



Enfance^{et}
Jeunesse



ASICC

Association Intercommunale Enfance et Jeunesse
du Cercle de Corsier
Budget 2027 VF



Enfance et
Jeunesse

REPARTITION DU BUDGET 2027 DEPENSES GLOBALES À REPARTIR



I. **Total Admin. générale, EPS Corsier, Bâtiments scolaires, EGZEKO**

Montant à répartir en Fr. **6 439 010,00**

	Répartition de 50% en fonction des élèves		Répartition de 50% en fonction des habitants		TOTAL Admin. générale, EPS Corsier, Bâtiments scolaires, EGZEKO par Commune		
Communes	Nombre d'élèves au 18.08.2025	Participation	Nombre d'habitants au 31.12.2025	Participation	Budget 2027	Budget 2026	Comptes 2025
CORSIER	365	1 105 474,45	3 458	1 004 334,55	2 109 809,00	2 227 598,90	2 094 263,19
CORSEaux	198	599 682,00	2 326	675 558,80	1 275 240,80	1 372 720,30	1 277 582,29
CHARDONNE	268	811 690,80	3 384	982 842,10	1 794 532,90	1 913 950,00	1 786 929,62
JONGNY	232	702 657,70	1 917	556 769,60	1 259 427,30	1 328 750,80	1 262 932,35
TOTAL	1063	3 219 504,95	11 085	3 219 505,05	6 439 010,00	6 843 020,00	6 421 707,45
Elèves externes	16						
TOTAL GENERAL	1079						

II. Locaux scolaires (rendement+exploit.)

Montants encaissés p/les communes
pour la mise à disposition

Corsier	2 624 970
Corseaux	981 790
Chardonne	534 830
Jongny	596 700

Total 4 738 290,00

III. Coût p/élève pour l'ASICC :

Budget 2027	<u>6 439 010,00</u> 1079	5 968
Budget 2026	<u>6 843 020,00</u> 1068	6 407
Comptes 2025	<u>6 421 707,45</u> 1079	5 952



Enfance et
Jeunesse

REPARTITION DU BUDGET 2027 DEPENSES GLOBALES À REPARTIR



IV. Total Parascolaire

Montant à répartir en Fr. **1 788 100,00**

Communes	Répartition de 50% en fonction des heures/repas/périodes		Répartition de 50% en fonction des habitants		TOTAL Parascolaire par Commune		
		Participation	Nombre d'habitants au 31.12.2025	Participation	Budget 2027	Budget 2026	Comptes 2025
CORSIER	N/A	192 143,00	3 458	278 901,65	471 044,65	377 595,10	386 359,12
CORSEaux		196 571,25	2 326	187 601,30	384 172,55	388 224,15	297 875,30
CHARDONNE		239 044,95	3 384	272 933,25	511 978,20	382 527,60	397 034,20
JONGNY		221 061,00	1 917	154 613,80	375 674,80	263 923,55	290 239,50
Nestlé International		42 316,15	N/A		42 316,15	32 626,55	34 087,62
Nestlé CH		2 913,65			2 913,65	2 803,05	914,17
TOTAL	-	894 050,00	11 085	894 050,00	1 788 100,00	1 447 700,00	1 406 509,91

V. Répartition en fonction des heures budgétées en 2027 :

Corsier	45 734
Corseaux	46 788
Chardonne	56 897
Jongny	52 617
Nestlé Intern.*	10 072
Nestlé CH*	694
Total	212 800

* Répartition 50% en fonction des habitants pas applicable.

VI. Total Préscolaire & AFJ

Montant à répartir en Fr. **4 027 000,00**



Enfance et
Jeunesse

REPARTITION DU BUDGET 2027 DEPENSES GLOBALES À REPARTIR



	Répartition de 50% en fonction des enfants		Répartition de 50% en fonction des habitants		TOTAL par commune		
Communes		Participation	Nombre d'habitants au 31.12.2025	Participation	Budget 2027	Budget 2026	Comptes 2025
CORSIER	N/A	457 040,05	3 458	628 117,55	1 085 157,60	1 057 364,40	832 397,35
CORSEaux		364 370,15	2 326	422 498,95	786 869,10	681 161,80	507 586,65
CHARDONNE		772 512,05	3 384	614 676,05	1 387 188,10	983 409,20	915 905,92
JONGNY		375 017,35	1 917	348 207,45	723 224,80	713 957,10	599 693,03
Nestlé International		39 434,00	N/A		39 434,00	75 068,00	31 024,86
Nestlé CH		5 126,40			5 126,40	35 471,50	13 616,32
TOTAL	-	2 013 500,00	11 085	2 013 500,00	4 027 000,00	3 546 432,00	2 900 224,13

VII. Répartition en fonction des heures budgétées en 2027 :

Corsier	66 643
Corseaux	53 130
Chardonne	112 643
Jongny	54 683
Nestlé Intern.*	5 750
Nestlé CH*	748
Total	293 595

* Répartition 50% en fonction des habitants pas applicable.

VIII. **Total Réfectoires**

Montant à répartir en Fr. **118 600,00**



Enfance et
Jeunesse

REPARTITION DU BUDGET 2027 DEPENSES GLOBALES À REPARTIR



	Répartition de 50% en fonction des enfants		Répartition de 50% en fonction des habitants		TOTAL par commune		
Communes		Participation	Nombre d'habitants au 31.12.2025	Participation	Budget 2027	Budget 2026	Comptes 2025
CORSIER	N/A	23 632,50	N/A	N/A	23 632,50	N/A	N/A
CORSEaux		35 448,70			35 448,70		
CHARDONNE		41 138,00			41 138,00		
JONGNY		18 380,80			18 380,80		
TOTAL	-	118 600,00	-	-	118 600,00	0,00	0,00

IX. Répartition en fonction des prestations budgétées en 2027 :

Corsier	2 052
Corseaux	3 078
Chardonne	3 572
Jongny	1 596
Total	10 298



Enfance et
Jeunesse

REPARTITION DU BUDGET 2027 DEPENSES GLOBALES À REPARTIR



X. **Total général**

Montant à répartir en Fr. **12 372 710,00**

	Total Admin. générale, EPS Corsier, Bâtiments scolaires, EGZEKO	Total Parascolaire	Total Préscolaire & AFJ	Total Réfectoires	TOTAL par commune		
Communes	Participation	Participation	Participation	Participation	Budget 2027	Budget 2026	Comptes 2025
CORSIER	2 109 809,00	471 044,65	1 085 157,60	23 632,50	3 689 643,75	3 662 558,40	3 313 019,66
CORSEaux	1 275 240,80	384 172,55	786 869,10	35 448,70	2 481 731,15	2 442 106,25	2 083 044,24
CHARDONNE	1 794 532,90	511 978,20	1 387 188,10	41 138,00	3 734 837,20	3 279 886,80	3 099 869,74
JONGNY	1 259 427,30	375 674,80	723 224,80	18 380,80	2 376 707,70	2 306 631,45	2 152 864,88
Nestlé International	0,00	42 316,15	39 434,00	0,00	81 750,15	107 694,55	65 112,48
Nestlé CH	0,00	2 913,65	5 126,40	0,00	8 040,05	38 274,55	14 530,49
TOTAL	6 439 010,00	1 788 100,00	4 027 000,00	118 600,00	12 372 710,00	11 837 152,00	10 728 441,49

XI. Coût total par habitant du Cercle :

Budget 2027	<u>12 282 919,80</u> 11 085	=	1 108
Budget 2026	<u>11 691 182,90</u> 10 972	=	1 066
Comptes 2025	<u>10 648 798,52</u> 10 972	=	971

ASICC

Association Intercommunale du Cercle de Corsier

Comptes de résultat par fonction

		Budget 2027		Budget 2026		Comptes 2025	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
	Fonctionnement	20 511 510,00	20 496 910,00	19 184 952,00	19 184 952,00	17 202 219,11	17 202 219,11
	Administration générale	1 798 500,00	1 798 500,00	1 945 920,00	1 292 100,00 653 820,00	1 669 238,10	1 457 215,11 212 022,99
2199.00	Conseil intercommunal	13 000,00		11 000,00		8 180,00	
3000.00	Salaires autorités (sinon 3612.00)	11 000,00		11 000,00		8 180,00	
3130.13	Prest. services tiers Manifestations, réception	2 000,00					
2199.01	Comité de direction	40 000,00		40 000,00		40 000,00	
3612.00	Parts aux communes	40 000,00		40 000,00		40 000,00	
2199.03	Administration de l'association (ASICC)	1 745 500,00	1 798 500,00	1 604 420,00	1 032 100,00	1 348 606,10	1 196 794,11
3010.00	Salaires Pers. AG Responsable (FIN/RH)	477 500,00		227 100,00		208 535,75	
3010.01	Salaires Pers. AG-SAP Administration	346 600,00		268 000,00		238 856,60	
3010.17	Salaires Pers. ASICC Stagiaires & Apprentis			2 000,00			
3010.18	Salaires Pers. AG Administration accueil de jour	157 700,00		438 000,00		423 015,85	
3010.99	Remb. indemnités journalières maladies et accidents					-69 222,40	
3040.50	Indemnités suivi apprenti			720,00		600,00	
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC	70 000,00		63 200,00		54 527,85	
3052.00	Cotisations patronales LPP	157 000,00		165 700,00		138 795,00	
3053.00	Cotisations patronales LAA	18 400,00		17 000,00		14 502,15	
3054.00	Cotisations patronales CALFA	25 800,00		25 000,00		21 360,70	
3055.00	Cotisations patronales IJM	32 500,00		17 700,00		15 240,00	
3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	9 900,00		6 000,00		9 764,00	

Comptes de résultat par fonction

		Budget 2027		Budget 2026		Comptes 2025	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3091.00	Recrutement du personnel	22 000,00		4 000,00		1 837,70	
3099.00	Autres charges de personnel, cadeaux	8 200,00		8 000,00		642,30	
3100.00	Matériel de bureau	4 300,00		5 000,00		4 210,79	
3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures	2 100,00					
3102.00	Imprimés, publications (annonces, journaux)	4 000,00		4 000,00		3 987,75	
3103.00	Littérature spécialisée, magazines	700,00					
3105.00	Denrées alimentaires, confection réceptions			6 000,00		2 633,15	
3110.00	Meubles, appareils de bureau	39 100,00		2 500,00		1 426,90	
3113.00	Matériel informatique	14 200,00		18 000,00		1 019,32	
3118.00	Immobilisations incorporelles	21 400,00					
3119.00	Autres immobilisations n'étant pas portées à l'actif	25 000,00					
3120.00	Frais d'eau	2 500,00		2 500,00		2 212,20	
3120.01	Frais d'électricité	2 500,00		2 500,00		2 212,20	
3120.02	Frais de chauffage	2 500,00		2 500,00		2 212,20	
3130.04	Prest. services tiers Frais de port	4 000,00		2 000,00		3 586,00	
3130.05	Prest. services tiers Télécommunications	4 500,00		4 500,00		4 491,05	
3130.06	Prest. services tiers Honoraires informatiques (heures)	61 500,00		5 000,00		5 451,85	
3130.07	Prest. services tiers	10 100,00		6 500,00		5 421,30	
3130.12	Prest. services tiers Personnel intérimaire	5 000,00					
3130.13	Prest. services tiers Manifestations, réception	1 200,00					
3130.14	Prest. services tiers Cotisations	6 400,00					
3132.00	Honoraires conseils externes, expertises, spécialistes	33 400,00		27 000,00		48 804,26	
3133.01	Charges d'utilisation informatiques, logiciel	20 300,00		30 000,00		29 742,65	
3133.06	Charges d'utilisation informatique Microsoft 365			50 000,00			
3133.10	Charges d'utilisation informatique ABACUS			35 000,00		37 581,90	
3133.15	Charges d'utilisation informatique E-séances			7 000,00		6 083,87	
3134.00	Primes assurances choses	1 000,00		1 000,00		679,20	
3134.01	Primes assurances "protection juridique"	5 500,00		5 000,00		5 421,50	
3151.00	Entretien machines, appareils, véhicule	3 000,00		3 000,00		196,50	
3153.00	Entretien informatique, matériel	1 000,00					
3158.00	Entretien immob. incorp., maintenance logiciel	11 000,00		20 000,00		331,30	

