

Au Conseil intercommunal

Préavis no 5/2022 : Comptes de fonctionnement et rapport de gestion pour l'année 2021

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 les comptes et le rapport de gestion de l'année 2021 est soumis à l'approbation du Conseil intercommunal.

II. Comptes 2021

Les comptes, les prélèvements et attributions aux fonds et le rapport de gestion 2021 ont été adoptés par le Comité de direction en date du 24 mars 2022 et figurent en annexe.

Le total des charges ainsi que celui des produits présents dans les comptes sont supérieurs aux montants prévus dans les budgets. Le montant finalement facturé aux communes est inférieur à celui annoncé au budget. Pour expliquer ce fait, plusieurs éléments sont à prendre en compte. Notamment :

- Une diminution des charges d'environ CHF 340'000 par rapport au budget
 - Achat et location de biens mobiliers et matériel informatique ainsi que l'entretien de biens mobiliers et installations techniques pour environ CHF 175'000.
 - Autres frais du personnel (notamment formation) et frais d'acquisition des AMFs pour environ CHF 115'000.
 - Achat de repas pour environ CHF 50'000.
- Une augmentation des produits d'environ CHF 400'000 en lien notamment avec les remboursements de traitements et charges sociales, la participation des parents placeurs (nos hypothèses étaient conservatrices lors du budget en raison du contexte sanitaire) et aussi l'augmentation de 12 places à l'UAPE les Petites Licornes qui n'était pas prévue au budget 2021.

Le coût à charge des communes pour l'année 2021 s'élève à CHF 2'660'443.90 (CHF 3'564'955.00 au budget). Compte tenu du résultat projeté, le quatrième acompte a été facturé à hauteur de 65% soit une diminution de CHF 400'000.

A ce montant s'ajoute le 10% de l'excédent de charge des structures parascolaires réparti sur l'ensemble des communes du réseau (CHF 88'007.37) ainsi que le 90% de ce même excédent réparti uniquement par îlot concerné (CHF 794'149.33).

Les écarts, par rapport au budget 2021, sont relevés ci-dessous :

III. Modifications générales :

... . 3091.0 Frais de formation professionnelle

Les formations ont été dans la plupart des cas repoussées en raison du contexte sanitaire.

... . 3170.0 Frais de réceptions et manifestation

Les réceptions et manifestations ont été dans la plupart des cas repoussées voir annulées en raison du contexte sanitaire.

... . 3513.0 Remboursement rétro FAJE

Les subventions de la FAJE sont établies sur la base d'un budget puis rectifiées selon un décompte lors de l'année suivante. Ceci explique les fluctuations négatives, comme positives, présentes dans les comptes.

... . 4361.0 Remboursement de traitements et de charges sociales

Ces remboursements correspondent aux indemnités perçues de notre assurance perte de gain maladie suite à des absences de longue durée.

... . 4512.01 Soutien cantonal – Aide COVID

L'introduction de l'article 17c dans la loi fédérale sur les bases légales des ordonnances du Conseil fédéral visant à surmonter l'épidémie de COVID 19 (loi COVID 19 ; RS 818.102) a permis au Conseil d'Etat de prévoir le versement d'un complément d'aide pour compenser l'entier des pertes sur contributions parentales reconnues entre le 17 mars et le 17 juin 2020. Le montant de CHF 219'273 a été versé à ce titre. Pour rappel, le canton avait indemnisé les institutions à hauteur de 67% de leur perte en 2020 soit CHF 502'025.

... . 4650.0 Participation des parents

La participation des parents étant en lien direct avec le revenu déclaré pour le calcul de la prestation, des variations peuvent intervenir avec le budget.

Comptes 531.XXXX.XX

Concernent la garderie la Mexsonnette à 22 places. L'année 2021 correspond à la première année pleine de fonctionnement ce qui explique quelques écarts au budget.

Comptes 582.XXXX.XX

Concernent l'UAPE Croquétoiles à 48 places soit 4 supplémentaires depuis le déménagement des portacabines (sis Laurelles 6) au complexe des Chavannes. Cette augmentation n'était pas prévue au budget et explique les écarts constatés.

