

		Budget 2019		Budget 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	<b>Fonctionnement</b>	32'041'089.00	32'041'089.00	31'000'502.00	31'000'502.00
	Textes et commentaires au budget				
710	CSR	5'214'430.00	5'214'430.00	5'097'500.00	5'097'500.00
720	AAS	2'174'970.00	2'174'970.00	2'607'111.00	2'607'111.00
723	CRD	254'400.00	254'400.00		
731	AJEMA	19'002'099.00	19'002'099.00	18'065'791.00	18'065'791.00
733	AFJ	5'395'190.00	5'395'190.00	5'230'100.00	5'230'100.00

		Budget 2019		Budget 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus
710	CSR	5'214'430.00	5'214'430.00	5'097'500.00	5'097'500.00
<b>71000</b>	<b>CSR</b>	<b>5'214'430.00</b>	<b>5'214'430.00</b>	<b>5'097'500.00</b>	<b>5'097'500.00</b>
3001.00	<b>Fonctionnement administration générale</b> Participation pour le fonctionnement de l'administration générale de l'Association. La baisse est due au taux diminué de la secrétaire de direction (qui n'est plus secrétaire du Conseil).	22'000.00 22'000.00		25'200.00	
3003.01	<b>Indemnités comité direction</b> Projection réalisée selon comptes 2017, augmentation du nombre de séances du CODIR.	9'500.00 9'500.00		8'500.00	
3011.11	<b>Salaires du personnel fixe</b> Estimation pour 2019 : 890 dossiers financés selon directives cantonales soit 35.49 EPT prévus selon les ratios de gestion du SPAS. 14.20 EPT RAD et contentieux - 11.60 EPT AS - 1.70 EPT Réception - 1.20 EPT Enquête - 0.80 EPT Conseillère en insertion - 0.61 EPT RH - 0.42 EPT Support logistique - 4.96 EPT - Direction	3'370'000.00 3'370'000.00		3'312'500.00	
3011.13	<b>Salaires du personnel temporaire</b> Salaires du personnel temporaire Le personnel en CDD remplaçant le personnel fixe absent est comptabilisé dans ce compte. Le remboursement des indemnités se retrouve en compte 4361.00 (estimation à 2% de la masse salariale)	67'800.00 67'800.00		66'700.00	
3030.00	<b>Cotisations sociales</b> Lié à la masse salariale soumise (cf.3001 - 3011)	331'400.00 331'400.00		308'000.00	
3040.00	<b>Caisse de pensions et de prévoyance</b> Lié à la masse salariale soumise (cf. 3001- 3011)	538'500.00 538'500.00		528'700.00	
3050.00	<b>Cotisations LAA / Cpl Acc / PGMal</b> Lié à la masse salariale soumise (cf. 3001 - 3011)	84'500.00 84'500.00		83'000.00	
3061.00	<b>Frais pour utilisation véhicule privés</b>	9'000.00 9'000.00		9'000.00	
3062.00	<b>Autres frais de transport</b>	1'000.00 1'000.00		1'000.00	
3063.00	<b>Frais de représentation</b>	1'200.00 1'200.00		1'000.00	
3064.00	<b>Frais de téléphone</b> Non utilisé (téléphones pour les cadres non mis en place)			600.00	
3065.00	<b>Autres frais du personnel</b>	1'000.00 1'000.00		1'000.00	
3091.00	<b>Formation continue</b>	6'000.00 6'000.00		18'500.00	
3091.01	<b>Formation obligatoire</b> Cours "sécurité au travail" pour les nouveaux collaborateurs, séminaire obligatoire, journée au vert, autres cours professionnels exigés par la loi ou l'employeur.	12'000.00 12'000.00			
3091.02	<b>Frais liés à la formation continue</b> Déplacements et repas liés à la formation continue.	3'000.00 3'000.00		3'000.00	
3092.00	<b>Frais de recherche du personnel</b> Recrutement du personnel. Renouvellement bi-annuel des plateformes en ligne pour les offres d'emploi.	9'700.00 9'700.00		5'000.00	
3093.00	<b>Frais pour la santé et la sécurité au travail</b> Personne de confiance (forfait et coaching), ergonomie, premiers secours.	3'500.00 3'500.00		3'500.00	
3101.00	<b>Fournitures de bureau</b>	8'600.00 8'600.00		8'500.00	
3101.01	<b>Papier photocopieurs / coûts copies</b>	14'500.00 14'500.00		14'300.00	