Comptes de résultat par fonction

		Budget 2027		Budget 2026		Comptes 2025	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3160.10	Loyers bâtiment administratif ASICC	51 700,00		42 500,00		42 397,56	
3170.00	Remboursement frais effectifs	3 000,00		1 500,00		1 089,35	
3420.00	Frais bancaires & postaux	500,00		500,00		101,20	
3499.01	Charges extraordinaires années précédentes					95,60	
3611.00	Parts à l'Etat VD (convention Ecole)	78 500,00		78 500,00		78 761,00	
4499.01	Produits extraordinaires années précédentes						80 000,16
4930.00	Imputations internes frais admin. & expl. SAP		1 184 600,00		643 000,00		1 116 793,95
4930.01	Imputations internes frais admin. & expl. UAPE		523 800,00		389 100,00		
4930.02	Imputations internes frais admin. & expl. EPS		78 500,00				
4930.03	Imputations internes Conseil familles		11 600,00				
5450.90	Réseau ASICC (transition 2024-2025)			290 500,00	260 000,00	272 452,00	260 421,00
3010.01	Salaires Pers. AG-SAP Administration					9 131,60	
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC					610,80	
3053.00	Cotisations patronales LAA					162,10	
3054.00	Cotisations patronales CALFA					239,20	
3055.00	Cotisations patronales IJM					197,80	
3105.00	Denrées alimentaires, confection réceptions					68,00	
3130.07	Prest. services tiers			260 000,00		260 421,00	
3130.50	Prest. services tiers AFJ - BCIR			28 000,00			
3133.01	Charges d'utilisation informatiques, logiciel			2 500,00		1 621,50	
4930.00	Imputations internes frais admin. & expl. SAP				260 000,00		260 421,00

Comptes de résultat par fonction

		Budget 2027		Budget 2026		Comptes 2025	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
EPS Corsier		1 829 920,00	163 750,00	1 678 280,00	132 500,00	1 681 728,81	214 065,03
			1 656 570,00		1 545 780,00		1 467 663,78
2120.00	Degré primaire	140 400,00	27 000,00	60 450,00	17 000,00	88 748,50	24 348,30
3099.00	Autres charges de personnel, cadeaux	10 500,00		10 500,00		9 813,75	
3099.01	Indemnités jubilaires & départs	1 800,00		1 000,00		3 650,00	
3104.00	Matériel didactique enseignement ACM-ACT	3 650,00		3 650,00		3 501,63	
3104.01	Matériel didactique cours FAC	500,00		500,00			
3105.00	Denrées alimentaires, confection réceptions			6 000,00		3 132,10	
3110.00	Meubles, appareils de bureau	3 000,00		2 400,00		2 811,82	
3113.00	Matériel informatique	300,00		700,00			
3130.00	Prest. services tiers Prévention feu 6P	1 100,00		1 100,00		1 092,70	
3130.03	Prest. services tiers Pommes à la récré EPS	1 800,00		1 800,00		565,00	
3130.11	Prest. services tiers Progr. préventions prioritaires EPS	8 500,00		4 000,00		2 352,30	
3130.13	Prest. services tiers Manifestations, réception	5 000,00					
3132.01	Frais contentieux	200,00		200,00			
3133.01	Charges d'utilisation informatiques, logiciel	1 700,00		700,00			
3134.00	Primes assurances choses	2 500,00		3 000,00		2 115,00	
3150.00	Entretien meubles, appareils de bureau	700,00		700,00			
3153.00	Entretien informatique, matériel	2 200,00		1 500,00		796,60	
3181.00	Pertes sur créances effectives	500,00		1 000,00		85,00	
3199.00	Autres charges expl. EPS (petits frais classes)	4 700,00		4 700,00		2 399,80	
3612.01	Parts Assoc. intercommunales pour les PPLS	5 000,00		5 000,00		2 102,60	
3612.04	Parts aux Communes écolage dérogations	47 500,00		12 000,00		14 949,70	
3930.00	Imputations internes frais admin. & expl.	39 250,00				39 380,50	
4611.01	Dédomm. Canton Elèves requérants		14 000,00				13 065,00
4611.02	Dédomm. Canton Elèves COES				10 000,00		5 000,00
4611.03	Dédomm. Canton Elèves MR		5 000,00				
4612.04	Dédomm. Communes Ecolage dérogations		6 500,00		7 000,00		6 283,30
4632.02	Subventions des communes et associations intercommunales		1 500,00				

Comptes de résultat par fonction

		Budget 2027		Budget 2026		Comptes 2025	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2120.10	Degré primaire, Devoirs surveillés & mentorat	13 550,00	4 100,00	14 800,00	1 950,00	6 624,35	3 415,00
3010.05	Salaires Pers. EPS aide & soutien devoirs ASD	10 000,00		13 500,00		6 300,00	
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC	700,00		1 000,00		233,20	
3053.00	Cotisations patronales LAA	200,00		300,00			
3054.00	Cotisations patronales CALFA	300,00				91,15	
3055.00	Cotisations patronales IJM	350,00					
3130.07	Prest. services tiers	2 000,00					
4260.04	Remb. & part. parents ASD (aide & soutien devoirs)		3 500,00		1 800,00		3 415,00
4260.05	Remb. & part. parents Mentorat		600,00		150,00		
2130.00	Degré secondaire I	96 950,00	21 600,00	63 600,00	12 750,00	143 816,65	33 177,50
3010.13	Salaires Pers. EPS (primaire et secondaire)	500,00				350,00	
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC	50,00					
3053.00	Cotisations patronales LAA	10,00				1,10	
3054.00	Cotisations patronales CALFA	25,00					
3055.00	Cotisations patronales IJM	15,00					
3099.00	Autres charges de personnel, cadeaux	4 500,00		4 500,00		2 669,41	
3099.01	Indemnités jubilaires & départs	1 200,00		2 500,00		150,00	
3104.00	Matériel didactique enseignement ACM-ACT	2 000,00		3 000,00		896,60	
3104.01	Matériel didactique cours FAC	1 500,00		1 500,00			
3104.02	Matériel didactique enseign. (classes spéciales 9-11S)	2 000,00		2 000,00		19 223,40	
3105.00	Denrées alimentaires, confection réceptions			9 000,00		10 665,49	
3110.00	Meubles, appareils de bureau	600,00		1 200,00		133,35	
3113.00	Matériel informatique	300,00		300,00			
3130.03	Prest. services tiers Pommes à la récré EPS	700,00		700,00		1 695,00	
3130.07	Prest. services tiers	200,00				120,00	
3130.10	Prest. services tiers Cours 1er secours (11S)	10 000,00		13 500,00		7 950,00	
3130.11	Prest. services tiers Progr. préventions prioritaires EPS	3 500,00		2 000,00		3 794,83	
3130.13	Prest. services tiers Manifestations, réception	11 000,00					
3132.01	Frais contentieux	200,00		200,00			
3133.01	Charges d'utilisation informatiques, logiciel	300,00		300,00			

Comptes de résultat par fonction

		Budget 2027		Budget 2026		Comptes 2025	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3134.00	Primes assurances choses	2 500,00		3 000,00		2 115,00	
3150.00	Entretien meubles, appareils de bureau	300,00		300,00			
3153.00	Entretien informatique, matériel	800,00		1 500,00		907,92	
3159.00	Entretien d'autres biens meubles			1 500,00			
3181.00	Pertes sur créances effectives	500,00		1 000,00			
3199.00	Autres charges expl. EPS (petits frais classes)	600,00		600,00		361,30	
3612.01	Parts Assoc. intercommunales pour les PPLS	5 000,00		5 000,00		2 100,00	
3612.04	Parts aux Communes écolage dérogations	9 400,00		10 000,00		51 302,75	
3930.00	Imputations internes frais admin. & expl.	39 250,00				39 380,50	
4260.06	Remb. & part. parents Cours de 1er secours (11S)		5 000,00		6 750,00		4 050,00
4499.01	Produits extraordinaires années précédentes						2 058,35
4611.01	Dédomm. Canton Elèves requérants		5 000,00				13 065,00
4611.02	Dédomm. Canton Elèves COES						5 000,00
4611.03	Dédomm. Canton Elèves MR		2 000,00				
4611.28	Dédomm. Canton Frais de formation						679,20
4612.04	Dédomm. Communes Ecolage dérogations		9 100,00		6 000,00		8 324,95
4632.02	Subventions des communes et associations intercommunales		500,00				
2130.10	Degré secondaire I, Devoirs surveillés & mentorat	4 500,00	400,00	6 000,00	1 000,00	2 214,00	420,00
3010.06	Salaires Pers. EPS Mentorat			6 000,00		2 214,00	
3130.07	Prest. services tiers	4 500,00					
4260.05	Remb. & part. parents Mentorat		400,00		1 000,00		420,00
2190.00	Bibliothèque scolaire	19 000,00		19 000,00		16 529,30	
3103.00	Littérature spécialisée, magazines	17 000,00		17 000,00		14 529,30	
3612.00	Parts aux communes	2 000,00		2 000,00		2 000,00	
2191.00	Transports d'élèves	954 500,00		917 500,00		949 580,47	
3130.01	Prest. services tiers Transp. jour VMCV, CarPostal, Golden Pa	950 000,00		910 000,00		947 079,12	
3130.02	Prest. services tiers Transports spéciaux	4 500,00		7 500,00		2 501,35	