Comptes 585.XXXX.XX

Concernent l'UAPE de 24 places Les Ptits Guêpiers à Penthaz, ouverte en août 2020. Des écarts peuvent être constatés avec le budget pour lequel nous bénéficions uniquement d'éléments théoriques. Un montant de CHF 114'202.46 (compte 585.3525.0) est restitué aux communes avec notamment une dissolution du fond de l'aide au démarrage (compte 585.4801.0 / CHF 59'042.10).

Comptes 586.XXXX.XX

Concernent l'UAPE Les Petites Licornes à 24 places depuis la rentrée d'août 2021. Cette augmentation de 12 places n'était pas prévue au budget et explique les écarts constatés.

Comptes 588.XXXX.XX

Concernent la nouvelle UAPE de 24 places Les Bosquets à Cossonay, ouverte en août 2021. Des écarts peuvent être constatés avec le budget pour lequel nous bénéficions uniquement d'éléments théoriques.

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

Sont à considérer dans leur ensemble en raison de l'allocation des places entre les 2 structures qui diffèrent entre la construction budgétaire et la réalité des comptes.

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 compte 2021 :

- comptes 590.XXXX.XX

Concernent la réouverture uniquement de Croquelune avec une offre de 22 places depuis la rentrée d'août 2021.

- comptes 591.XXXX.XX

Concernent la nouvelle garderie Les Chavannes avec une offre de 44 places depuis la rentrée d'août 2021.

La situation globale est bonne puisque les charges et les produits sont respectivement inférieures et supérieures à celles budgétées.

IV. Modifications particulières :

510 Réseau AJERCO

510.3011.0 Traitement du personnel fixe

- au compte 2021	CHF	730'262.33
- au budget 2021 adopté	CHF	667'934.00
- augmentation	CHF	62'328.33

Cette augmentation est liée principalement à des absences de longue durée dont l'effet est complètement compensé par le Remboursement de traitements et de charges sociales (compte 510.4361.0) et l'augmentation de la refacturation des frais de gestion des UAPes dans le compte 510.4901.0 Imputation interne.

510.3151.0 Entretien de biens mobiliers et installations techniques

- au compte 2021	CHF	43'906.10
- au budget 2021 adopté	CHF	70'500.00
- diminution	CHF	26'593.90

Cette diminution correspond à d'une part des besoins en développement KIBE (application informatique pour l'administration des structures d'accueil de jour) inférieur au prévision et d'autre part à la non-facturation des frais liés à l'exploitation et à la maintenance du matériel informatique par le canton.

510.3161.0 Loyers des locaux

- au compte 2021	CHF	48'599.35
- au budget 2021 adopté	CHF	82'000.00
- diminution	CHF	33'400.65

Cette diminution est liée au délai dans la location de nouveau locaux pour le bureau de coordination de l'accueil de jour qui est finalement prévue pour premier semestre 2023.

510.3183.0 Frais bancaires et postaux

- au compte 2021	CHF	10'962.75
- au budget 2021 adopté	CHF	2'500.00
- augmentation	CHF	8'462.75

Cette augmentation est liée à la refacturation, depuis cette année, par la banque des taux d'intérêts négatifs aux clients institutionnels malgré les actions menées.

510.3301.0 Perte sur débiteurs

- au compte 2021	CHF	44'431.35
- au budget 2021 adopté	CHF	10'000.00
- augmentation	CHF	34'431.35

Le budget de 2021 était sous-évalué. Notre provision pour clients douteux étant estimée par les réviseurs à un niveau suffisant pour absorber les pertes futures, nous ne l'avons donc pas dissous pour couvrir ces pertes. Le montant des pertes représente moins de 0.7% du total de la facturation 2021 aux parents.

510.3522.0 Remboursement et subventions à la structure

- au compte 2021	CHF	21'276.00
- au budget 2021 adopté	CHF	0.00
- augmentation	CHF	21'276.00

Ce montant correspond au versement de la subvention pour la structure l'Atelier Magique. Ce montant est intégralement compensé par un produit dans le compte 510.4655.03 Subventions accueil d'urgence de la FAJE.

510.3523.0 Remboursement aux réseaux hors AJERCO

- au compte 2021	CHF	53'070.45
- au budget 2021 adopté	CHF	85'000.00
- diminution	CHF	31'929.55

Cette diminution est liée à une fréquentation en dehors du réseau inférieure aux prévisions.

