

Places d'accueil : **54** selon autorisation de l'Office cantonal des mineurs dès octobre 2012

Horaire d'ouverture : de 06.45 heures à 18.15 heures

PC SEJ	LIBELLE	Budget 2017	Budget 2016	Comptes 2016	Comptes 2015	Ecart Cptes /2016-2015	en %
<b>3</b>	<b>CHARGES</b>						
<b>30</b>	<b>Charges du personnel</b>						
300	Jetons du comité	CHF 10 000.00	CHF 12 000.00	CHF 9 726.00	CHF 14 190.00	CHF -4 464.00	-31.46%
301	Traitement du personnel d'encadrement						
301.00	Salaires garderie	CHF 790 000.00	CHF 758 000.00	CHF 768 720.20	CHF 756 459.00	CHF 12 261.20	1.62%
301.11	Allocations diverses			CHF 300.00		CHF 300.00	
302	Traitement du personnel administratif et technique						
302.00	Salaires administration	CHF 54 000.00	CHF 52 500.00	CHF 52 487.50	CHF 44 200.00	CHF 8 287.50	18.75%
302.01	Salaires personnel de supervision						
302.02	Salaires du personnel de nettoyage	CHF 20 000.00	CHF 20 000.00	CHF 19 363.25	CHF 18 987.75	CHF 375.50	1.98%
302.03	Primes de fidélité		CHF 1 500.00	CHF 1 000.00		CHF 1 000.00	
302.04	Indemnités diverses (de fonction)	CHF 1 000.00	CHF 1 000.00	CHF 900.00	CHF 800.00	CHF 100.00	12.50%
303	Assurances sociales						
303.00	AVS, AI, APG, AC	CHF 78 000.00	CHF 76 000.00	CHF 81 416.15	CHF 75 223.00	CHF 6 193.15	8.23%
303.01	Primes perte de gain maladie	CHF 14 700.00	CHF 14 500.00	CHF 16 158.60	CHF 15 084.75	CHF 1 073.85	7.12%
304	Caisse de pension - LPP						
304.00	Primes LPP	CHF 33 500.00	CHF 33 500.00	CHF 31 943.35	CHF 29 376.60	CHF 2 566.75	8.74%
305	Assurances accident						
305.00	Primes Assurances accident (LAA)	CHF 12 500.00	CHF 11 200.00	CHF 12 268.10	CHF 11 517.65	CHF 750.45	6.52%
308	Personnel temporaire						
309	Autres charges de personnel						
309.00	Cours de formation	CHF 5 000.00	CHF 6 000.00	CHF 5 668.80	CHF 7 407.00	CHF -1 738.20	-23.47%
309.02	Autres frais du personnel	CHF 3 000.00	CHF 3 000.00	CHF 3 119.10	CHF 4 359.30	CHF -1 240.20	-28.45%
309.03	Perte de gain maladie			CHF 53 807.50		CHF 53 807.50	
	<b>S-total Charges du personnel</b>	<b>CHF 1 021 700.00</b>	<b>CHF 989 200.00</b>	<b>CHF 1 056 878.55</b>	<b>CHF 977 605.05</b>	<b>CHF 79 273.50</b>	<b>8.11%</b>

