

Au Conseil intercommunal

Préavis n° 1/2021 : Budget de fonctionnement pour l'année 2022

Monsieur le Président, Mesdames, Messieurs,

I. But

Conformément à l'article 18b des statuts de l'Association de communes AJERCO, Réseau enfance Cossonay et région, le présent préavis tendant à faire adopter le budget de l'année 2022 est soumis à l'approbation du Conseil intercommunal.

II. Budget 2022

Le budget a été adopté par le Comité de direction dans sa séance du 2 septembre 2021 et figure en annexe.

Le montant à charge des Communes pour l'accueil collectif préscolaire et familial s'élève à CHF 3'802'260.00 (CHF 3'564'955.00 pour le budget 2021). Il est à répartir par habitant.

Le montant à charge des Communes pour l'accueil collectif parascolaire s'élève à CHF 1'641'800.00 (CHF 1'423'797.00 pour le budget 2021).

Il est à répartir à 10% par habitant et à 90% sur la consommation au sein des ilots.

Les modifications par rapport au budget 2021 sont relevées ci-dessous :

III. Modifications générales

Comptes XXX.3011.0 Traitement du personnel fixe

Les changements de prise en charge du Service de l'enseignement spécialisé et appui à la formation (SESAF) concernant les problématiques de l'enfant lié à des troubles psycho-social ne seront plus pris en charge par ce dernier dès août 2021.

Comptes XXX.3040.0 Caisse de pensions et de prévoyance

Les augmentations dans ce compte sont directement liées d'une part à l'évolution des masses salariales et d'autre part à l'augmentation du taux de cotisation de l'employeur de 0.5%.

Comptes XXX.4650.01 Participation placement accueil collectif de jour

Une projection sur la base de données empiriques est effectuée. Toutefois compte tenu la pandémie en 2020, nous restons prudents sur le produit de la facturation des parents.

Comptes XXX.4655.01 Subventions ordinaires de la FAJE

Les subventions sur le personnel éducatif vont augmenter de 1% en 2022.

Comptes 520.XXXX.XX Accueil familial

Nous observons une tendance à la baisse des heures d'accueil en milieu familial sur les années 2018-2020 et début 2021 à l'instar de l'évolution au niveau cantonal. De ce fait, le budget 2022 tient compte de ce phénomène. C'est pourquoi vous constatez des diminutions dans les comptes suivants :

- 520.3011.0 Traitement du personnel
- 520.3065.0 Frais d'acquisition du revenu
- 520.4650.0 Participation des parents placeurs

De plus, le subventionnement de la FAJE dès 2022 tient compte de la masse salariale en lieu et place des heures d'accueil (8% de la masse salariale des AMF en lieu et place à 0.30 ct par heure d'accueil.)

Comptes 571.XXX.XX

Concernent la structure d'accueil l'Oasis à Eclépens.

Les différences entre le budget 2022 et le budget 2021 s'explique par le fait que le budget 2021 a été construit alors que la structure n'avait pas encore été reprise officiellement par le Réseau AJERCO. Dès lors le budget 2022 repose sur la base du personnel sous contrat ainsi que des différents charges et produits constatés en 2020 et 2021.

Comptes 586.XXXX.XX

Concernent l'Unité d'accueil pour écolier (UAPE) Les Petites Licornes à Cuarnens.

Le budget 2022 tient compte de 24 places sur une année entière, soit une augmentation de 12 places à partir d'août 2021 qui n'était pas annoncée pour le budget 2021.

Comptes 587.XXXX.XX

Concernent l'Unité d'accueil pour écolier (APMI) Les Jonquilles à Eclépens.

Le budget 2022 se base sur les comptes 2020 qui permettent d'affiner nos hypothèses budgétaires contrairement au budget 2021 pour lequel nous avons peu de recul (ouverture août 2019).

Comptes 588.XXXX.XX

Concernent l'Unité d'accueil pour écolier (UAPE) Les Bosquets à Cossonay.

Le budget 2022 tient compte de 24 places sur une année entière.

Comptes 589.XXXX.XX

Concernent le projet pilote de l'accueil des enfants de 7 & 8 P à Cossonay. Le budget 2022 tient compte d'un accueil de 18 places. Le modèle retenu n'étant pas finalisé, le budget tient compte des frais de personnel ainsi que des frais de repas. Les coûts sont alloués à 10% à la charge des communes et à 90% à la charge de l'ilot.

Comptes 590.XXXX.XX et Comptes 591.XXXX.XX

L'allocation du nombre de places a été corrigée entre les deux structures.

En effet par soucis de simplification pour la présentation du budget 2021 concernant l'augmentation de 22 places, le nombre de places avait été laissé inchangé pour la réouverture de Croquelune – Croquesoleil à 44 places et une nouvelle structure de 22 places avait été annoncée.

Pour rappel, la garderie Croquelune – Croquesoleil était située sur 2 sites (Laurelles - Bosquets).

Au budget 2022 :

- comptes 590.XXXX.XX

Concernent la réouverture uniquement de Croquelune avec une offre de 22 places (officiel pour la rentrée d'août 2021).

- comptes 591.XXXX.XX

Concernent la nouvelle garderie Les Chavannes à Cossonay avec une offre de 44 places sur une année entière (ouverture en août 2021).

A noter que le site des Bosquets a été repris par l'UAPE les Bosquets (comptes 588.XXX.XX).

IV. Modifications particulières

510 Réseau AJERCO

510.3011.0 Traitement du personnel fixe (compte de charge)

- au budget 2021 adopté	CHF 667'934.00
- augmentation	CHF 147'397.00
- au budget 2022	CHF 815'331.00

Cette hausse s'explique par l'adaptation du personnel de direction (dont l'équipe pédagogique) et administratif (gestionnaire de dossier) en relation avec l'ouverture de nouvelles structures et la gestion des UAPes. Cette augmentation est partiellement compensée par l'augmentation de la refacturation des frais de gestion des UAPes dans le compte 510.4901.0 Imputation interne.

510.3091.0 Frais de formation professionnelle (compte de charge)

- au budget 2021 adopté	CHF 15'000.00
- augmentation	CHF 16'750.00
- au budget 2022	CHF 31'750.00

Cette hausse s'explique par la planification de formation en 2022 (CAS en gestion d'équipe, supervision, Brevet, cours Excel, etc.)

510.3111.0 Achat et location de biens mobiliers et matériel informatique (compte de charge)

- au budget 2021 adopté	CHF 49'250.00
- diminution	CHF 14'250.00
- au budget 2022	CHF 35'000.00

Le budget 2022 tient compte des investissements non réalisés en 2021, soit la mise en place d'un module de gestion pour les ressources humaines, et un outil de gestion des remplacements.

510.3170.0 Frais de réception et manifestation (compte de charge)

- au budget 2021 adopté	CHF 15'000.00
- augmentation	CHF 3'500.00
- au budget 2022	CHF 18'500.00

Cette hausse est liée à la volonté du réseau de pouvoir organiser une manifestation avec l'ensemble des employés pour les remercier de l'investissement lors de la pandémie et renforcer la cohésion d'équipe.

510.3189.0 Travaux exécutés par des tiers (compte de charge)

- au budget 2021 adopté	CHF 532'746.00
- augmentation	CHF 29'593.00
- au budget 2022	CHF 562'339.00

Cette augmentation est liée à l'adaptation des effectifs des services transverses notamment en lien avec l'ouverture de nouvelles structures et la mise en place des changements du cadre légal en termes de repas du personnel.

510.4525.0 Subventions des communes de la Région (compte de produit)

- au budget 2021 adopté	CHF 3'564'955.00
- augmentation	CHF 237'305.00
- au budget 2022	CHF 3'802'260.00

Cette hausse est expliquée en détail à la page 7 du présent préavis.

510.4801.0 Prélèvement sur les fonds et les réserves (compte de produit)

- au budget 2021 adopté	CHF	40'000.00
- diminution	CHF	40'000.00
- au budget 2022	CHF	0.00

La diminution des réserves entreprise ces dernières années nous amène à une projection du solde desdites réserves au 31 décembre 2021 de CHF 200'000.00. Ce montant représente tout juste 1% du budget annuel du réseau. Nous ne présentons donc pas de prélèvement pour couvrir des charges. Les réserves devaient également nous permettre d'absorber l'impact des repas soumis AVS.

510.4901.0 Imputations internes (compte de produit)

- au budget 2021 adopté	CHF	567'200.00
- augmentation	CHF	41'500.00
- au budget 2022	CHF	608'700.00

Ce produit correspond aux frais de gestion des Unités d'accueil pour écoliers. L'augmentation est en lien avec les nouvelles places.

530 Les Lucioles, accueil collectif préscolaire à Vufflens-la-Ville

530.3111.0 Achat et location de biens mobiliers et matériel informatique (compte de charge)

- au budget 2021 adopté	CHF	13'370.00
- augmentation	CHF	8'180.00
- au budget 2022	CHF	21'550.00

Cette augmentation est en lien avec des aménagements intérieurs (lave-vaisselle, machine à laver) et extérieurs (mur d'escalade).

531 La Mexsonnette, accueil collectif préscolaire à Mex

531.3011.0 Traitement du personnel fixe (compte de charge)

- au budget 2021 adopté	CHF	453'979.00
- diminution	CHF	46'984.00
- au budget 2022	CHF	406'995.00

Cette diminution s'explique par la différence entre les hypothèses de construction budgétaire de 2021 et la réalité des personnes recrutées. Lors de la construction budgétaire 2021 nous n'avions pas encore l'équipe qui a été recruté pour l'ouverture en août 2020.

531.3091.0 Frais de formation professionnelle (compte de charge)

- au budget 2021 adopté	CHF	2'250.00
- augmentation	CHF	10'850.00
- au budget 2022	CHF	13'100.00

Cette hausse s'explique par la planification d'un CAS en gestion d'équipe pour la responsable de structure ainsi qu'une formation de praticien formateur pour une collaboratrice.

550 La Chenaille, accueil collectif préscolaire à Penthalaz

550.3091.0 Frais de formation professionnelle (compte de charge)

- au budget 2021 adopté	CHF 2'750.00
- augmentation	CHF 6'350.00
- au budget 2022	CHF 9'100.00

Cette hausse s'explique par la planification d'un CAS en gestion d'équipe pour la responsable de structure.

550.3111.0 Achat et location de biens mobiliers et matériel informatique (compte de charge)

- au budget 2021 adopté	CHF 20'600.00
- augmentation	CHF 2'630.00
- au budget 2022	CHF 23'230.00

L'augmentation est due en partie aux changements des ordinateurs (2) et de l'imprimante.

560 Le Chap'Rond Rouge, accueil collectif préscolaire à pampigny

560.3011.0 Traitement du personnel fixe (compte de charge)

- au budget 2021 adopté	CHF 449'167.00
- augmentation	CHF 14'481.00
- au budget 2022	CHF 463'648.00

L'augmentation est due à l'adaptation du budget 2022 à l'effectif réel. En effet, dans le budget 2021, il manque cinq pourcents de personnel éducatif en lien avec le suivi d'un apprenti.

560.3111.0 Achat et location de biens mobiliers et matériel informatique (compte de charge)

- au budget 2021 adopté	CHF 10'255.00
- augmentation	CHF 4'150.00
- au budget 2022	CHF 14'405.00

L'augmentation est due en partie par les aménagements prévu dans le jardin, le changement de meubles ainsi que le renouvellement du micro-onde et des tables à langer.

570 L'Arlequin, accueil collectif préscolaire à la Sarraz

570.3111.0 Achat et location de biens mobiliers et matériel informatique (compte de charge)

- au budget 2021 adopté	CHF 16'544.00
- diminution	CHF 3'009.00
- au budget 2022	CHF 13'535.00

Il s'agit du remplacement de l'électroménager (lave-vaisselle, lave-linge et sèche-linge).

571 L'Oasis, accueil collectif préscolaire à la Eclépens

571.3111.0 Achat et location de biens mobiliers et matériel informatique (compte de charge)

- au budget 2021 adopté	CHF 3'500.00
- augmentation	CHF 10'400.00
- au budget 2022	CHF 13'900.00

Il s'agit du remplacement de l'électroménager (lave-vaisselle) et du réaménagement du jardin.

582 Croquétoiles, accueil collectif parascolaire à Cossonay

582.3111.0 Achat et location de biens mobiliers et matériel informatique (compte de charge)

- au budget 2021 adopté	CHF	22'289.00
- diminution	CHF	18'489.00
- au budget 2022	CHF	3'800.00

Cette diminution est liée au fait qu'aucun besoin spécifique n'a été identifié pour 2022 suite aux renouvellements du mobilier usagé et de l'équipement informatique de 2021.

582.3313.01 Amortissements de biens mobiliers (compte de charge)

- au budget 2021 adopté	CHF	9'725.00
- diminution	CHF	9'725.00
- au budget 2022	CHF	0.00

Cette diminution est en lien avec la fin de l'amortissement des portacabines prévue pour août 2021, date qui coïncidait avec le déménagement dans les nouveaux locaux.

583 Les Lionceaux, accueil collectif parascolaire à Vufflens-la-ville

583.3011.0 Traitement du personnel fixe (compte de charge)

- au budget 2021 adopté	CHF	148'914.00
- diminution	CHF	21'213.00
- au budget 2022	CHF	127'701.00

Cette diminution est liée aux changements de personnel qui ont eu lieu en courant d'année 2021.