510.3525.0 Remboursement et subvention aux communes

- au compte 2021	CHF	713'266.35
- au budget 2021 adopté	CHF	0.00
- augmentation	CHF	713'266.35

Ce montant de CHF 713'266.35 correspond à l'excédent de produit ressortant des comptes 2021.

510.4655.05 Subventions soutien à la formation de la FAJE

- au compte 2021	CHF	22'500.00
- au budget 2021 adopté	CHF	0.00
- augmentation	CHF	22'500.00

Ce nouveau compte a été créé pour faciliter la comptabilisation des subventions de soutien à la formation par la FAJE.

Les subventions des UAPE's continuent d'être imputées sous chaque structure.

Au total des subventions, il était prévu au budget 2021 CHF 6'600 pour un total reçu dans les comptes 2021 de CHF 31'500.

510.4801.0 Prélèvement sur les fonds et les réserves

- au compte 2021	CHF	0.00
- au budget 2021 adopté	CHF	40'000.00
- augmentation	CHF	40'000.00

Aucun prélèvement aux fonds n'est proposé eu égard l'excédent de produit ressortant des comptes 2021.

510.4901.0 Imputations internes (gestion UAPE)

- au compte 2021	CHF	594'850.00
- au budget 2021 adopté	CHF	567'200.00
- augmentation	CHF	27'650.00

Cette augmentation est liée respectivement aux 12 et 4 places supplémentaires de l'UAPE Les Petites Licornes et de l'UAPE Croquétoiles qui n'étaient pas au budget 2021.

520 Accueil familial

520.3011.0 Traitement du personnel fixe

- au compte 2021	CHF	1'015'832.23
- au budget 2021 adopté	CHF	1'140'194.00
- diminution	CHF	124'361.77

Cette diminution est due à la baisse des heures d'accueil à l'instar de ce qui est observable au niveau cantonal. Cette diminution entraîne de facto une diminution dans le compte « 520.3065.0 – Frais d'acquisition du revenu AMF » qui est en lien direct avec les heures d'accueil.

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

530.3011.0 Traitement du personnel fixe

- au compte 2021	CHF	484'784.47
- au budget 2021 adopté	CHF	434'592.00
- augmentation	CHF	50'192.47

Cette augmentation est liée à des absences de longue durée ayant engendrées des charges de remplacements notamment en lien avec des personnes vulnérables. Ces charges sont partiellement compensées par les Remboursement de traitements et de charges sociales (compte 530.4361.0).

550 La Chenaille, accueil collectif préscolaire à Penthalaz

550.3011.0 Traitement du personnel fixe

- au compte 2021	CHF	654'237.96
- au budget 2021 adopté	CHF	593'416.00
- augmentation	CHF	60'821.96

Cette augmentation est liée principalement au personnel nécessaire pour les suivis SESAF qui sont compensés par le Remboursement de traitements et de charges sociales (compte 550.4361.0).

570 L'Arlequin, accueil collectif préscolaire à La Sarraz

570.3011.0 Traitement du personnel fixe

- au compte 2021	CHF	498'211.20
- au budget 2021 adopté	CHF	472'306.00
- augmentation	CHF	25'905.20

Cette augmentation est liée au personnel nécessaire pour les suivis SESAF et les remplacements suite à des absences longues durées qui sont compensés par les Remboursement de traitements et de charges sociales (compte 550.4361.0).

571 L'Oasis, accueil collectif préscolaire à Éclépens

571.3011.0 Traitement du personnel fixe

- au compte 2021	CHF	448'410.30
- au budget 2021 adopté	CHF	387'070.00
- augmentation	CHF	61'340.30

Cette augmentation est liée au personnel nécessaire pour les suivis SESAF et les remplacements suite à des absences longues durées qui sont partiellement compensés par les Remboursement de traitements et de charges sociales (compte 571.4361.0).

581 Les Funambules, accueil collectif parascolaire à La Sarraz

581.3111.0 Achat et location de biens mobiliers et informatiques

- au compte 2021	CHF	9'047.00
- au budget 2021 adopté	CHF	4'100.00
- augmentation	CHF	4'947.00

Cette augmentation s'explique par l'achat d'un nouveau vestiaire pour le hall qui est compensé par un prélèvement aux fonds (compte 581.4801.0)

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

583.3011.0 Traitement du personnel fixe

- au compte 2021	CHF	184'776.19
- au budget 2021 adopté	CHF	148'914.00
- augmentation	CHF	35'862.19

Cette augmentation s'explique par une absence de longue durée et la charge du personnel SESAF et est partiellement compensée par les remboursements de traitement et charges sociales (compte 583.4361.0).