		Budget 2019		Budget 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus
3101.02	<b>Achats consommables divers</b> A terme suppression des imprimantes personnelles.	1'000.00 1'000.00		4'000.00	
3101.03	<b>Impression (enveloppe, cartes, rapports...)</b>	7'000.00 7'000.00		6'000.00	
3102.00	<b>Annonces, journaux, documentation</b> Abonnements revues / journaux et impression documents du secteur.	2'500.00 2'500.00		3'500.00	
3111.00	<b>Achats de mobilier, machines et matériels</b>	10'000.00 10'000.00		10'000.00	
3111.01	<b>Achats de matériel et logiciel informatique</b> Renouvellement selon inventaire du parc informatique Licences Microsoft / Licences logiciel MPA Mise en place du nouveau logiciel salaire (cf.4809), financement par prélèvement au fonds informatique (cf.9288.00).	21'730.00 21'730.00		26'400.00	
3111.02	<b>Hébergement et maintenance site internet</b> Prévision développement site Internet Arasmac, financement par un prélèvement au fonds Informatique (cf.4809.00) et hébergement, maintenance du site internet.	3'000.00 3'000.00		300.00	
3111.03	<b>Frais de leasing et maintenance</b> Leasing copieurs et maintenance Informatique (logiciel et postes informatiques).	115'800.00 115'800.00		105'000.00	
3123.00	<b>Electricité</b>	12'500.00 12'500.00		12'000.00	
3141.00	<b>Contrats et entretien des locaux</b> Contrat entretien, produits et fournitures avec nouveaux locaux.	58'500.00 58'500.00		46'000.00	
3151.00	<b>Contrats et entretien machines</b>	1'600.00 1'600.00		1'500.00	
3161.00	<b>Loyers des locaux</b> Ventilations selon occupation des m2, y compris nouveaux locaux.	303'700.00 303'700.00		292'000.00	
3170.00	<b>Invitations partenaires externes</b>	1'000.00 1'000.00		1'500.00	
3170.01	<b>Frais de réception association</b>	1'500.00 1'500.00		1'500.00	
3181.00	<b>Affranchissements</b>	28'500.00 28'500.00		28'000.00	
3182.00	<b>Frais de téléphone et communication</b> Téléphonie IP donc réduction des coûts.	6'000.00 6'000.00		18'000.00	
3182.01	<b>Frais de liaison réseau informatique</b> Frais de liaison réseau antenne CSR (Cossonay).	7'600.00 7'600.00		7'600.00	
3183.00	<b>Frais bancaires</b> Ajustement en fonction des comptes 2017.	2'000.00 2'000.00		700.00	
3185.00	<b>Honoraires et prestations de services</b> Délégation prestation LAMal aux AAS - Prestations suppléances réception.	50'000.00 50'000.00		49'100.00	
3185.01	<b>Frais d'experts et de juristes</b>	4'700.00 4'700.00			
3185.02	<b>Contrôle fiduciaire</b> Augmentation due aux exigences plus élevées du SPAS.	4'500.00 4'500.00		3'500.00	
3186.00	<b>Primes d'assurances</b>	5'500.00 5'500.00		5'800.00	
3193.00	<b>Cotisations à des institutions de droit privé</b> CSIAS	4'000.00 4'000.00		4'000.00	

		Budget 2019		Budget 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus
3194.00	<b>Taxe élimination des déchets</b>	<b>200.00</b> 200.00		<b>600.00</b>	
3199.00	<b>Frais divers</b>	<b>1'000.00</b> 1'000.00		<b>1'000.00</b>	
3199.01	<b>Frais d'enquêtes</b> Augmentation du nombre de recherches avec les banques et organismes financiers.	<b>2'000.00</b> 2'000.00		<b>1'300.00</b>	
3199.02	<b>Frais de traduction</b>	<b>5'000.00</b> 5'000.00		<b>6'000.00</b>	
3199.03	<b>Frais de destruction documents</b>	<b>2'500.00</b> 2'500.00		<b>2'000.00</b>	
3199.04	<b>Frais commission du personnel et activités</b>	<b>4'900.00</b> 4'900.00		<b>4'400.00</b>	
3199.05	<b>Primes</b> Aucun montant ne doit être mis selon décision CODIR du 15.02.2018.			<b>1'500.00</b>	
3199.06	<b>Evènements privés du personnel</b> Naissance, mariage, décès.	<b>1'500.00</b> 1'500.00		<b>800.00</b>	
3313.00	<b>Amortissement mobilier</b> Selon plan des amortissements en cours.	<b>10'300.00</b> 10'300.00		<b>14'300.00</b>	
3525.00	<b>Participation aux charges du Conseil des régions</b> Soit 0.30/ habitant et pour 81'807 au 31.12.2017.	<b>24'600.00</b> 24'600.00		<b>24'500.00</b>	
3529.00	<b>Frais logistiques fournis par des tiers</b> Répartition selon les ventilations par secteur pour : - frais gestion comptabilité - frais gestion archives, huissier, RH.	<b>16'600.00</b> 16'600.00		<b>16'700.00</b>	
4361.00	<b>Indemnités et rétrocessions d'assurances</b> Estimation du montant des rétrocessions d'assurances à 2% sur la masse salariale globale (cf comptes 3001.00 + 3011.11).		<b>67'800.00</b> 67'800.00		<b>66'700.00</b>
4390.00	<b>Recettes diverses</b> Recettes diverses.		<b>1'000.00</b> 1'000.00		<b>1'000.00</b>
4410.00	<b>Redistribution de la taxe CO2</b>		<b>2'500.00</b> 2'500.00		<b>2'700.00</b>
4515.06	<b>Subventions SPAS aux frais de fonctionnement</b> Financement calculé selon 890 dossiers et règles de subvention du SPAS Y compris le remboursement de la part enquêteur pour Renens (40%).		<b>4'910'000.00</b> 4'910'000.00		<b>4'888'400.00</b>
4525.00	<b>Participation des communes</b> Soit CHF 0.70 par habitant (81'807 habitants au 31.12.2017), soit CHF 57'265.- (0.75/habitant au budget 2018), correspondant à : - Indemnités du CODIR, financement du fonctionnement de l'administration générale - et à la participation aux charges du Conseil des régions.		<b>57'300.00</b> 57'300.00		<b>60'700.00</b>
4525.03	<b>Participation du Conseil des régions RAS</b> Versé directement par le Conseil des régions à la présidente.				<b>1'000.00</b>
4525.04	<b>Autres participations cantonales</b> Participation DSI Service Informatique aux frais de gestion informatique.		<b>66'000.00</b> 66'000.00		<b>65'000.00</b>
4809.00	<b>Prélèvement à fonds de réserve</b> Prélèvement au fonds "Achat informatique" cf. 9288.00 pour développement site Internet (CHF 2'800.-) et logiciel salaires (CHF 8'630.-) Prélèvement au fonds "A égalisation" cf. 9282.17 pour (CH 98'400.-).		<b>109'830.00</b> 109'830.00		<b>12'000.00</b>