583.3111.0 Achat et location de biens mobiliers et matériel informatique (compte de charge)

- au budget 2021 adopté	CHF	11'100.00
- diminution	CHF	10'000.00
- au budget 2022	CHF	1'100.00

Cette diminution est liée au fait qu'aucun besoin spécifique n'a été identifié pour 2022 contrairement à 2021 (avec la nécessité d'installer une barrière de délimitation du jardin de l'UAPE par rapport aux locataires de l'immeuble).

585 Les P'tits Guêpiers, accueil collectif parascolaire à Penthaz

585.3131.0 Achat repas (compte de charge)

- au budget 2021 adopté	CHF	46'000.00
- diminution	CHF	11'000.00
- au budget 2022	CHF	35'000.00

Cette diminution s'explique par un ajustement des hypothèses sur la base du constaté de 2021.

585.3140.0 Frais de nettoyage des locaux (compte de charge)

- au budget 2021 adopté	CHF	18'000.00
- augmentation	CHF	3'000.00
- au budget 2022	CHF	21'000.00

Cette augmentation s'explique par un ajustement des hypothèses sur la base du constaté de 2021.

V. Récapitulation des excédents de charges (en CHF)

Charges	Budget 2022	Budget 2021	Budget 2020	Budget 2019	Budget 2018
Administration	1'383'487.00	1'142'709.00	896'235.00	757'084.00	854'099.00
Accueil en milieu familial	271'830.00	265'167.00	337'261.00	420'367.00	323'055.00
Accueil collectif préscolaire	2'146'943.00	2'157'079.00	1'755'514.00	1'475'042.00	1'437'726.00
Accueil collectif parascolaire*	1'641'800.00	1'423'797.00	1'220'264.00	1'109'695.00	1'185'677.00
Excédent global de charges	5'444'060.00	4'988'752.00	4'209'274.00	3'762'188.00	3'800'557.00
Nombre d'habitants	(2020) 25'611	(2019) 25'123	(2018) 24'803	(2017) 24'600	(2016) 24'143
Prix par habitant pour l'accueil collectif préscolaire et familial	CHF 148.46	CHF 141.90	CHF 120.51	CHF 107.82	CHF 108.31

*Détail dans le tableau de répartition des excédents 2022

L'augmentation de charges aux communes de 455 KCHF ci-dessus s'explique principalement par :

- La création de 44 places d'accueil parascolaire aux Bosquets à Cossonay courant d'année 2021 et l'effet année pleine sur 2022 (CHF 135'000.-)
- L'impact temporel entre d'une part l'agrandissement du réseau avec la création de 160 places d'accueil de 2019 à 2022 et d'autre part les besoins organisationnels en personnel (CHF 124'000.-).
- L'augmentation de 12 places d'accueil parascolaire aux Petites Licornes à Cuarnens durant l'année 2021 (non budgété) et l'effet plein sur 2022 (CHF 90'000.-).
- La suspension des prélèvements au fond en raison du solde projeté à tout juste 1% du budget du réseau. (CHF 62'000.-).
- La nouvelle offre de 18 places d'accueil parascolaire pour les 7-8P (CHF 44'000.-)

VI. Conclusions

En conclusion, le Comité de direction d'AJERCO demande au Conseil intercommunal de bien vouloir prendre les décisions suivantes :

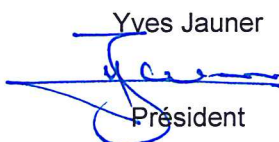
Le Conseil intercommunal,

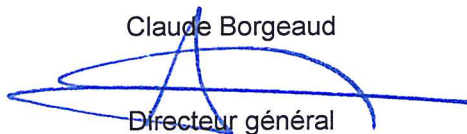
- Vu le préavis no 1/2021 concernant le budget de l'année 2022 ;
- Entendu le rapport de la commission de gestion ;
- Considérant que cet objet a été porté à l'ordre du jour ;

DECIDE:

1. D'adopter le budget du réseau AJERCO de l'exercice 2022 tel que présenté.

AU NOM DU COMITE DE DIRECTION AJERCO

Yves Jauner

Président

Claude Borgeaud

Directeur général

Annexes : 1. Budget 2022
2. Tableau de répartition des excédents des communes pour l'année 2022



BUDGET 2022

Adopté par le Comité de direction le 2 septembre 2021

Au nom du Comité de direction AJERCO

Le président


Yves Jauner

Le directeur général


Claude Borgeaud

AJERCO
Réseau enfance Cossonay et région
Rue de la Poste 2, 1350 Orbe
Tél 024/557.77.11 - Fax : 024/557.76.90 - www.ajerco.ch

N° Compte	Libellés	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
	AJERCO	15'401'014.00	15'401'014.00	14'924'813.00	14'924'813.00	13'265'740.11	13'265'740.11
510	ADMINISTRATION	2'042'187.00	4'460'960.00	1'829'909.00	4'252'155.00	2'485'622.90	4'106'721.60
510.3001.00	Rétributions du Comité de direction	15'000.00		20'000.00		12'021.10	
510.3011.0	* Traitement du personnel fixe	815'331.00		667'934.00		510'101.70	
510.3011.03	Traitement - personnel direction et administratif	811'971.00		664'574.00		506'992.70	
510.3011.06	Traitement - personnel apprentis et stagiaires	3'360.00		3'360.00		3'109.00	
510.3030.0	Assurances sociales	76'844.00		66'427.00		47'224.73	
510.3040.0	** Caisse de pensions et de prévoyance	136'929.00		114'629.00		73'347.77	
510.3050.0	Assurance maladie et accidents	6'244.00		6'673.00		4'270.35	
510.3061.0	Frais de transport et débours	7'000.00		7'000.00		2'159.76	
510.3063.0	Frais de repas du personnel	500.00		500.00		-	
510.3091.0	* Frais de formation professionnelle	31'750.00		15'000.00		950.95	
510.3092.0	Frais de recherche du personnel	2'000.00		2'000.00		8'695.70	
510.3099.0	Frais divers du personnel	2'000.00		2'000.00		1'324.05	
510.3101.0	Imprimés et fournitures de bureau	13'800.00		13'800.00		12'930.15	
510.3102.0	Livres, journaux, documentation	750.00		750.00		89.70	
510.3111.0	* Achat et location de biens mobiliers et matériel informatique	35'000.00		49'250.00		23'298.30	
510.3111.01	Achat et location de biens mobiliers	17'500.00		7'250.00		3'229.45	
510.3111.02	Achat et location de matériel informatique	17'500.00		42'000.00		20'068.85	
510.3123.0	Achat d'eau et d'énergie	2'500.00		2'500.00		2'390.90	
510.3132.0	Achat de produits pharmaceutiques	-		-		10'541.89	
510.3133.0	Produits et fournitures de nettoyage	500.00		500.00		122.96	
510.3135.0	Achat jeux, matériel éducatif	600.00		100.00		37.23	
510.3140.0	Frais de nettoyage des locaux	9'000.00		9'000.00		7'971.30	

* Remarque particulière dans le préavis

** Remarque générale dans le préavis

N° Compte	Libellés	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
510.3141.0	Entretien des immeubles et locaux	1'000.00		1'000.00		113.30	
510.3151.0	Entretien de biens mobiliers et installations techniques	77'000.00		70'500.00		43'658.00	
510.3151.01	Entretien de biens mobiliers	250.00		250.00		231.25	
510.3151.02	Entretien de matériel et logiciels informatiques	76'500.00		70'000.00		43'426.75	
510.3151.03	Entretien d'installations techniques	250.00		250.00		-	
510.3161.0	Loyers des locaux	82'000.00		82'000.00		47'529.00	
510.3163.0	Location objets mobiliers - leasing divers	7'800.00		7'800.00		5'015.35	
510.3170.0 *	Frais de réceptions et manifestations	18'500.00		15'000.00		10'288.93	
510.3181.0	Frais de port	17'500.00		17'500.00		20'178.50	
510.3182.0	Frais de télécommunication	2'000.00		2'000.00		1'928.52	
510.3183.0	Frais bancaires et postaux	2'500.00		2'500.00		2'536.99	
510.3184.0	Frais de poursuites et gestion	2'000.00		2'000.00		3'020.30	
510.3185.0	Honoraires et frais d'expertises	9'300.00		9'300.00		4'200.30	
510.3185.03	Honoraires organe de révision	4'300.00		4'300.00		4'200.30	
510.3185.04	Honoraires avocats/conseils	2'000.00		2'000.00		-	
510.3185.06	Honoraires Plan de communication	3'000.00		3'000.00		-	
510.3186.0	Primes d'assurances	5'000.00		5'000.00		3'664.45	
510.3189.0 *	Travaux exécutés par des tiers	562'339.00		532'746.00		495'317.15	
510.3191.0	Taxes	500.00		500.00		227.20	
510.3193.0	Cotisations aux institutions et associations	7'000.00		7'000.00		6'463.55	
510.3199.0	Frais divers	2'000.00		2'000.00		702.00	
510.3301.0	Perte sur débiteurs	10'000.00		10'000.00		28'062.25	
510.3302.0	Escomptes accordés	-		-		130.24	
510.3522.00	Remboursement et subventions à la structure	-		-		21'348.00	
510.3523.0	Remboursement aux réseaux hors AJERCO	80'000.00		85'000.00		74'719.65	

* Remarque particulière dans le préavis

** Remarque générale dans le préavis

N° Compte	Libellés	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
510.3525.0	Remboursements et subventions aux communes	-		-		999'040.24	
510.3801.0	Attributions aux fonds de réserve & renouvellement	-		-		0.44	
510.4210.0	Intérêts créanciers		-		-		4.10
510.4361.0	Remboursement de traitements et de charges sociales		-		-		62'191.37
510.4362.0	Remboursement de frais		-		-		6'331.44
510.4363.0	Escomptes obtenus		-		-		24.85
510.4523.0	Subventions des réseaux hors AJERCO		50'000.00		80'000.00		52'956.40
510.4525.0 *	Subventions des communes de la Région		3'802'260.00		3'564'955.00		2'931'230.00
510.4655.01	Subvention ordinaire de la FAJE		-		-		50'000.00
510.4655.03	Subventions accueil d'urgence de la FAJE		-		-		21'348.00
510.4801.0 *	Prélèvements sur les fonds et les réserves		-		40'000.00		519'185.44
510.4901.0 *	Imputations internes (gestion UAPE)		608'700.00		567'200.00		463'450.00
520	** ACCUEIL FAMILIAL DE JOUR	1'851'247.00	1'579'417.00	2'078'957.00	1'813'790.00	1'824'939.27	1'624'123.00
520.3011.0	Traitement du personnel fixe	1'017'246.00		1'140'194.00		1'037'461.20	
520.3011.07	Traitement - coordinatrices	97'246.00		120'194.00		92'744.05	
520.3011.09	Traitement du personnel AMF	920'000.00		1'020'000.00		944'717.15	
520.3030.0	Assurances sociales	155'223.00		173'238.00		156'903.35	
520.3040.0 **	Caisse de pensions et de prévoyance	36'629.00		40'194.00		24'504.15	
520.3050.0	Assurance maladie et accidents	10'049.00		11'451.00		9'697.00	
520.3061.0	Frais de transport et débours	6'000.00		6'000.00		691.60	
520.3063.0	Frais de repas du personnel	500.00		500.00		-	
520.3065.0	Frais d'acquisition du revenu	440'000.00		490'000.00		433'473.80	
520.3091.0	Frais formation professionnelle	11'000.00		10'000.00		2'576.95	
520.3099.0	Frais divers du personnel	2'250.00		2'000.00		405.70	

* Remarque particulière dans le préavis

** Remarque générale dans le préavis

N° Compte	Libellés	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
520.3101.0	Imprimés et fournitures de bureau	250.00		250.00		31.40	
520.3102.0	Livres, journaux, documentation	1'800.00		1'000.00		-	
520.3111.0	Achat et location de biens mobiliers et matériel informatique	7'400.00		7'130.00		2'002.10	
520.3111.01	Achat et location de biens mobiliers	1'800.00		1'800.00		1'771.90	
520.3111.02	Achat et location de matériel informatique	5'600.00		5'330.00		230.20	
520.3131.0	Achat repas	150'000.00		185'000.00		151'084.00	
520.3135.0	Achat jeux, matériel éducatif	1'000.00		1'000.00		-	
520.3151.0	Entretien de biens mobiliers et installations techniques	250.00		250.00		-	
520.3151.01	Entretien de biens mobiliers	250.00		250.00		-	
520.3170.0	Frais de réceptions et manifestations	6'900.00		6'000.00		2'314.50	
520.3182.0	Frais de télécommunications	1'000.00		1'000.00		815.42	
520.3186.0	Primes d'assurances	3'500.00		3'500.00		2'978.10	
520.3199.0	Frais divers	250.00		250.00		-	
520.4361.0	Remboursement de traitements et de charges sociales		-		-		1'404.15
520.4362.0	Remboursement de frais		-		-		632.45
520.4512.01	Soutien cantonal - aide COVID		-		-		137'384.00
520.4650.0 **	Participations des parents placeurs		1'250'000.00		1'490'000.00		1'227'265.40
520.4650.02	Participation placement en milieu familial		1'100'000.00		1'305'000.00		1'075'656.90
520.4650.03	Participation repas		150'000.00		185'000.00		151'608.50
520.4655.01 **	Subventions ordinaires de la FAJE		329'417.00		323'790.00		256'704.00
520.4655.04	Subvention de la FAJE n-1		-		-		733.00
530	LES LUCIOLES - VUFFLENS-LA-VILLE (22 places)	717'511.00	590'736.00	716'581.00	595'746.00	709'829.79	618'834.83
530.3011.0	Traitement du personnel fixe	433'920.00		434'592.00		457'032.65	