V. Récapitulation (en CHF) :

	Charges (en CHF)	Produits (en CHF)
Totaux	15'835'374.05	15'835'374.05
<i>Dont excédent de produits*</i>	713'266.35	

* Concerne l'accueil préscolaire et l'accueil en milieu familial (accueil parascolaire non compris).

VI. Conclusions

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

Le Conseil intercommunal,

- vu le préavis no 5/2022 concernant les comptes, les prélèvements aux fonds ;
- vu le rapport de gestion du réseau AJERCO de l'année 2021 ;
- entendu le rapport de la commission de gestion ;
- considérant que cet objet a été porté à l'ordre du jour.

DECIDE :

1. d'adopter les comptes, les prélèvements et attributions aux fonds de l'exercice 2021
2. d'adopter le rapport de gestion du réseau AJERCO de l'année 2021 ;
3. de donner décharge au Comité de direction, à la Directrice Finances et à la Commission de gestion.

AU NOM DU COMITE DE DIRECTION AJERCO

Yves Jauner



Président

Claude Borgeaud



Directeur général

Annexes :

- Comptes 2021 et bilan
- Annexe I aux comptes : Décompte de la subvention 2021
- Annexe II aux comptes : Décompte détaillé par structure et commune/ilot du Parascolaire
- Annexe III : Proposition au Conseil Intercommunal pour le bouclage définitif et attributions aux fonds et réserves
- Annexe IV : Rapport de gestion 2021



Comptes 2021

Adopté par le Comité de direction le 24.03.2022

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	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
	AJERCO	15'835'374.05	15'835'374.05	14'924'813.00	14'924'813.00	13'265'740.11	13'265'740.11
510	ADMINISTRATION	2'698'271.91	4'145'611.02	1'829'909.00	4'252'155.00	2'485'622.90	4'106'721.60
510.3001.00	Rétributions du Comité de direction	14'608.45		20'000.00		12'021.10	
510.3011.0	* Traitement du personnel fixe	730'262.33		667'934.00		510'101.70	
510.3030.0	Assurances sociales	71'432.55		66'427.00		47'224.73	
510.3040.0	Caisse de pensions et de prévoyance	123'396.35		114'629.00		73'347.77	
510.3050.0	Assurance maladie et accidents	5'814.15		6'673.00		4'270.35	
510.3061.0	Frais de transport et débours	6'529.46		7'000.00		2'159.76	
510.3063.0	Frais de repas du personnel	37.54		500.00		-	
510.3091.0	** Frais de formation professionnelle	1'382.85		15'000.00		950.95	
510.3092.0	Frais de recherche du personnel	3'786.35		2'000.00		8'695.70	
510.3099.0	Frais divers du personnel	1'888.28		2'000.00		1'324.05	
510.3101.0	Imprimés et fournitures de bureau	15'320.17		13'800.00		12'930.15	
510.3102.0	Livres, journaux, documentation	1'314.10		750.00		89.70	
510.3111.0	Achat et location de biens mobiliers et matériel informatique	35'392.19		49'250.00		23'298.30	
510.3123.0	Achat d'eau et d'énergie	3'218.00		2'500.00		2'390.90	
510.3132.0	Achat de produits pharmaceutiques	1'698.05		-		10'541.89	
510.3133.0	Produits et fournitures de nettoyage	1'469.91		500.00		122.96	
510.3135.0	Achat jeux, matériel éducatif	8.50		100.00		37.23	
510.3140.0	Frais de nettoyage des locaux	6'930.25		9'000.00		7'971.30	
510.3141.0	Entretien des immeubles et locaux	1'454.40		1'000.00		113.30	
510.3151.0	* Entretien de biens mobiliers et installations techniques	43'906.10		70'500.00		43'658.00	
510.3161.0	* Loyers des locaux	48'599.35		82'000.00		47'529.00	
510.3163.0	Location objets mobiliers - leasing divers	9'147.58		7'800.00		5'015.35	
510.3170.0	** Frais de réceptions et manifestations	6'261.51		15'000.00		10'288.93	
510.3181.0	Frais de port	20'608.10		17'500.00		20'178.50	