		Budget 2019		Budget 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus
720	AAS	2'174'970.00	2'174'970.00	2'607'111.00	2'607'111.00
<b>72000</b>	<b>AAS</b>	<b>2'174'970.00</b>	<b>2'174'970.00</b>	<b>2'607'111.00</b>	<b>2'607'111.00</b>
3001.00	<b>Fonctionnement administration générale</b> Participation pour le fonctionnement de l'administration générale de l'Association. La baisse est due au taux diminué de la secrétaire de direction (qui n'est plus secrétaire du Conseil).	21'900.00 21'900.00		25'200.00	
3003.01	<b>Indemnités comité direction</b> Projection réalisée selon comptes 2017, augmentation du nombre de séances du CODIR.	4'000.00 4'000.00		3'000.00	
3011.11	<b>Salaires du personnel fixe</b> 14.72 EPT Dont ventilation postes transverses : 2.39 EPT Direction (Adj.dir. 0.80, Direction 0.30, Secrét. Direction 0.20, Adj.Finance 0.20, RH 0.29, Support Logist. 0.14, Qualité 0.10).	1'392'500.00 1'392'500.00		1'612'000.00	
3011.13	<b>Salaires du personnel temporaire</b> Le personnel en CDD remplaçant le personnel fixe absent est comptabilisé dans ce compte. Le remboursement des indemnités se retrouve en compte 4361.00 (estimation à 2% de la masse salariale).	28'300.00 28'300.00		32'800.00	
3030.00	<b>Cotisations sociales</b> Lié à la masse salariale soumise (cf. 3001 - 3011).	138'200.00 138'200.00		151'000.00	
3040.00	<b>Caisse de pensions et de prévoyance</b> Lié à la masse salariale soumise (cf. 3001 - 3011).	224'200.00 224'200.00		260'000.00	
3050.00	<b>Cotisations LAA / Cpl Acc / PGMal</b> Lié à la masse salariale soumise (cf. 3001 - 3011).	35'200.00 35'200.00		41'000.00	
3061.00	<b>Frais pour utilisation véhicule privés</b> Divers colloques, déplacements à CCVD, OVAM, Agents régionaux.	4'500.00 4'500.00		9'000.00	
3062.00	<b>Autres frais de transport</b> Frais de transports publics.	600.00 600.00		1'000.00	
3063.00	<b>Frais de représentation</b>	500.00 500.00		1'500.00	
3064.00	<b>Frais de téléphone</b> Non utilisé (téléphones pour les cadres non mis en place)			600.00	
3065.00	<b>Autres frais du personnel</b> Extraits poursuites nouveaux collaborateurs.	200.00 200.00		1'500.00	
3091.00	<b>Formation continue</b> Cotisations AVEAS/AVDAAS, 2 cours AVDAAS par coll., 3 cours CEP.	2'800.00 2'800.00		13'000.00	
3091.01	<b>Formation obligatoire</b> Cours "sécurité au travail" pour les nouveaux collaborateurs, séminaire obligatoire, journée au vert, autres cours professionnels exigés par la loi ou l'employeur.	5'000.00 5'000.00		12'711.00	
3091.02	<b>Frais liés à la formation continue</b> Déplacements et repas liés à formation continue.	1'500.00 1'500.00		1'500.00	
3092.00	<b>Frais de recherche du personnel</b> Renouvellement bi-annuel des plateformes en ligne pour les offres d'emploi.	4'300.00 4'300.00		4'000.00	
3093.00	<b>Frais pour la santé et la sécurité au travail</b> Personne de confiance (Forfait et coaching), ergonomie, premiers secours.	2'600.00 2'600.00		3'800.00	
3101.00	<b>Fournitures de bureau</b>	2'800.00 2'800.00		3'500.00	
3101.01	<b>Papier photocopieurs / coûts copies</b> Réajustement des abonnements AAS suite au regroupement sur 2 sites.	4'000.00 4'000.00		6'500.00	

		Budget 2019		Budget 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus
3101.02	<b>Achats consommables divers</b> A terme suppression des imprimantes personnelles.	500.00 500.00		1'800.00	
3101.03	<b>Impression (enveloppe, cartes, rapports...)</b> Budget enveloppes revu à la baisse.	3'500.00 3'500.00		5'000.00	
3102.00	<b>Annonces, journaux, documentation</b> En baisse car résiliation d'abonnements.	250.00 250.00		2'000.00	
3111.00	<b>Achats de mobilier, machines et matériels</b>	3'500.00 3'500.00		7'500.00	
3111.01	<b>Achats de matériel et logiciel informatique</b> Aucun renouvellement prévu du parc informatique Licence logiciel MPA / Licences Microsoft Mise en place du nouveau logiciel salaire (cf.4809), financement par prélèvement au fonds informatique (cf.9288.00).	9'320.00 9'320.00		12'000.00	
3111.02	<b>Hébergement et maintenance site internet</b> Prévision développement site Internet Arasmac, financement par un prélèvement au fonds Informatique (cf.9288.00) et hébergement, maintenance du site internet.	1'600.00 1'600.00		200.00	
3111.03	<b>Frais de leasing et maintenance</b> Leasing copieurs et maintenance Informatique (logiciel et postes informatiques).	46'900.00 46'900.00		56'300.00	
3123.00	<b>Electricité</b> Locaux Av.Lonay, Couvaloup 10, et nouveaux locaux.	2'400.00 2'400.00		5'200.00	
3141.00	<b>Contrats et entretien des locaux</b> Locaux Av.Lonay, Couvaloup 10, et nouveaux locaux.	16'000.00 16'000.00		27'500.00	
3151.00	<b>Contrats et entretien machines</b>	300.00 300.00		500.00	
3161.00	<b>Loyers des locaux</b> Ventilations selon occupation des m2 (y compris nouveaux locaux).	173'000.00 173'000.00		190'000.00	
3170.00	<b>Invitations partenaires externes</b>	500.00 500.00		500.00	
3170.01	<b>Frais de réception association</b>	500.00 500.00		1'000.00	
3181.00	<b>Affranchissements</b>	16'000.00 16'000.00		16'000.00	
3182.00	<b>Frais de téléphone et communication</b> Téléphonie IP donc réduction des coûts.	1'500.00 1'500.00		6'000.00	
3182.01	<b>Frais de liaison réseau informatique</b> Frais de liaison réseau agences AAS externe (Cossonay).	4'600.00 4'600.00		38'000.00	
3183.00	<b>Frais bancaires</b> Ajustement en fonction des comptes 2017.	1'200.00 1'200.00		400.00	
3185.00	<b>Honoraires et prestations de services</b> Participation au frais de suppléances réception du C10 Divers mandats externes.	3'000.00 3'000.00		3'000.00	
3185.01	<b>Frais d'experts et de juristes</b>	2'100.00 2'100.00			
3185.02	<b>Contrôle fiduciaire</b>	1'000.00 1'000.00		1'100.00	
3186.00	<b>Primes d'assurances</b>	900.00 900.00		850.00	