PC SEJ	LIBELLE	Budget 2017	Budget 2016	Comptes 2016	Comptes 2015	Ecart Cptes /2016-2015	en %
<b>31</b>	<b>Autres charges d'exploitation</b>						
310	Fourniture						
310.00	Activités et matériel pédagogique	CHF 15 000.00	CHF 8 000.00	CHF 10 011.41	CHF 8 548.55	CHF 1 462.86	17.11%
310.01	Fournitures de bureau	CHF 4 600.00	CHF 4 500.00	CHF 5 387.55	CHF 4 399.65	CHF 987.90	22.45%
310.02	Frais informatiques	CHF 3 000.00	CHF 3 600.00	CHF 4 746.15	CHF 1 490.85	CHF 3 255.30	218.35%
310.03	Autres frais de bureau						
310.04	Logiciel cse.kibe						
311	Mobilier, équipement et petits matériels						
311	Achat de mobilier	CHF 7 000.00	CHF 10 000.00	CHF 3 307.90	CHF 5 820.65	CHF -2 512.75	-43.17%
311.01	Achat de machine				CHF 1 200.00	CHF -1 200.00	-100.00%
312	Charges d'énergie et de recyclage						
312.00	Electricité (forfait)	CHF 9 600.00	CHF 9 600.00	CHF 9 600.00	CHF 9 600.00	CHF -	0.00%
312.02	Eau	CHF 1 000.00	CHF 1 000.00	CHF 1 058.00	CHF 932.80	CHF 125.20	13.42%
312.03	Taxe déchets/poubelles	CHF 1 500.00	CHF 1 500.00	CHF 1 236.15	CHF 1 500.00	CHF -263.85	-17.59%
313	Autres marchandises						
313.00	Achat alimentation	CHF 9 000.00	CHF 8 400.00	CHF 8 286.86	CHF 8 418.75	CHF -131.89	-1.57%
313.01	Soins corporels et pharmacie	CHF 6 800.00	CHF 6 500.00	CHF 6 519.39	CHF 5 276.85	CHF 1 242.54	23.55%
313.02	Produits entretien/nettoyage	CHF 1 500.00	CHF 1 600.00	CHF 1 234.80	CHF 797.60	CHF 437.20	54.81%
313.03	Repas RFMS	CHF 125 000.00	CHF 115 000.00	CHF 120 867.95	CHF 99 747.10	CHF 21 120.85	21.17%
315	Prestations de tiers pour entretien d'objets mobiliers						
315.00	Entretien du mobilier	CHF 16 000.00	CHF 13 000.00	CHF 15 718.55	CHF 23 441.45	CHF -7 722.90	-32.95%
316	Loyers et redevances d'utilisation						
316.00	Loyer	CHF 25 600.00	CHF 25 600.00	CHF 25 600.00	CHF 25 600.00	CHF -	0.00%
316.02	Location de machines						

PC SEJ	LIBELLE	Budget 2017	Budget 2016	Comptes 2016	Comptes 2015	Ecart Cptes /2016-2015	en %
318	Honoraires et prestations de tiers						
318.00	Frais de port	CHF 1 600.00	CHF 1 500.00	CHF 1 525.10	CHF 1 312.80	CHF 212.30	16.17%
318.01	Communication (Frais de téléphone, Internet)	CHF 1 000.00	CHF 1 200.00	CHF 891.40	CHF 1 031.05	CHF -139.65	-13.54%
318.02	Assurances	CHF 2 000.00	CHF 1 600.00	CHF 1 560.50	CHF 1 560.50	CHF -	0.00%
318.03	Frais de transport						
319	Autres charges administratives						
319	Publicité						
319.01	Autres frais du comité d'association	CHF 700.00	CHF 700.00	CHF 700.00	CHF 1 218.90	CHF -518.90	-42.57%
319.02	Frais de l'assemblée générale	CHF 200.00	CHF 200.00		CHF -		
319.03	Révision des comptes	CHF 2 000.00	CHF 2 000.00	CHF 1 500.00	CHF 1 750.00	CHF -250.00	-14.29%
319.04	Frais recherche personnel				CHF -		
319.05							
319.06	Pertes sur débiteurs			CHF 3.60	CHF 49.70	CHF -46.10	-92.76%
	<b>S-Total Autres charges d'exploitation</b>	<b>CHF 233 100.00</b>	<b>CHF 215 500.00</b>	<b>CHF 219 755.31</b>	<b>CHF 203 697.20</b>	<b>CHF 16 058.11</b>	<b>7.88%</b>
<b>32</b>	<b>Charges financières</b>						
320	Frais bancaires						
320.01	Frais bancaires	CHF 400.00	CHF 350.00	CHF 251.95	CHF 227.70	CHF 24.25	10.65%
	<b>Total Charges financières</b>	<b>CHF 400.00</b>	<b>CHF 350.00</b>	<b>CHF 251.95</b>	<b>CHF 227.70</b>	<b>CHF 24.25</b>	<b>10.65%</b>
<b>36</b>	<b>Contributions</b>						
360.00	Contributions à d'autres associations/Cotisations	CHF 1 600.00	CHF 1 600.00	CHF 1 201.50	CHF 1 450.00	CHF -248.50	-17.14%
	<b>Total Contributions à d'autres associations</b>	<b>CHF 1 600.00</b>	<b>CHF 1 600.00</b>	<b>CHF 1 201.50</b>	<b>CHF 1 450.00</b>	<b>CHF -248.50</b>	<b>-17.14%</b>
	<b>Total des dépenses / Charges</b>	<b>CHF 1 256 800.00</b>	<b>CHF 1 206 650.00</b>	<b>CHF 1 278 087.31</b>	<b>CHF 1 182 979.95</b>	<b>CHF 95 107.36</b>	<b>8.04%</b>