* Remarque particulière dans le préavis

** Remarque générale dans le préavis

N° Compte	Libellés	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
510.3182.0	Frais de télécommunication	2'252.36		2'000.00		1'928.52	
510.3183.0	* Frais bancaires et postaux	10'962.75		2'500.00		2'536.99	
510.3184.0	Frais de poursuites et gestion	4'104.80		2'000.00		3'020.30	
510.3185.0	Honoraires et frais d'expertises	5'467.65		9'300.00		4'200.30	
510.3186.0	Primes d'assurances	3'934.05		5'000.00		3'664.45	
510.3189.0	Travaux exécutés par des tiers	505'096.00		532'746.00		495'317.15	
510.3191.0	Taxes	227.20		500.00		227.20	
510.3193.0	Cotisations aux institutions et associations	7'682.65		7'000.00		6'463.55	
510.3199.0	Frais divers	1'322.65		2'000.00		702.00	
510.3301.0	* Perte sur débiteurs	44'431.35		10'000.00		28'062.25	
510.3302.0	Escomptes accordés	133.80		-		130.24	
510.3522.00	* Remboursement et subventions à la structure	21'276.00		-		21'348.00	
510.3523.0	* Remboursement aux réseaux hors AJERCO	53'070.45		85'000.00		74'719.65	
510.3525.0	* Remboursements et subventions aux communes	713'266.35		-		999'040.24	
510.3801.0	Attributions aux fonds de réserve & renouvellement	170'577.33		-		0.44	
510.4210.0	Intérêts créanciers		-		-		4.10
510.4361.0	** Remboursement de traitements et de charges sociales		50'554.24		-		62'191.37
510.4362.0	Remboursement de frais		7'289.45		-		6'331.44
510.4363.0	Escomptes obtenus		93.08		-		24.85
510.4523.0	Subventions des réseaux hors AJERCO		75'338.00		80'000.00		52'956.40
510.4525.0	Subventions des communes de la Région		3'373'710.25		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		21'276.00		-		21'348.00
510.4655.05	* Subventions soutien à la formation de la FAJE		22'500.00		-		-
510.4801.0	* Prélèvements sur les fonds et les réserves		-		40'000.00		519'185.44
510.4901.0	* Imputations internes (gestion UAPE)		594'850.00		567'200.00		463'450.00

* Remarque particulière dans le préavis

** Remarque générale dans le préavis

N° Compte	Libellés	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
520	ACCUEIL FAMILIAL DE JOUR	1'829'748.78	1'804'165.04	2'078'957.00	1'813'790.00	1'824'939.27	1'624'123.00
520.3011.0	* Traitement du personnel fixe	1'015'832.23		1'140'194.00		1'037'461.20	
520.3030.0	Assurances sociales	148'676.70		173'238.00		156'903.35	
520.3040.0	Caisse de pensions et de prévoyance	18'583.95		40'194.00		24'504.15	
520.3050.0	Assurance maladie et accidents	9'064.50		11'451.00		9'697.00	
520.3061.0	Frais de transport et débours	1'880.75		6'000.00		691.60	
520.3063.0	Frais de repas du personnel	-		500.00		-	
520.3065.0	Frais d'acquisition du revenu	432'901.00		490'000.00		433'473.80	
520.3091.0	** Frais formation professionnelle	974.60		10'000.00		2'576.95	
520.3099.0	Frais divers du personnel	563.00		2'000.00		405.70	
520.3101.0	Imprimés et fournitures de bureau	31.30		250.00		31.40	
520.3102.0	Livres, journaux, documentation	810.20		1'000.00		-	
520.3111.0	Achat et location de biens mobiliers et matériel informatique	1'558.80		7'130.00		2'002.10	
520.3131.0	Achat repas	169'860.00		185'000.00		151'084.00	
520.3135.0	Achat jeux, matériel éducatif	-		1'000.00		-	
520.3151.0	Entretien de biens mobiliers et installations techniques	-		250.00		-	
520.3170.0	** Frais de réceptions et manifestations	1'162.50		6'000.00		2'314.50	
520.3181.0	Frais de port	56.95		-		-	
520.3182.0	Frais de télécommunications	815.40		1'000.00		815.42	
520.3186.0	Primes d'assurances	2'946.90		3'500.00		2'978.10	
520.3199.0	Frais divers	-		250.00		-	
520.3513.0	** Remboursements rétroactifs FAJE	24'030.00		-		-	
520.4361.0	** Remboursement de traitements et de charges sociales		8'891.85		-		1'404.15
520.4362.0	Remboursement de frais		49.04		-		632.45
520.4512.01	** Soutien cantonal - aide COVID		67'668.00		-		137'384.00
520.4650.0	** Participations des parents placeurs		1'403'764.15		1'490'000.00		1'227'265.40
520.4655.01	Subventions ordinaires de la FAJE		323'792.00		323'790.00		256'704.00

