

Comptes de charges

60 - Achats

N°compte	Intitulé compte général	Montant CR 2023	Montant BP 2024 DSP à l'année	Montant BP 2025 V1
6061000000	Fourniture non stockables carburant	353,52	400,00	400,00
6063000000	Fournitures Entretien, petit équip.	982,13	800,00	800,00
6063100000	Matériel activités (manuels,sport,	4 554,03	4 500,00	4 500,00
6064000000	Fournitures administratives de buro	543,23	500,00	500,00
6064100000	Matériel informatique		900,00	700,00
6064300000	Reprographie (loc copieur-copie)	4 217,67	4 000,00	4 000,00
6068000000	Autres matières et fournitures	79,69	300,00	300,00
6068100000	Alimentation et boisson	9 978,61	10 569,62	11 989,57
Total		20 708,88	21 969,62	23 189,57

Commentaires

Alimentations et boissons : augmentation des effectifs

61 - Services extérieurs

N°compte	Intitulé compte général	Montant CR 2023	Montant BP 2024 DSP à l'année	Montant BP 2025 V1
6130000000	Locations voitures	500,00	500,00	500,00
6131200000	Location logiciel	3 849,55	4 000,00	3 800,00
6150000000	Entretien et réparations sur biens		670,00	670,00
6151000000	Entretien et réparations véhicules		0,00	0,00
6160000000	Primes d'assurance enfants/pers	506,35	500,00	450,00
6163000000	Primes assurance locaux	2 344,65	2 400,00	2 450,00
6180000000	Divers documentation frais conferen		0,00	0,00
Total		7 200,55	8 070,00	7 870,00

Comptes de charges

61 - Services extérieurs et 62 - Autres services extérieurs

N°compte	Intitulé compte général	Montant CR 2023	Montant BP 2024 DSP à l'année	Montant BP 2025 V1
6210000000	Personnel extérieur	45 607,60	0,00	0,00
6220000000	Rémunérations d'inter C Comptes		0,00	0,00
6250000000	Déplacement,RBT		100,00	100,00
6251000000	Réceptions avec les familles	11,40	100,00	100,00
6252000000	Réunions avec l'équipe	96,53	100,00	100,00
6260000000	Frais postaux et télécom.	117,61	100,00	100,00
6261000000	Téléphone/communications	245,16	0,00	150,00
6262000000	Internet/abonnement mensuel		0,00	0,00
6273000000	Frais bancaires centres	2 630,29	2 800,00	2 800,00
6281000000	Cotisations	798,00	800,00	800,00
6282200000	Restauration scolaire	141 127,26	145 967,60	163 545,56
6282400000	Transports liés aux sorties	11 344,48	20 000,00	20 000,00
6282410000	Transports liés aux séjours		0,00	0,00
6282810000	Entrées pédagogiques sorties	6 390,45	10 720,00	11 790,00
6282811000	Entrées pédagogiques séjours	11 362,00	12 862,00	12 862,00
6282812000	Journées festives-été-enfances	1 525,39	1 000,00	1 000,00
6282813000	Animateurs spécialisés	1 076,00	980,00	980,00
6285000000	Frais C.A et A.G		0,00	0,00
6286000000	Frais de formation	500,00	500,00	500,00
Total		222 832,17	196 029,60	214 827,56

Commentaires

Restauration : Les tarifs 2025 prennent en compte l'augmentation annuelle du tarif (2.70 %) Le tarif restauration actuel est pour un repas 4 éléments incluant 1 élément bio et 1 élément local.

Entrée pédagogiques sorties ; augmentation des effectifs

Comptes de charges

63- Impôts, taxes et versements assimilés et 64 - Charges de personnel

N°compte	Intitulé compte général	Montant CR 2023	Montant BP 2024 DSP à l'année	Montant BP 2025 V1
6311000000	Taxes sur salaires	23 076,58	0,00	0,00
6333000000	participation à la formation	3 841,49	0,00	0,00
6334000000	Effort à la construction	1 390,26	0,00	0,00
6411000000	Salaires brut	316 230,16	545 306,61	580 072,50
6411200000	salaires vacataires	3 327,63	19 810,29	17 253,90
6412000000	Congés payés	1 440,01	0,00	0,00
6414000000	Indemnités licenciements	4 168,09		
6451000000	Cotisations URSSAF	59 308,32	0,00	0,00
6452000000	cotisations mutuelles	6 892,81	0,00	0,00
6453000000	Cot. caisse retraite employés	15 586,15	0,00	0,00
6455000000	Cotisations prévoyance	1 805,77	0,00	0,00
6458000000	Cotisations autres organismes	462,36	0,00	0,00
6475000000	Autres charges sociales	1 428,00		
6475100000	Autres oeuvres sociales	2 621,08	0,00	0,00
6480000000	Autres charges du personnel	3 250,00	3 250,00	3 500,00
Total		444 828,71	568 366,90	600 826,40

