

Numéro	Désignation	Budget 2025	Budget 2024	Variation en CHF	Comptes 2023	Commentaires
<b>Compte de résultat</b>		<b>-20'385.00</b>	<b>-214.00</b>	<b>-20'171.00</b>	<b>-5'812.24</b>	L'exercice 2025 prévoit un résultat équilibré ;
<b>3</b>	<b>Charges</b>	<b>7'172'015.00</b>	<b>7'173'765.00</b>	<b>-1'750.00</b>	<b>7'615'539.66</b>	
<b>310</b>	<b>Frais du personnel</b>	<b>6'858'665.00</b>	<b>6'868'930.00</b>	<b>-10'265.00</b>	<b>7'221'536.26</b>	
<b>3111</b>	<b>Salaires autorités</b>	<b>12'000.00</b>	<b>12'000.00</b>	<b>.00</b>	<b>10'414.25</b>	
311110	Vacations CODIR	12'000.00	12'000.00	.00	10'414.25	
<b>3112</b>	<b>Salaires administratifs</b>	<b>219'000.00</b>	<b>213'500.00</b>	<b>5'500.00</b>	<b>211'372.90</b>	Adaptation salaires, ajustement IPC ;
311220	Salaires administration	219'000.00	213'500.00	5'500.00	211'372.90	
<b>3113</b>	<b>Salaires autres</b>	<b>8'000.00</b>	<b>8'000.00</b>	<b>.00</b>	<b>7'038.80</b>	
311310	Salaires intendance	8'000.00	8'000.00	.00	7'038.80	
<b>3114</b>	<b>Salaires pédagogiques</b>	<b>242'000.00</b>	<b>247'500.00</b>	<b>-5'500.00</b>	<b>243'905.05</b>	
311410	Salaires direction pédagogique			.00		
311415	Salaires pédagogique tertiaire	235'500.00	244'000.00	-8'500.00	236'805.05	
311450	Gratifications, bonus pédagogiques	6'500.00	3'500.00	3'000.00	7'100.00	
<b>3115</b>	<b>Salaires accueillantes en milieu familial</b>	<b>4'631'765.00</b>	<b>4'690'000.00</b>	<b>-58'235.00</b>	<b>5'045'353.35</b>	Adaptation salaires (diminution des heures, salaires minimum) ;
311510	Salaires accueillantes en milieu familial	3'693'750.00	3'725'000.00	-31'250.00	3'997'228.50	
311520	Droit aux vacances légales	393'015.00	420'000.00	-26'985.00	444'625.20	
311530	Dépannages payés aux accueillantes	265'000.00	265'000.00	.00	289'808.25	
311540	Heures rempl. payées aux accueillantes	115'000.00	115'000.00	.00	195'534.00	
311550	Gratifications, prime d'ancienneté accueillantes	105'000.00	105'000.00	.00	112'801.00	Prime d'ancienneté 10 ans et gratification 0,15 cts / heures ;
311560	Heures payées à 50-150%	5'000.00	5'000.00	.00	5'356.40	
311570	Maladie IJM à la reprise AMF	30'000.00	30'000.00	.00		
311580	Compensation variation salaire AMF	25'000.00	25'000.00	.00		
<b>3121</b>	<b>Charges sociales pédagogiques</b>	<b>53'650.00</b>	<b>54'950.00</b>	<b>-1'300.00</b>	<b>54'674.30</b>	
312110	AVS/AI/APG/AC/PC	14'000.00	15'000.00	-1'000.00	15'867.80	
312120	Prévoyance professionnel (LPP)	29'500.00	29'500.00	.00	27'093.60	
312130	Assurances accidents (AA/AANP/AC)	2'500.00	2'500.00	.00	2'689.80	
312140	Assurances IMJ	1'500.00	1'500.00	.00	2'377.15	
312150	Cotisations allocations familiales	6'000.00	6'300.00	-300.00	6'510.15	
312160	Frais administratifs AVS	150.00	150.00	.00	135.80	
<b>3122</b>	<b>Charges sociales administratifs / Autres</b>	<b>51'150.00</b>	<b>47'620.00</b>	<b>3'530.00</b>	<b>50'619.65</b>	
312210	AVS/AC/APG/AC/PC	15'500.00	13'200.00	2'300.00	15'320.15	
312220	Prévoyance professionnel admin.	25'000.00	25'000.00	.00	25'253.25	
312230	AA/AANP/AC admin.	2'500.00	2'500.00	.00	2'509.45	
312240	Assurances IMJ admin.	1'500.00	1'300.00	200.00	1'404.75	
312250	Cot. alloc familiales admin.	6'500.00	5'500.00	1'000.00	6'006.85	
312260	Frais administratifs AVS admin	150.00	120.00	30.00	125.20	