* Remarque particulière dans le préavis

** Remarque générale dans le préavis

N° Compte	Libellés	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
520.4655.04	Subvention de la FAJE n-1		-		-		733.00
530	LES LUCIOLES - VUFFLENS-LA-VILLE (22 places)	751'549.96	638'633.13	716'581.00	595'746.00	709'829.79	618'834.83
530.3011.0	* Traitement du personnel fixe	484'784.47		434'592.00		457'032.65	
530.3030.0	Assurances sociales	44'444.42		41'091.00		38'677.25	
530.3040.0	Caisse de pensions et de prévoyance	53'953.93		66'923.00		55'282.05	
530.3050.0	Assurance maladie et accidents	5'843.96		5'315.00		4'628.55	
530.3061.0	Frais de transport et débours	271.70		1'000.00		263.10	
530.3063.0	Frais de repas du personnel	47.70		100.00		17.50	
530.3091.0	** Frais de formation professionnelle	1'200.00		5'750.00		1'427.00	
530.3099.0	Frais divers du personnel	1'240.90		1'500.00		1'382.50	
530.3101.0	Imprimés et fournitures de bureau	1'619.60		1'300.00		1'161.60	
530.3102.0	Livres, journaux, documentation	105.90		200.00		98.10	
530.3111.0	Achat et location de biens mobiliers et matériel informatique	14'126.54		13'370.00		16'186.90	
530.3123.0	Achat d'eau et d'énergie	5'416.85		6'000.00		6'713.20	
530.3130.0	Achat alimentation /collation	3'199.30		3'500.00		2'470.30	
530.3131.0	Achat repas	51'585.60		52'000.00		40'225.14	
530.3132.0	Achat produits pharmaceutiques	3'199.00		2'000.00		2'143.60	
530.3133.0	Produits et fournitures de nettoyage	2'883.00		3'000.00		1'539.45	
530.3135.0	Achat jeux, matériel éducatif	1'965.85		2'400.00		1'808.15	
530.3140.0	Frais de nettoyage des locaux	27'820.10		29'500.00		24'004.75	
530.3141.0	Entretien des immeubles et locaux	3'682.75		9'000.00		5'456.60	
530.3151.0	Entretien de biens mobiliers et installations techniques	1'189.00		2'000.00		253.95	
530.3161.0	Loyers des locaux	31'255.00		31'600.00		31'515.00	
530.3170.0	** Frais de réceptions et manifestations	864.69		1'340.00		669.75	
530.3181.0	Frais de port	134.00		100.00		184.00	
530.3182.0	Frais de télécommunications	839.70		1'200.00		801.10	