Comptes de résultat par fonction

		Budget 2027		Budget 2026		Comptes 2025	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2193.00	Camps scolaires, activités culturelles & sportives	515 150,00	106 450,00	510 330,00	95 700,00	414 214,78	142 214,23
3010.14	Salaires Pers. EPS (camps & activités culturelles)	12 000,00				8 813,28	
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC	850,00					
3053.00	Cotisations patronales LAA	250,00				54,20	
3054.00	Cotisations patronales CALFA	350,00					
3055.00	Cotisations patronales IJM	400,00					
3132.01	Frais contentieux	2 000,00				1 845,55	
3171.01	Bols (2P)	1 900,00		1 400,00		1 376,75	
3171.02	Courses d'écoles Primaires (1-8P)	31 200,00		34 700,00		17 742,55	
3171.03	Courses d'écoles Secondaires (9-11S)	9 500,00		11 300,00		6 439,55	
3171.06	Sorties spectacles Primaires (1-8P)	19 500,00		19 400,00		14 971,60	
3171.07	Sorties spectacles Secondaires (9-11S)	7 300,00		7 200,00		3 741,40	
3171.08	Joutes sportives & prix Primaires (1-8P)	1 000,00		3 000,00		122,00	
3171.09	Joutes sportives & prix Secondaires (9-11S)	3 000,00		1 180,00		3 111,15	
3171.12	Echanges linguistiques (10S)	11 000,00		11 000,00		10 143,86	
3171.13	Voyage culturel latin / italien (10-11S)	3 200,00		7 500,00		3 029,45	
3171.14	Rallye mathématiques Primaires (7-8P)	400,00		400,00		144,00	
3171.15	Rallye mathématiques Secondaires (9-11S)	600,00		600,00		45,00	
3171.16	Courses d'orientation Primaires (8P)	1 000,00		1 000,00		379,00	
3171.17	Courses d'orientation/cross Secondaires (9-11S)	2 900,00		2 700,00		2 852,00	
3171.18	Soutien projet Eco-school EPS	5 000,00		7 000,00		1 549,65	
3171.19	Option robotique - Lego league (9-11S)	1 000,00		1 500,00			
3171.20	Choral l'Enchanteur (7P - 11S)	12 000,00		10 000,00		10 033,85	
3171.30	Activités natures et sportives	98 000,00		98 000,00		52 675,90	
3171.31	Camps (7P)	28 200,00		31 000,00		36 671,60	
3171.32	Camps ski de fond (8P)	44 000,00		41 000,00		36 568,80	
3171.33	Camps ski de piste (9S)	50 200,00		50 000,00		44 285,00	
3171.34	Camps à thèmes (10S)	45 200,00		45 000,00		42 779,46	
3171.35	Voyages d'études (11S)	59 500,00		56 000,00		63 248,17	
3171.36	Semaine à Pully (1P - 6P)	3 000,00		3 000,00			
3171.37	Prix projets d'établissement	1 000,00		600,00			

Comptes de résultat par fonction

		Budget 2027		Budget 2026		Comptes 2025	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3171.38	Prix littéraire (9S - 11S)			900,00			
3171.39	Prix fin d'année Primaires (1P - 8P)			1 750,00			
3171.40	Prix fin d'année/promotions Secondaires (9S - 11S)	3 500,00		3 200,00		2 800,00	
3171.41	Leçon natation (3P - 6P)	23 000,00		19 000,00		22 603,50	
3171.50	Organisation spectacle annuel	3 000,00		3 000,00		485,10	
3171.51	Activités pédagogiques EPS	28 000,00		28 000,00		23 428,41	
3171.90	Indemn. accompagnants (Pully, courses d'écoles)			9 000,00			
3171.91	Frais admin. accompagnants (Pully, courses d'écoles)	200,00		1 000,00		20,00	
3171.93	Frais admin. accompagnants (camps 7P - 11S)	1 000,00				734,00	
3180.00	Réévaluations s/créances					1 200,00	
3181.00	Pertes sur créances effectives	1 000,00				320,00	
4210.00	Remb. & participation parents Frais de rappel		400,00				1 015,00
4260.07	Remb. & part. parents Courses d'écoles (1P - 8P)				1 000,00		880,00
4260.08	Remb. & part. parents Courses d'écoles (9S - 11S)		1 000,00		1 000,00		
4260.13	Remb. & part. parents Voyage culturel latin / italien (10S - 11S)		550,00		200,00		544,00
4260.20	Remb. & part. parents Choral l'Enchanteur (7P - 11S)		1 800,00		2 000,00		1 856,00
4260.30	Remb. & part. parents Journées à ski (3P - 6P)						4 280,00
4260.31	Remb. & part. parents Camps (7P)		7 000,00		8 600,00		7 888,00
4260.32	Remb. & part. parents Camps ski de fond (8P)		8 000,00		7 300,00		7 344,00
4260.33	Remb. & part. parents Camps ski de piste (9S)		7 500,00		7 600,00		7 056,00
4260.34	Remb. & part. parents Camps à thèmes (10S)		7 500,00		7 600,00		7 456,00
4260.35	Remb. & part. parents Voyages d'études (11S)		7 900,00		7 400,00		8 240,00
4499.01	Produits extraordinaires années précédentes						15 210,00
4611.09	Dédomm. Canton Leçon natation (3-6P)		6 800,00				7 620,00
4611.13	Dédomm. Canton Frais enseign. Voyage culturel latin (10S)		500,00		500,00		
4611.22	Dédomm. Canton Frais enseign. Camps (7P)		11 000,00		11 000,00		14 889,55
4611.23	Dédomm. Canton Frais enseign. Camps ski de fond (8P)		12 000,00		10 500,00		12 651,19
4611.24	Dédomm. Canton Frais enseign. Camps ski de piste (9S)		12 000,00		11 900,00		15 522,80
4611.25	Dédomm. Canton Frais enseign. Camps à thèmes (10S)		12 000,00		10 900,00		15 181,49
4611.26	Dédomm. Canton Frais enseign. Voyages études (11S)		5 000,00		5 000,00		7 678,80
4611.27	Dédomm. Canton Frais enseign. Chorale Enchanteur (7P - 11S)		500,00				538,40

Comptes de résultat par fonction

		Budget 2027		Budget 2026		Comptes 2025	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4634.00	Subv. entrepr. publiques (prix promotions 11S)		700,00		700,00		700,00
4635.00	Subv. entrepr. privées (prix promotions 11S)		2 700,00		2 500,00		2 220,00
4636.00	Subv. organ. privées à but N.L. (prix promotions 11S)		100,00				100,00
4636.01	Subv. organ. privées à but N.L. (échange linguistique)		1 500,00				3 343,00
2199.02	CET, Conseil d'Etablissement	5 500,00		4 000,00		5 002,00	
3000.00	Salaires autorités (sinon 3612.00)	3 000,00		4 000,00		2 410,00	
3105.00	Denrées alimentaires, confection réceptions					2 592,00	
3130.13	Prest. services tiers Manifestations, réception	2 500,00					
2199.04	Programme LIFT	18 520,00	100,00	18 100,00		14 039,75	588,00
3010.04	Salaires Pers. LIFT	8 500,00		8 500,00		6 803,30	
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC	600,00		600,00		378,20	
3053.00	Cotisations patronales LAA	200,00		200,00		3,30	
3054.00	Cotisations patronales CALFA	300,00		300,00		148,10	
3100.00	Matériel de bureau	1 000,00		1 160,00		257,85	
3105.04	Denrées alimentaires, réceptions LIFT			1 370,00		1 122,50	
3130.13	Prest. services tiers Manifestations, réception	1 500,00					
3170.00	Remboursement frais effectifs	200,00		150,00		153,75	
3199.01	Autres charges expl. LIFT	700,00		300,00		450,00	
3611.00	Parts à l'Etat VD (convention Ecole)	5 520,00		5 520,00		4 722,75	
4309.00	Autres revenus d'exploitation		100,00				588,00
2199.05	Sports scolaires & facultatifs	17 300,00	4 100,00	13 000,00	4 100,00	8 632,86	9 902,00
3010.07	Salaires Pers. EPS Sports facultatifs	15 000,00		13 000,00		8 623,21	
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC	1 100,00					
3053.00	Cotisations patronales LAA	300,00				9,65	
3054.00	Cotisations patronales CALFA	400,00					
3055.00	Cotisations patronales IJM	500,00					
4611.00	Dédomm. Canton Salaires sports facultatifs		4 100,00		4 100,00		9 902,00

Comptes de résultat par fonction

		Budget 2027		Budget 2026		Comptes 2025	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2199.40	Accompagnants trajets Meruz	2 950,00				3 630,45	
3010.09	Salaires Pers. EPS Pédibus	2 500,00				3 440,00	
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC	200,00				128,35	
3053.00	Cotisations patronales LAA	50,00				11,80	
3054.00	Cotisations patronales CALFA	100,00				50,30	
3055.00	Cotisations patronales IJM	100,00					
4330.00	Service médical des écoles	41 600,00		51 500,00		28 695,70	
3010.02	Salaires Pers. EPS Médecin scolaire	15 000,00		15 000,00		13 614,40	
3010.03	Salaires Pers. EPS Conseil Ecole-Famille			20 000,00			
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC					910,50	
3054.00	Cotisations patronales CALFA					356,70	
3106.00	Matériel médical, pharmacie	2 000,00		1 500,00		1 837,00	
3130.09	Prest. services tiers Service dentaire	13 000,00		15 000,00		11 977,10	
3910.00	Imputations internes prestations service	11 600,00					

Comptes de résultat par fonction

		Budget 2027		Budget 2026		Comptes 2025	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
Bâtiments scolaires		4 738 290,00	212 650,00	4 508 970,00	209 500,00	4 692 759,10	212 650,00
			4 525 640,00		4 299 470,00		4 480 109,10
2170.00	Bâtiment scolaire Chardonne	378 000,00		370 500,00		373 950,00	
3160.00	Loyers locaux scolaires	377 000,00		370 500,00		373 950,00	
3160.02	Loyers places de parc (EPS)	1 000,00					
2170.01	Bâtiment scolaire Corseaux	718 300,00		618 060,00		710 800,00	
3160.00	Loyers locaux scolaires	717 300,00		618 060,00		710 800,00	
3160.02	Loyers places de parc (EPS)	1 000,00					
2170.02	Bâtiment scolaire Corsier	2 428 150,00	212 650,00	2 060 360,00	209 500,00	2 403 700,00	212 650,00
3160.00	Loyers locaux scolaires	1 995 850,00		1 641 360,00		1 978 400,00	
3160.01	Loyers pavillons provisoires	425 300,00		419 000,00		425 300,00	
3160.02	Loyers places de parc (EPS)	7 000,00					
4920.50	Imputations internes loyer SAP Aventuriers		212 650,00		209 500,00		212 650,00
2170.03	Bâtiment scolaire Jongny	359 300,00		349 400,00		355 060,00	
3160.00	Loyers locaux scolaires	358 300,00		349 400,00		355 060,00	
3160.02	Loyers places de parc (EPS)	1 000,00					
2170.10	Bâtiment scolaire salle gym Chardonne	156 830,00		157 870,00		158 552,30	
3111.00	Machines, appareils, véhicules			840,00		42,30	
3160.00	Loyers locaux scolaires	156 830,00		157 030,00		158 510,00	
2170.11	Bâtiment scolaire salle gym Corseaux	263 490,00		254 800,00		260 822,30	
3111.00	Machines, appareils, véhicules			840,00		42,30	
3160.00	Loyers locaux scolaires	263 490,00		253 960,00		260 780,00	
2170.12	Bâtiment scolaire salle gym Corsier	196 820,00		465 020,00		195 012,25	
3111.00	Machines, appareils, véhicules			2 520,00		42,25	