<b>3124</b>	<b>Charges sociales accueillantes</b>	<b>780'600.00</b>	<b>739'100.00</b>	<b>41'500.00</b>	<b>761'278.13</b>	
312410	AVS/AI/APG/AC/PC accueillantes	300'000.00	301'000.00	-1'000.00	311'402.30	
312420	Prévoyance professionnel accueillantes	210'000.00	210'000.00	.00	204'296.53	
312430	AA/AANP accueillantes	68'000.00	48'000.00	20'000.00	51'503.15	
312440	Assurances IMJ accueillantes	75'000.00	52'500.00	22'500.00	63'570.05	
312450	Cot. alloc familiales accueillantes	125'000.00	125'000.00	.00	127'853.25	
312460	Frais administratifs AVS accueillantes	2'600.00	2'600.00	.00	2'652.85	

Numéro	Désignation	Budget 2025	Budget 2024	Variation en CHF	Comptes 2023	Commentaires
<b>3131</b>	<b>Indemnisations et remboursement de frais</b>	<b>845'500.00</b>	<b>834'260.00</b>	<b>11'240.00</b>	<b>825'382.70</b>	
313110	Remboursement repas aux accueillantes	790'000.00	773'800.00	16'200.00	770'515.50	
313120	Remboursement de frais divers aux employés	50'000.00	55'000.00	-5'000.00	50'343.05	
313130	Frais pour usage de véhicule privé et TP	3'500.00	3'500.00	.00	3'578.20	
313140	Indemnité remb. aux apprentis	.00	960.00	-960.00		
313160	Frais de représentation	2'000.00	1'000.00	1'000.00	945.95	
<b>3132</b>	<b>Frais de formation</b>	<b>15'000.00</b>	<b>22'000.00</b>	<b>-7'000.00</b>	<b>11'497.13</b>	
313210	Formation personnel administratif	1'000.00	2'000.00	-1'000.00	80.00	
313220	Formation personnel pédagogique	1'500.00	1'500.00	.00	1'580.00	
313230	Formation des accueillantes	12'500.00	20'000.00	-7'500.00	9'837.13	
<b>320</b>	<b>Biens, services, marchandises, amortissements</b>	<b>313'350.00</b>	<b>304'835.00</b>	<b>8'515.00</b>	<b>394'003.40</b>	
<b>3202</b>	<b>Frais éducatifs</b>	<b>1'000.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>.00</b>	<b>294.05</b>	
320210	Achat de matériel éducatif (livres, jeux...)	1'000.00	1'000.00	.00	294.05	
<b>3203</b>	<b>Matériel, aménagement</b>	<b>13'500.00</b>	<b>14'000.00</b>	<b>-500.00</b>	<b>10'044.70</b>	
320310	Achat matériel bébé	12'000.00	12'000.00	.00	8'044.70	
320320	Aménagement divers (matériel etc...)	1'500.00	2'000.00	-500.00	2'000.00	Modification de la répartition des charges entre le RAT et l'AFJ (50/50) ;
<b>3205</b>	<b>Frais d'animation</b>	<b>13'000.00</b>	<b>13'000.00</b>	<b>.00</b>	<b>8'629.15</b>	
320510	Fêtes structures	7'000.00	7'000.00	.00	4'374.05	
320520	Manifestations	6'000.00	6'000.00	.00	4'255.10	
<b>3206</b>	<b>Loyer</b>	<b>46'100.00</b>	<b>46'100.00</b>	<b>.00</b>	<b>62'119.50</b>	
320610	Loyer et charges	41'700.00	41'700.00	.00	57'960.00	
320620	Loyer places de parc	4'400.00	4'400.00	.00	4'159.50	
<b>3207</b>	<b>Frais de locaux</b>	<b>2'650.00</b>	<b>2'700.00</b>	<b>-50.00</b>	<b>5'485.70</b>	
320710	Electricité	1'000.00	1'200.00	-200.00	1'344.65	Modification de la répartition des charges entre le RAT et l'AFJ (50/50) ;
320730	Déchets	150.00	150.00	.00	190.60	
320740	Entretien des locaux (réparation, peinture)	1'500.00	1'500.00	.00	3'950.45	
<b>3208</b>	<b>Intendance</b>	<b>200.00</b>	<b>200.00</b>	<b>.00</b>		
320820	Achat de produits d'entretien	200.00	200.00	.00		
<b>3210</b>	<b>Frais d'entretien du mobilier et installation technique</b>	<b>1'000.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>-1'000.00</b>	<b>669.50</b>	