		Budget 2019		Budget 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus
3194.00	Taxe élimination des déchets	200.00 200.00		450.00	
3199.00	Frais divers	2'500.00 2'500.00		2'500.00	
3199.02	Frais de traduction	300.00 300.00		300.00	
3199.03	Frais de destruction documents	1'000.00 1'000.00		2'000.00	
3199.04	Frais commission du personnel et activités	2'400.00 2'400.00		2'300.00	
3199.05	Primes Aucun montant ne doit être mis selon décision CODIR du 15.02.2018.			1'000.00	
3199.06	Evènements privés du personnel Naissance, mariage, décès.	800.00 800.00		500.00	
3313.01	Amortissement informatique			19'400.00	
3313.02	Amortissement mobilier AAS			13'300.00	
3529.00	Frais logistiques fournis par des tiers Répartition selon les ventilations par secteur pour : - frais gestion comptabilité - frais gestion archives, huissier, RH.	5'100.00 5'100.00		5'900.00	
3809.01	Attribution à la réserve pour fonds assistance juridique Alimentation du fonds cf. 9282.18.	1'000.00 1'000.00		1'000.00	
4222.00	Intérêts du patrimoine financier				
4361.00	Indemnités et rétrocessions d'assurances Estimation du montant des rétrocessions d'assurances à 2 % sur la masse salariale globale (cf comptes 3001.00 + 3011.11).		28'300.00 28'300.00		32'800.00
4390.00	Recettes diverses ACC Fr. 2'500/ Fondation Irene Leroy Fr. 510.-		3'000.00 3'000.00		30'200.00
4410.00	Redistribution de la taxe CO2		1'400.00 1'400.00		1'400.00
4515.07	Participation de la caisse cantonale AVS Caisse AVS (Indemnité annuelle et participation affranchissements postaux).		176'500.00 176'500.00		505'000.00
4525.00	Participation des communes La participation des communes aux frais de fonctionnement administratifs des AAS est de CHF 23.60 par habitant (81807 habitants au 31.12.2017). En comparaison la participation 2018 était de CHF 24.50 soit -3.67 %.		1'928'455.00 1'928'455.00		1'981'511.00
4525.04	Autres participations cantonales Délégation LAMal CHF 29'000.- / Curatelles CHF 2500.-		31'500.00 31'500.00		45'000.00
4809.00	Prélèvement à fonds de réserve Prélèvement au fonds "Achat informatique" cf. 9288.00 pour développement site Internet (CHF 1'400.-) et logiciel salaires (CHF 3'320.-) Prélèvement de CHF 1'095.- au fonds des communes pour l'arrondi des cts (cf. 9282.08).		5'815.00 5'815.00		11'200.00

		Budget 2019		Budget 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus
723	CRD	254'400.00	254'400.00		
<b>72300</b>	<b>CRD</b>	<b>254'400.00</b>	<b>254'400.00</b>		
3011.00	<b>Salaires du personnel fixe</b> 1.95 EPT Dont poste 0.15 EPT Direction (Adj.dir. 0.05, Cheffe d'équipe 0.10).	166'000.00	166'000.00		
3011.13	<b>Salaires du personnel temporaire</b> Le personnel en CDD remplaçant le personnel fixe absent est comptabilisé dans ce compte. Le remboursement des indemnités se retrouve en compte 4361.00 (estimation à 2% de la masse salariale).	3'300.00	3'300.00		
3030.00	<b>Cotisations sociales</b> Lié à la masse salariale soumise (cf. 3001-3011).	16'500.00	16'500.00		
3040.00	<b>Caisse de pensions et de prévoyance</b> Lié à la masse salariale soumise (cf. 3001-3011).	26'000.00	26'000.00		
3050.10	<b>Cotisations LAA/Cpl Acc./PGMal</b> Lié à la masse salariale soumise (cf. 3001-3011).	4'500.00	4'500.00		
3091.00	<b>Formation continue</b>	1'200.00	1'200.00		
3091.01	<b>Formation obligatoire</b> Cours "sécurité au travail" pour les nouveaux collaborateurs, séminaire obligatoire, journée au vert, autres cours professionnels exigés par la loi ou l'employeur.	600.00	600.00		
3091.02	<b>Frais liés à la formation continue</b> Déplacements et repas liés à la formation continue.	300.00	300.00		
3092.00	<b>Frais de recherche du personnel</b> Renouvellement bi-annuel des plateformes en ligne pour les offres d'emploi.	500.00	500.00		
3093.00	<b>Frais pour la santé et la sécurité au travail</b>	1'500.00	1'500.00		
3101.00	<b>Fournitures de bureau</b>	500.00	500.00		
3101.01	<b>Papier photocopieurs / coûts copies</b> Volume de correspondances sous-évalué au démarrage de l'activité.	1'500.00	1'500.00		
3101.03	<b>Impression (enveloppe, cartes, rapports...)</b> Volume de correspondances sous-évalué au démarrage de l'activité.	1'200.00	1'200.00		
3111.01	<b>Achats de matériel et logiciel informatique</b> Aucun renouvellement selon inventaire du parc informatique Licences Microsoft.	2'700.00	2'700.00		
3111.03	<b>Frais de leasing et maintenance</b> Leasing copieurs et maintenance Informatique (logiciel et postes informatiques).	8'100.00	8'100.00		
3141.00	<b>Contrats et entretien des locaux</b> Contrat entretien, produits et fournitures avec nouveaux locaux.	1'500.00	1'500.00		
3161.00	<b>Loyers des locaux</b> Ventilations selon occupation des m2 y compris nouveaux locaux.	6'700.00	6'700.00		
3181.00	<b>Affranchissements</b> Volume de correspondances sous-évalué au démarrage de l'activité.	8'000.00	8'000.00		
3182.00	<b>Frais de téléphone et communication</b>	800.00	800.00		
3185.00	<b>Honoraires et prestations de services</b> Suppléances réception du C10.	800.00	800.00		



