.00	425.09
320610	Loyer et charges	47'242.00	47'242.00	60'764.68
320620	Loyer places de parc	0.00	0.00	400.00
320710	Electricité	3'054.00	3'054.00	1'663.90
320720	Eau	948.00	948.00	0.00
320730	Déchets	718.00	718.00	985.60
320740	Entretien des locaux (réparation, peinture)	513.00	513.00	7'259.25
320810	Entreprise de nettoyage	15'000.00	15'000.00	20'697.34
320820	Achat de produits d'entretien	2'100.00	2'100.00	1'144.75
320910	Pharmacie / hygiène	3'000.00	3'000.00	1'576.67
321210	Honoraires fiduciaires et divers	23'425.00	23'425.00	15'282.45
321212	Honoraires remplacements soumis FAJE (Nanou)	2'300.00	2'300.00	5'544.90
321213	Honoraires remplacements NON-soumis FAJE	1'303.00	1'303.00	2'207.15
321215	Honoraires avocats	344.00	344.00	140.55
321220	Frais d'annonce pour recherche personnel	3'000.00	3'000.00	169.94
321225	Assurances RC entreprise	55.00	55.00	0.00
321230	Assurance protection juridique	173.00	173.00	111.48
321235	Assurances ECA et diverses	28.00	28.00	109.39
321240	Frais de poursuites	51.00	51.00	0.00
321250	Provision pertes sur débiteurs	0.00	0.00	3'223.45
321265	Cadeaux, bouquets de fleurs	250.00	250.00	42.10
321310	Matériel de bureau	3'500.00	3'500.00	1'577.93
321315	Téléphone	3'000.00	3'000.00	2'340.93
321320	Frais de port	173.00	173.00	122.03
321325	Imprimés (photocopieur)	530.00	530.00	422.58
321330	Toner	1'000.00	1'000.00	645.40
321335	Leasing machine	294.00	294.00	174.06
321345	Cotisations diverses	238.00	238.00	185.64
321350	Abonnements	24.00	24.00	13.43
321510	Ofisa - support	0.00	0.00	531.55
321520	Ofisa - maintenance	0.00	0.00	8.23
321530	Ofisa - licences	0.00	0.00	104.67
321550	Ofisa - hébergement	0.00	0.00	421.81
321560	Oficloud	851.00	851.00	0.00



Compte	Intitulé	Budget 2025	Budget 2024	Comptes au 31.12.2023
		cumulé	cumulé	cumulé
321610	Frais informatique divers	2'534.00	2'534.00	628.81
321620	Informatique - Site Web	1'099.00	1'099.00	10.87
321630	Parc informatique	0.00	0.00	4'135.66
321640	Tipee	0.00	0.00	387.23
321710	Autres charges diverses et imprévus	0.00	0.00	334.73
321712	Cont. frais opérationnels des structures	7'688.00	7'688.00	8'037.60
321810	Intérêts débiteurs	24.00	24.00	10.51
321820	Frais de poste, banque	52.00	52.00	23.86
322010	Attribution au fonds de réserve	0.00	0.00	0.00
322030	Dotation provisions diverses	0.00	0.00	-193.55
4	Revenus	-912'724.00	-912'724.00	-912'453.66
41	Total des subsides	-449'976.00	-449'976.00	-407'167.95
411010	FAJE subvention du personnel pédagogique	-186'216.00	-186'216.00	-162'031.80
411011	Subsides FAJE personnel en formation	-1'500.00	-1'500.00	-1'500.00
411020	Correctif subv. FAJE année précédente	0.00	0.00	-4'781.00
411030	FAJE subvention aide au démarrage	0.00	0.00	-38'500.00
411106	Commune de Genolier	-5'035.00	-5'035.00	-3'801.80
411107	Commune de Givrins	0.00	0.00	-337.20
411108	Commune de Gland	0.00	0.00	-2.00
411113	Commune de Saint-Cergue	-257'225.00	-257'225.00	-196'214.55
411210	Cont. RAT pour Inter-réseaux	0	0	0.40
42	Total des écolages	-444'936.00	-444'936.00	-441'097.80
421010	Ecolages	-426'150.00	-426'150.00	-440'738.85
421011	Dépannages/heures suppl	-5'021.00	-5'021.00	-4'169.50
421014	Refacturation	-13'350.00	-13'350.00	4'613.55
421040	Divers	-415.00	-415.00	-803.00
43	Total des produits divers	-17'812.00	-17'812.00	-64'187.91
431035	Provision FAJE (à recevoir de la FAJE)	0.00	0.00	-29'400.51
431060	Remboursement SESAF	0.00	0.00	0.00
431070	Remboursement IMJ éducatives	0.00	0.00	-14'315.50
431080	Remboursement IMJ autres	-17'812.00	-17'812.00	-122.39
431090	Remboursement divers	0.00	0.00	-3'777.39
431092	Retenue repas gratuits	0.00	0.00	-11'450.72
432010	Revenus extraordinaires	0.00	0.00	-1'236.43
432020	Honoraires de tiers (structures)	0.00	0.00	798.21
432025	Dissolution de provision pertes sur débiteurs	0.00	0.00	0.00
432040	Dissolutions de réserve		0.00	-4'683.18