321010	Frais d'entretien des machines bureau	1'000.00	2'000.00	-1'000.00	669.50	Modification de la répartition des charges entre le RAT et l'AFJ (50/50) ;
<b>3212</b>	<b>Administration</b>	<b>103'700.00</b>	<b>88'925.00</b>	<b>14'775.00</b>	<b>80'623.20</b>	
321210	Honoraires fiduciaires et divers	6'400.00	6'400.00	.00	2'910.00	
321215	Honoraires avocats	2'000.00	2'000.00	.00	628.25	
321220	Frais pour recherche de personnel	2'500.00	2'500.00	.00	577.80	
321225	Assurances RC entreprise	1'500.00	2'460.00	-960.00	2'169.25	Modification de la répartition des charges entre le RAT et l'AFJ (50/50) ;
321230	Assurance protection juridique	1'600.00	2'415.00	-815.00	2'280.15	Modification de la répartition des charges entre le RAT et l'AFJ (50/50) ;
321235	Assurances ECA et diverses	200.00	150.00	50.00	200.00	
321240	Frais de poursuites	1'500.00	1'500.00	.00	1'179.65	
321245	Pertes sur débiteurs	20'000.00	20'000.00	.00	4'890.85	
321250	Provision pertes sur débiteurs	65'000.00	50'000.00	15'000.00	65'000.00	
321260	InfoRAT, flyers et frais imprimés préavis	2'000.00	500.00	1'500.00	332.25	Modification de la répartition des charges entre le RAT et l'AFJ (50/50) ;
321265	Cadeaux, bouquets de fleurs	1'000.00	1'000.00	.00	455.00	

Numéro	Désignation	Budget 2025	Budget 2024	Variation en CHF	Comptes 2023	Commentaires
<b>3213</b>	<b>Frais de bureau</b>	<b>9'000.00</b>	<b>12'000.00</b>	<b>-3'000.00</b>	<b>10'553.82</b>	Modification de la répartition des charges entre le RAT et l'AFJ (50/50) ;
321310	Matériel de bureau	2'000.00	2'000.00	.00	1'727.02	
321315	Téléphone	4'000.00	5'000.00	-1'000.00	5'612.65	
321320	Frais de port	2'000.00	3'000.00	-1'000.00	2'191.75	
321325	Imprimés (photocopieur)	1'000.00	2'000.00	-1'000.00	962.40	
321345	Cotisations diverses			.00	60.00	
<b>3216</b>	<b>Frais informatique divers</b>	<b>10'200.00</b>	<b>5'910.00</b>	<b>4'290.00</b>	<b>5'871.85</b>	Licences (Microsoft & Centrale 3CX), support informatique, timbreuse ; Renouvellement et entretien des postes ;
321610	Frais informatique divers	1'500.00	2'280.00	-780.00	3'702.20	
321630	Parc informatique	8'700.00	3'630.00	5'070.00	2'169.65	
<b>3217</b>	<b>Frais divers</b>	<b>112'500.00</b>	<b>117'000.00</b>	<b>-4'500.00</b>	<b>109'043.73</b>	
321710	Autres charges diverses et imprévus			.00	5'046.93	
321712	Cont. frais opérationnels des structures	112'500.00	117'000.00	-4'500.00	103'996.80	
<b>3218</b>	<b>Charges financières</b>	<b>500.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>-1'500.00</b>	<b>668.20</b>	
321820	Frais de poste, banque	500.00	2'000.00	-1'500.00	668.20	
<b>3220</b>	<b>Autres charges</b>			<b>.00</b>	<b>100'000.00</b>	
322030	Dotation provisions diverses			.00	100'000.00	
<b>4</b>	<b>Revenus</b>	<b>-7'192'400.00</b>	<b>-7'173'979.00</b>	<b>-18'421.00</b>	<b>-7'621'351.90</b>	
<b>41</b>	<b>Total des subsides</b>	<b>-2'777'000.00</b>	<b>-2'629'979.00</b>	<b>-147'021.00</b>	<b>-2'830'732.65</b>	
<b>4110</b>	<b>Subsides</b>	<b>-1'074'000.00</b>	<b>-835'000.00</b>	<b>-239'000.00</b>	<b>-982'007.00</b>	
411010	FAJE subvention du personnel pédagogique	-1'071'000.00	-832'000.00	-239'000.00	-960'336.00	
411020	Correctif subv. FAJE année précédente			.00	-25'671.00	
411030	FAJE subvention aide au démarrage	-3'000.00	-3'000.00	.00	4'000.00	
<b>4111</b>	<b>Participations communales</b>	<b>-1'668'000.00</b>	<b>-1'759'979.00</b>	<b>91'979.00</b>	<b>-1'811'094.00</b>	