		Budget 2019	Budget 2018
		Charges	Revenus
		Charges	Revenus
3185.02	Contrôle fiduciaire	500.00 500.00	
3199.00	Frais divers	500.00 500.00	
3199.04	Frais commission du personnel et activités	300.00 300.00	
3199.06	Evènements privés du personnel Naissance, mariage, décès.	200.00 200.00	
3529.00	Frais logistiques fournis par des tiers Répartition selon les ventilations par secteur pour : - frais gestion comptabilité - frais gestion archives, huissier, RH.	700.00 700.00	
4361.00	Indemnités et rétrocessions d'assurances Estimation du montant des rétrocessions d'assurances à 2 % sur la masse salariale globale (cf comptes 3001.00 + 3011.11).		3'300.00 3'300.00
4410.00	Redistribution de la taxe CO2		300.00 300.00
4525.04	Autres participations cantonales Financement CRD validé par le Canton (avril 2018).		250'800.00 250'800.00

		Budget 2019		Budget 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus
731	AJEMA	19'002'099.00	19'002'099.00	18'065'791.00	18'065'791.00
<b>73100</b>	<b>AJEMA</b>	<b>19'002'099.00</b>	<b>19'002'099.00</b>	<b>18'065'791.00</b>	<b>18'065'791.00</b>
3001.00	<b>Fonctionnement administration générale</b> Participation pour le fonctionnement de l'administration générale de l'Association. La baisse est due au taux diminué de la secrétaire de direction (qui n'est plus secrétaire du Conseil).	11'000.00 11'000.00		12'600.00	
3003.01	<b>Indemnités comité direction</b> Projection réalisée selon comptes 2017, augmentation du nombre de séances du CODIR.	8'000.00 8'000.00		7'000.00	
3011.11	<b>Salaires du personnel fixe</b> 2.87 EPT, dont ventilation postes transverses : 1.57 EPT Direction (Adj.dir. 0.70, Direction 0.30, Secrét. direction 0.20, Adj.Finance 0.20, RH & support 0.07, Qualité 0.10).	324'740.00 324'740.00		340'800.00	
3011.13	<b>Salaires du personnel temporaire</b> Le personnel en CDD remplaçant le personnel fixe absent est comptabilisé dans ce compte. Le remboursement des indemnités se retrouve en compte 4361.00 (estimation à 2% de la masse salariale).	6'700.00 6'700.00		7'100.00	
3030.00	<b>Cotisations sociales</b> Lié à la masse salariale soumise (cf. 3001-3011).	32'800.00 32'800.00		32'700.00	
3040.00	<b>Caisse de pensions et de prévoyance</b> Lié à la masse salariale soumise (cf. 3001-3011).	46'300.00 46'300.00		56'500.00	
3050.00	<b>Cotisations LAA / Cpl Acc / PGMaI</b> Lié à la masse salariale soumise (cf. 3001-3011).	8'400.00 8'400.00		9'000.00	
3061.00	<b>Frais pour utilisation véhicule privés</b>	3'000.00 3'000.00		3'000.00	
3062.00	<b>Autres frais de transport</b> Déplacements hors formation.	1'500.00 1'500.00		100.00	
3063.00	<b>Frais de représentation</b> Invitations partenaires, directions des structures.	800.00 800.00		800.00	
3064.00	<b>Frais de téléphone</b> Non utilisé (téléphones pour les cadres non mis en place)			400.00	
3091.00	<b>Formation continue</b> 1 cours CEP et 1 cours KIBE.	1'100.00 1'100.00		2'500.00	
3091.01	<b>Formation obligatoire</b> Cours "sécurité au travail" pour les nouveaux collaborateurs, séminaire obligatoire, journée au vert, autres cours professionnels exigés par la loi ou l'employeur.	2'200.00 2'200.00		2'000.00	
3091.02	<b>Frais liés à la formation continue</b> Déplacements et repas liés à formation continue.	500.00 500.00		400.00	
3092.00	<b>Frais de recherche du personnel</b> Renouvellement bi-annuel des plateformes en ligne pour les offres d'emploi.	1'000.00 1'000.00		1'000.00	
3093.00	<b>Frais pour la santé et la sécurité au travail</b> Personne de confiance (Forfait et coaching), ergonomie, premiers secours.	3'400.00 3'400.00		1'600.00	
3101.00	<b>Fournitures de bureau</b>	500.00 500.00		600.00	
3101.01	<b>Papier photocopieurs / coûts copies</b>	800.00 800.00		1'000.00	
3101.02	<b>Achats consommables divers</b>			500.00	
3101.03	<b>Impression (enveloppe, cartes, rapports...)</b>	3'000.00 3'000.00		3'000.00	