Comptes de résultat par fonction

		Budget 2027		Budget 2026		Comptes 2025	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3151.00	Entretien machines, appareils, véhicule			2 500,00			
3160.00	Loyers locaux scolaires	196 820,00		460 000,00		194 970,00	
2170.13	Bâtiment scolaire salle gym Jongny	237 400,00		232 960,00		234 862,25	
3111.00	Machines, appareils, véhicules			840,00		42,25	
3160.00	Loyers locaux scolaires	237 400,00		232 120,00		234 820,00	

Comptes de résultat par fonction

		Budget 2027		Budget 2026		Comptes 2025	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
EGZEKO		257 200,00	10 000,00	276 750,00	6 650,00	244 240,38	22 717,20
			247 200,00		270 100,00		221 523,18
2180.11	EGZEKO - Animation jeunesse	257 200,00	10 000,00	276 750,00	6 650,00	244 240,38	22 717,20
3010.10	Salaires Pers. EGZEKO Responsable & Animatrices	158 900,00		160 000,00		152 358,20	
3010.12	Salaires Pers. POOL			18 500,00		18 110,65	
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC	10 700,00		11 900,00		10 244,75	
3052.00	Cotisations patronales LPP	25 800,00		32 100,00		23 854,20	
3053.00	Cotisations patronales LAA	3 000,00		3 200,00		2 783,60	
3054.00	Cotisations patronales CALFA	4 200,00		4 700,00		4 013,50	
3055.00	Cotisations patronales IJM	5 300,00		3 400,00		2 717,75	
3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	1 600,00		2 000,00		420,00	
3091.00	Recrutement du personnel	1 000,00		1 000,00			
3099.00	Autres charges de personnel, cadeaux	500,00		500,00		255,85	
3100.00	Matériel de bureau	2 000,00		2 000,00		791,66	
3104.04	Matériel éducatif	7 500,00		8 500,00		4 438,65	
3105.05	Denrées alimentaires, achat des repas	4 000,00		4 000,00			
3106.00	Matériel médical, pharmacie	400,00		400,00		149,90	
3110.00	Meubles, appareils de bureau	500,00		500,00		249,80	
3113.00	Matériel informatique	3 000,00		250,00		103,20	
3130.04	Prest. services tiers Frais de port	500,00		500,00		308,25	
3130.05	Prest. services tiers Télécommunications	2 000,00		2 000,00		2 331,70	
3130.08	Prest. services tiers Animation/organisation camps	15 000,00		10 000,00		19 608,57	
3132.01	Frais contentieux	200,00		200,00			
3170.00	Remboursement frais effectifs	500,00		500,00		638,00	
3171.80	L'été à la carte d'EGZEKO	5 000,00		5 000,00			
3171.81	L'automne s'amuse EGZEKO	2 500,00		2 500,00			
3181.00	Pertes sur créances effectives	1 000,00		1 000,00		-30,00	
3199.02	Autres charges expl. EGZEKO-KAF	2 000,00		2 000,00		242,15	
3420.00	Frais bancaires & postaux	100,00		100,00		120,00	
3499.01	Charges extraordinaires années précédentes					530,00	

Comptes de résultat par fonction

		Budget 2027		Budget 2026		Comptes 2025	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4210.00	Remb. & participation parents Frais de rappel				150,00		60,00
4260.01	Remb. & part. parents PRE / EGZ		8 000,00		5 000,00		9 817,20
4499.01	Produits extraordinaires années précédentes						10 940,00
4612.02	Participation Commune Corsier						250,00
4631.00	Subventions Cantons		2 000,00		1 500,00		1 650,00
Participation des Communes (TOTAL 1-4)			6 429 410,00		6 843 020,00		6 421 707,45
		6 429 410,00		6 843 020,00		6 421 707,45	
2199.90	Participation des Communes		6 439 010,00		6 843 020,00		6 421 707,45
4612.00	Participation Commune Chardonne		1 794 532,90		1 913 950,00		1 786 929,62
4612.01	Participation Commune Corseaux		1 275 240,80		1 372 720,30		1 277 582,29
4612.02	Participation Commune Corsier		2 109 809,00		2 227 598,90		2 094 263,19
4612.03	Participation Commune Jongny		1 259 427,30		1 328 750,80		1 262 932,35

Comptes de résultat par fonction

		Budget 2027		Budget 2026		Comptes 2025	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
Réfectoires (KAF)		238 900,00	238 900,00	134 000,00	60 150,00	104 785,35	64 396,95
					73 850,00		40 388,40
2180.10	Réfectoire - Corsier (KAF)	128 650,00	65 150,00	134 000,00	60 150,00	104 785,35	64 396,95
3010.11	Salaires Pers. KAF	51 500,00		50 600,00		48 762,85	
3010.12	Salaires Pers. POOL			3 000,00		6 691,55	
3010.99	Remb. indemnités journalières maladies et accidents					-6 781,35	
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC	3 500,00		3 400,00		3 254,15	
3052.00	Cotisations patronales LPP	7 300,00		7 600,00			
3053.00	Cotisations patronales LAA	1 000,00		900,00		864,85	
3054.00	Cotisations patronales CALFA	1 400,00		1 400,00		1 274,90	
3055.00	Cotisations patronales IJM	1 700,00		1 000,00		1 012,85	
3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	1 000,00		1 000,00			
3091.00	Recrutement du personnel	1 000,00		1 000,00			
3099.00	Autres charges de personnel, cadeaux	250,00				167,60	
3105.05	Denrées alimentaires, achat des repas	56 800,00		60 000,00		48 551,65	
3110.00	Meubles, appareils de bureau	500,00		500,00		317,80	
3113.00	Matériel informatique	500,00		250,00			
3130.04	Prest. services tiers Frais de port			150,00			
3130.05	Prest. services tiers Télécommunications	350,00		350,00		276,00	
3130.08	Prest. services tiers Animation/organisation camps	1 000,00		1 500,00		262,20	
3132.01	Frais contentieux	200,00		200,00			
3170.00	Remboursement frais effectifs	150,00		150,00		30,30	
3180.00	Réévaluations s/créances					100,00	
3181.00	Pertes sur créances effectives	500,00		1 000,00			
4210.00	Remb. & participation parents Frais de rappel		150,00		150,00		420,00
4260.02	Remb. & part. parents PARA		65 000,00		60 000,00		63 976,95
2180.12	Réfectoire - Corseaux	110 250,00	55 150,00				
3010.11	Salaires Pers. KAF	33 000,00					
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC	2 300,00					

Comptes de résultat par fonction

		Budget 2027		Budget 2026		Comptes 2025	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3052.00	Cotisations patronales LPP	4 500,00					
3053.00	Cotisations patronales LAA	700,00					
3054.00	Cotisations patronales CALFA	900,00					
3055.00	Cotisations patronales IJM	1 100,00					
3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	600,00					
3091.00	Recrutement du personnel	1 000,00					
3099.00	Autres charges de personnel, cadeaux	250,00					
3105.05	Denrées alimentaires, achat des repas	46 800,00					
3113.00	Matériel informatique	500,00					
3130.05	Prest. services tiers Télécommunications	350,00					
3130.07	Prest. services tiers	4 050,00					
3130.08	Prest. services tiers Animation/organisation camps	1 000,00					
3132.01	Frais contentieux	200,00					
3160.00	Loyers locaux scolaires	12 350,00					
3170.00	Remboursement frais effectifs	150,00					
3181.00	Pertes sur créances effectives	500,00					
4210.00	Remb. & participation parents Frais de rappel		150,00				
4260.02	Remb. & part. parents PARA		55 000,00				
2180.19	Participations des Communes (Réfectoires)		118 600,00				
4612.00	Participation Commune Chardonne		41 138,00				
4612.01	Participation Commune Corseaux		35 448,70				
4612.02	Participation Commune Corsier		23 632,50				
4612.03	Participation Commune Jongny		18 380,80				

Comptes de résultat par fonction

		Budget 2027		Budget 2026		Comptes 2025	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
Parascolaire (UAPE)		3 895 700,00	2 107 600,00	3 446 950,00	1 999 250,00	3 005 237,92	1 598 728,01
			1 783 100,00		1 447 700,00		1 406 509,91
2180.00	Accueil de jour, UAPE Chardonne	1 067 200,00	544 050,00	887 665,00	487 350,00	728 846,26	395 775,10
3010.00	Salaires Pers. AG Responsable (FIN/RH)					400,00	
3010.12	Salaires Pers. POOL			2 000,00		630,05	
3010.15	Salaires Pers. UAPE Direction	89 600,00		104 000,00		111 690,95	
3010.16	Salaires Pers. UAPE Educatif	354 900,00		330 000,00		257 884,00	
3010.17	Salaires Pers. ASICC Stagiaires & Apprentis	11 800,00		8 615,00		3 783,85	
3010.19	Dès 2027 Salaire Pers. UAPE Cuisine/Intendance	43 500,00					
3010.99	Remb. indemnités journalières maladies et accidents					-134,10	
3030.00	Travailleurs temp./intérimaires			10 000,00		12 426,65	
3040.50	Indemnités suivi apprenti			1 000,00			
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC	30 700,00		28 800,00		24 659,45	
3050.03	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, intendance UAPE	2 900,00					
3052.00	Cotisations patronales LPP	64 200,00		70 000,00		43 364,25	
3052.03	Cotisations patronales LPP, intendance UAPE	5 700,00					
3053.00	Cotisations patronales LAA	8 500,00		7 800,00		6 647,05	
3053.03	Cotisations patronales LAA, intendance UAPE	800,00					
3054.00	Cotisations patronales CALFA	12 000,00		11 400,00		9 660,00	
3054.03	Cotisations patronales CALFA, intendance UAPE	1 100,00					
3055.00	Cotisations patronales IJM	15 200,00		8 100,00		8 100,75	
3055.03	Cotisations patronales IJM, intendance UAPE	1 400,00					
3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	5 000,00		4 340,00		1 160,00	
3091.00	Recrutement du personnel	1 000,00		850,00		917,40	
3099.00	Autres charges de personnel, cadeaux	550,00		400,00		391,05	
3100.00	Matériel de bureau	1 900,00		1 800,00		827,90	
3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures	900,00		800,00			
3102.00	Imprimés, publications (annonces, journaux)	800,00		150,00		183,55	
3103.00	Littérature spécialisée, magazines	300,00					
3104.04	Matériel éducatif	4 200,00		4 200,00		2 188,03	