411101	Commune d'Arzier-le-Muids	-54'000.00	-57'372.00	3'372.00	-66'458.90	Ajustement des participations communales sur la base des hypothèses financières prévisionnelles ;
411102	Commune de Begnins	-170'000.00	-180'258.00	10'258.00	-191'787.40	
411103	Commune de Burtigny	-12'000.00	-12'553.00	553.00	-14'725.80	
411104	Commune de Coinsins	-4'500.00	-4'613.00	113.00	-2'100.90	
411105	Commune de Duillier	-39'000.00	-41'562.00	2'562.00	-48'967.25	
411106	Commune de Genolier	-38'000.00	-40'588.00	2'588.00	-34'674.20	
411107	Commune de Givrins	-24'500.00	-25'866.00	1'366.00	-36'700.30	
411108	Commune de Gland	-815'000.00	-927'017.00	112'017.00	-926'090.55	
411109	Commune de Le Vaud	-18'500.00	-19'705.00	1'205.00	-27'477.25	
411110	Commune de Longirod	-25'500.00	-27'263.00	1'763.00	-25'579.90	
411111	Commune de Marchissy	-24'000.00	-25'392.00	1'392.00	-21'148.10	
411112	Commune de Prangins	-191'000.00	-203'725.00	12'725.00	-224'774.20	
411113	Commune de Saint-Cergue	-103'000.00	-109'799.00	6'799.00	-92'416.70	
411114	Commune de Saint-George	-44'000.00	-47'087.00	3'087.00	-57'360.30	
411115	Commune de Trélex	-11'000.00	-11'626.00	626.00	-11'438.05	
411116	Commune de Vich	-24'000.00	-25'553.00	1'553.00	-29'394.20	
411117	Commune de Bassins	-70'000.00	.00	-70'000.00	.00	
<b>4112</b>	<b>Contributions (avance) du RAT</b>	<b>-35'000.00</b>	<b>-35'000.00</b>	<b>.00</b>	<b>-37'631.65</b>	
411210	Cont. RAT pour Inter-réseaux	-35'000.00	-35'000.00	.00	-37'631.65	

Numéro	Désignation	Budget 2025	Budget 2024	Variation en CHF	Comptes 2023	Commentaires
<b>42</b>	<b>Total des écolages</b>	<b>-4'153'250.00</b>	<b>-4'332'000.00</b>	<b>178'750.00</b>	<b>-4'466'881.45</b>	
<b>4210</b>	<b>Ecolages</b>	<b>-4'153'250.00</b>	<b>-4'332'000.00</b>	<b>178'750.00</b>	<b>-4'466'881.45</b>	Ajustement des écolages sur la base des hypothèses financières prévisionnelles ;
421010	Ecolages	-4'041'250.00	-4'220'000.00	178'750.00	-3'973'794.20	
421011	Dépannages/heures suppl			.00	-285'063.55	
421012	Heures à 150%			.00	-3'808.30	
421013	Heures à 50%			.00	-54.55	
421014	Refacturation			.00	10'950.65	
421030	Repas facturés aux parents	-112'000.00	-112'000.00	.00	-115'618.00	
421040	Divers			.00	-28'142.70	
421050	FAJE réduction contr. parents			.00	-71'350.80	
<b>43</b>	<b>Total des produits divers</b>	<b>-262'150.00</b>	<b>-212'000.00</b>	<b>-50'150.00</b>	<b>-323'737.80</b>	
<b>4310</b>	<b>Produits divers</b>	<b>-152'150.00</b>	<b>-102'000.00</b>	<b>-50'150.00</b>	<b>-227'311.82</b>	
431010	Encaissement frais de rappels			.00	-258.25	
431020	Encaissement des finances d'inscriptions	-2'000.00	-2'000.00	.00		
431035	Provision FAJE (à recevoir de la FAJE)			.00	-3'130.70	
431040	Intérêts créanciers	-150.00		-150.00	-110.17	
431080	Remboursement IMJ autres	-150'000.00	-100'000.00	-50'000.00	-223'514.25	
431090	remboursements divers			.00	-298.45	
<b>4320</b>	<b>Revenus extraordinaires</b>	<b>-110'000.00</b>	<b>-110'000.00</b>	<b>.00</b>	<b>-96'425.98</b>	
432010	Revenus extraordinaires			.00	-34'925.98	
432025	Dissolution de provision pertes sur débiteurs	-60'000.00	-60'000.00	.00	-61'500.00	
432040	Dissolution de réserve	-50'000.00	-50'000.00	.00		Dissolution de réserve pour salaire minimum des AMF.