* Remarque particulière dans le préavis

** Remarque générale dans le préavis

N° Compte	Libellés	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
530.3011.01	Traitement - direction	43'761.00		42'649.00		47'286.44	
530.3011.02	Traitement - personnel éducatif	327'999.00		343'098.00		326'846.96	
530.3011.05	Traitement - personnel auxiliaire	45'000.00		35'000.00		61'709.25	
530.3011.06	Traitement - personnel apprentis et stagiaires	17'160.00		13'845.00		21'190.00	
530.3030.0	Assurances sociales	41'136.00		41'091.00		38'677.25	
530.3040.0 **	Caisse de pensions et de prévoyance	64'881.00		66'923.00		55'282.05	
530.3050.0	Assurance maladie et accidents	5'984.00		5'315.00		4'628.55	
530.3061.0	Frais de transport et débours	1'000.00		1'000.00		263.10	
530.3063.0	Frais de repas du personnel	100.00		100.00		17.50	
530.3091.0	Frais de formation professionnelle	2'700.00		5'750.00		1'427.00	
530.3099.0	Frais divers du personnel	1'500.00		1'500.00		1'382.50	
530.3101.0	Imprimés et fournitures de bureau	1'300.00		1'300.00		1'161.60	
530.3102.0	Livres, journaux, documentation	200.00		200.00		98.10	
530.3111.0 *	Achat et location de biens mobiliers et matériel informatique	21'550.00		13'370.00		16'186.90	
530.3111.01	Achat et location de biens mobiliers	21'050.00		12'870.00		16'109.95	
530.3111.02	Achat et location de matériel informatique	500.00		500.00		76.95	
530.3123.0	Achat d'eau et d'énergie	7'000.00		6'000.00		6'713.20	
530.3130.0	Achat alimentation / collation	3'500.00		3'500.00		2'470.30	
530.3131.0	Achat repas	52'000.00		52'000.00		40'225.14	
530.3132.0	Achat produits pharmaceutiques	2'000.00		2'000.00		2'143.60	
530.3133.0	Produits et fournitures de nettoyage	2'000.00		3'000.00		1'539.45	
530.3135.0	Achat jeux, matériel éducatif	2'100.00		2'400.00		1'808.15	
530.3140.0	Frais de nettoyage des locaux	29'500.00		29'500.00		24'004.75	
530.3141.0	Entretien des immeubles et locaux	7'000.00		9'000.00		5'456.60	
530.3151.0	Entretien de biens mobiliers et installations techniques	2'000.00		2'000.00		253.95	

* Remarque particulière dans le préavis

** Remarque générale dans le préavis

N° Compte	Libellés	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
530.3151.01	Entretien de biens mobiliers	500.00		500.00		253.95	
530.3151.02	Entretien équipement et logiciels informatiques	500.00		500.00		-	
530.3151.03	Entretien d'installations techniques	1'000.00		1'000.00		-	
530.3161.0	Loyers des locaux	31'600.00		31'600.00		31'515.00	
530.3170.0	Frais de réceptions et manifestations	1'340.00		1'340.00		669.75	
530.3181.0	Frais de port	200.00		100.00		184.00	
530.3182.0	Frais de télécommunications	1'200.00		1'200.00		801.10	
530.3186.0	Primes d'assurances	1'700.00		1'700.00		1'590.05	
530.3199.0	Frais divers	100.00		100.00		66.55	
530.3513.0	Remboursements rétroactifs FAJE	-		-		14'231.00	
530.4361.0	Remboursement de traitements et de charges sociales		-		-		32'551.65
530.4362.0	Remboursements de frais		-		-		32.78
530.4512.01	Soutien cantonal - aide COVID		-				35'427.00
530.4650.01 **	Participation placement accueil collectif de jour		420'000.00		420'000.00		367'289.60
530.4655.01 **	Subventions ordinaires de la FAJE		169'236.00		164'376.00		165'114.00
530.4655.03	Subventions soutien à la formation de la FAJE		1'500.00		-		4'500.00
530.4801.0	Prélèvements sur les fonds et les réserves		-		11'370.00		13'919.80
531	LA MEXSONNETTE (22 places) - MEX (Ouverture dès octobre 2020)	691'579.00	460'046.00	742'100.00	471'795.00	220'830.38	194'293.00
531.3011.0 *	Traitement du personnel fixe	406'995.00		453'979.00		105'751.40	
531.3011.01	Traitement - direction	36'453.00		45'262.00		9'239.11	
531.3011.02	Traitement - personnel éducatif	344'552.00		381'557.00		85'374.96	
531.3011.05	Traitement - personnel auxiliaire	10'000.00		10'000.00		8'797.33	
531.3011.06	Traitement - personnel apprentis et stagiaires	15'990.00		17'160.00		2'340.00	
531.3030.0	Assurances sociales	38'583.00		42'924.00		10'476.77	

* Remarque particulière dans le préavis

** Remarque générale dans le préavis

N° Compte	Libellés	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
531.3040.0	** Caisse de pensions et de prévoyance	60'249.00		70'195.00		15'203.99	
531.3050.0	Assurance maladie et accidents	5'612.00		5'552.00		1'160.70	
531.3061.0	Frais de transport et débours	1'000.00		1'000.00		140.70	
531.3063.0	Frais de repas du personnel	100.00		100.00		-	
531.3091.0	* Frais de formation professionnelle	13'100.00		2'250.00		78.00	
531.3099.0	Frais divers du personnel	1'000.00		1'500.00		80.00	
531.3101.0	Imprimés et fournitures de bureau	1'300.00		1'300.00		828.70	
531.3102.0	Livres, journaux, documentation	200.00		200.00		-	
531.3111.0	* Achat et location de biens mobiliers et matériel informatique	2'000.00		2'000.00		69'758.54	
531.3111.01	Achat et location de biens mobiliers	1'500.00		1'500.00		65'706.44	
531.3111.02	Achat et location de matériel informatique	500.00		500.00		4'052.10	
531.3123.0	Achat d'eau et d'énergie	5'000.00		5'000.00		400.00	
531.3130.0	Achat alimentation / collation	4'000.00		4'000.00		559.45	
531.3131.0	Achat repas	52'000.00		52'000.00		7'305.95	
531.3132.0	Achat produits pharmaceutiques	2'000.00		2'000.00		991.25	
531.3133.0	Produits et fournitures de nettoyage	2'000.00		2'000.00		322.00	
531.3135.0	Achat jeux, matériel éducatif	1'800.00		1'800.00		981.40	
531.3140.0	Frais de nettoyage des locaux	29'500.00		29'500.00		6'462.00	
531.3141.0	Entretien des immeubles et locaux	500.00		500.00		-	
531.3151.0	Entretien de biens mobiliers et installations techniques	1'500.00		1'500.00		-	
531.3151.01	Entretien de biens mobiliers	500.00		500.00		-	
531.3151.02	Entretien équipement et logiciels informatiques	500.00		500.00		-	
531.3151.03	Entretien d'installations techniques	500.00		500.00		-	
531.3161.0	* Loyers des locaux	60'000.00		60'000.00		-	

* Remarque particulière dans le préavis

** Remarque générale dans le préavis

N° Compte	Libellés	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
531.3170.0	Frais de réceptions et manifestations	1'340.00		1'000.00		-	
531.3181.0	Frais de port	100.00		100.00		28.50	
531.3182.0	Frais de télécommunications	1'200.00		1'200.00		157.18	
531.3186.0	Primes d'assurances	400.00		400.00		143.85	
531.3199.0	Frais divers	100.00		100.00		-	
531.4361.0	Remboursement de traitements et de charges sociales		-		-		1'223.50
531.4650.01 **	Participation placement accueil collectif de jour		300'000.00		300'000.00		47'069.50
531.4655.01	Subventions ordinaires de la FAJE		158'546.00		171'795.00		36'000.00
531.4655.02	Subventions aide au démarrage de la FAJE		-		-		110'000.00
531.4655.03	Subventions soutien à la formation de la FAJE		1'500.00		-		-
540	LA TOUPIE - POMPAPLES (22 places)	771'475.00	516'637.00	757'232.00	549'789.00	730'656.75	497'931.06
540.3011.0 *	Traitement du personnel fixe	467'025.00		454'201.00		443'169.08	
540.3011.01	Traitement - direction	43'761.00		43'205.00		42'648.86	
540.3011.02	Traitement - personnel éducatif	369'344.00		363'836.00		365'881.68	
540.3011.05	Traitement - personnel auxiliaire	30'000.00		30'000.00		16'455.09	
540.3011.06	Traitement - personnel apprentis et stagiaires	23'920.00		17'160.00		16'661.70	
540.3011.09	Traitement - personnel suivi SESAF	-		-		1'521.75	
540.3030.0	Assurances sociales	44'274.00		42'945.00		43'723.13	
540.3040.0 **	Caisse de pensions et de prévoyance	70'291.00		70'101.00		63'858.97	
540.3050.0	Assurance maladie et accidents	6'440.00		5'555.00		4'868.21	
540.3061.0	Frais de transport et débours	800.00		800.00		83.43	
540.3063.0	Frais de repas du personnel	100.00		100.00		17.20	
540.3091.0	Frais de formation professionnelle	2'750.00		2'250.00		25.00	
540.3099.0	Frais divers du personnel	1'500.00		1'500.00		1'510.00	

* Remarque particulière dans le préavis

** Remarque générale dans le préavis

N° Compte	Libellés	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
540.3101.0	Imprimés et fournitures de bureau	1'300.00		1'300.00		1'558.40	
540.3102.0	Livres, journaux, documentation	200.00		200.00		135.00	
540.3111.0	Achat et location de biens mobiliers et matériel informatique	5'730.00		8'200.00		10'920.63	
540.3111.01	Achat et location de biens mobiliers	4'130.00		7'700.00		7'929.55	
540.3111.02	Achat et location de matériel informatique	1'600.00		500.00		2'991.08	
540.3130.0	Achat alimentation / collation	3'000.00		3'000.00		1'855.70	
540.3131.0	Achat repas	56'000.00		56'000.00		50'534.80	
540.3132.0	Achat produits pharmaceutiques	2'000.00		2'000.00		1'574.45	
540.3133.0	Produits et fournitures de nettoyage	2'000.00		2'000.00		557.60	
540.3135.0	Achat jeux, matériel éducatif	2'785.00		1'800.00		1'442.20	
540.3140.0	Frais de nettoyage des locaux	31'000.00		31'000.00		28'478.25	
540.3141.0	Entretien des immeubles et locaux	500.00		500.00		-	
540.3151.0	Entretien de biens mobiliers et installations techniques	1'000.00		1'000.00		-	
540.3151.01	Entretien de biens mobiliers	500.00		500.00		-	
540.3151.02	Entretien de matériel et logiciels informatiques	500.00		500.00		-	
540.3161.0	Loyers des locaux	70'000.00		70'000.00		70'000.00	
540.3170.0	Frais de réceptions et manifestations	1'340.00		1'340.00		343.90	
540.3181.0	Frais de port	100.00		100.00		-	
540.3182.0	Frais de télécommunications	840.00		840.00		828.00	
540.3186.0	Primes d'assurances	400.00		400.00		408.80	
540.3199.0	Frais divers	100.00		100.00		-	
540.3513.0	Remboursement rétroactifs FAJE	-		-		4'764.00	
540.4361.0	Remboursement de traitement et charges sociales		-		-		4'929.80
540.4362.0	Remboursement de frais		-		-		33.38
540.4512.0	Autres subventions		31'348.00		31'348.00		33'508.00

* Remarque particulière dans le préavis

** Remarque générale dans le préavis

N° Compte	Libellés	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
540.4512.01	Soutien cantonal - Aide COVID		-		-		15'609.00
540.4650.01 **	Participation placement accueil collectif de jour		300'000.00		340'000.00		251'603.25
540.4655.01 **	Subventions ordinaires de la FAJE		182'289.00		171'841.00		170'007.00
540.4655.03	Subventions soutien à la formation de la FAJE		3'000.00		-		3'000.00
540.4655.06	Subventions accueil COVID de la FAJE		-		-		13'320.00
540.4801.0	Prélèvements sur les fonds et les réserves		-		6'600.00		5'920.63
550	LA CHENOILLE - PENTHALAZ (32 places)	985'056.00	716'044.00	970'508.00	708'156.00	908'549.63	709'234.14
550.3011.0	Traitement du personnel fixe	598'048.00		593'416.00		572'328.19	
550.3011.01	Traitement - direction	48'728.00		57'332.00		57'956.69	
550.3011.02	Traitement - personnel éducatif	436'940.00		448'524.00		408'038.01	
550.3011.05	Traitement - personnel auxiliaire	70'000.00		60'000.00		58'934.91	
550.3011.06	Traitement - personnel apprentis et stagiaires	42'380.00		27'560.00		26'813.95	
550.3011.08	Traitement - personnel d'entretien	-		-		69.14	
550.3011.09	Traitement - personnel suivi SESAF	-		-		20'515.49	
550.3030.0	Assurances sociales	56'695.00		56'107.00		52'822.19	
550.3040.0 **	Caisse de pensions et de prévoyance	88'766.00		90'408.00		74'432.34	
550.3050.0	Assurance maladie et accidents	8'247.00		7'257.00		6'349.33	
550.3061.0	Frais de transport et débours	750.00		750.00		178.64	
550.3063.0	Frais de repas du personnel	100.00		100.00		11.20	
550.3091.0 *	Frais de formation professionnelle	9'100.00		2'750.00		-	
550.3099.0	Frais divers du personnel	1'500.00		1'500.00		1'370.00	
550.3101.0	Imprimés et fournitures de bureau	1'900.00		1'900.00		1'794.74	
550.3102.0	Livres, journaux, documentation	300.00		300.00		-	
550.3111.0 *	Achat et location de biens mobiliers et matériel informatique	23'230.00		20'600.00		10'509.28	