Compte	Intitulé	Budget 2025	Budget 2024	Comptes au 31.12.2023
		cumulé	cumulé	cumulé
1062715	Le Relais des Mômes GAR	-49'060.00	-49'060.00	-57'528.45
3	Charges	1'431'350.00	1'431'350.00	1'617'174.49
310	Frais du personnel	1'036'872.00	1'036'872.00	1'244'433.66
311110	Vacations CODIR	0.00	0.00	0.00
311210	Salaires direction administrative	32'035.00	32'035.00	12'292.68
311220	Salaires administration	33'112.00	33'112.00	30'699.58
311230	HS administration	0.00	0.00	1'337.84
311250	Gratifications administration	384.00	384.00	1'092.07
311310	Salaire intendance	63'878.00	63'878.00	64'462.12
311320	Salaire cuisine	0.00	0.00	0.00
311350	Gratifications, bonus (autres...)	0.00	0.00	1'000.00
311360	Remplacements autres	0.00	0.00	338.19
311410	Salaire direction pédagogique	40'408.00	40'408.00	89'877.07
311415	Salaire pédagogique tertiaire	109'637.00	109'637.00	323'228.83
311420	Salaire pédagogique secondaire	266'536.00	266'536.00	259'976.85
311425	Salaire pédagogique auxiliaire	139'728.00	139'728.00	147'142.55
311430	Salaire pédagogique appt/stagiaire	22'372.00	22'372.00	32'787.20
311445	SH remplacement pédagogique	60'460.00	60'460.00	67'283.44
311450	Gratifications, bonus pédagogiques	0.00	0.00	1'990.85
311455	Indemnité praticienne formatrice	0.00	0.00	5'850.00
311460	Indemnité suivi des apprentis	2'400.00	2'400.00	3'100.00
311465	Indemnité responsable de site	49'184.00	49'184.00	0.00
311470	Salaires en nature	0.00	0.00	22'854.45
312110	AVS/AI/APG/AC/PC	27'096.00	27'096.00	58'698.96
312120	Prévoyance professionnel (LPP)	143'946.00	143'946.00	50'791.07
312130	Assurances accidents (AA/AANP/AC)	5'597.00	5'597.00	2'358.74
312140	Assurances IMJ	5'885.00	5'885.00	12'927.08
312150	Cotisations allocations familiales	254.00	254.00	24'806.07
312160	Frais administratifs AVS	1'828.00	1'828.00	1'817.66
312165	Cotisation CCT pédag.	0.00	0.00	3.20
312210	AVS/AC/APG/AC/PC	3'574.00	3'574.00	7'033.78
312220	Prévoyance professionnel admin.	18'990.00	18'990.00	7'980.66
312230	AA/AANP/AC admin.	738.00	738.00	285.07
312240	Assurances IMJ admin.	776.00	776.00	1'514.10
312250	Cot. alloc familiales admin.	33.00	33.00	2'973.13
312260	Frais administratifs AVS admin	241.00	241.00	217.88
313120	Remboursement de frais divers aux employés	0.00	0.00	4.64
313130	Frais pour usage de véhicule privé et TP	1'000.00	1'000.00	1'355.57
313140	Indemnité remb. Aux apprentis	0.00	0.00	40.00
313150	Remb. frais prof. apprentis	1'600.00	1'600.00	1'920.00
313160	Frais de représentation	154.00	154.00	200.37
313210	Formation personnel administratif	2'513.00	2'513.00	574.78
313220	Formation personnel pédagogique	2'513.00	2'513.00	3'617.18