PC SEJ	LIBELLE	Budget 2017	Budget 2016	Comptes 2016	Comptes 2015	Ecart Cptes /2016-2015	en %
<b>4</b>	<b>PRODUITS</b>						
42	<b>Revenus des biens</b>						
420.00	Intérêts bancaires	CHF 6.00	CHF 12.00	CHF 9.90	CHF 14.80	CHF -4.90	-33.11%
	<b>S-Total Revenus des biens</b>	<b>CHF 6.00</b>	<b>CHF 12.00</b>	<b>CHF 9.90</b>	<b>CHF 14.80</b>	<b>CHF -4.90</b>	<b>-33.11%</b>
<b>43</b>	<b>Produits principaux</b>						
434.00	Contributions des parents aux frais de garde	CHF 850 000.00	CHF 765 000.00	CHF 720 463.10	CHF 734 995.40	CHF -14 532.30	-1.98%
434.01	Contributions des parents aux frais de nourriture	CHF 75 000.00	CHF 70 000.00	CHF 76 165.70	CHF 54 298.50	CHF 21 867.20	40.27%
434.02	Adaptations	CHF 5 000.00	CHF 2 500.00	CHF 7 936.00	CHF 3 972.00	CHF 3 964.00	99.80%
434.03	Contribution des parents aux frais de garde hors canton			CHF 2 536.10		CHF 2 536.10	
436	Remboursement de tiers						
436.00	Indemnités journalière en cas de maladie			CHF 54 805.68	CHF 11 850.40	CHF 42 955.28	362.48%
436.01	Indemnités journalière en cas d'accident						
436.02	Allocations familiales						
436.03	Repas du personnel	CHF 20 000.00	CHF 16 000.00	CHF 21 456.00	CHF 19 708.00	CHF 1 748.00	8.87%
439	Produits de l'association						
439.00	Cotisations des membres	CHF 6 000.00	CHF 5 400.00	CHF 6 795.00	CHF 5 395.00	CHF 1 400.00	25.95%
439.03	Frais d'inscription	CHF 3 000.00	CHF 1 500.00	CHF 3 200.00	CHF 1 595.00	CHF 1 605.00	100.63%
	<b>S-Total produits principaux</b>	<b>CHF 959 000.00</b>	<b>CHF 860 400.00</b>	<b>CHF 893 357.58</b>	<b>CHF 831 814.30</b>	<b>CHF 61 543.28</b>	<b>7.40%</b>

PC SEJ	LIBELLE	Budget 2017	Budget 2016	Comptes 2016	Comptes 2015	Ecart Cptes /2016-2015	en %
<b>45</b>	<b>Subventions Contributions Dons</b>						
451.00	Contribution Etat FR pour prise en charge	CHF 158 000.00	CHF 156 000.00	CHF 153 540.15	CHF 166 167.45	CHF -12 627.30	-7.60%
451.01	Contribution Etat FR pour création nouvelles places						
451.05	Subvention HFR	CHF 10 000.00	CHF 10 000.00	CHF 15 000.00	CHF 15 000.00	CHF -	0.00%
452	Communes et association						
452.00	Autres contributions, dons, legs						
452.01	Contribution communale pour la prise en charge	CHF 170 000.00	CHF 150 000.00	CHF 155 225.25	CHF 142 476.25	CHF 12 749.00	8.95%
452.03							
453	Employeurs						
453	Contribution employeurs						
453.01	Contribution Liebherr, Bulle						
453.02	Contribution RFSM, Marsens	CHF 6 000.00	CHF 6 000.00	CHF 8 000.00	CHF 6 000.00	CHF 2 000.00	33.33%
454	Autres contributions						
454.00	Don - Loterie Romande	CHF 21 600.00	CHF 21 600.00	CHF 21 600.00	CHF 21 600.00	CHF -	0.00%
454.01	Produits - Dons divers			CHF 6 373.80	CHF 2 311.65	CHF 4 062.15	175.73%
	<b>S-Total Subvention Contributions Dons</b>	<b>CHF 365 600.00</b>	<b>CHF 343 600.00</b>	<b>CHF 359 739.20</b>	<b>CHF 353 555.35</b>	<b>CHF 6 183.85</b>	<b>1.75%</b>
	<b>Total de Produits</b>	<b>CHF 1 324 606.00</b>	<b>CHF 1 204 012.00</b>	<b>CHF 1 253 106.68</b>	<b>CHF 1 185 384.45</b>	<b>CHF 67 722.23</b>	<b>5.71%</b>
	<b>Bénéfice / Perte / Estimation</b>	<b>CHF 67 806.00</b>	<b>CHF -2 638.00</b>	<b>CHF -24 980.63</b>	<b>CHF 2 404.50</b>	<b>CHF -27 385.13</b>	<b>-1138.91%</b>

21.02.2017/gbe