* Remarque particulière dans le préavis

** Remarque générale dans le préavis

N° Compte	Libellés	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
550.3111.01	Achat et location de biens mobiliers	15'150.00		19'800.00		10'190.31	
550.3111.02	Achat et location de matériel informatique	8'080.00		800.00		318.97	
550.3123.0	Achat d'eau et d'énergie	8'500.00		8'500.00		7'605.00	
550.3130.0	Achat alimentation / collation	5'800.00		5'800.00		2'957.30	
550.3131.0	Achat repas	71'000.00		71'000.00		61'179.49	
550.3132.0	Achat produits pharmaceutiques	3'000.00		3'000.00		2'918.40	
550.3133.0	Produits et fournitures de nettoyage	3'000.00		3'000.00		2'729.65	
550.3135.0	Achat jeux, matériel éducatif	3'700.00		2'700.00		1'986.59	
550.3140.0	Frais de nettoyage des locaux	28'000.00		28'000.00		23'720.35	
550.3141.0	Entretien des immeubles et locaux	1'500.00		1'500.00		-	
550.3151.0	Entretien de biens mobiliers et installations techniques	1'500.00		1'500.00		844.50	
550.3151.01	Entretien de biens mobiliers	500.00		500.00		269.30	
550.3151.02	Entretien de matériel et logiciels informatiques	500.00		500.00		575.20	
550.3151.03	Entretien d'installations techniques	500.00		500.00		-	
550.3161.0	Loyers des locaux	66'000.00		66'000.00		65'880.00	
550.3170.0	Frais de réceptions et manifestations	2'040.00		2'040.00		234.60	
550.3181.0	Frais de port	200.00		200.00		100.00	
550.3182.0	Frais de télécommunications	1'680.00		1'680.00		1'350.04	
550.3186.0	Primes d'assurances	400.00		400.00		376.80	
550.3199.0	Frais divers	100.00		100.00		-	
550.3513.0	Remboursement rétro FAJE	-		-		16'871.00	
550.4361.0	Remboursement de traitement et charges sociales		-		-		29'484.00
550.4362.0	Remboursements de frais		-		-		37.59
550.4512.01	Soutien cantonal - Aide COVID		-		-		38'135.00
550.4650.0	** Participation placement accueil collectif de jour		480'000.00		470'000.00		413'890.05

* Remarque particulière dans le préavis

** Remarque générale dans le préavis

N° Compte	Libellés	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
550.4655.01 **	Subventions ordinaires de la FAJE		233'044.00		224'156.00		219'045.00
550.4655.03	Subventions soutien à la formation de la FAJE		3'000.00		-		1'500.00
550.4801.0	Prélèvements sur les fonds et les réserves		-		14'000.00		7'142.50
560	LE CHAP'ROND ROUGE - PAMPIGNY (22 places)	752'489.00	551'339.00	735'440.00	538'166.00	690'422.99	560'937.01
560.3011.0 *	Traitement du personnel fixe	463'648.00		449'167.00		432'633.37	
560.3011.01	Traitement - direction	45'651.00		44'299.00		42'274.58	
560.3011.02	Traitement - personnel éducatif	360'837.00		347'708.00		312'204.07	
560.3011.05	Traitement - personnel auxiliaire	40'000.00		40'000.00		65'496.66	
560.3011.06	Traitement - apprentis et stagiaires	17'160.00		17'160.00		12'544.95	
560.3011.09	Traitement - personnel suivi SESAF	-		-		113.11	
560.3030.0	Assurances sociales	43'954.00		42'469.00		39'411.15	
560.3040.0 **	Caisse de pensions et de prévoyance	70'968.00		69'256.00		54'914.30	
560.3050.0	Assurance maladie et accidents	6'394.00		5'493.00		4'741.60	
560.3061.0	Frais de transport et débours	2'000.00		2'000.00		796.50	
560.3063.0	Frais de repas du personnel	100.00		100.00		72.30	
560.3091.0	Frais de formation professionnelle	3'150.00		2'000.00		1'250.00	
560.3099.0	Frais divers du personnel	1'500.00		1'500.00		1'170.00	
560.3101.0	Imprimés et fournitures de bureau	1'300.00		1'300.00		1'723.20	
560.3102.0	Livres, journaux, documentation	200.00		200.00		-	
560.3111.0 *	Achat et location de biens mobiliers et matériel informatique	14'405.00		10'255.00		12'622.95	
560.3111.01	Achat et location de biens mobiliers	13'905.00		9'755.00		12'587.05	
560.3111.02	Achat et location de matériel informatique	500.00		500.00		35.90	
560.3123.0	Achat d'eau et d'énergie	4'800.00		4'200.00		4'779.05	
560.3130.0	Achat alimentation / collation	3'500.00		3'500.00		3'058.50	

* Remarque particulière dans le préavis

** Remarque générale dans le préavis

N° Compte	Libellés	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
560.3131.0	Achat repas	49'000.00		49'000.00		42'714.62	
560.3132.0	Achat produits pharmaceutiques	2'000.00		2'000.00		2'821.20	
560.3133.0	Produits et fournitures de nettoyage	2'000.00		2'000.00		2'762.65	
560.3135.0	Achat jeux, matériel éducatif	2'400.00		4'330.00		1'797.80	
560.3140.0	Frais de nettoyage des locaux	31'500.00		31'500.00		26'528.85	
560.3141.0	Entretien des immeubles et locaux	5'000.00		5'500.00		4'260.00	
560.3151.0	Entretien de biens mobiliers et installations techniques	1'500.00		1'500.00		714.50	
560.3151.01	Entretien de biens mobiliers	500.00		500.00		714.50	
560.3151.02	Entretien de matériels informatiques	500.00		500.00		-	
560.3151.03	Entretien d'installation technique	500.00		500.00		-	
560.3161.0	Loyers des locaux	35'000.00		40'000.00		33'193.40	
560.3170.0	Frais de réceptions et manifestations	1'340.00		1'340.00		58.20	
560.3181.0	Frais de port	100.00		100.00		90.00	
560.3182.0	Frais de télécommunication	1'560.00		1'560.00		1'549.40	
560.3186.0	Primes d'assurances	1'700.00		1'700.00		1'546.15	
560.3199.0	Frais divers	100.00		100.00		-	
560.3312.0	Amortissements des bâtiments et constructions	3'370.00		3'370.00		3'348.30	
560.3513.00	Remboursement rétro FAJE	-		-		11'865.00	
560.4361.0	Remboursement de traitement et charges sociales		-		-		30'377.25
560.4362.0	Remboursement de frais		-		-		127.81
560.4512.01	Soutien cantonal - Aide COVID		-		-		32'381.00
560.4650.01	** Participation placement accueil collectif de jour		370'000.00		360'000.00		318'286.10
560.4655.01	** Subventions ordinaires de la FAJE		181'339.00		169'916.00		165'840.00
560.4655.03	Subventions soutien à la formation de la FAJE		-		-		3'000.00
560.4801.0	Prélèvements sur les fonds et les réserves		-		8'250.00		10'924.85

* Remarque particulière dans le préavis

** Remarque générale dans le préavis

N° Compte	Libellés	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
570	L'ARLEQUIN - LA SARRAZ (22 places)	787'571.00	534'630.00	794'096.00	527'965.00	744'928.79	523'776.32
570.3011.0	Traitement du personnel fixe	467'956.00		472'306.00		474'384.88	
570.3011.01	Traitement - direction	42'093.00		41'536.00		49'406.91	
570.3011.02	Traitement - personnel éducatif	373'703.00		374'580.00		381'973.09	
570.3011.05	Traitement - personnel auxiliaire	35'000.00		35'000.00		24'056.92	
570.3011.06	Traitement - apprentis et stagiaires	17'160.00		21'190.00		18'835.15	
570.3011.08	Traitement - personnel d'entretien	-		-		112.81	
570.3030.0	Assurances sociales	44'362.00		44'278.00		42'759.97	
570.3040.0 **	Caisse de pensions et de prévoyance	71'970.00		72'571.00		62'445.73	
570.3050.0	Assurance maladie et accidents	6'453.00		5'727.00		5'544.66	
570.3061.0	Frais de transport et débours	600.00		275.00		599.24	
570.3063.0	Frais de repas du personnel	100.00		100.00		18.40	
570.3091.0 *	Frais de formation professionnelle	8'350.00		8'350.00		1'188.65	
570.3099.0	Frais divers du personnel	1'500.00		1'500.00		1'170.00	
570.3101.0	Imprimés et fournitures de bureau	1'300.00		1'300.00		1'610.90	
570.3102.0	Livres, journaux, documentation	200.00		200.00		479.65	
570.3111.0 *	Achat et location de biens mobiliers et matériel informatique	13'535.00		16'544.00		2'523.92	
570.3111.01	Achat et location de biens mobiliers	11'535.00		14'544.00		2'470.07	
570.3111.02	Achat et location de matériel informatique	2'000.00		2'000.00		53.85	
570.3123.0	Achat d'eau et d'énergie	4'500.00		4'200.00		4'460.80	
570.3130.0	Achat alimentation / collation	4'500.00		4'500.00		3'698.60	
570.3131.0	Achat repas	53'000.00		53'000.00		43'940.64	
570.3132.0	Achat produits pharmaceutiques	2'000.00		2'000.00		1'458.15	
570.3133.0	Produits et fournitures de nettoyage	2'000.00		2'000.00		1'400.15	

* Remarque particulière dans le préavis

** Remarque générale dans le préavis

N° Compte	Libellés	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
570.3135.0	Achat jeux, matériel éducatif	2'965.00		2'965.00		1'175.65	
570.3140.0	Frais de nettoyage des locaux	31'500.00		31'500.00		26'698.35	
570.3141.0	Entretien des immeubles et locaux	500.00		500.00		523.05	
570.3151.0	Entretien de biens mobiliers et installations techniques	1'500.00		1'500.00		859.10	
570.3151.01	Entretien de biens mobiliers	500.00		500.00		859.10	
570.3151.02	Entretien de matériels informatiques	500.00		500.00		-	
570.3151.03	Entretien d'installation technique	500.00		500.00		-	
570.3161.0	Loyers des locaux	66'000.00		66'000.00		65'520.00	
570.3170.0	Frais de réceptions et manifestation	1'340.00		1'340.00		283.80	
570.3181.0	Frais de port	100.00		100.00		107.90	
570.3182.0	Frais de télécommunication	840.00		840.00		832.40	
570.3186.0	Primes d'assurances	400.00		400.00		357.20	
570.3199.0	Frais divers	100.00		100.00		-	
570.3513.0	Remboursements rétroactifs FAJE	-		-		887.00	
570.4361.0	Remboursement de traitements et de charges sociales		-		-		21'808.10
570.4362.0	Remboursement de frais		-		-		55.92
570.4512.01	Soutien cantonal - Aide COVID		-		-		26'632.00
570.4650.0	** Participation placement accueil collectif de jour		350'000.00		335'000.00		294'938.30
570.4655.01	** Subventions ordinaires de la FAJE		183'130.00		178'465.00		180'342.00
570.4655.03	Subventions soutien à la formation de la FAJE		1'500.00		-		-
570.4801.0	Prélèvements sur les fonds et les réserves		-		14'500.00		-
571	** L'OASIS - ECLEPENS (22 places)	700'017.00	544'568.00	651'058.00	465'061.00	302'593.53	214'959.95
571.3011.0	Traitement du personnel fixe	418'782.00		387'070.00		171'097.55	
571.3011.01	Traitement - direction	37'396.00		35'802.00		13'594.59	

* Remarque particulière dans le préavis

** Remarque générale dans le préavis

N° Compte	Libellés	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
571.3011.02	Traitement - personnel éducatif	354'226.00		313'318.00		132'601.71	
571.3011.05	Traitement - personnel auxiliaire	10'000.00		10'000.00		13'255.40	
571.3011.06	Traitement - apprentis et stagiaires	17'160.00		27'950.00		11'645.85	
571.3030.0	Assurances sociales	39'701.00		36'597.00		15'204.24	
571.3040.0	** Caisse de pensions et de prévoyance	61'769.00		55'137.00		17'399.14	
571.3050.0	Assurance maladie et accidents	5'775.00		4'734.00		1'936.85	
571.3061.0	Frais de transport et débours	500.00		500.00		190.80	
571.3063.0	Frais de repas du personnel	100.00		100.00		38.35	
571.3091.0	Frais de formation professionnelle	2'250.00		2'000.00		1'475.00	
571.3099.0	Frais divers du personnel	1'500.00		1'500.00		800.00	
571.3101.0	Imprimés et fournitures de bureau	1'300.00		1'300.00		940.05	
571.3102.0	Livres, journaux, documentation	200.00		200.00		62.00	
571.3111.0	Achat et location de biens mobiliers et matériel informatique	13'900.00		3'500.00		39'459.95	
571.3111.01	Achat et location de biens mobiliers	13'400.00		3'000.00		35'682.60	
571.3111.02	Achat et location de matériel informatique	500.00		500.00		3'777.35	
571.3123.0	Achat d'eau et d'énergie	3'600.00		4'200.00		500.00	
571.3130.0	Achat alimentation / collation	4'000.00		4'000.00		1'523.95	
571.3131.0	Achat repas	53'000.00		53'000.00		14'879.20	
571.3132.0	Achat produits pharmaceutiques	2'000.00		2'000.00		1'477.45	
571.3133.0	Produits et fournitures de nettoyage	2'000.00		2'000.00		1'316.45	
571.3135.0	Achat jeux, matériel éducatif	1'800.00		1'800.00		676.55	
571.3140.0	Frais de nettoyage des locaux	27'500.00		31'500.00		9'305.30	
571.3141.0	Entretien des immeubles et locaux	500.00		500.00		-	
571.3151.0	Entretien de biens mobiliers et installations techniques	1'000.00		1'000.00		672.90	
571.3151.01	Entretien de biens mobiliers	500.00		500.00		672.90	