Compte	Intitulé	Budget 2025	Budget 2024	Comptes au 31.12.2023
		cumulé	cumulé	cumulé
320	Biens, services, marchandises, amortissements	394'478.00	394'478.00	372'740.83
320110	Frais de repas de midi	80'000.00	80'000.00	82'394.66
320120	Frais de goûter, déjeuner	10'000.00	10'000.00	14'078.88
320210	Achat de matériel éduc (livres, jeux...)	4'000.00	4'000.00	4'792.48
320220	Achat de bricolage	4'000.00	4'000.00	2'906.19
320230	Frais de sorties	1'500.00	1'500.00	369.00
320240	Frais de transport	500.00	500.00	147.02
320310	Achat matériel bébé	8'000.00	8'000.00	2'928.36
320320	Aménagement divers (matériel etc..)	6'100.00	6'100.00	6'977.80
320330	Achat divers (vaisselle, petit meuble)	3'000.00	3'000.00	538.30
320420	Intervenants extérieurs (conf., cours)	0.00	0.00	241.68
320510	Fêtes structures	2'200.00	2'200.00	1'398.40
320520	Manifestations	2'200.00	2'200.00	618.66
320530	Repas de fin d'année	1'251.00	1'251.00	850.17
320610	Loyer et charges	142'203.00	142'203.00	128'426.53
320710	Electricité	6'480.00	6'480.00	3'593.15
320730	Déchets	1'000.00	1'000.00	1'551.03
320740	Entretien des locaux (réparation, peinture)	513.00	513.00	2'431.27
320810	Entreprise de nettoyage	38'000.00	38'000.00	38'873.21
320820	Achat de produits d'entretien	3'100.00	3'100.00	2'927.31
320910	Pharmacie / hygiène	3'000.00	3'000.00	1'515.59
321010	Frais d'entretien des machines bureau	0.00	0.00	0.00
321210	Honoraires fiduciaires et divers	35'563.00	35'563.00	30'565.39
321212	Honoraires remplacements soumis FAJE (Nanou)	2'300.00	2'300.00	10'147.80
321213	Honoraires remplacements NON-soumis FAJE	1'596.00	1'596.00	4'114.60
321215	Honoraires avocats	522.00	522.00	281.10
321220	Frais d'annonce pour recherche personnel	3'000.00	3'000.00	339.90
321225	Assurances RC entreprise	101.00	101.00	0.00
321230	Assurance protection juridique	314.00	314.00	222.95
321235	Assurances ECA et diverses	50.00	50.00	74.43
321240	Frais de poursuites	51.00	51.00	0.00
321245	Pertes sur débiteurs	0.00	0.00	0.00
321250	Provision pertes sur débiteurs	0.00	0.00	2'590.13
321265	Cadeaux, bouquets de fleurs	250.00	250.00	84.19
321310	Matériel de bureau	3'500.00	3'500.00	1'345.57
321315	Téléphone	4'500.00	4'500.00	4'505.68
321320	Frais de port	314.00	314.00	222.65
321325	Imprimés (photocopieur)	530.00	530.00	845.13
321330	Toner	1'750.00	1'750.00	1'809.23
321335	Leasing machine	534.00	534.00	348.22
321345	Cotisations diverses	433.00	433.00	371.28
321350	Abonnements	44.00	44.00	26.86
321510	Ofisa - support	0.00	0.00	1'063.11
321520	Ofisa - maintenance	0.00	0.00	16.47
321530	Ofisa - licences	0.00	0.00	209.34
321550	Ofisa - hébergement	0.00	0.00	843.62
321560	Oficloud	1'508.00	1'508.00	0.00