		Budget 2019		Budget 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus
3102.00	<b>Annonces, journaux, documentation</b>	<b>500.00</b> 500.00		<b>2'000.00</b>	
3111.00	<b>Achats de mobilier, machines et matériels</b>	<b>1'000.00</b> 1'000.00		<b>2'000.00</b>	
3111.01	<b>Achats de matériel et logiciel informatique</b> Remplacements selon plan de renouvellement du parc informatique Licence logiciel MPA / Licences Microsoft / CSE - Kibe Mise en place du nouveau logiciel salaire (cf.4809), financement par prélèvement au fonds informatique (cf.9288.00).	<b>42'000.00</b> 42'000.00		<b>38'000.00</b>	
3111.02	<b>Hébergement et maintenance site internet</b> Prévision développement site Internet Arasmac, financement par un prélèvement au fonds Informatique (cf.9288.00) et hébergement, maintenance du site internet.	<b>1'500.00</b> 1'500.00		<b>1'200.00</b>	
3111.03	<b>Frais de leasing et maintenance</b> Leasing copieurs et maintenance Informatique (logiciel et hardware) / CSE IT Solutions maintenance Kibe.	<b>23'000.00</b> 23'000.00		<b>22'000.00</b>	
3123.00	<b>Electricité</b>	<b>800.00</b> 800.00		<b>700.00</b>	
3141.00	<b>Contrats et entretien des locaux</b> Contrat de nettoyage selon répartition des surfaces.	<b>1'700.00</b> 1'700.00		<b>1'500.00</b>	
3151.00	<b>Contrats et entretien machines</b>	<b>200.00</b> 200.00		<b>200.00</b>	
3161.00	<b>Loyers des locaux</b> Ventilations selon occupation des m2 (y compris nouveaux locaux).	<b>27'500.00</b> 27'500.00		<b>21'000.00</b>	
3170.00	<b>Invitations partenaires externes</b>	<b>500.00</b> 500.00		<b>500.00</b>	
3170.01	<b>Frais de réception association</b>	<b>500.00</b> 500.00		<b>500.00</b>	
3181.00	<b>Affranchissements</b> Montant adapté selon comptes 2017.	<b>7'000.00</b> 7'000.00		<b>6'500.00</b>	
3182.00	<b>Frais de téléphone et communication</b>	<b>600.00</b> 600.00		<b>600.00</b>	
3183.00	<b>Frais bancaires</b>	<b>3'500.00</b> 3'500.00		<b>2'000.00</b>	
3185.00	<b>Honoraires et prestations de services</b> Rétrocession à l'AFJ pour la gestion administrative des structures (65%) Mandat d'étude plan développement réseau 2020 / 2024 Participation frais suppléances réception.	<b>124'800.00</b> 124'800.00		<b>119'070.00</b>	
3185.01	<b>Frais d'experts et de juristes</b>	<b>2'000.00</b> 2'000.00			
3185.02	<b>Contrôle fiduciaire</b>	<b>900.00</b> 900.00		<b>900.00</b>	
3186.00	<b>Primes d'assurances</b> ECA selon inventaire - Assurance RC entreprise.	<b>250.00</b> 250.00		<b>200.00</b>	
3194.00	<b>Taxe élimination des déchets</b>	<b>50.00</b> 50.00		<b>100.00</b>	
3199.00	<b>Frais divers</b>	<b>500.00</b> 500.00		<b>200.00</b>	
3199.03	<b>Frais de destruction documents</b>	<b>200.00</b> 200.00		<b>200.00</b>	

		Budget 2019		Budget 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus
3199.04	Frais commission du personnel et activités	500.00 500.00		500.00	
3199.06	Evènements privés du personnel Naissance, mariage, décès.	600.00 600.00		200.00	
3515.00	Rétrocession FAJE aux structures d'accueil	5'232'816.00 5'232'816.00		4'476'250.00	
3515.01	Rétrocession ENTREPRISES aux structures d'accueil 4 Entreprises signataires en 2019 (résiliation contrat Crédit Suisse).	200'000.00 200'000.00		250'000.00	
3515.02	Rétrocession aides au démarrage FAJE aux structures d'accueil	166'000.00 166'000.00			
3515.03	Participation aux frais d'accueil dans les réseaux signataires 7 Conventions inter-réseaux.	245'000.00 245'000.00		240'000.00	
3515.04	Rétrocession FAJE aux structures TOR Nouvelle structure TOR "Eléphant bleu".	22'000.00 22'000.00		15'000.00	
3525.01	Subventionnement par les communes aux structures d'accueil y compris l' AFJ	12'416'243.00 12'416'243.00		12'355'471.00	
3529.00	Frais logistiques fournis par des tiers Répartition selon les ventilations par secteur pour : - frais gestion comptabilité - frais gestion archives, huissier, DRH.	23'200.00 23'200.00		25'400.00	
3809.01	Attribution à la réserve pour fonds assistance juridique Alimentation du fonds compte 9282.18.	1'000.00 1'000.00		1'000.00	
4361.00	Indemnités et rétrocessions d'assurances Estimation du montant des rétrocessions d'assurances à 2 % sur la masse salariale globale (cf comptes 3001.00 + 3011.11).		6'700.00 6'700.00		7'100.00
4390.00	Recettes diverses		500.00 500.00		300.00
4410.00	Redistribution de la taxe CO2		300.00 300.00		300.00
4515.00	Participation FAJE Subvention FAJE en fonction de la masse salariale du personnel éducatif à 28%.		5'232'816.00 5'232'816.00		4'476'250.00
4515.02	Aides au démarrage FAJE aux structures d'accueil Subventionnement pour démarrages antérieurs finalisés.		166'000.00 166'000.00		
4515.04	Participation aux frais d'accueil des réseaux signataires 7 Conventions inter-réseaux.		130'000.00 130'000.00		140'000.00
4515.05	Subvention FAJE aux structures TOR Nouvelle structure TOR : "Eléphant Bleu"		22'000.00 22'000.00		15'000.00
4525.00	Participation des communes		13'104'553.00 13'104'553.00		13'037'811.00
4655.00	Honoraires gestion des structures Gestion administrative de 4 structures (CHF 710.- / par place, 193 places en 2019).		137'030.00 137'030.00		137'030.00
4655.01	Participation des entreprises 4 entreprises signataires en 2019 (résiliation Crédit Suisse).		200'000.00 200'000.00		250'000.00
4809.00	Prélèvement à fonds de réserve Prélèvement au fonds "Achat informatique" cf. 9288.00 pour développement site Internet (CHF 1'400.-) et logiciel salaires (CHF 800.-).		2'200.00 2'200.00		2'000.00