* Remarque particulière dans le préavis

** Remarque générale dans le préavis

N° Compte	Libellés	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
571.3151.02	Entretien de matériels informatiques	250.00		250.00		-	
571.3151.03	Entretien d'installation technique	250.00		250.00		-	
571.3161.0	Loyers des locaux	55'600.00		55'120.00		23'165.00	
571.3170.0	Frais de réceptions et manifestation	1'340.00		1'340.00		-	
571.3181.0	Frais de port	100.00		100.00		35.00	
571.3182.0	Frais de télécommunication	1'200.00		1'260.00		429.80	
571.3186.0	Primes d'assurances	500.00		500.00		8.00	
571.3199.0	Frais divers	100.00		100.00		-	
571.4361.0	Remboursement de traitements et de charges sociales		-		-		19'124.55
571.4650.0	** Participation placement accueil collectif de jour		380'000.00		320'000.00		144'834.90
571.4655.01	** Subventions ordinaires de la FAJE		163'068.00		145'061.00		51'000.50
571.4655.03	Subventions soutien à la formation de la FAJE		1'500.00		-		-
580	UAPE LES MOUSSAILLONS - PENTHALAZ (12 places)	366'327.00	366'327.00	347'085.00	347'085.00	333'922.12	333'922.12
580.3011.0	** Traitement du personnel fixe	191'333.00		176'122.00		167'715.73	
580.3011.01	Traitement - direction	16'274.00		17'358.00		9'981.28	
580.3011.02	Traitement - personnel éducatif	119'859.00		123'564.00		81'442.21	
580.3011.05	Traitement - personnel auxiliaire	50'000.00		30'000.00		46'358.69	
580.3011.06	Traitement - apprentis et stagiaires	5'200.00		5'200.00		5'200.00	
580.3011.09	Traitement - personnel suivi SESAF	-				24'733.55	
580.3030.0	Assurances sociales	18'138.00		16'652.00		14'892.62	
580.3040.0	** Caisse de pensions et de prévoyance	28'978.00		27'899.00		17'852.72	
580.3050.0	Assurance maladie et accidents	2'638.00		2'154.00		1'624.60	
580.3061.0	Frais de transport et débours	400.00		400.00		337.44	

* Remarque particulière dans le préavis

** Remarque générale dans le préavis

N° Compte	Libellés	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
580.3063.0	Frais de repas du personnel	100.00		100.00		-	
580.3091.0	Frais de formation professionnelle	750.00		750.00		-	
580.3099.0	Frais divers du personnel	1'000.00		1'000.00		86.00	
580.3101.0	Imprimés et fournitures de bureau	700.00		700.00		655.41	
580.3102.0	Livres, journaux, documentation	100.00		100.00		-	
580.3111.0	Achat et location de biens mobiliers et matériel informatique	8'300.00		7'718.00		3'226.15	
580.3111.01	Achat et location de biens mobiliers	8'000.00		3'418.00		926.65	
580.3111.02	Achat et location de matériel informatique	300.00		4'300.00		2'299.50	
580.3123.0	Achat d'eau et d'énergie	2'700.00		2'700.00		2'640.00	
580.3130.0	Achat alimentation / collation	2'000.00		2'000.00		1'468.45	
580.3131.0	Achat repas	25'000.00		25'000.00		21'393.00	
580.3132.0	Achat produits pharmaceutiques	800.00		800.00		718.85	
580.3133.0	Produits et fournitures de nettoyage	1'000.00		1'000.00		197.85	
580.3135.0	Achat jeux, matériel éducatif	1'650.00		1'250.00		647.92	
580.3140.0	Frais de nettoyage des locaux	12'500.00		12'500.00		9'561.50	
580.3141.0	Entretien des immeubles et locaux	-		-		85.60	
580.3151.0	Entretien de biens mobiliers et installations techniques	600.00		600.00		469.50	
580.3151.01	Entretien de biens mobiliers	250.00		250.00		469.50	
580.3151.02	Entretien de matériels informatiques	250.00		250.00		-	
580.3151.03	Entretien d'installation technique	100.00		100.00		-	
580.3161.0	Loyers des locaux	22'200.00		22'200.00		22'200.00	
580.3170.0	Frais de réceptions et manifestation	500.00		500.00		-	
580.3171.0	Frais d'animation	2'000.00		2'000.00		1'040.50	
580.3181.0	Frais de port	100.00		100.00		20.00	
580.3182.0	Frais de télécommunication	540.00		540.00		506.27	

* Remarque particulière dans le préavis

** Remarque générale dans le préavis

N° Compte	Libellés	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
580.3186.0	Primes d'assurances	200.00		200.00		191.05	
580.3199.0	Frais divers	100.00		100.00		-	
580.3301.0	Pertes sur débiteurs	500.00		500.00		-	
580.3525.0	Remboursement et subvention aux communes	-		-		24'890.96	
580.3901.01	Imputations internes	41'500.00		41'500.00		41'500.00	
580.4361.0	Remboursement de traitements et de charges sociales		-		-		25'123.90
580.4362.0	Remboursement de frais		-		-		16.12
580.4512.01	Soutien cantonal - Aide COVID		-		-		11'350.00
580.4525.02	Subventions des communes de la Région		161'590.00		140'237.00		136'434.10
580.4650.0 **	Participation placement accueil collectif de jour		130'000.00		140'000.00		90'312.00
580.4655.01 **	Subventions ordinaires de la FAJE		74'737.00		66'848.00		65'985.00
580.4655.04	Subventions de la FAJE n-1		-		-		4'701.00
581	UAPE LES FUNAMBULES - LA SARRAZ (24 places)	476'436.00	476'436.00	451'913.00	451'913.00	492'888.28	492'888.28
581.3011.0 *	Traitement du personnel fixe	222'737.00		204'183.00		196'058.94	
581.3011.01	Traitement - direction	23'822.00		28'062.00		27'691.05	
581.3011.02	Traitement - personnel éducatif	142'725.00		118'961.00		115'197.71	
581.3011.05	Traitement - personnel auxiliaire	35'000.00		40'000.00		25'074.50	
581.3011.06	Traitement - apprentis et stagiaires	21'190.00		17'160.00		12'192.90	
581.3011.09	Traitement - personnel suivi SESAF	-		-		15'902.78	
581.3030.0	Assurances sociales	21'115.00		19'305.00		18'146.35	
581.3040.0	Caisse de pensions et de prévoyance	30'832.00		30'448.00		23'430.95	
581.3050.0	Assurance maladie et accidents	3'072.00		2'497.00		2'050.73	
581.3061.0	Frais de transport et débours	1'000.00		550.00		835.85	
581.3063.0	Frais de repas du personnel	100.00		100.00		40.65	

* Remarque particulière dans le préavis

** Remarque générale dans le préavis

N° Compte	Libellés	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
581.3091.0	Frais de formation professionnelle	1'250.00		1'250.00		735.65	
581.3099.0	Frais divers du personnel	1'000.00		1'500.00		963.50	
581.3101.0	Imprimés et fournitures de bureau	1'300.00		1'300.00		1'470.43	
581.3102.0	Livres, journaux, documentation	200.00		200.00		-	
581.3111.0	* Achat et location de biens mobiliers et matériel informatique	6'000.00		4'100.00		1'484.51	
581.3111.01	Achat et location de biens mobiliers	2'500.00		2'500.00		1'484.51	
581.3111.02	Achat et location de matériel informatique	3'500.00		1'600.00		-	
581.3123.0	Achat d'eau et d'énergie	800.00		750.00		819.20	
581.3130.0	Achat alimentation / collation	3'000.00		3'000.00		2'895.10	
581.3131.0	Achat repas	42'000.00		42'000.00		28'968.17	
581.3132.0	Achat produits pharmaceutiques	1'500.00		1'500.00		1'959.30	
581.3133.0	Produits et fournitures de nettoyage	2'000.00		2'000.00		709.20	
581.3135.0	* Achat jeux, matériel éducatif	3'300.00		2'000.00		1'370.65	
581.3140.0	Frais de nettoyage des locaux	16'000.00		16'000.00		13'354.00	
581.3141.0	Entretien des immeubles et locaux	250.00		250.00		-	
581.3151.0	Entretien de biens mobiliers et installations techniques	750.00		750.00		204.50	
581.3151.01	Entretien de biens mobiliers	250.00		250.00		-	
581.3151.02	Entretien de matériels informatiques	250.00		250.00		204.50	
581.3151.03	Entretien d'installation technique	250.00		250.00		-	
581.3161.0	Loyers des locaux	29'000.00		29'000.00		28'440.00	
581.3170.0	Frais de réceptions et manifestation	1'000.00		1'000.00		432.90	
581.3171.0	Frais d'animation	3'000.00		3'000.00		2'419.50	
581.3181.0	Frais de port	100.00		100.00		-	
581.3182.0	Frais de télécommunication	780.00		780.00		806.30	
581.3186.0	Primes d'assurances	250.00		250.00		279.85	

* Remarque particulière dans le préavis

** Remarque générale dans le préavis

N° Compte	Libellés	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
581.3199.0	Frais divers	100.00		100.00		-	
581.3301.0	Pertes sur débiteurs	1'000.00		1'000.00		-	
581.3513.0	Remboursements rétroactifs FAJE	-		-		16'680.00	
581.3525.0	Remboursement et subvention aux communes	-		-		65'332.05	
581.3901.01	Imputations internes	83'000.00		83'000.00		83'000.00	
581.4361.0	Remboursement de traitements et de charges sociales		-		-		19'037.15
581.4362.0	Remboursement de frais		-		-		24.83
581.4512.01	Soutien cantonal - Aide COVID		-		-		20'420.00
581.4525.0	Subventions des communes de la Région		188'832.00		174'983.00		184'267.80
581.4650.0	** Participation placement accueil collectif de jour		200'000.00		200'000.00		174'387.50
581.4655.01	** Subventions ordinaires de la FAJE		86'104.00		76'930.00		78'251.00
581.4655.03	Subventions soutien à la formation de la FAJE		1'500.00		-		1'500.00
581.4801.0	Prélèvements sur les fonds et les réserves		-		-		15'000.00
582	UAPE CROQUETOILES - COSSONAY (48 places dès août 2021, précédemment 44 places)	820'051.00	820'051.00	856'202.00	856'202.00	797'739.47	797'739.47
582.3011.0	Traitement du personnel fixe	395'811.00		403'218.00		400'931.51	
582.3011.01	Traitement - direction	54'688.00		54'508.00		50'842.16	
582.3011.02	Traitement - personnel éducatif	287'328.00		287'570.00		289'739.64	
582.3011.05	Traitement - personnel auxiliaire	12'000.00		12'000.00		13'315.12	
582.3011.06	Traitement - apprentis et stagiaires	41'795.00		49'140.00		36'750.40	
582.3011.08	Traitement - personnel d'entretien	-		-		347.55	
582.3011.09	Traitement - personnel suivi SESAF	-		-		9'936.64	
582.3030.0	Assurances sociales	37'523.00		37'746.00		38'541.26	
582.3040.0	Caisse de pensions et de prévoyance	54'684.00		55'667.00		50'337.29	
582.3050.0	Assurance maladie et accidents	5'458.00		4'882.00		4'987.00	