Compte	Intitulé	Budget 2025	Budget 2024	Comptes au 31.12.2023
		cumulé	cumulé	cumulé
321610	Frais informatique divers	5'522.00	5'522.00	1'057.64
321620	Informatique - Site Web	1'996.00	1'996.00	21.74
321630	Parc informatique	0.00	0.00	6'224.24
321640	Tipee	0.00	0.00	774.45
321710	Autres charges diverses et imprévus	0.00	0.00	412.89
321712	Cont. frais opérationnels des structures	12'915.00	12'915.00	14'504.25
321725	Provision FAJE (à reverser à la FAJE)	0.00	0.00	0.00
321810	Intérêts débiteurs	44.00	44.00	21.02
321820	Frais de poste, banque	94.00	94.00	42.20
322010	Attribution au fonds de réserve	0.00	0.00	0.00
322030	Dotation provisions diverses	0.00	0.00	-7'904.94
4	Revenus	-1'480'410.00	-1'480'410.00	-1'674'702.94
1	Total des subsides	-632'592.00	-632'592.00	-667'022.20
411010	FAJE subvention du personnel pédagogique	-272'179.00	-272'179.00	-267'544.80
411011	Subsides FAJE personnel en formation	-14'500.00	-14'500.00	-4'500.00
411020	Correctif subv. FAJE année précédente	0.00	0.00	-11'260.00
411030	FAJE subvention aide au démarrage	0.00	0.00	0.00
411040	OFAS	0.00	0.00	-69'982.50
411101	Commune d'Arzier-le-Muids	0.00	0.00	-294'018.05
411102	Commune de Begnins	0.00	0.00	-682.40
411105	Commune de Duillier	0.00	0.00	-4'281.05
411106	Commune de Genolier	-50'918.00	-50'918.00	-2'338.30
411107	Commune de Givrins	-2'802.00	-2'802.00	0.00
411108	Commune de Gland	0.00	0.00	-2.00
411112	Commune de Prangins	0.00	0.00	0.00
411113	Commune de Saint-Cergue	-292'193.00	-292'193.00	-12'493.25
411210	Cont. RAT pour Inter-réseaux	0.00	0.00	80.15
2	Total des écolages	-820'776.00	-820'776.00	-850'265.40
421010	Ecolages	-802'140.00	-802'140.00	-837'300.20
421011	Dépannages/heures suppl	-17'212.00	-17'212.00	-14'597.85
421014	Refacturation	-259.00	-259.00	2'941.65
421040	Divers	-1'165.00	-1'165.00	-1'309.00
43	Total des produits divers	-27'042.00	-27'042.00	-157'415.34
431020	Encaissement des finances d'inscriptions	0.00	0.00	0.00
431035	Provision FAJE (à recevoir de la FAJE)	0.00	0.00	-57'309.08
431060	Remboursement SESAF	0.00	0.00	-9'793.50
431070	Remboursement IMJ éducatives	0.00	0.00	-51'462.96
431080	Remboursement IMJ autres	-27'042.00	-27'042.00	-244.79
431090	Remboursements divers	0.00	0.00	-7'554.79
431092	Retenue repas gratuits	0.00	0.00	-22'854.45
432010	Revenus extraordinaires	0.00	0.00	-2'472.87
432020	Honoraires de tiers (structures)	0.00	0.00	1'596.41
432040	Dissolution de réserve	0.00	0.00	-7'319.31



Compte	Intitulé	Budget 2025	Budget 2024	Comptes au 31.12.20223
		cumulé	cumulé	cumulé
1064715	Graines de Marmots GAR	-34'229.00	-34'229.00	-82'038.61
3	Charges	1'055'670.00	1'055'670.00	1'023'774.29
310	Frais du personnel	775'359.00	775'359.00	815'749.15
311110	Vacations CODIR	0.00	0.00	0.00
311210	Salaires direction administrative	21'104.00	21'104.00	8'104.94
311220	Salaires administration	21'810.00	21'810.00	20'170.61
311230	HS administration	0.00	0.00	882.10
311250	Gratifications administration	2'404.00	2'404.00	390.25
311310	Salaire intendance	27'721.00	27'721.00	26'664.66
311350	Gratifications, bonus (autres...)	0.00	0.00	500.00
311320	Salaire cuisine	0.00	0.00	0.00
311360	Remplacements autres	0.00	0.00	222.96
311410	Salaire direction pédagogique	26'625.00	26'625.00	60'389.26
311415	Salaire pédagogique tertiaire	178'164.00	178'164.00	178'740.18
311420	Salaire pédagogique secondaire	154'872.00	154'872.00	179'864.35
311425	Salaire pédagogique auxiliaire	109'704.00	109'704.00	125'322.00
311430	Salaire pédagogique appt/stagiaire	25'597.00	25'597.00	19'699.15
311445	SH remplacement pédagogique	32'428.00	32'428.00	38'859.87
311455	Indemnité praticienne formatrice	0.00	0.00	0.00
311460	Indemnité suivi des apprentis	2'400.00	2'400.00	1'050.00
311465	Indemnité responsable de site	35'658.00	35'658.00	0.00
311470	Salaires en nature	0.00	0.00	15'947.85
312110	AVS/AI/APG/AC/PC	17'345.00	17'345.00	39'524.49
312120	Prévoyance professionnel (LPP)	92'145.00	92'145.00	48'100.81
312130	Assurances accidents (AA/AANP/AC)	3'582.00	3'582.00	1'613.24
312140	Assurances IMJ	3'767.00	3'767.00	8'563.01
312150	Cotisations allocations familiales	163.00	163.00	16'703.33
312160	Frais administratifs AVS	1'170.00	1'170.00	1'223.76
312210	AVS/AC/APG/AC/PC	1'895.00	1'895.00	3'718.67
312220	Prévoyance professionnel admin.	10'068.00	10'068.00	5'250.03
312230	AA/AANP/AC admin.	391.00	391.00	150.77
312240	Assurances IMJ admin.	412.00	412.00	800.20
312250	Cot. alloc familiales admin.	18.00	18.00	1'571.39
312260	Frais administratifs AVS admin	128.00	128.00	114.73
313120	Remboursement de frais divers aux employés	0.00	0.00	3.06
313130	Frais pour usage de véhicule privé et TP	1'000.00	1'000.00	787.92
313150	Remb. frais prof. apprentis	984.00	984.00	960.00
313160	Frais de représentation	154.00	154.00	116.33
313210	Formation personnel administratif	1'825.00	1'825.00	379.00
313220	Formation personnel pédagogique	1'825.00	1'825.00	9'360.23
320	Biens, services, marchandises, amortissements	280'311.00	280'311.00	208'025.14
320110	Frais de repas de midi	58'000.00	58'000.00	60'578.47
320120	Frais de goûter, déjeuner	8'000.00	8'000.00	8'713.37