Comptes de résultat par fonction

		Budget 2027		Budget 2026		Comptes 2025	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3105.00	Denrées alimentaires, confection réceptions			585,00		469,99	
3105.05	Denrées alimentaires, achat des repas	133 700,00		123 500,00		105 705,10	
3106.00	Matériel médical, pharmacie	700,00		400,00		306,70	
3110.00	Meubles, appareils de bureau	12 100,00		2 500,00			
3112.00	Vêtements, linges, rideaux, vaisselle	5 100,00		2 500,00		65,80	
3113.00	Matériel informatique	7 400,00		3 400,00			
3118.00	Immobilisations incorporelles	500,00					
3130.04	Prest. services tiers Frais de port	100,00		300,00			
3130.05	Prest. services tiers Télécommunications	1 400,00		750,00		410,30	
3130.06	Prest. services tiers Honoraires informatiques (heures)	4 300,00					
3130.07	Prest. services tiers			300,00			
3130.12	Prest. services tiers Personnel intérimaire	15 000,00					
3130.13	Prest. services tiers Manifestations, réception	2 900,00					
3130.14	Prest. services tiers Cotisations	400,00					
3132.00	Honoraires conseils externes, expertises, spécialistes	2 000,00		1 500,00		500,00	
3132.01	Frais contentieux	200,00		200,00			
3133.01	Charges d'utilisation informatiques, logiciel	1 900,00		1 500,00		1 272,80	
3134.00	Primes assurances choses	200,00		125,00		125,00	
3153.00	Entretien informatique, matériel	1 000,00		2 000,00		201,55	
3158.00	Entretien immob. incorp., maintenance logiciel	3 600,00		1 500,00		2 630,25	
3160.00	Loyers locaux scolaires	47 800,00		47 800,00		47 760,75	
3170.00	Remboursement frais effectifs	750,00		750,00		381,40	
3171.60	Projets, sorties, animations pédagogiques	2 600,00		2 500,00		2 446,82	
3180.00	Réévaluations s/créances					200,00	
3181.00	Pertes sur créances effectives	200,00		1 000,00		1,70	
3420.00	Frais bancaires & postaux	100,00		100,00		76,27	
3930.00	Imputations internes frais admin. & expl.	166 300,00		100 200,00		81 511,00	
4210.00	Remb. & participation parents Frais de rappel		250,00		250,00		700,00
4260.00	Remb. & part. tiers (prestation nature, etc...)		13 900,00		6 500,00		8 334,55
4260.02	Remb. & part. parents PARA		360 000,00		295 000,00		240 555,30
4260.03	Remb. & part. parents Inscriptions Pré-Para						195,00

Comptes de résultat par fonction

		Budget 2027		Budget 2026		Comptes 2025	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4499.01	Produits extraordinaires années précédentes						2 686,25
4611.05	Dédomm. Canton Subvention FAJE		169 900,00		185 600,00		143 304,00
2180.01	Accueil de jour, UAPE Corseaux	903 450,00	543 050,00	821 550,00	524 050,00	744 280,97	441 820,85
3010.12	Salaires Pers. POOL			2 000,00		1 563,10	
3010.15	Salaires Pers. UAPE Direction	83 800,00		82 000,00		81 468,95	
3010.16	Salaires Pers. UAPE Educatif	260 500,00		287 900,00		283 238,10	
3010.17	Salaires Pers. ASICC Stagiaires & Apprentis	14 800,00		8 615,00		8 335,85	
3010.19	Dès 2027 Salaire Pers. UAPE Cuisine/Intendance	50 900,00					
3010.99	Remb. indemnités journalières maladies et accidents					-11 340,80	
3030.00	Travailleurs temp./intérimaires			10 000,00		26 850,13	
3040.50	Indemnités suivi apprenti			1 000,00			
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC	24 200,00		25 100,00		23 233,85	
3050.03	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, intendance UAPE	3 500,00					
3052.00	Cotisations patronales LPP	51 100,00		54 600,00		39 431,10	
3052.03	Cotisations patronales LPP, intendance UAPE	7 400,00					
3053.00	Cotisations patronales LAA	6 800,00		6 800,00		6 452,40	
3053.03	Cotisations patronales LAA, intendance UAPE	1 000,00					
3054.00	Cotisations patronales CALFA	9 400,00		10 000,00		9 102,30	
3054.03	Cotisations patronales CALFA, intendance UAPE	1 400,00					
3055.00	Cotisations patronales IJM	11 900,00		7 100,00		7 321,85	
3055.03	Cotisations patronales IJM, intendance UAPE	1 700,00					
3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	4 200,00		7 000,00		3 754,00	
3091.00	Recrutement du personnel	1 000,00		800,00			
3099.00	Autres charges de personnel, cadeaux	450,00		480,00		391,05	
3100.00	Matériel de bureau	1 800,00		2 000,00		1 089,22	
3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures	800,00		1 000,00		11,70	
3102.00	Imprimés, publications (annonces, journaux)	800,00		150,00		138,55	
3103.00	Littérature spécialisée, magazines	300,00					
3104.04	Matériel éducatif	3 600,00		4 800,00		2 872,09	
3105.00	Denrées alimentaires, confection réceptions			1 280,00		587,95	

Comptes de résultat par fonction

		Budget 2027		Budget 2026		Comptes 2025	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3105.05	Denrées alimentaires, achat des repas	127 300,00		130 100,00		126 844,80	
3106.00	Matériel médical, pharmacie	600,00		500,00		216,05	
3110.00	Meubles, appareils de bureau	4 400,00		2 500,00			
3112.00	Vêtements, linges, rideaux, vaisselle	4 400,00		2 900,00		163,75	
3113.00	Matériel informatique	7 300,00		3 500,00			
3118.00	Immobilisations incorporelles	500,00					
3130.04	Prest. services tiers Frais de port	100,00		300,00		12,00	
3130.05	Prest. services tiers Télécommunications	1 400,00		750,00		401,65	
3130.06	Prest. services tiers Honoraires informatiques (heures)	4 300,00					
3130.07	Prest. services tiers			300,00			
3130.12	Prest. services tiers Personnel intérimaire	15 000,00					
3130.13	Prest. services tiers Manifestations, réception	2 900,00					
3130.14	Prest. services tiers Cotisations	300,00					
3132.00	Honoraires conseils externes, expertises, spécialistes	2 000,00		1 500,00		500,00	
3132.01	Frais contentieux	200,00		200,00			
3133.01	Charges d'utilisation informatiques, logiciel	2 000,00		1 500,00		1 549,42	
3134.00	Primes assurances choses	200,00		125,00		125,00	
3153.00	Entretien informatique, matériel	1 000,00		2 000,00		197,70	
3158.00	Entretien immob. incorp., maintenance logiciel	4 100,00		1 500,00		2 948,15	
3160.00	Loyers locaux scolaires	50 000,00		68 000,00		49 755,00	
3170.00	Remboursement frais effectifs	750,00		750,00		428,05	
3171.60	Projets, sorties, animations pédagogiques	4 500,00		2 900,00		1 133,73	
3180.00	Réévaluations s/créances					800,00	
3181.00	Pertes sur créances effectives	200,00		1 000,00		201,99	
3420.00	Frais bancaires & postaux	100,00		100,00		77,99	
3499.01	Charges extraordinaires années précédentes					8,40	
3930.00	Imputations internes frais admin. & expl.	128 550,00		88 500,00		74 415,90	
4210.00	Remb. & participation parents Frais de rappel		250,00		250,00		450,00
4260.00	Remb. & part. tiers (prestation nature, etc...)		9 500,00		7 000,00		9 457,50
4260.02	Remb. & part. parents PARA		400 000,00		360 000,00		296 611,55
4260.03	Remb. & part. parents Inscriptions Pré-Para						285,00

Comptes de résultat par fonction

		Budget 2027		Budget 2026		Comptes 2025	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4499.01	Produits extraordinaires années précédentes						16,80
4611.05	Dédomm. Canton Subvention FAJE		133 300,00		156 800,00		135 000,00
2180.02	Accueil de jour, UAPE Corsier	720 050,00	320 850,00	790 355,00	386 550,00	636 234,32	258 840,81
3010.12	Salaires Pers. POOL			2 000,00		1 131,25	
3010.15	Salaires Pers. UAPE Direction	87 300,00		98 800,00		98 786,10	
3010.16	Salaires Pers. UAPE Educatif	205 200,00		280 000,00		205 002,60	
3010.17	Salaires Pers. ASICC Stagiaires & Apprentis	19 900,00		14 700,00		17 770,90	
3010.19	Dès 2027 Salaire Pers. UAPE Cuisine/Intendance	18 100,00					
3010.99	Remb. indemnités journalières maladies et accidents					-1 210,85	
3030.00	Travailleurs temp./intérimaires			7 500,00		12 201,30	
3040.50	Indemnités suivi apprenti			1 000,00		1 000,00	
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC	21 000,00		26 100,00		21 299,40	
3050.03	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, intendance UAPE	1 200,00					
3052.00	Cotisations patronales LPP	42 900,00		45 000,00		39 128,45	
3052.03	Cotisations patronales LPP, intendance UAPE	2 400,00					
3053.00	Cotisations patronales LAA	5 900,00		7 000,00		5 727,30	
3053.03	Cotisations patronales LAA, intendance UAPE	300,00					
3054.00	Cotisations patronales CALFA	8 200,00		10 400,00		8 343,50	
3054.03	Cotisations patronales CALFA, intendance UAPE	500,00					
3055.00	Cotisations patronales IJM	10 400,00		7 400,00		6 079,95	
3055.03	Cotisations patronales IJM, intendance UAPE	600,00					
3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	3 400,00		3 500,00		500,00	
3091.00	Recrutement du personnel	1 000,00		800,00		459,85	
3099.00	Autres charges de personnel, cadeaux	500,00		320,00		111,75	
3100.00	Matériel de bureau	1 800,00		1 700,00		944,77	
3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures	800,00		700,00		3,90	
3102.00	Imprimés, publications (annonces, journaux)	800,00		150,00		159,10	
3103.00	Littérature spécialisée, magazines	300,00					
3104.04	Matériel éducatif	3 600,00		3 600,00		1 932,63	
3105.00	Denrées alimentaires, confection réceptions			1 080,00		215,25	

Comptes de résultat par fonction

		Budget 2027		Budget 2026		Comptes 2025	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3105.05	Denrées alimentaires, achat des repas	92 400,00		111 500,00		81 654,06	
3106.00	Matériel médical, pharmacie	500,00		400,00		225,95	
3110.00	Meubles, appareils de bureau	4 400,00		2 500,00		313,85	
3112.00	Vêtements, linges, rideaux, vaisselle	4 400,00		2 200,00		226,05	
3113.00	Matériel informatique	7 300,00		3 300,00			
3118.00	Immobilisations incorporelles	500,00					
3119.00	Autres immobilisations n'étant pas portées à l'actif	2 000,00					
3130.01	Prest. services tiers Transp. jour VMCV, CarPostal, Golden Pass			2 280,00			
3130.04	Prest. services tiers Frais de port	100,00		300,00			
3130.05	Prest. services tiers Télécommunications	1 400,00		750,00		418,80	
3130.06	Prest. services tiers Honoraires informatiques (heures)	4 300,00					
3130.07	Prest. services tiers			300,00			
3130.12	Prest. services tiers Personnel intérimaire	15 000,00					
3130.13	Prest. services tiers Manifestations, réception	2 200,00					
3130.14	Prest. services tiers Cotisations	300,00					
3132.00	Honoraires conseils externes, expertises, spécialistes	2 000,00		1 500,00		500,00	
3132.01	Frais contentieux	200,00		200,00			
3133.01	Charges d'utilisation informatiques, logiciel	1 700,00		1 500,00		1 148,60	
3134.00	Primes assurances choses	200,00		125,00		125,00	
3153.00	Entretien informatique, matériel	1 000,00		2 000,00		102,70	
3158.00	Entretien immob. incorp., maintenance logiciel	3 000,00		1 500,00		2 371,15	
3160.00	Loyers locaux scolaires	44 000,00		44 000,00		43 960,70	
3170.00	Remboursement frais effectifs	750,00		750,00		364,75	
3171.60	Projets, sorties, animations pédagogiques	4 500,00		2 200,00		948,01	
3180.00	Réévaluations s/créances					200,00	
3181.00	Pertes sur créances effectives	200,00		1 000,00		1,08	
3420.00	Frais bancaires & postaux	100,00		100,00		133,17	
3499.01	Charges extraordinaires années précédentes					792,25	
3930.00	Imputations internes frais admin. & expl.	91 500,00		100 200,00		83 161,05	
4210.00	Remb. & participation parents Frais de rappel		250,00		250,00		300,00
4260.00	Remb. & part. tiers (prestation nature, etc...)		11 300,00		10 000,00		11 024,90