65 - Autres charges de gestions, 66 - Charges financières, 67 - Charges exceptionnelles, 68 - Dotations aux provisions

N°compte	Intitulé compte général	Montant CR 2023	Montant BP 2024 DSP à l'année	Montant BP 2025 V1
6582000000	Frais gestion	58 032,00	66 733,00	71 124,00
6540000000	Pertes /créances irrécouvrables		0,00	0,00
6580000000	Charges de gestion courante		0,00	0,00
6581000000	Charges réelles communes		0,00	0,00
6710000000	Charges excep. /opération gestion		0,00	0,00
6810000000	dap charges exploitations		0,00	0,00
6815000000	provision pour risques et charges	27 302,75		
Total		85 334,75	66 733,00	71 124,00

Commentaires

Charges de personnel :

BP 2025 : augmentation de la valeur du point, des primes de coupure et de temps partiel conformément à la convention ECLAT.

Passage du poste de M. Bellaire sur un poste de direction (obligation plus de 300 enfants).
Ajout de 2 postes d'animation cantine supplémentaires

Frais de gestion : 8.40 % du budget charges

70 - Produits de fonctionnement, 73 - Concours public

N°compte	Intitulé compte général	Montant CR 2023	Montant BP 2024 DSP à l'année	Montant BP 2025 V1
7064120000	Participation des usagers	276 117,83	277 045,10	311 053,68
7064130000	Prestations divers	1 222,55	4 706,70	4 577,65
7064200000	Autres participations		0,00	0,00
7064210000	Locations locaux/matériels		0,00	0,00
7312300000	Prestations de services CAFO	67 620,93	72 453,76	105 764,16
7312301000	Prestations services MSA	578,87		
7312310000	Bonification Plan Mercredi	9 206,21		0,00
7312320000	Participation complémentaire CAFO	30 100,67	30 300,50	26 607,73
7312330000	Bonus territoire offre existante			49 216,64
Total		384 847,06	384 506,06	497 219,87

74 -Subventions d'exploitation

N°compte	Intitulé compte général	Montant CR 2023	Montant BP 2024 DSP à l'année	Montant BP 2025 V1
7441000000	Subvention communes alsh	362 900,06	471 863,06	415 817,67
7447000000	subvention d'état	4 380,00		
7720000000	Produits /exo antérieurs	3 320,13		
7084000000	Rbt mad pour rempl interne	2 542,78		
7443000000	Subvention Com de Com	2 534,48	4 800,00	4 800,00
Total		375 677,45	476 663,06	420 617,67

75 - Autres produits, 76 - Produits financiers, 77 - Produits exceptionnels, 78, Reprise sur provisions, 79 Transferts de charges

N°compte	Intitulé compte général	Montant CR 2023	Montant BP 2024 DSP à l'année	Montant BP 2025 V1
7815000000	Rep/prov. rsiques & charges exploit	20 097,35		
Total		20 097,35		

87 - Contributions volontaires en nature, 87- Charges de contribution volontaire en nature

N°compte	Intitulé compte général	Montant CR 2023
8710000000	mise a disposition gratuite de bien	49 559,24
Total		0,00

Commentaires

Recettes familles :

Augmentation des effectifs

Recettes CAF

Prestation de service : vice : mise en place du financement de la totalité des heures de restauration.

Aide complémentaire : baisse du montant horaire de l'aide (passage de 0.28€/h à 0.25 €/h) et plafonnement aux heures réelles 2022.

Bonus Territoire : le bonus territoire qui auparavant était versé à la commune est maintenant versé à l'ILEP.

Subvention commune : Baisse de la subvention commune de 6 829 € (hors intégration du bonus territoire)

Total des charges / Total des recettes

Total des charges

Montant CR 2023	Montant BP 2024 DSP à l'année	Montant BP 2025 V1
780 905,06	861 169,12	917 837,53

Nom

Total des recettes

Montant CR 2023	Montant BP 2024 DSP à l'année	Montant BP 2025 V1
780 905,06	861 169,12	917 837,53

Coût horaire collectivité

Coût Horaire commune BP 2023	Coût Horaire commune BP 2024 DSP	Coût Horaire commune BP 2025 V1
3,16 €	2,94	2,34

Coût horaire global

Coût Horaire 2023	Coût Horaire 2024	Coût Horaire 2025 V1
5,54 €	5,36	4,89

Réserves et provisions

Numéro compte général	Intitulé compte général	Montant CR 2022	Montant CR 2023
681500000	provision pour risques et charges	20 097,35 €	27 302,75
641200000	Congés payés	2 585,51 €	1 440,01

Heures d'accueil BP

Heures CAF BP2023	Heures CAF BP 2024 DSP	Heures CAF BP2025_1
132 165	160 542 €	177 558

Commentaires