* Remarque particulière dans le préavis

** Remarque générale dans le préavis

N° Compte	Libellés	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
582.3061.0	Frais de transport et débours	775.00		775.00		421.80	
582.3063.0	Frais de repas du personnel	100.00		100.00		65.00	
582.3091.0	Frais de formation professionnelle	8'350.00		7'850.00		-	
582.3099.0	Frais divers du personnel	2'000.00		2'000.00		3'019.00	
582.3101.0	Imprimés et fournitures de bureau	2'400.00		2'400.00		1'905.30	
582.3102.0	Livres, journaux, documentation	400.00		400.00		-	
582.3111.0 *	Achat et location de biens mobiliers et matériel informatique	3'800.00		22'289.00		2'008.20	
582.3111.01	Achat et location de biens mobiliers	2'800.00		19'017.00		2'008.20	
582.3111.02	Achat et location de matériel informatique	1'000.00		3'272.00		-	
582.3123.0	Achat d'eau et d'énergie	6'500.00		6'500.00		7'533.50	
582.3130.0	Achat alimentation / collation	7'350.00		7'350.00		6'304.10	
582.3131.0	Achat repas	75'000.00		75'000.00		60'000.21	
582.3132.0	Achat produits pharmaceutiques	2'800.00		2'800.00		3'379.25	
582.3133.0	Produits et fournitures de nettoyage	3'700.00		3'700.00		1'164.15	
582.3135.0	Achat jeux, matériel éducatif	3'300.00		3'700.00		2'280.70	
582.3140.0	Frais de nettoyage des locaux	24'000.00		24'000.00		19'684.45	
582.3141.0	Entretien des immeubles et locaux	1'000.00		1'000.00		547.25	
582.3151.0	Entretien de biens mobiliers et installations techniques	750.00		750.00		204.50	
582.3151.01	Entretien de biens mobiliers	250.00		250.00		-	
582.3151.02	Entretien de matériels informatiques	250.00		250.00		204.50	
582.3151.03	Entretien d'installation technique	250.00		250.00		-	
582.3161.0	Loyers des locaux	21'000.00		21'000.00		20'640.00	
582.3170.0	Frais de réceptions et manifestations	1'900.00		1'900.00		24.80	
582.3171.0	Frais d'animation	5'000.00		5'000.00		1'453.15	
582.3181.0	Frais de port	150.00		150.00		50.00	

* Remarque particulière dans le préavis

** Remarque générale dans le préavis

N° Compte	Libellés	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
582.3182.0	Frais de télécommunication	1'900.00		1'900.00		1'788.00	
582.3186.0	Primes d'assurances	2'000.00		2'000.00		1'603.25	
582.3199.0	Frais divers	100.00		100.00		-	
582.3301.0	Pertes sur débiteurs	100.00		100.00		-	
582.3313.01 *	Amortissements de biens mobiliers	-		9'725.00		9'725.25	
582.3513.0	Remboursement rétro FAJE	-		-		4'924.00	
582.3525.0	Remboursement et subvention aux communes	-		-		2'016.55	
582.3901.01	Imputations internes	152'200.00		152'200.00		152'200.00	
582.4361.0	Remboursement de traitement et charges sociales		-		-		22'217.65
582.4362.0	Remboursement de frais		-		-		72.97
582.4512.01	Soutien cantonal - Aide COVID		-		-		39'204.00
582.4525.0	Subventions des communes de la Région		252'573.00		275'748.00		251'371.50
582.4650.0 **	Participation placement accueil collectif de jour		410'000.00		430'000.00		341'306.35
582.4655.01 **	Subventions ordinaires de la FAJE		152'978.00		150'454.00		140'567.00
582.4655.03	Subventions soutien à la formation de la FAJE		4'500.00		-		3'000.00
583	UAPE LES LIONCEAUX - VUFFLENS-LA-VILLE (12 places)	281'286.00	281'286.00	321'340.00	321'340.00	319'097.66	319'097.66
583.3011.0 *	Traitement du personnel fixe	127'701.00		148'914.00		174'655.88	
583.3011.01	Traitement - direction	15'189.00		20'117.00		19'790.61	
583.3011.02	Traitement - personnel éducatif	97'312.00		113'597.00		136'092.19	
583.3011.05	Traitement - personnel auxiliaire	10'000.00		10'000.00		14'001.48	
583.3011.06	Traitement - apprentis et stagiaires	5'200.00		5'200.00		4'771.60	
583.3030.0	Assurances sociales	12'106.00		14'080.00		15'644.60	
583.3040.0	Caisse de pensions et de prévoyance	17'168.00		23'625.00		22'509.51	
583.3050.0	Assurance maladie et accidents	1'761.00		1'821.00		1'859.79	

* Remarque particulière dans le préavis

** Remarque générale dans le préavis

N° Compte	Libellés	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
583.3061.0	Frais de transport et débours	1'200.00		1'200.00		417.80	
583.3063.0	Frais de repas du personnel	100.00		100.00		-	
583.3091.0	Frais de formation professionnelle	500.00		750.00		648.65	
583.3099.0	Frais divers du personnel	250.00		250.00		60.00	
583.3101.0	Imprimés et fournitures de bureau	700.00		700.00		510.90	
583.3102.0	Livres, journaux, documentation	100.00		100.00		-	
583.3111.0	* Achat et location de biens mobiliers et matériel informatique	1'100.00		11'100.00		399.20	
583.3111.01	Achat et location de biens mobiliers	800.00		10'800.00		306.60	
583.3111.02	Achat et location de matériel informatique	300.00		300.00		92.60	
583.3123.0	Achat d'eau et d'énergie	850.00		850.00		280.00	
583.3130.0	Achat alimentation / collation	2'500.00		2'500.00		1'738.80	
583.3131.0	Achat repas	22'000.00		22'000.00		14'482.49	
583.3132.0	Achat produits pharmaceutiques	800.00		800.00		683.65	
583.3133.0	Produits et fournitures de nettoyage	1'000.00		1'000.00		296.85	
583.3135.0	Achat jeux, matériel éducatif	900.00		1'000.00		445.73	
583.3140.0	Frais de nettoyage des locaux	12'500.00		12'500.00		9'227.10	
583.3141.0	Entretien des immeubles et locaux	250.00		250.00		-	
583.3151.0	Entretien de biens mobiliers et installations techniques	750.00		750.00		-	
583.3151.01	Entretien de biens mobiliers	250.00		250.00		-	
583.3151.02	Entretien de matériels informatiques	250.00		250.00		-	
583.3151.03	Entretien d'installation technique	250.00		250.00		-	
583.3161.0	Loyers des locaux	30'600.00		30'600.00		30'600.00	
583.3170.0	Frais de réceptions et manifestation	500.00		500.00		381.35	
583.3171.0	Frais d'animation	2'000.00		2'000.00		788.40	
583.3181.0	Frais de port	100.00		100.00		101.00	

* Remarque particulière dans le préavis

** Remarque générale dans le préavis

N° Compte	Libellés	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
583.3182.0	Frais de télécommunication	1'800.00		1'800.00		1'663.31	
583.3186.0	Primes d'assurances	200.00		200.00		202.65	
583.3199.0	Frais divers	100.00		100.00		-	
583.3301.0	Pertes sur débiteurs	250.00		250.00		-	
583.3901.01	Imputations internes	41'500.00		41'500.00		41'500.00	
583.4361.0	Remboursement de traitements et de charges sociales		-		-		14'149.60
583.4362.0	Remboursement de frais		-		-		15.36
583.4512.01	Soutien cantonal - Aide COVID		-		-		11'124.00
583.4525.0	Subventions des communes de la Région		102'078.00		134'808.00		139'740.15
583.4650.0	** Participation placement accueil collectif de jour		130'000.00		130'000.00		96'252.55
583.4655.01	** Subventions ordinaires de la FAJE		49'208.00		56'532.00		51'739.00
5834655.04	Subventions de la FAJE n-1		-		-		6'077.00
584	UAPE LES FRIMOUSSES - ECLEPENS (24 places dès août 2020)	474'734.00	474'734.00	490'630.00	490'630.00	478'593.11	478'593.11
584.3011.0	* Traitement du personnel fixe	213'248.00		223'560.00		177'986.02	
584.3011.01	Traitement - direction	29'187.00		28'062.00		39'471.48	
584.3011.02	Traitement - personnel éducatif	156'901.00		171'653.00		119'221.42	
584.3011.05	Traitement - personnel auxiliaire	10'000.00		10'000.00		11'851.92	
584.3011.06	Traitement - apprentis et stagiaires	17'160.00		13'845.00		7'441.20	
584.3030.0	Assurances sociales	20'216.00		21'138.00		16'281.92	
584.3040.0	Caisse de pensions et de prévoyance	29'489.00		34'158.00		25'423.69	
584.3050.0	Assurance maladie et accidents	2'941.00		2'734.00		2'073.02	
584.3061.0	Frais de transport et débours	550.00		550.00		288.11	
584.3063.0	Frais de repas du personnel	100.00		100.00		-	
584.3091.0	Frais de formation professionnelle	1'000.00		1'000.00		165.00	

* Remarque particulière dans le préavis

** Remarque générale dans le préavis

N° Compte	Libellés	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
584.3099.0	Frais divers du personnel	250.00		250.00		407.50	
584.3101.0	Imprimés et fournitures de bureau	1'300.00		1'300.00		740.48	
584.3102.0	Livres, journaux, documentation	200.00		200.00		-	
584.3111.0	Achat et location de biens mobiliers et matériel informatique	2'000.00		2'000.00		23'427.57	
584.3111.01	Achat et location de biens mobiliers	1'500.00		1'500.00		23'427.57	
584.3111.02	Achat et location de matériel informatique	500.00		500.00		-	
584.3123.0	Achat d'eau et d'énergie	1'500.00		1'500.00		1'352.60	
584.3130.0	Achat alimentation / collation	4'000.00		4'000.00		1'805.80	
584.3131.0	Achat repas	33'000.00		33'000.00		18'853.24	
584.3132.0	Achat produits pharmaceutiques	1'500.00		1'500.00		1'388.45	
584.3133.0	Produits et fournitures de nettoyage	2'000.00		2'000.00		660.45	
584.3135.0	Achat jeux, matériel éducatif	1'800.00		2'000.00		364.35	
584.3140.0	Frais de nettoyage des locaux	23'000.00		23'000.00		18'203.90	
584.3141.0	Entretien des immeubles et locaux	250.00		250.00		40.70	
584.3151.0	Entretien de biens mobiliers et installations techniques	750.00		750.00		268.40	
584.3151.01	Entretien de biens mobiliers	250.00		250.00		268.40	
584.3151.02	Entretien de matériels informatiques	250.00		250.00		-	
584.3151.03	Entretien d'installation technique	250.00		250.00		-	
584.3161.0	Loyers des locaux	46'000.00		46'000.00		46'000.20	
584.3170.0	Frais de réceptions et manifestation	1'000.00		1'000.00		50.30	
584.3171.0	Frais d'animation	4'000.00		4'000.00		537.95	
584.3181.0	Frais de port	100.00		100.00		40.00	
584.3182.0	Frais de télécommunication	840.00		840.00		830.80	
584.3186.0	Primes d'assurances	200.00		200.00		183.95	
584.3199.0	Frais divers	250.00		250.00		200.00	

* Remarque particulière dans le préavis

** Remarque générale dans le préavis

N° Compte	Libellés	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
584.3301.0	Pertes sur débiteurs	250.00		250.00		-	
584.3513.0	Remboursements rétroactifs FAJE	-		-		1'460.00	
584.3525.0	Remboursement et subvention aux communes	-		-		54'080.84	
584.3801.0	Attributions aux fonds de réserve & renouvellement	-		-		23'227.87	
584.3901.01	Imputations internes	83'000.00		83'000.00		62'250.00	
584.4361.0	Remboursement de traitements et de charges sociales		-		-		236.50
584.4362.0	Remboursement de frais		-		-		12.58
584.4512.01	Soutien cantonal - Aide COVID		-		-		10'990.00
584.4525.0	Subventions des communes de la Région		212'307.00		206'153.00		198'838.00
584.4650.0	** Participation placement accueil collectif de jour		180'000.00		200'000.00		125'326.60
584.4655.01	** Subventions ordinaires de la FAJE		82'427.00		84'477.00		72'606.00
584.4655.02	Subventions aide au démarrage de la FAJE		-		-		46'080.00
584.4801.0	Prélèvement sur les fonds et les réserves		-		-		24'503.43
585	UAPE LES P'TITS GUËPIERS - PENTHAZ (24 places dès août 2020)	465'015.00	465'015.00	483'601.00	483'601.00	317'709.65	317'709.65
585.3011.0	Traitement du personnel fixe	211'021.00		216'594.00		84'018.99	
585.3011.01	Traitement - direction	26'544.00		28'433.00		15'903.69	
585.3011.02	Traitement - personnel éducatif	157'317.00		161'001.00		51'808.91	
585.3011.05	Traitement - personnel auxiliaire	10'000.00		10'000.00		6'081.84	
585.3011.06	Traitement - apprentis et stagiaires	17'160.00		17'160.00		3'602.10	
585.3011.09	Traitement - personnel suivi SESAF	-				6'622.45	
585.3030.0	Assurances sociales	20'005.00		20'479.00		8'290.48	
585.3040.0	Caisse de pensions et de prévoyance	28'479.00		32'029.00		9'041.65	
585.3050.0	Assurance maladie et accidents	2'910.00		2'649.00		1'037.72	
585.3061.0	Frais de transport et débours	500.00		500.00		362.20	