		Budget 2019		Budget 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus
733	AFJ	5'395'190.00	5'395'190.00	5'230'100.00	5'230'100.00
73300	AFJ	5'395'190.00	5'395'190.00	5'230'100.00	5'230'100.00
3001.00	<b>Fonctionnement administration générale</b> Participation pour le fonctionnement de l'administration générale de l'Association. La baisse est due au taux diminué de la secrétaire de direction (qui n'est plus secrétaire du Conseil).	11'000.00 11'000.00		12'600.00	
3003.01	<b>Indemnités comité direction</b> Projection réalisée selon comptes 2017, augmentation du nombre de séances du CODIR.	5'000.00 5'000.00		5'000.00	
3011.11	<b>Salaires du personnel fixe</b> 7.13 EPT Dont ventilation postes transverses : 1.87 EPT Direction (Adj.dir. 0.30, Direction 0.10, Secrét. Direction 0.07, Adj.Finance 0.20, RH 0.75, Support Logist. 0.35, Qualité 0.10).	703'600.00 703'600.00		657'700.00	
3011.12	<b>Salaires du personnel AMF</b> En fonction du nombre d'heures, estimation à 525'000 heures (520'000 heures en 2018).	2'788'000.00 2'788'000.00		2'772'000.00	
3011.13	<b>Salaires du personnel temporaire</b> Le personnel en CDD remplaçant le personnel fixe absent est comptabilisé dans ce compte. Le remboursement des indemnités se retrouve en compte 4361.00 (estimation à 2% de la masse salariale).	14'300.00 14'300.00		13'200.00	
3030.00	<b>Cotisations sociales</b> Lié à la masse salariale soumise (cf. 3001-3011).	329'300.00 329'300.00		304'000.00	
3040.00	<b>Caisse de pensions et de prévoyance</b> Lié à la masse salariale soumise (cf. 3001-3011).	147'150.00 147'150.00		131'000.00	
3050.00	<b>Cotisations LAA / Cpl Acc / PGMal</b> Lié à la masse salariale soumise (cf. 3001-3011).	113'100.00 113'100.00		111'000.00	
3061.00	<b>Frais pour utilisation véhicule privés</b> Frais de déplacement pour les coordinatrices.	10'000.00 10'000.00		10'000.00	
3062.00	<b>Autres frais de transport</b> Déplacements hors formation (transport publics, train bus...).	200.00 200.00		200.00	
3063.00	<b>Frais de représentation</b> Séances des coordinatrices.	300.00 300.00		300.00	
3064.00	<b>Frais de téléphone</b> Non utilisé (téléphones pour les cadres non mis en place)			400.00	
3065.00	<b>Autres frais du personnel</b> Casiers judiciaires des AMF.	1'500.00 1'500.00		1'500.00	
3066.00	<b>Forfait pour repas des enfants</b> En fonction du nombre d'heures, estimation à 525'000 heures (520'000 heures en 2018).	554'000.00 554'000.00		530'000.00	
3069.00	<b>Forfait frais d'acquisition AMF</b> En fonction du nombre d'heures, estimation à 525'000 heures (520'000 heures en 2018).	529'000.00 529'000.00		520'000.00	
3091.00	<b>Formation continue</b> Supervision AMF, 1 cours CEP, 1 cours KIBE.	5'100.00 5'100.00		3'500.00	
3091.01	<b>Formation obligatoire</b> Cours Croix-rouge pour AMF, Cours "sécurité au travail" pour les nouveaux collaborateurs, séminaire obligatoire, journée au vert, autres cours professionnels exigés par la loi ou l'employeur.	10'300.00 10'300.00		6'000.00	
3091.02	<b>Frais liés à la formation continue</b> Déplacements et repas liés à la formation continue.	1'000.00 1'000.00		600.00	
3092.00	<b>Frais de recherche du personnel</b> Renouvellement bi-annuel des plateformes en ligne pour les offres d'emploi.	1'900.00 1'900.00		1'800.00	
3093.00	<b>Frais pour la santé et la sécurité au travail</b> Personne de confiance (Forfait et coaching), ergonomie, premiers secours.	2'800.00 2'800.00		3'000.00	