Comptes de résultat par fonction

		Budget 2027		Budget 2026		Comptes 2025	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4260.02	Remb. & part. parents PARA		165 000,00		218 000,00		125 457,91
4260.03	Remb. & part. parents Inscriptions Pré-Para						30,00
4611.05	Dédomm. Canton Subvention FAJE		144 300,00		158 300,00		122 028,00
2180.03	Accueil de jour, UAPE Jongny	1 133 400,00	635 150,00	878 680,00	537 650,00	861 874,73	484 436,60
3010.12	Salaires Pers. POOL			2 000,00		2 978,00	
3010.15	Salaires Pers. UAPE Direction	86 900,00		86 600,00		89 524,25	
3010.16	Salaires Pers. UAPE Educatif	386 200,00		370 000,00		362 658,70	
3010.17	Salaires Pers. ASICC Stagiaires & Apprentis			8 600,00			
3010.19	Dès 2027 Salaire Pers. UAPE Cuisine/Intendance	32 300,00					
3010.99	Remb. indemnités journalières maladies et accidents					-8 517,60	
3030.00	Travailleurs temp./intérimaires			10 000,00		23 400,00	
3040.50	Indemnités suivi apprenti			1 000,00			
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC	31 800,00		30 300,00		29 866,45	
3050.03	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, intendance UAPE	2 200,00					
3052.00	Cotisations patronales LPP	67 500,00		66 700,00		59 775,55	
3052.03	Cotisations patronales LPP, intendance UAPE	4 700,00					
3053.00	Cotisations patronales LAA	8 800,00		8 200,00		7 939,60	
3053.03	Cotisations patronales LAA, intendance UAPE	600,00					
3054.00	Cotisations patronales CALFA	12 400,00		12 000,00		11 700,05	
3054.03	Cotisations patronales CALFA, intendance UAPE	900,00					
3055.00	Cotisations patronales IJM	15 700,00		8 500,00		9 198,65	
3055.03	Cotisations patronales IJM, intendance UAPE	1 100,00					
3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	5 100,00		4 600,00		80,00	
3090.01	Formations spéciales	7 050,00					
3091.00	Recrutement du personnel	1 000,00		800,00		460,45	
3099.00	Autres charges de personnel, cadeaux	550,00		480,00		446,90	
3100.00	Matériel de bureau	2 000,00		1 700,00		1 240,23	
3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures	1 000,00		700,00			
3102.00	Imprimés, publications (annonces, journaux)	800,00		150,00		117,75	
3103.00	Littérature spécialisée, magazines	300,00					

Comptes de résultat par fonction

		Budget 2027		Budget 2026		Comptes 2025	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3104.04	Matériel éducatif	8 000,00		3 500,00		2 106,68	
3105.00	Denrées alimentaires, confection réceptions			645,00		943,65	
3105.05	Denrées alimentaires, achat des repas	171 200,00		96 300,00		122 504,30	
3106.00	Matériel médical, pharmacie	800,00		400,00		351,55	
3110.00	Meubles, appareils de bureau	12 300,00		2 500,00			
3112.00	Vêtements, linges, rideaux, vaisselle	6 000,00		2 100,00		528,85	
3113.00	Matériel informatique	7 500,00		3 300,00		1 234,40	
3118.00	Immobilisations incorporelles	3 000,00					
3119.00	Autres immobilisations n'étant pas portées à l'actif	5 000,00					
3130.01	Prest. services tiers Transp. jour VMCV, CarPostal, Golden Pass			2 280,00			
3130.04	Prest. services tiers Frais de port	100,00		300,00			
3130.05	Prest. services tiers Télécommunications	1 400,00		750,00		425,80	
3130.06	Prest. services tiers Honoraires informatiques (heures)	4 300,00					
3130.07	Prest. services tiers			300,00			
3130.12	Prest. services tiers Personnel intérimaire	15 000,00					
3130.13	Prest. services tiers Manifestations, réception	3 300,00					
3130.14	Prest. services tiers Cotisations	400,00					
3132.00	Honoraires conseils externes, expertises, spécialistes	2 000,00		1 500,00		500,00	
3132.01	Frais contentieux	200,00		200,00		34,00	
3133.01	Charges d'utilisation informatiques, logiciel	1 800,00		1 500,00		1 386,70	
3134.00	Primes assurances choses	200,00		125,00		125,00	
3153.00	Entretien informatique, matériel	1 000,00		2 000,00		1 540,45	
3158.00	Entretien immob. incorp., maintenance logiciel	4 200,00		1 500,00		2 583,15	
3160.00	Loyers locaux scolaires	73 000,00		43 000,00		42 505,00	
3170.00	Remboursement frais effectifs	750,00		750,00		483,85	
3171.60	Projets, sorties, animations pédagogiques	5 300,00		2 100,00		2 188,10	
3180.00	Réévaluations s/créances					500,00	
3181.00	Pertes sur créances effectives	200,00		1 000,00		69,85	
3420.00	Frais bancaires & postaux	100,00		100,00		78,27	
3930.00	Imputations internes frais admin. & expl.	137 450,00		100 200,00		90 916,15	
4210.00	Remb. & participation parents Frais de rappel		250,00		250,00		500,00

Comptes de résultat par fonction

		Budget 2027		Budget 2026		Comptes 2025	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4260.00	Remb. & part. tiers (prestation nature, etc...)		11 000,00		11 000,00		11 166,00
4260.02	Remb. & part. parents PARA		467 000,00		335 000,00		303 289,20
4260.03	Remb. & part. parents Inscriptions Pré-Para						300,00
4611.05	Dédomm. Canton Subvention FAJE		156 900,00		191 400,00		156 276,00
4611.07	Dédomm. Canton Partic. salaires OSPES						12 905,40
2180.04	Accueil été ONDINE	71 600,00	64 500,00	68 700,00	63 650,00	34 001,64	17 854,65
3010.15	Salaires Pers. UAPE Direction	12 100,00		11 900,00		2 734,50	
3010.16	Salaires Pers. UAPE Educatif	25 500,00		37 600,00		21 295,90	
3010.17	Salaires Pers. ASICC Stagiaires & Apprentis					130,00	
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC	2 600,00				1 408,75	
3052.00	Cotisations patronales LPP	5 700,00				2 050,00	
3053.00	Cotisations patronales LAA	200,00				379,95	
3054.00	Cotisations patronales CALFA	1 000,00				551,85	
3055.00	Cotisations patronales IJM	1 300,00				418,40	
3133.01	Charges d'utilisation informatiques, logiciel					571,20	
3170.00	Remboursement frais effectifs	9 300,00		19 200,00		4 067,05	
3171.61	Vacances à ONDINE	13 900,00				394,04	
4260.61	Remb. & part. parents UAPE accueil vacances scolaires		49 300,00		48 800,00		17 854,65
4611.05	Dédomm. Canton Subvention FAJE		15 200,00		14 850,00		
Participation des Communes (TOTAL 6)			1 788 100,00		1 447 700,00		1 406 509,91
		1 783 100,00		1 447 700,00		1 406 509,91	
2180.90	Participations des Communes		1 788 100,00		1 447 700,00		1 406 509,91
4612.00	Participation Commune Chardonne		511 978,20		382 527,60		397 034,20
4612.01	Participation Commune Corseaux		384 172,55		388 224,15		297 875,30
4612.02	Participation Commune Corsier		471 044,65		377 595,10		386 359,12
4612.03	Participation Commune Jongny		375 674,80		263 923,55		290 239,50
4635.90	Subv. entrepr. privées (NESTLE) --> Pré-Para		45 229,80		35 429,60		35 001,79

Comptes de résultat par fonction

		Budget 2027		Budget 2026		Comptes 2025	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
Précolaire (SAP)		7 493 000,00	3 726 000,00	6 934 082,00	3 647 650,00	5 541 972,18	2 901 395,32
			3 767 000,00		3 286 432,00		2 640 576,86
5450.10	Prestation aux familles SAP Les Ecureuils	2 616 950,00	1 298 050,00	2 622 919,00	1 283 250,00	2 307 490,50	1 234 591,59
3010.50	Salaires Pers. SAP Direction	85 300,00		84 000,00		82 658,75	
3010.51	Salaires Pers. SAP Direction Occasionnel			9 300,00			
3010.52	Salaires Pers. SAP Educatif	1 033 700,00		1 078 779,00		1 042 442,55	
3010.53	Salaires Pers. SAP Educatif Occasionnel			17 000,00		6 914,15	
3010.54	Salaires Pers. SAP Stagiaires & Apprentis	36 100,00		33 500,00		26 981,60	
3010.58	Salaires Pers. SAP Cuisine/Intendance	153 300,00		146 000,00		154 681,50	
3010.59	Salaires Pers. SAP Cuisine/Intendance Occ.			8 000,00		1 893,60	
3010.98	Remb. indemnités Caisse AVS					-11 428,20	
3010.99	Remb. indemnités journalières maladies et accidents			-18 000,00		-44 712,30	
3030.00	Travailleurs temp./intérimaires			63 000,00		32 213,50	
3040.50	Indemnités suivi apprenti			3 800,00		2 085,60	
3050.50	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, direction SAP	5 800,00		8 800,00		6 362,45	
3050.51	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, éducatif SAP	71 900,00		103 300,00		73 841,80	
3050.52	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, cuisine SAP	10 300,00		14 600,00		12 056,65	
3052.50	Cotisations patronales LPP, direction SAP	13 500,00		18 700,00		12 522,55	
3052.51	Cotisations patronales LPP, éducatif SAP	152 500,00		219 200,00		134 839,55	
3052.52	Cotisations patronales LPP, cuisine SAP	22 500,00		30 800,00		21 594,00	
3053.50	Cotisations patronales LAA, direction SAP	1 600,00		3 500,00		2 291,75	
3053.51	Cotisations patronales LAA, éducatif SAP	20 000,00		39 900,00		33 072,85	
3053.52	Cotisations patronales LAA, cuisine SAP	2 900,00		5 700,00		4 064,05	
3054.50	Cotisations patronales CALFA, direction SAP	2 300,00					
3054.51	Cotisations patronales CALFA, éducatif SAP	28 000,00					
3054.52	Cotisations patronales CALFA, cuisine SAP	4 000,00					
3055.50	Cotisations patronales IJM, direction SAP	2 900,00					
3055.51	Cotisations patronales IJM, éducatif SAP	35 500,00					
3055.52	Cotisations patronales IJM, cuisine SAP	5 100,00					
3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	13 100,00		13 850,00		7 302,00	