* Remarque particulière dans le préavis

** Remarque générale dans le préavis

N° Compte	Libellés	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
585.3063.0	Frais de repas du personnel	100.00		100.00		-	
585.3091.0	Frais de formation professionnelle	1'250.00		1'000.00		78.00	
585.3099.0	Frais divers du personnel	250.00		250.00		400.00	
585.3101.0	Imprimés et fournitures de bureau	1'300.00		1'300.00		611.22	
585.3102.0	Livres, journaux, documentation	200.00		200.00		-	
585.3111.0	Achat et location de biens mobiliers et matériel informatique	2'000.00		2'000.00		25'853.55	
585.3111.01	Achat et location de biens mobiliers	1'500.00		1'500.00		20'722.25	
585.3111.02	Achat et location de matériel informatique	500.00		500.00		5'131.30	
585.3123.0	Achat d'eau et d'énergie	1'500.00		3'000.00		500.00	
585.3130.0	Achat alimentation / collation	4'000.00		4'000.00		858.95	
585.3131.0 *	Achat repas	35'000.00		46'000.00		10'627.75	
585.3132.0	Achat produits pharmaceutiques	2'000.00		2'000.00		1'054.83	
585.3133.0	Produits et fournitures de nettoyage	2'000.00		2'000.00		371.95	
585.3135.0	Achat jeux, matériel éducatif	1'800.00		1'800.00		612.90	
585.3140.0 *	Frais de nettoyage des locaux	21'000.00		18'000.00		7'052.20	
585.3141.0	Entretien des immeubles et locaux	250.00		250.00		-	
585.3151.0	Entretien de biens mobiliers et installations techniques	750.00		750.00		-	
585.3151.01	Entretien de biens mobiliers	250.00		250.00		-	
585.3151.02	Entretien de matériels informatiques	250.00		250.00		-	
585.3151.03	Entretien d'installation technique	250.00		250.00		-	
585.3161.0	Loyers des locaux	40'000.00		40'000.00		-	
585.3170.0	Frais de réceptions et manifestation	1'000.00		1'000.00		-	
585.3171.0	Frais d'animation	3'000.00		3'000.00		785.20	
585.3181.0	Frais de port	100.00		100.00		60.00	
585.3182.0	Frais de télécommunication	1'200.00		1'200.00		446.79	

* Remarque particulière dans le préavis

** Remarque générale dans le préavis

N° Compte	Libellés	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
585.3186.0	Primes d'assurances	200.00		200.00		158.25	
585.3199.0	Frais divers	100.00		100.00		-	
585.3301.0	Pertes sur débiteurs	100.00		100.00		-	
585.3525.0	Remboursement et subvention aux communes	-		-		56'494.57	
585.3801.0	Attributions aux fonds de réserve & renouvellement	-		-		67'492.45	
585.3901.01	Imputations internes	83'000.00		83'000.00		41'500.00	
585.4361.0	Remboursement de traitements et de charges solciales		-		-		5'542.10
585.4525.0	Subventions des communes de la Région		203'666.00		202'076.00		113'446.60
585.4650.0	** Participation placement accueil collectif de jour		180'000.00		200'000.00		58'222.95
585.4655.01	** Subventions ordinaires de la FAJE		81'349.00		81'525.00		47'378.00
585.4655.02	Subventions aide au démarrage de la FAJE		-		-		93'120.00
586	** UAPE LES PETITES LICORNES - CUARNENS (12 places, +12 places à la rentrée 2021)	392'283.00	392'283.00	272'989.00	272'989.00	314'534.30	314'534.30
586.3011.0	Traitement du personnel fixe	207'150.00		134'041.00		121'208.50	
586.3011.01	Traitement - direction	26'579.00		17'358.00		22'232.29	
586.3011.02	Traitement - personnel éducatif	153'411.00		101'483.00		94'842.48	
586.3011.05	Traitement - personnel auxiliaire	10'000.00		10'000.00		1'967.08	
586.3011.06	Traitement - apprentis et stagiaires	17'160.00		5'200.00		2'166.65	
586.3030.0	Assurances sociales	19'638.00		12'674.00		11'465.56	
586.3040.0	** Caisse de pensions et de prévoyance	28'128.00		20'725.00		18'196.93	
586.3050.0	Assurance maladie et accidents	2'857.00		1'639.00		1'470.55	
586.3061.0	Frais de transport et débours	500.00		500.00		540.04	
586.3063.0	Frais de repas du personnel	100.00		100.00		-	
586.3091.0	Frais de formation professionnelle	1'250.00		750.00		3'884.65	
586.3099.0	Frais divers du personnel	250.00		250.00		-	

* Remarque particulière dans le préavis

** Remarque générale dans le préavis

N° Compte	Libellés	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
586.3101.0	Imprimés et fournitures de bureau	1'300.00		700.00		1'027.91	
586.3102.0	Livres, journaux, documentation	200.00		100.00		156.00	
586.3111.0	Achat et location de biens mobiliers et matériel informatique	2'000.00		1'100.00		3'627.35	
586.3111.01	Achat et location de biens mobiliers	1'500.00		800.00		3'627.35	
586.3111.02	Achat et location de matériel informaque	500.00		300.00		-	
586.3123.0	Achat d'eau et d'énergie	2'500.00		2'000.00		984.25	
586.3130.0	Achat alimentation / collation	4'000.00		1'500.00		842.05	
586.3131.0	Achat repas	44'000.00		22'000.00		17'411.39	
586.3132.0	Achat produits pharmaceutiques	2'000.00		1'000.00		306.09	
586.3133.0	Produits et fournitures de nettoyage	2'000.00		1'000.00		182.99	
586.3135.0	Achat jeux, matériel éducatif	1'800.00		1'000.00		587.00	
586.3140.0	Frais de nettoyage des locaux	10'000.00		10'000.00		9'745.80	
586.3141.0	Entretien des immeubles et locaux	250.00		250.00		-	
586.3151.0	Entretien de biens mobiliers et installations techniques	750.00		750.00		-	
586.3151.01	Entretien de biens mobiliers	250.00		250.00		-	
586.3151.02	Entretien de matériels informatiques	250.00		250.00		-	
586.3151.03	Entretien d'installation technique	250.00		250.00		-	
586.3161.0	Loyers des locaux	15'000.00		15'000.00		14'501.75	
586.3170.0	Frais de réceptions et manifestation	1'000.00		500.00		162.55	
586.3171.0	Frais d'animation	2'000.00		2'000.00		872.80	
586.3181.0	Frais de port	100.00		100.00		50.00	
586.3182.0	Frais de télécommunication	1'260.00		1'260.00		1'267.76	
586.3186.0	Primes d'assurances	400.00		200.00		400.95	
586.3199.0	Frais divers	100.00		100.00		26.80	
586.3301.0	Pertes sur débiteurs	250.00		250.00		-	

* Remarque particulière dans le préavis

** Remarque générale dans le préavis

N° Compte	Libellés	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
586.3513.0	Remboursements rétroactifs FAJE	-		-		7'734.00	
586.3525.0	Remboursement et subvention aux communes	-		-		56'380.63	
586.3901.01	Imputations internes	41'500.00		41'500.00		41'500.00	
586.4512.01	Soutien cantonal - Aide COVID		-		-		8'352.00
586.4525.0	Subventions des communes de la Région		202'373.00		112'265.00		138'813.80
586.4650.0 **	Participation placement accueil collectif de jour		110'000.00		110'000.00		82'313.60
586.4655.01 **	Subventions ordinaires de la FAJE		79'910.00		50'724.00		53'566.00
586.4801.0	Prélèvement sur les fonds et les réserves		-		-		31'488.90
587	** APMI LES JONQUILLES - ECLEPENS (20 places dès août 2019)	59'010.00	59'010.00	101'661.00	101'661.00	64'757.55	64'757.55
587.3011.0	Traitement du personnel fixe	26'112.00		57'199.00		29'195.32	
587.3011.01	Traitement - direction	3'888.00		2'948.00		9'787.63	
587.3011.02	Traitement - personnel éducatif	19'724.00		51'751.00		18'149.74	
587.3011.05	Traitement - personnel auxiliaire	2'500.00		2'500.00		1'257.95	
587.3030.0	Assurances sociales	2'475.00		5'408.00		2'661.69	
587.3040.0	Caisse de pensions et de prévoyance	1'463.00		9'504.00		4'092.54	
587.3050.0	Assurance maladie et accidents	360.00		700.00		344.46	
587.3061.0	Frais de transport et débours	100.00		100.00		65.23	
587.3063.0	Frais de repas du personnel	100.00		100.00		-	
587.3091.0	Frais de formation professionnelle	500.00		750.00		24.00	
587.3099.0	Frais divers du personnel	100.00		100.00		-	
587.3101.0	Imprimés et fournitures de bureau	50.00		50.00		98.85	
587.3102.0	Livres, journaux, documentation	50.00		50.00		-	
587.3111.0	Achat et location de biens mobiliers et matériel informatique	500.00		500.00		188.80	
587.3111.01	Achat et location de biens mobiliers	250.00		250.00		188.80	

* Remarque particulière dans le préavis

** Remarque générale dans le préavis

N° Compte	Libellés	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
587.3111.02	Achat et location de matériel informatique	250.00		250.00		-	
587.3123.0	Achat d'eau et d'énergie	2'000.00		2'000.00		-	
587.3130.0	Achat alimentation / collation	-		-		52.00	
587.3131.0	Achat repas	15'000.00		15'000.00		9'925.41	
587.3132.0	Achat produits pharmaceutiques	500.00		500.00		312.96	
587.3133.0	Produits et fournitures de nettoyage	500.00		500.00		124.76	
587.3135.0	Achat jeux, matériel éducatif	900.00		900.00		670.05	
587.3151.0	Entretien de biens mobiliers et installations techniques	300.00		300.00		-	
587.3151.01	Entretien de biens mobiliers	100.00		100.00		-	
587.3151.02	Entretien de matériels informatiques	100.00		100.00		-	
587.3151.03	Entretien d'installation technique	100.00		100.00		-	
587.3161.0	Loyers des locaux	6'600.00		6'600.00		6'600.00	
587.3170.0	Frais de réceptions et manifestation	500.00		500.00		-	
587.3181.0	Frais de port	100.00		100.00		20.00	
587.3182.0	Frais de télécommunication	500.00		500.00		430.39	
587.3186.0	Primes d'assurances	200.00		200.00		72.95	
587.3199.0	Frais divers	100.00		100.00		138.00	
587.3525.0	Remboursement et subvention aux Communes	-		-		9'740.14	
587.4525.0	Subventions des communes de la Région		34'010.00		71'661.00		43'994.90
587.4650.0	** Participation placement accueil collectif de jour		25'000.00		30'000.00		20'762.65
588	** UAPE LES BOSQUETS - COSSONAY (24 places dès août 2021)	511'591.00	511'591.00	335'496.00	335'496.00	-	-
588.3011.0	Traitement du personnel fixe	236'926.00		91'711.00		-	
588.3011.01	Traitement - direction	37'910.00		14'216.00		-	
588.3011.02	Traitement - personnel éducatif	171'856.00		63'915.00		-	

* Remarque particulière dans le préavis

** Remarque générale dans le préavis

N° Compte	Libellés	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
588.3011.05	Traitement - personnel auxiliaire	10'000.00		5'000.00		-	
588.3011.06	Traitement - apprentis et stagiaires	17'160.00		8'580.00		-	
588.3030.0	Assurances sociales	22'461.00		8'671.00		-	
588.3040.0	Caisse de pensions et de prévoyance	32'687.00		13'262.00		-	
588.3050.0	Assurance maladie et accidents	3'267.00		1'122.00		-	
588.3061.0	Frais de transport et débours	500.00		250.00		-	
588.3063.0	Frais de repas du personnel	100.00		100.00		-	
588.3091.0	Frais de formation professionnelle	1'250.00		1'000.00		-	
588.3099.0	Frais divers du personnel	300.00		150.00		-	
588.3101.0	Imprimés et fournitures de bureau	1'300.00		650.00		-	
588.3102.0	Livres, journaux, documentation	200.00		100.00		-	
588.3111.0	Achat et location de biens mobiliers et matériel informatique	2'000.00		116'200.00		-	
588.3111.01	Achat et location de biens mobiliers	1'500.00		115'950.00		-	
588.3111.02	Achat et location de matériel informatique	500.00		250.00		-	
588.3123.0	Achat d'eau et d'énergie	2'000.00		1'000.00		-	
588.3130.0	Achat alimentation / collation	4'000.00		2'000.00		-	
588.3131.0	Achat repas	45'000.00		23'000.00		-	
588.3132.0	Achat produits pharmaceutiques	2'000.00		1'000.00		-	
588.3133.0	Produits et fournitures de nettoyage	2'000.00		1'000.00		-	
588.3135.0	Achat jeux, matériel éducatif	1'800.00		900.00		-	
588.3140.0	Frais de nettoyage des locaux	25'000.00		9'000.00		-	
588.3141.0	Entretien des immeubles et locaux	250.00		150.00		-	
588.3151.0	Entretien de biens mobiliers et installations techniques	750.00		300.00		-	
588.3151.01	Entretien de biens mobiliers	250.00		100.00		-	
588.3151.02	Entretien de matériels informatiques	250.00		100.00		-	

* Remarque particulière dans le préavis

** Remarque générale dans le préavis

N° Compte	Libellés	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
588.3151.03	Entretien d'installation technique	250.00		100.00		-	
588.3161.0	Loyers des locaux	40'000.00		20'000.00		-	
588.3170.0	Frais de réceptions et manifestation	1'000.00		500.00		-	
588.3171.0	Frais d'animation	2'000.00		1'000.00		-	
588.3181.0	Frais de port	200.00		100.00		-	
588.3182.0	Frais de télécommunication	1'200.00		630.00		-	
588.3186.0	Primes d'assurances	200.00		100.00		-	
588.3199.0	Frais divers	200.00		100.00		-	
588.3901.01	Imputations internes	83'000.00		41'500.00		-	
588.4525.0	Subventions des communes de la Région		240'035.00		105'866.00		-
588.4650.0	Participation placement accueil collectif de jour		180'000.00		80'000.00		-
588.4655.01	Subventions ordinaires de la FAJE		91'556.00		34'430.00		-
588.4655.02	Subventions aide au démarrage de la FAJE		-		115'200.00		-
589	** UAPE projet pilote accueil 7-8P - COSSONAY (18 places)	66'006.00	66'006.00	-	-	-	-
589.3011.0	Traitement du personnel fixe	30'465.00		-		-	
589.3011.01	Traitement - direction	7'663.00		-		-	
589.3011.02	Traitement - personnel éducatif	15'979.00		-		-	
589.3011.05	Traitement - personnel auxiliaire	2'500.00		-		-	
589.3011.06	Traitement - apprentis et stagiaires	4'323.00		-		-	
589.3030.0	Assurances sociales	2'888.00		-		-	
589.3040.0	Caisse de pensions et de prévoyance	3'873.00		-		-	
589.3050.0	Assurance maladie et accidents	420.00		-		-	
589.3099.0	Frais divers du personnel	1'000.00		-		-	
589.3131.0	Achat repas	27'360.00		-		-	