		Budget 2019		Budget 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus
3101.00	<b>Fournitures de bureau</b>	<b>2'500.00</b> 2'500.00		<b>3'000.00</b>	
3101.01	<b>Papier photocopieurs / coûts copies</b>	<b>600.00</b> 600.00		<b>600.00</b>	
3101.02	<b>Achats consommables divers</b>			<b>1'200.00</b>	
3101.03	<b>Impression (enveloppe, cartes, rapports...)</b>	<b>3'000.00</b> 3'000.00		<b>3'500.00</b>	
3102.00	<b>Annonces, journaux, documentation</b>	<b>200.00</b> 200.00		<b>2'000.00</b>	
3111.00	<b>Achats de mobilier, machines et matériels</b>	<b>16'700.00</b> 16'700.00		<b>10'000.00</b>	
	Matériel pour AMF selon nouveau financement FAJE CHF 1000/ engagement Divers matériel et mobilier.				
3111.01	<b>Achats de matériel et logiciel informatique</b>	<b>14'440.00</b> 14'440.00		<b>5'000.00</b>	
	Selon plan de renouvellement du parc informatique Licence logiciel MPA / Licences Microsoft Mise en place du nouveau logiciel salaire (cf.4809), financement par prélèvement au fonds informatique (cf.9288.00).				
3111.02	<b>Hébergement et maintenance site internet</b>	<b>1'500.00</b> 1'500.00		<b>100.00</b>	
	Prévision développement site Internet Arasmac, financement par un prélèvement au fonds Informatique (cf.9288.00) et hébergement, maintenance du site internet.				
3111.03	<b>Frais de leasing et maintenance</b>	<b>23'000.00</b> 23'000.00		<b>21'600.00</b>	
	Leasing copieurs et maint. Informatique (logiciel et hardware).				
3123.00	<b>Electricité</b>	<b>1'600.00</b> 1'600.00		<b>1'500.00</b>	
3141.00	<b>Contrats et entretien des locaux</b>	<b>1'500.00</b> 1'500.00		<b>1'500.00</b>	
3151.00	<b>Contrats et entretien machines</b>			<b>200.00</b>	
3161.00	<b>Loyers des locaux</b>	<b>50'300.00</b> 50'300.00		<b>39'000.00</b>	
	Ventilations selon occupation des m2 (y compris nouveaux locaux).				
3170.00	<b>Invitations partenaires externes</b>	<b>1'500.00</b> 1'500.00		<b>1'500.00</b>	
3170.01	<b>Frais de réception association</b>	<b>500.00</b> 500.00		<b>1'500.00</b>	
	Frais de représentation pour l'association (transverses).				
3181.00	<b>Affranchissements</b>	<b>18'500.00</b> 18'500.00		<b>18'000.00</b>	
3182.00	<b>Frais de téléphone et communication</b>	<b>800.00</b> 800.00		<b>3'000.00</b>	
3183.00	<b>Frais bancaires</b>	<b>2'000.00</b> 2'000.00		<b>700.00</b>	
	Ajustement en fonction des comptes 2017.				
3184.00	<b>Frais de contentieux et de poursuites</b>	<b>2'000.00</b> 2'000.00		<b>2'000.00</b>	
3185.00	<b>Honoraires et prestations de services</b>	<b>2'000.00</b> 2'000.00		<b>800.00</b>	
	Divers mandats externes.				
3185.01	<b>Frais d'experts et de juristes</b>	<b>1'000.00</b> 1'000.00		<b>1'000.00</b>	
3185.02	<b>Contrôle fiduciaire</b>	<b>900.00</b> 900.00		<b>900.00</b>	

		Budget 2019		Budget 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus
3186.00	Primes d'assurances	2'100.00 2'100.00		2'400.00	
3199.00	Frais divers	300.00 300.00		300.00	
3199.03	Frais de destruction documents	400.00 400.00		400.00	
3199.04	Frais commission du personnel et activités Sortie annuelle et repas des AMF.	7'300.00 7'300.00		9'600.00	
3199.06	Evènements privés du personnel Naissance, mariage, décès.	2'000.00 2'000.00		1'500.00	
3301.00	Pertes sur débiteurs divers Frais agent d'affaires, et suivi des débiteurs douteux.	2'000.00 2'000.00		4'500.00	
3529.00	Frais logistiques fournis par des tiers Répartition selon les ventilations par secteur pour : - frais gestion comptabilité - frais gestion archives, huissier, DRH.	8'000.00 8'000.00		8'000.00	
3809.01	Attribution à la réserve pour fonds assistance juridique Alimentation du fonds compte 9282.18.	1'000.00 1'000.00		1'000.00	
4359.00	Participation des parents Correspond à 45% des charges de la structure AFJ.		2'427'836.00 2'427'836.00		2'353'545.00
4361.00	Indemnités et rétrocessions d'assurances Estimation du montant des rétrocessions d'assurances à 2 % sur la masse salariale globale (cf comptes 3001.00 + 3011.11).		14'300.00 14'300.00		13'200.00
4390.00	Recettes diverses Frais de tél et de copies des collaborateurs, recettes diverses.		2'000.00 2'000.00		2'000.00
4410.00	Redistribution de la taxe CO2		1'000.00 1'000.00		900.00
4515.00	Participation FAJE Adapté selon comptes 2017.		530'000.00 530'000.00		470'000.00
4515.01	Couverture de déficit AJEMA (réseau)		2'318'014.00 2'318'014.00		2'282'085.50
4655.00	Honoraires gestion des structures Correspond à 65% des coûts de gestion des structures. Montant versé par l'AJEMA.		89'100.00 89'100.00		89'069.50
4809.00	Prélèvement à fonds de réserve Prélèvement au fonds "Achat informatique" cf. 9288.00 pour développement site Internet (CHF 1'400.-) et logiciel salaires (CHF 9'540.-).		10'940.00 10'940.00		14'800.00
4809.05	Prélèvement à provision pour débiteurs douteux		2'000.00 2'000.00		4'500.00