Compte	Intitulé	Budget 2025	Budget 2024	Comptes au 31.12.20223
		cumulé	cumulé	cumulé
320210	Achat de matériel éducatif (livres, jeux...)	7'600.00	7'600.00	4'010.73
320220	Achat de bricolage	3'000.00	3'000.00	2'542.29
320230	Frais de sorties	1'500.00	1'500.00	601.20
320240	Frais de transport	500.00	500.00	96.94
320310	Achat matériel bébé	3'500.00	3'500.00	2'572.27
320320	Aménagement divers (matériel etc..)	6'300.00	6'300.00	7'396.16
320330	Achat divers (vaisselle, petit meuble)	1'000.00	1'000.00	717.45
320420	Intervenants extérieurs (conf., cours)	0.00	0.00	146.16
320510	Fêtes structures	1'450.00	1'450.00	1'428.07
320520	Manifestations	1'450.00	1'450.00	418.33
320530	Repas de fin d'année	825.00	825.00	560.55
320610	Loyer et charges	91'600.00	91'600.00	43'217.64
320710	Electricité	6'165.00	6'165.00	2'084.71
320730	Déchets	14.00	14.00	0.00
320740	Entretien des locaux (réparation, peinture)	76.00	76.00	1'404.38
320810	Entreprise de nettoyage	15'000.00	15'000.00	10'210.02
320811	Entreprise d'entretien	17'350.00	17'350.00	11'568.16
320820	Achat de produits d'entretien	2'100.00	2'100.00	2'843.34
320910	Pharmacie / hygiène	3'500.00	3'500.00	1'040.27
321210	Honoraires fiduciaires et divers	23'425.00	23'425.00	20'212.72
321212	Honoraires remplacements soumis FAJE (Nanou)	2'280.00	2'280.00	3'127.35
321213	Honoraires remplacements NON-soumis FAJE	664.00	664.00	2'093.45
321215	Honoraires avocats	344.00	344.00	185.35
321220	Frais d'annonce pour recherche personnel	64.00	64.00	369.40
321225	Assurances RC entreprise	73.00	73.00	0.00
321230	Assurance protection juridique	228.00	228.00	147.00
321235	Assurances ECA et diverses	36.00	36.00	31.84
321240	Frais de poursuites	51.00	51.00	0.00
321250	Provision pertes sur débiteurs	0.00	0.00	1'821.13
321265	Cadeaux, bouquets de fleurs	250.00	250.00	55.50
321310	Matériel de bureau	3'500.00	3'500.00	1'540.83
321315	Téléphone	1'463.00	1'463.00	2'363.07
321320	Frais de port	1'000.00	1'000.00	146.78
321325	Imprimés (photocopieur)	530.00	530.00	557.23
321330	Toner	456.00	456.00	1'448.18
321335	Leasing machine	1'000.00	1'000.00	229.62
321345	Cotisations diverses	314.00	314.00	244.80
321350	Abonnements	32.00	32.00	17.71
321510	Ofisa - support	0.00	0.00	700.95
321520	Ofisa - maintenance	0.00	0.00	10.85
321530	Ofisa - licences	0.00	0.00	138.03
321550	Ofisa - hébergement	0.00	0.00	556.23
321560	Oficloud	1'095.00	1'095.00	0.00
321610	Frais informatique divers	2'879.00	2'879.00	697.33
321620	Informatique - Site Web	1'449.00	1'449.00	14.33
321630	Parc informatique	0.00	0.00	1'178.03
321640	Tipee	0.00	0.00	510.63
321710	Autres charges diverses et imprévus	0.00	0.00	207.27