Comptes de résultat par fonction

		Budget 2027		Budget 2026		Comptes 2025	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3090.01	Formations spéciales	4 800,00					
3091.00	Recrutement du personnel	2 000,00		1 300,00			
3099.00	Autres charges de personnel, cadeaux	1 200,00		840,00		670,40	
3100.00	Matériel de bureau	1 500,00		3 000,00		2 867,38	
3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures	19 400,00		19 500,00		12 783,76	
3102.00	Imprimés, publications (annonces, journaux)	1 000,00		2 150,00		94,60	
3103.00	Littérature spécialisée, magazines	1 800,00					
3104.04	Matériel éducatif	4 400,00		6 000,00		5 931,66	
3105.00	Denrées alimentaires, confection réceptions			1 050,00		532,75	
3105.05	Denrées alimentaires, achat des repas	98 700,00		101 500,00		84 168,47	
3106.00	Matériel médical, pharmacie	3 000,00		2 500,00		1 653,80	
3110.00	Meubles, appareils de bureau	15 000,00		10 000,00			
3111.00	Machines, appareils, véhicules	4 000,00				3 743,00	
3112.00	Vêtements, linges, rideaux, vaisselle	4 400,00		4 400,00		7 291,43	
3113.00	Matériel informatique	3 400,00		2 000,00		113,90	
3118.00	Immobilisations incorporelles	900,00					
3119.00	Autres immobilisations n'étant pas portées à l'actif	5 000,00					
3120.00	Frais d'eau	2 800,00		2 700,00		2 747,95	
3120.01	Frais d'électricité	10 000,00		11 000,00		9 275,65	
3120.02	Frais de chauffage	11 000,00		11 000,00		9 816,00	
3120.03	Taxe d'élimination déchets	2 000,00		1 800,00		1 906,50	
3130.01	Prest. services tiers Transp. jour VMCV, CarPostal, Golden Pass			200,00			
3130.04	Prest. services tiers Frais de port	250,00		1 600,00		44,12	
3130.05	Prest. services tiers Télécommunications	2 600,00		3 500,00		4 434,75	
3130.06	Prest. services tiers Honoraires informatiques (heures)	5 700,00					
3130.07	Prest. services tiers	63 800,00		64 500,00		63 384,90	
3130.08	Prest. services tiers Animation/organisation camps			1 000,00		967,28	
3130.12	Prest. services tiers Personnel intérimaire	30 000,00					
3130.13	Prest. services tiers Manifestations, réception	2 200,00					
3130.14	Prest. services tiers Cotisations	900,00					
3132.00	Honoraires conseils externes, expertises, spécialistes	2 000,00		2 200,00		2 000,00	

Comptes de résultat par fonction

		Budget 2027		Budget 2026		Comptes 2025	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3132.01	Frais contentieux	200,00		200,00		30,00	
3133.01	Charges d'utilisation informatiques, logiciel	2 100,00		1 500,00		2 736,35	
3134.00	Primes assurances choses	1 600,00		1 500,00		1 574,15	
3144.00	Entretien bâtiments, immeubles (nettoyages --> 3130.07)	5 500,00		20 000,00		6 521,71	
3150.00	Entretien meubles, appareils de bureau	2 000,00		3 500,00			
3151.00	Entretien machines, appareils, véhicule	5 000,00		12 000,00		4 772,63	
3153.00	Entretien informatique, matériel	1 000,00		2 000,00		308,10	
3158.00	Entretien immob. incorp., maintenance logiciel	2 900,00		1 500,00		1 307,20	
3160.20	Loyers SAP	172 200,00		172 200,00		172 200,00	
3170.00	Remboursement frais effectifs	1 000,00		1 000,00		994,59	
3171.60	Projets, sorties, animations pédagogiques	1 600,00		1 300,00		498,60	
3180.00	Réévaluations s/créances					1 000,00	
3181.00	Pertes sur créances effectives	200,00		1 000,00		,90	
3420.00	Frais bancaires & postaux	300,00		250,00		269,77	
3499.01	Charges extraordinaires années précédentes					34 013,00	
3930.00	Imputations internes frais admin. & expl.	417 300,00		267 500,00		265 156,80	
4210.00	Remb. & participation parents Frais de rappel		250,00		250,00		1 100,00
4260.00	Remb. & part. tiers (prestation nature, etc...)		39 400,00		36 000,00		36 394,50
4260.01	Remb. & part. parents PRE / EGZ		705 000,00		700 000,00		588 483,00
4260.03	Remb. & part. parents Inscriptions Pré-Para						480,00
4499.00	Autres revenus financiers						62,20
4499.01	Produits extraordinaires années précédentes						50 150,96
4611.05	Dédomm. Canton Subvention FAJE		436 400,00		515 500,00		444 860,00
4611.08	Dédomm. Canton Soutien formations FAJE						1 645,00
4910.50	Imputations internes prest. service (repas SAP)		117 000,00		31 500,00		111 415,93
5450.20	Prestation aux familles SAP Aux Aventuriers	2 354 950,00	1 081 150,00	2 152 843,00	1 066 350,00	2 162 965,00	1 065 747,06
3010.50	Salaires Pers. SAP Direction	86 700,00		101 000,00		101 823,35	
3010.51	Salaires Pers. SAP Direction Occasionnel			9 300,00			
3010.52	Salaires Pers. SAP Educatif	914 800,00		900 000,00		919 737,70	
3010.53	Salaires Pers. SAP Educatif Occasionnel			13 000,00			

Comptes de résultat par fonction

		Budget 2027		Budget 2026		Comptes 2025	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3010.54	Salaires Pers. SAP Stagiaires & Apprentis	15 300,00		38 000,00		23 158,80	
3010.58	Salaires Pers. SAP Cuisine/Intendance	111 100,00		88 000,00		89 570,90	
3010.59	Salaires Pers. SAP Cuisine/Intendance Occ.			17 000,00		26 016,45	
3010.98	Remb. indemnités Caisse AVS					-2 747,35	
3010.99	Remb. indemnités journalières maladies et accidents					-14 091,90	
3030.00	Travailleurs temp./intérimaires			18 000,00		27 325,85	
3040.50	Indemnités suivi apprenti			4 500,00		2 152,80	
3050.50	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, direction SAP	5 900,00		10 400,00		8 109,70	
3050.51	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, éducatif SAP	62 500,00		86 000,00		70 476,20	
3050.52	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, cuisine SAP	7 500,00		9 900,00		8 774,65	
3052.50	Cotisations patronales LPP, direction SAP	13 800,00		22 100,00		15 967,85	
3052.51	Cotisations patronales LPP, éducatif SAP	132 600,00		182 600,00		126 341,15	
3052.52	Cotisations patronales LPP, cuisine SAP	16 700,00		21 000,00		13 401,00	
3053.50	Cotisations patronales LAA, direction SAP	1 700,00		4 100,00		2 930,85	
3053.51	Cotisations patronales LAA, éducatif SAP	17 400,00		33 300,00		29 584,20	
3053.52	Cotisations patronales LAA, cuisine SAP	2 100,00		3 900,00		2 794,30	
3054.50	Cotisations patronales CALFA, direction SAP	2 300,00					
3054.51	Cotisations patronales CALFA, éducatif SAP	24 400,00					
3054.52	Cotisations patronales CALFA, cuisine SAP	2 900,00					
3055.50	Cotisations patronales IJM, direction SAP	2 900,00					
3055.51	Cotisations patronales IJM, éducatif SAP	30 900,00					
3055.52	Cotisations patronales IJM, cuisine SAP	3 700,00					
3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	11 300,00		11 663,00		12 620,80	
3090.01	Formations spéciales	11 400,00					
3091.00	Recrutement du personnel	1 000,00		1 000,00			
3099.00	Autres charges de personnel, cadeaux	750,00		680,00		558,65	
3100.00	Matériel de bureau	1 500,00		3 000,00		3 196,31	
3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures	19 400,00		19 500,00		13 208,37	
3102.00	Imprimés, publications (annonces, journaux)	1 000,00		2 700,00		1 589,07	
3103.00	Littérature spécialisée, magazines	1 800,00					
3104.04	Matériel éducatif	4 400,00		3 100,00		2 515,42	

Comptes de résultat par fonction

		Budget 2027		Budget 2026		Comptes 2025	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3105.00	Denrées alimentaires, confection réceptions			1 050,00		739,95	
3105.05	Denrées alimentaires, achat des repas	47 900,00		45 500,00		42 598,23	
3106.00	Matériel médical, pharmacie	2 900,00		2 500,00		2 006,80	
3110.00	Meubles, appareils de bureau	10 000,00		10 000,00		8 723,88	
3111.00	Machines, appareils, véhicules	3 000,00					
3112.00	Vêtements, linges, rideaux, vaisselle	4 400,00		4 400,00		1 585,10	
3113.00	Matériel informatique	3 400,00		2 000,00			
3118.00	Immobilisations incorporelles	900,00					
3130.01	Prest. services tiers Transp. jour VMCV, CarPostal, Golden Pass			200,00			
3130.04	Prest. services tiers Frais de port	250,00		1 500,00		26,45	
3130.05	Prest. services tiers Télécommunications	2 600,00		3 500,00		3 769,35	
3130.06	Prest. services tiers Honoraires informatiques (heures)	5 700,00				845,40	
3130.07	Prest. services tiers	47 500,00		47 500,00		47 913,35	
3130.08	Prest. services tiers Animation/organisation camps			1 000,00			
3130.12	Prest. services tiers Personnel intérimaire	30 000,00					
3130.13	Prest. services tiers Manifestations, réception	2 300,00					
3130.14	Prest. services tiers Cotisations	1 100,00					
3132.00	Honoraires conseils externes, expertises, spécialistes	2 000,00		2 200,00		2 000,00	
3132.01	Frais contentieux	200,00		200,00		153,20	
3133.01	Charges d'utilisation informatiques, logiciel	2 100,00		1 500,00		2 054,20	
3134.00	Primes assurances choses	300,00		300,00			
3150.00	Entretien meubles, appareils de bureau	2 000,00					
3151.00	Entretien machines, appareils, véhicule	3 500,00		2 000,00		3 334,44	
3153.00	Entretien informatique, matériel	1 000,00		2 000,00			
3158.00	Entretien immob. incorp., maintenance logiciel	2 900,00		1 500,00		1 342,50	
3170.00	Remboursement frais effectifs	1 000,00		1 000,00		951,80	
3171.60	Projets, sorties, animations pédagogiques	1 600,00		1 300,00			
3180.00	Réévaluations s/créances					1 200,00	
3181.00	Pertes sur créances effectives	200,00		1 000,00		,43	
3420.00	Frais bancaires & postaux	300,00		250,00		291,87	
3499.01	Charges extraordinaires années précédentes					18 752,20	