* Remarque particulière dans le préavis

** Remarque générale dans le préavis

N° Compte	Libellés	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
589.4525.0	Subventions des communes de la Région		44'336.00		-		-
589.4650.0	Participation placement accueil collectif de jour		10'000.00		-		-
589.4655.01	Subventions ordinaires de la FAJE		11'670.00		-		-
590	** CROQUELUNE - COSSONAY (22 places à partir d'Août 2021) (précédemment Croquelune-Croquesoleil pour 44 places)	772'772.00	521'731.00	1'513'846.00	1'046'226.00	1'528'123.94	1'095'687.06
590.3011.0	Traitement du personnel fixe	464'835.00		938'965.00		997'268.81	
590.3011.01	Traitement - direction	42'093.00		92'978.00		102'054.51	
590.3011.02	Traitement - personnel éducatif	360'582.00		720'423.00		722'793.21	
590.3011.05	Traitement - personnel auxiliaire	45'000.00		65'000.00		85'997.23	
590.3011.06	Traitement - apprentis et stagiaires	17'160.00		48'750.00		44'164.10	
590.3011.08	Traitement - personnel d'entretien	-		11'814.00		9'709.40	
590.3011.09	Traitement - personnel suivi SESAF	-		-		32'550.36	
590.3030.0	Assurances sociales	44'066.00		88'779.00		90'945.58	
590.3040.0	Caisse de pensions et de prévoyance	70'918.00		143'338.00		127'588.19	
590.3050.0	Assurance maladie et accidents	6'410.00		11'484.00		11'098.01	
590.3061.0	Frais de transport et débours	500.00		1'000.00		326.72	
590.3063.0	Frais de repas du personnel	100.00		100.00		128.50	
590.3091.0	Frais de formation professionnelle	2'250.00		3'750.00		696.00	
590.3099.0	Frais divers du personnel	1'250.00		2'500.00		2'770.00	
590.3101.0	Imprimés et fournitures de bureau	1'300.00		2'600.00		2'103.76	
590.3102.0	Livres, journaux, documentation	359.00		400.00		136.05	
590.3111.0	Achat et location de biens mobiliers et matériel informatique	9'206.00		19'000.00		7'050.83	
590.3111.01	Achat et location de biens mobiliers	7'206.00		18'000.00		6'567.73	
590.3111.02	Achat et location de matériel informatique	2'000.00		1'000.00		483.10	
590.3123.0	Achat d'eau et d'énergie	16'000.00		15'000.00		16'369.05	

* Remarque particulière dans le préavis

** Remarque générale dans le préavis

N° Compte	Libellés	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
590.3130.0	Achat alimentation / collation	4'000.00		8'000.00		7'130.30	
590.3131.0	Achat repas	55'000.00		110'000.00		90'422.04	
590.3132.0	Achat produits pharmaceutiques	2'000.00		4'000.00		6'327.00	
590.3133.0	Produits et fournitures de nettoyage	2'000.00		4'000.00		3'079.97	
590.3135.0	Achat jeux, matériel éducatif	3'478.00		3'600.00		2'529.49	
590.3140.0	Frais de nettoyage des locaux	21'750.00		43'500.00		45'134.85	
590.3141.0	Entretien des immeubles et locaux	1'000.00		1'000.00		286.50	
590.3151.0	Entretien de biens mobiliers et installations techniques	750.00		1'500.00		512.45	
590.3151.01	Entretien de biens mobiliers	250.00		500.00		307.95	
590.3151.02	Entretien de matériels informatiques	250.00		500.00		204.50	
590.3151.03	Entretien d'installation technique	250.00		500.00		-	
590.3161.0	Loyers des locaux	60'000.00		104'000.00		91'335.00	
590.3170.0	Frais de réceptions et manifestations	1'000.00		2'680.00		-	
590.3181.0	Frais de port	200.00		200.00		170.00	
590.3182.0	Frais de télécommunication	3'600.00		3'600.00		3'706.19	
590.3186.0	Primes d'assurances	600.00		600.00		623.65	
590.3199.0	Frais divers	200.00		250.00		138.00	
590.3513.00	Remboursement rétro FAJE	-		-		20'247.00	
590.4361.0	Remboursement de traitement et charges sociales		-		-		94'658.55
590.4362.0	Remboursement de frais		-		-		2'121.76
590.4512.01	Soutien cantonal - Aide COVID		-		-		58'183.00
590.4650.0	Participation placement accueil collectif de jour		340'000.00		680'000.00		593'268.25
590.4655.01	Subventions ordinaires de la FAJE		181'731.00		351'226.00		344'455.50
590.4655.03	Subventions soutien à la formation de la FAJE		-		-		3'000.00
590.4801.0	Prélèvements sur les fonds et les réserves		-		15'000.00		-

* Remarque particulière dans le préavis

** Remarque générale dans le préavis

N° Compte	Libellés	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
591	** LES CHAVANNES - COSSONAY (44 places dès août 2021) (22 places au budget 2021 sur une demi-année)	1'416'371.00	1'012'167.00	474'169.00	295'047.00	-	-
591.3011.0	Traitement du personnel fixe	884'777.00		224'811.00		-	
591.3011.01	Traitement - direction	92'574.00		21'324.00		-	
591.3011.02	Traitement - personnel éducatif	701'367.00		189'907.00		-	
591.3011.05	Traitement - personnel auxiliaire	5'000.00		5'000.00		-	
591.3011.06	Traitement - apprentis et stagiaires	43'520.00		8'580.00		-	
591.3011.08	Traitement - personnel d'entretien	42'316.00		-		-	
591.3030.0	Assurances sociales	83'877.00		21'256.00		-	
591.3040.0	Caisse de pensions et de prévoyance	132'966.00		34'673.00		-	
591.3050.0	Assurance maladie et accidents	12'201.00		2'749.00		-	
591.3061.0	Frais de transport et débours	600.00		300.00		-	
591.3063.0	Frais de repas du personnel	100.00		100.00		-	
591.3091.0	Frais de formation professionnelle	4'750.00		2'250.00		-	
591.3099.0	Frais divers du personnel	1'000.00		500.00		-	
591.3101.0	Imprimés et fournitures de bureau	2'600.00		650.00		-	
591.3102.0	Livres, journaux, documentation	400.00		100.00		-	
591.3111.0	Achat et location de biens mobiliers et matériel informatique	4'000.00		111'000.00		-	
591.3111.01	Achat et location de biens mobiliers	3'000.00		110'750.00		-	
591.3111.02	Achat et location de matériel informatique	1'000.00		250.00		-	
591.3123.0	Achat d'eau et d'énergie	10'000.00		5'000.00		-	
591.3130.0	Achat alimentation / collation	8'000.00		2'000.00		-	
591.3131.0	Achat repas	110'000.00		27'500.00		-	
591.3132.0	Achat produits pharmaceutiques	4'000.00		1'000.00		-	

* Remarque particulière dans le préavis

** Remarque générale dans le préavis

N° Compte	Libellés	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
591.3133.0	Produits et fournitures de nettoyage	4'000.00		1'000.00		-	
591.3135.0	Achat jeux, matériel éducatif	3'600.00		900.00		-	
591.3140.0	Frais de nettoyage des locaux	43'500.00		15'750.00		-	
591.3141.0	Entretien des immeubles et locaux	500.00		500.00		-	
591.3151.0	Entretien de biens mobiliers et installations techniques	1'500.00		600.00		-	
591.3151.01	Entretien de biens mobiliers	500.00		200.00		-	
591.3151.02	Entretien de matériels informatiques	500.00		200.00		-	
591.3151.03	Entretien d'installation technique	500.00		200.00		-	
591.3161.0	Loyers des locaux	100'000.00		20'000.00		-	
591.3170.0	Frais de réceptions et manifestations	2'000.00		500.00		-	
591.3181.0	Frais de port	200.00		100.00		-	
591.3182.0	Frais de télécommunication	1'200.00		630.00		-	
591.3186.0	Primes d'assurances	400.00		200.00		-	
591.3199.0	Frais divers	200.00		100.00		-	
591.4650.0	Participation placement accueil collectif de jour		680'000.00		100'000.00		-
591.4655.01	Subventions ordinaires de la FAJE		332'167.00		85'047.00		-
591.4655.02	Subventions aide au démarrage de la FAJE		-		110'000.00		-

BUDGET 2022

Tableau de répartition des excédents des communes pour l'année 2022

Communes	Groupements scolaires	Facteur de répartition des coûts		Coûts			Total
		Population au 31.12.2020	Consommation en heures	Pré-scolaire et familial (réseau)	Parascolaire (10% commun)	Parascolaire (90% par îlot)	
Cottens	ASIABE	491	Les heures n'étant pas connues à ce jour, la répartition pour la facturation des acomptes liés aux UAPE se fait sur la base du nombre d'habitant par îlot.	72'894.84	3'082.37	-	75'977.20
Montricher	ASIABE	964		143'117.36	6'051.73	-	149'169.09
Pampigny	ASIABE	1'128		167'465.12	7'081.28	-	174'546.41
Sévery	ASIABE	214		31'770.87	1'343.43	-	33'114.30
La Chaux (Cossonay)	COSSONAY	391		58'048.64	2'454.59	32'395.18	92'898.41
Chavannes-le-Veyron	COSSONAY	152		22'566.22	954.22	12'593.52	36'113.96
Cossonay	COSSONAY	4'222		626'806.52	26'504.59	349'801.61	1'003'112.71
Cuarnens	COSSONAY	527		78'239.47	3'308.36	43'663.06	125'210.90
Dizy	COSSONAY	224		33'255.49	1'406.21	18'558.87	53'220.57
Grancy	COSSONAY	406		60'275.57	2'548.76	33'637.96	96'462.28
L'Isle	COSSONAY	1'065		158'112.02	6'685.78	88'237.50	253'035.30
Mauraz	COSSONAY	58		8'610.80	364.11	4'805.42	13'780.33
Mont-la-Ville	COSSONAY	490		72'746.37	3'076.09	40'597.53	116'420.00
Senarclens	COSSONAY	496		73'637.15	3'113.76	41'094.65	117'845.55
Daillens	VENOGE	1'048		155'588.16	6'579.06	50'613.09	212'780.32
Lussery-Villars	VENOGE	459		68'144.05	2'881.48	22'167.38	93'192.91
Mex	VENOGE	791		117'433.43	4'965.69	38'201.29	160'600.41
Penthalaz	VENOGE	3'207		476'117.60	20'132.69	154'881.86	651'132.15
Penthaz	VENOGE	1'855		275'396.99	11'645.19	89'587.11	376'629.29
Vufflens-la-Ville	VENOGE	1'349		200'275.22	8'468.66	65'149.87	273'893.75
Chevilly	LA SARRAZ	317		47'062.45	1'990.04	20'616.75	69'669.24
Eclépens	LA SARRAZ	1'220		181'123.63	7'658.83	79'345.21	268'127.67
Ferreyres	LA SARRAZ	319		47'359.37	2'002.60	20'746.82	70'108.79
Moiry	LA SARRAZ	311		46'171.68	1'952.37	20'226.53	68'350.58
Ony	LA SARRAZ	462		68'589.44	2'900.31	30'047.12	101'536.87
Pompaples	LA SARRAZ	847		125'747.30	5'317.24	55'086.39	186'150.93
La Sarraz	LA SARRAZ	2'598	385'704.25	16'309.55	168'966.28	570'980.08	
		25'611		3'802'260.00	160'779.00	1'481'021.00	5'444'060.00

Coût par habitant	148.46	6.28
-------------------	--------	------

UAPE			Coûts	10%	90%
Structures	Groupements scolaires	Total d'habitants			
UAPE Les Moussaillons	VENOGE	8709	161'590.00	16'159.00	145'431.00
UAPE Les Funambules	LA SARRAZ	6074	188'832.00	18'883.20	169'948.80
UAPE Croquétoiles	COSSONAY	8031	252'573.00	25'257.30	227'315.70
UAPE Les Lionceaux	VENOGE	8709	102'078.00	10'207.80	91'870.20
UAPE Les Frimousses	LA SARRAZ	6074	212'307.00	21'230.70	191'076.30
UAPE Les P'tits Guépriers	VENOGE	8709	203'666.00	20'366.60	183'299.40
UAPE Les Petites Licornes	COSSONAY	8031	202'373.00	20'237.30	182'135.70
APMI Les Jonquilles	LA SARRAZ	6074	34'010.00	-	34'010.00
UAPE COSSONAY (Collège des Chavannes)	COSSONAY	8031	240'035.00	24'003.50	216'031.50
Projet Pilote accueil 7-8P	COSSONAY	8031	44'336.00	4'433.60	39'902.40
			1'641'800.00	160'779.00	1'481'021.00