Compte	Intitulé	Budget 2025	Budget 2024	Comptes au 31.12.20223
		cumulé	cumulé	cumulé
321712	Cont. frais opérationnels des structures	10'148.00	10'148.00	11'032.20
321810	Intérêts débiteurs	32.00	32.00	13.85
321820	Frais de poste, banque	68.00	68.00	29.43
322010	Attributions au fonds de réserve	0.00	0.00	0.00
322030	Dotation provisions diverses	0.00	0.00	-3'806.46
4	Revenus	-1'089'899.00	-1'089'899.00	-1'105'812.90
41	Total des subsides	-470'761.00	-470'761.00	-451'218.70
411010	FAJE subvention du personnel pédagogique	-209'799.00	-209'799.00	-200'080.20
411011	Subsides FAJE personnel en formation	-3'000.00	-3'000.00	-3'000.00
411020	Correctif subv. FAJE année précédente	0.00	0.00	-19'923.00
411101	Commune d'Arzier-le-Muids	-145'233.00	-145'233.00	-282.40
411105	Commune de Duillier	0.00	0.00	-9'830.85
411106	Commune de Genolier	-42'409.00	-42'409.00	-59'645.50
411107	Commune de Givrins	-26'699.00	-26'699.00	-44'008.40
411108	Commune de Gland	0.00	0.00	-3'609.60
411112	Commune de Prangins	0.00	0.00	-53.75
411113	Commune de Saint-Cergue	-722.00	-722.00	48.90
411115	Commune de Trélex	-42'899.00	-42'899.00	-96'367.00
411116	Commune de Vich	0.00	0.00	-14'547.00
411210	Cont. RAT pour Inter-réseaux	0.00	0.00	80.10
42	Total des écolages	-601'326.00	-601'326.00	-594'771.75
421010	Ecolages	-575'737.00	-575'737.00	-592'482.00
421011	Dépannages/heures suppl	-5'518.00	-5'518.00	-4'349.80
421014	Refacturation	-19'496.00	-19'496.00	2'576.55
421040	Divers	-575.00	-575.00	-516.50
43	Total des produits divers	-17'812.00	-17'812.00	-59'822.45
431020	Encaissement des finances d'inscriptions	0.00	0.00	0.00
431035	Provision FAJE (à recevoir de la FAJE)	0.00	0.00	-5'966.18
431070	Remboursement IMJ éducatives	0.00	0.00	-30'293.74
431080	Remboursement IMJ autres	-17'812.00	-17'812.00	-161.40
431090	Remboursements divers	0.00	0.00	-4'981.18
431092	Retenue repas gratuits	0.00	0.00	-15'947.85
432010	Revenus extraordinaires	0.00	0.00	-1'629.85
432020	Honoraires de tiers (structures)	0.00	0.00	1052.27
432040	Dissolution de réserve	0.00	0.00	-1894.52

CONCLUSION



Au Conseil Intercommunal

Préavis 08/2024

relatif au budget AISGE-Accueil de jour 2025

Membres du CoDir responsables : MM. Paul MÉNARD & Pierre HOFMANN

Madame la Présidente,

Mesdames les Conseillères, Messieurs les Conseillers intercommunaux,

Nous avons l'avantage de vous présenter ci-dessus le rapport relatif budget AISGE-Accueil de Jour 2025.

Ce budget a été adopté par le Comité Directeur (CoDir) de l'AISGE en date 4 septembre 2024.

Compte tenu de ce qui précède, nous vous prions, Madame la Présidente, Mesdames les Conseillères, Messieurs les Conseillers, de bien vouloir prendre la décision suivante :

vu	le préavis 08/2024 relatif au budget AISGE-Accueil de jour 2025
ouï	le rapport de la commission Gestion/Finances
attendu	que ce point a été régulièrement porté à l'ordre du jour
Décide	d'approuver le préavis 08/2024 relatif au budget AISGE-Accueil de jour 2025.

Ainsi délibéré par le CoDir le 4 septembre 2024.