Comptes de résultat par fonction

		Budget 2027		Budget 2026		Comptes 2025	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3910.50	Imputations internes prestations service (repas SAP)	117 000,00		31 500,00		111 415,93	
3920.50	Imputations internes loyer SAP Aventuriers	212 650,00		209 500,00		212 650,00	
3930.00	Imputations internes frais admin. & expl.	338 500,00		175 700,00		215 594,80	
4210.00	Remb. & participation parents Frais de rappel		250,00		250,00		420,00
4260.00	Remb. & part. tiers (prestation nature, etc...)		30 300,00		36 000,00		34 504,55
4260.01	Remb. & part. parents PRE / EGZ		640 000,00		580 000,00		450 259,51
4260.03	Remb. & part. parents Inscriptions Pré-Para						750,00
4309.00	Autres revenus d'exploitation						222,00
4499.01	Produits extraordinaires années précédentes						23 899,00
4611.05	Dédomm. Canton Subvention FAJE		410 600,00		450 100,00		416 648,00
4611.06	Dédomm. Canton Aide au démarrage FAJE						66 000,00
4611.08	Dédomm. Canton Soutien formations FAJE						1 645,00
4630.00	Subv. Confédération OFAS						71 399,00
5450.30	Prestations aux familles SAP Mt-Pèlerin	2 521 100,00	1 346 800,00	2 158 320,00	1 298 050,00	1 071 516,68	601 056,67
3010.50	Salaires Pers. SAP Direction	93 300,00		92 000,00		67 767,20	
3010.51	Salaires Pers. SAP Direction Occasionnel			7 000,00			
3010.52	Salaires Pers. SAP Educatif	954 500,00		930 000,00		408 278,00	
3010.53	Salaires Pers. SAP Educatif Occasionnel			17 000,00			
3010.54	Salaires Pers. SAP Stagiaires & Apprentis	53 300,00		44 700,00		8 649,90	
3010.58	Salaires Pers. SAP Cuisine/Intendance	78 000,00					
3030.00	Travailleurs temp./intérimaires			18 000,00			
3040.50	Indemnités suivi apprenti			5 200,00		566,30	
3050.50	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, direction SAP	6 400,00		9 400,00		6 307,95	
3050.51	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, éducatif SAP	67 700,00		89 200,00		19 653,10	
3050.52	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, cuisine SAP	5 200,00					
3052.50	Cotisations patronales LPP, direction SAP	15 000,00		19 800,00		10 765,80	
3052.51	Cotisations patronales LPP, éducatif SAP	137 100,00		189 400,00		47 996,75	
3052.52	Cotisations patronales LPP, cuisine SAP	12 000,00					
3053.50	Cotisations patronales LAA, direction SAP	1 800,00		2 100,00		2 673,65	
3053.51	Cotisations patronales LAA, éducatif SAP	18 800,00		34 500,00		8 378,20	

Comptes de résultat par fonction

		Budget 2027		Budget 2026		Comptes 2025	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3053.52	Cotisations patronales LAA, cuisine SAP	1 500,00					
3054.50	Cotisations patronales CALFA, direction SAP	2 500,00					
3054.51	Cotisations patronales CALFA, éducatif SAP	26 400,00					
3054.52	Cotisations patronales CALFA, cuisine SAP	2 000,00					
3055.50	Cotisations patronales IJM, direction SAP	3 200,00					
3055.51	Cotisations patronales IJM, éducatif SAP	33 400,00					
3055.52	Cotisations patronales IJM, cuisine SAP	2 600,00					
3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	11 800,00		11 500,00		6 200,00	
3091.00	Recrutement du personnel	2 000,00		2 000,00		2 685,20	
3099.00	Autres charges de personnel, cadeaux	900,00		680,00		837,95	
3100.00	Matériel de bureau	1 500,00		3 000,00		3 273,19	
3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures	19 400,00		19 500,00		2 247,25	
3102.00	Imprimés, publications (annonces, journaux)	1 000,00		2 500,00		94,60	
3103.00	Littérature spécialisée, magazines	1 800,00					
3104.04	Matériel éducatif	4 400,00		3 100,00		11 425,03	
3105.00	Denrées alimentaires, confection réceptions			1 140,00		2 015,00	
3105.05	Denrées alimentaires, achat des repas	109 000,00		102 000,00		38 686,15	
3106.00	Matériel médical, pharmacie	2 900,00		2 500,00		1 411,91	
3110.00	Meubles, appareils de bureau	10 000,00		10 000,00		16 481,90	
3111.00	Machines, appareils, véhicules	1 000,00					
3112.00	Vêtements, linges, rideaux, vaisselle	4 400,00		4 400,00		34 227,49	
3113.00	Matériel informatique	3 400,00		700,00		5 735,60	
3118.00	Immobilisations incorporelles	1 900,00					
3119.00	Autres immobilisations n'étant pas portées à l'actif	45 000,00					
3120.00	Frais d'eau			3 000,00			
3120.01	Frais d'électricité			11 000,00			
3120.02	Frais de chauffage			11 000,00			
3120.03	Taxe d'élimination déchets	2 000,00					
3130.01	Prest. services tiers Transp. jour VMCV, CarPostal, Golden Pass			200,00			
3130.04	Prest. services tiers Frais de port	250,00		1 500,00			
3130.05	Prest. services tiers Télécommunications	3 600,00		3 500,00		2 503,50	

Comptes de résultat par fonction

		Budget 2027		Budget 2026		Comptes 2025	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3130.06	Prest. services tiers Honoraires informatiques (heures)	5 700,00					
3130.07	Prest. services tiers	133 500,00		126 500,00		49 464,00	
3130.08	Prest. services tiers Animation/organisation camps			1 000,00			
3130.12	Prest. services tiers Personnel intérimaire	30 000,00					
3130.13	Prest. services tiers Manifestations, réception	2 000,00					
3130.14	Prest. services tiers Cotisations	1 000,00					
3132.00	Honoraires conseils externes, expertises, spécialistes	2 000,00		2 200,00		1 000,00	
3132.01	Frais contentieux	200,00		200,00			
3133.01	Charges d'utilisation informatiques, logiciel	2 100,00		1 500,00		1 302,55	
3134.00	Primes assurances choses	1 500,00		500,00			
3144.00	Entretien bâtiments, immeubles (nettoyages --> 3130.07)			4 200,00			
3150.00	Entretien meubles, appareils de bureau	2 000,00					
3151.00	Entretien machines, appareils, véhicule	2 500,00		2 000,00		2 435,08	
3153.00	Entretien informatique, matériel	1 000,00		2 000,00		7 525,30	
3158.00	Entretien immob. incorp., maintenance logiciel	2 900,00		1 500,00		4 590,50	
3160.20	Loyers SAP	161 850,00		161 850,00		67 437,50	
3170.00	Remboursement frais effectifs	1 000,00		1 000,00		855,00	
3171.60	Projets, sorties, animations pédagogiques	1 600,00		1 300,00		67,70	
3180.00	Réévaluations s/créances					500,00	
3181.00	Pertes sur créances effectives	200,00		1 000,00			
3420.00	Frais bancaires & postaux	300,00		250,00		200,18	
3930.00	Imputations internes frais admin. & expl.	428 800,00		199 800,00		227 277,25	
4210.00	Remb. & participation parents Frais de rappel		100,00		250,00		
4260.00	Remb. & part. tiers (prestation nature, etc...)		41 200,00		36 000,00		12 045,35
4260.01	Remb. & part. parents PRE / EGZ		665 000,00		510 000,00		157 210,75
4260.03	Remb. & part. parents Inscriptions Pré-Para						768,97
4611.05	Dédomm. Canton Subvention FAJE		416 500,00		461 800,00		187 387,00
4611.06	Dédomm. Canton Aide au démarrage FAJE		110 000,00		110 000,00		242 000,00
4611.08	Dédomm. Canton Soutien formations FAJE						1 644,60
4630.00	Subv. Confédération OFAS		114 000,00		180 000,00		

Comptes de résultat par fonction

		Budget 2027		Budget 2026		Comptes 2025	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
Accueil Familial de Jour (AFJ)		260 000,00		260 000,00		262 257,27	2 610,00
			260 000,00		260 000,00		259 647,27
5450.40	Réseau ASICC AFJ & Réseaux	260 000,00		260 000,00		262 257,27	2 610,00
3133.01	Charges d'utilisation informatiques, logiciel					1 836,27	
3612.00	Parts aux communes	260 000,00					
3930.50	Imputations internes frais admin. & expl. AFJ Tour-de-Peilz			260 000,00		260 421,00	
4260.03	Remb. & part. parents Inscriptions Pré-Para						210,00
4309.00	Autres revenus d'exploitation						2 400,00
Participation des Communes (TOTAL 8-9)			4 027 000,00		3 546 432,00		2 900 224,13
		4 027 000,00		3 546 432,00		2 900 224,13	
5450.99	Participation des Communes		4 027 000,00		3 546 432,00		2 900 224,13
4612.00	Participation Commune Chardonne		1 387 188,10		983 409,20		915 905,92
4612.01	Participation Commune Corseaux		786 869,10		681 161,80		507 586,65
4612.02	Participation Commune Corsier		1 085 157,60		1 057 364,40		832 397,35
4612.03	Participation Commune Jongny		723 224,80		713 957,10		599 693,03
4635.90	Subv. entrepr. privées (NESTLE) --> Pré-Para		44 560,40		110 539,50		44 641,18

ASICC

Association Intercommunale du Cercle de Corsier

Comptes des investissements	Budget 2027		Budget 2026		Comptes 2025	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus

n/a - Aucun investissement dans l'ASICC

Résultat échelonné - Budget 2027

30	Charges de personnel	-8 794 700,00
31	Charges de biens et services et autres charges d'exploitation	-9 133 840,00
33	Amortissements du patrimoine administratif	0,00
35	Attributions aux fonds et financements spéciaux	0,00
36	Charges de transfert	-452 920,00
37	Subventions redistribuées	0,00
39	Imputations internes	-2 128 150,00
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (-)		-20 509 610,00
40	Revenus fiscaux	0,00
41	Patentes et concessions	0,00
42	Taxes et redevances	3 788 950,00
43	Revenus divers	100,00
45	Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	0,00
46	Revenus de transferts	14 594 310,00
47	Subventions à redistribuer	0,00
49	Imputations internes	2 128 150,00
TOTAL DES REVENUS D'EXPLOITATION (+)		20 511 510,00
RESULTAT D'EXPLOITATION		1 900,00
34	Charges financières (-)	-1 900,00
44	Revenus financiers (+)	0,00
RESULTAT FINANCIER		-1 900,00
RESULTAT OPERATIONNEL		0,00
38	Charges extraordinaires (-)	0,00
48	Revenus extraordinaires (+)	0,00
RESULTAT EXTRAORDINAIRE		0,00
RESULTAT TOTAL DU COMPTE DE RESULTATS		0,00