* Remarque particulière dans le préavis

** Remarque générale dans le préavis

N° Compte	Libellés	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
530.3186.0	Primes d'assurances	1'683.00		1'700.00		1'590.05	
530.3199.0	Frais divers	-		100.00		66.55	
530.3513.0	** Remboursements rétroactifs FAJE	8'193.00		-		14'231.00	
530.4361.0	** Remboursement de traitements et de charges sociales		27'416.28		-		32'551.65
530.4362.0	Remboursements de frais		-		-		32.78
530.4512.01	** Soutien cantonal - aide COVID		17'449.00		-		35'427.00
530.4650.01	** Participation placement accueil collectif de jour		423'909.85		420'000.00		367'289.60
530.4655.01	Subventions ordinaires de la FAJE		169'858.00		164'376.00		165'114.00
530.4655.03	Subventions soutien à la formation de la FAJE		-		-		4'500.00
530.4801.0	Prélèvements sur les fonds et les réserves		-		11'370.00		13'919.80
531	** LA MEXSONNETTE - MEX (22 places dès Octobre 2020)	713'182.57	572'861.40	742'100.00	471'795.00	220'830.38	194'293.00
531.3011.0	Traitement du personnel fixe	443'529.98		453'979.00		105'751.40	
531.3030.0	Assurances sociales	41'731.69		42'924.00		10'476.77	
531.3040.0	Caisse de pensions et de prévoyance	57'628.38		70'195.00		15'203.99	
531.3050.0	Assurance maladie et accidents	5'248.38		5'552.00		1'160.70	
531.3061.0	Frais de transport et débours	532.30		1'000.00		140.70	
531.3063.0	Frais de repas du personnel	27.00		100.00		-	
531.3091.0	** Frais de formation professionnelle	1'646.60		2'250.00		78.00	
531.3099.0	Frais divers du personnel	942.50		1'500.00		80.00	
531.3101.0	Imprimés et fournitures de bureau	1'670.80		1'300.00		828.70	
531.3102.0	Livres, journaux, documentation	108.00		200.00		-	
531.3111.0	Achat et location de biens mobiliers et matériel informatique	10'179.79		2'000.00		69'758.54	
531.3123.0	Achat d'eau et d'énergie	3'265.50		5'000.00		400.00	
531.3130.0	Achat alimentation /collation	3'466.25		4'000.00		559.45	
531.3131.0	Achat repas	43'447.00		52'000.00		7'305.95	
531.3132.0	Achat produits pharmaceutiques	1'915.00		2'000.00		991.25	

* Remarque particulière dans le préavis

** Remarque générale dans le préavis

N° Compte	Libellés	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
531.3133.0	Produits et fournitures de nettoyage	1'826.70		2'000.00		322.00	
531.3135.0	Achat jeux, matériel éducatif	1'959.85		1'800.00		981.40	
531.3140.0	Frais de nettoyage des locaux	26'386.50		29'500.00		6'462.00	
531.3141.0	Entretien des immeubles et locaux	131.25		500.00		-	
531.3151.0	Entretien de biens mobiliers et installations techniques	916.00		1'500.00		-	
531.3161.0	Loyers des locaux	65'183.10		60'000.00		-	
531.3170.0	** Frais de réceptions et manifestations	307.15		1'000.00		-	
531.3181.0	Frais de port	78.00		100.00		28.50	
531.3182.0	Frais de télécommunications	829.70		1'200.00		157.18	
531.3186.0	Primes d'assurances	225.15		400.00		143.85	
531.3199.0	Frais divers	-		100.00		-	
531.4361.0	** Remboursement de traitements et de charges sociales		30'350.20		-		1'223.50
531.4650.01	** Participation placement accueil collectif de jour		306'578.20		300'000.00		47'069.50
531.4655.01	Subventions ordinaires de la FAJE		177'522.00		171'795.00		36'000.00
531.4655.02	Subventions aide au démarrage de la FAJE		55'000.00		-		110'000.00
531.4655.04	Subventions FAJE n-1		3'411.00		-		-
540	LA TOUPIE - POMPAPLES (22 places)	758'738.98	587'533.57	757'232.00	549'789.00	730'656.75	497'931.06
540.3011.0	Traitement du personnel fixe	463'728.11		454'201.00		443'169.08	
540.3030.0	Assurances sociales	44'412.98		42'945.00		43'723.13	
540.3040.0	Caisse de pensions et de prévoyance	64'881.34		70'101.00		63'858.97	
540.3050.0	Assurance maladie et accidents	5'936.36		5'555.00		4'868.21	
540.3061.0	Frais de transport et débours	280.56		800.00		83.43	
540.3063.0	Frais de repas du personnel	11.00		100.00		17.20	
540.3091.0	** Frais de formation professionnelle	800.00		2'250.00		25.00	
540.3099.0	Frais divers du personnel	1'520.00		1'500.00		1'510.00	
540.3101.0	Imprimés et fournitures de bureau	1'051.88		1'300.00		1'558.40	

* Remarque particulière dans le préavis

** Remarque générale dans le préavis

N° Compte	Libellés	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
540.3102.0	Livres, journaux, documentation	367.75		200.00		135.00	
540.3111.0	Achat et location de biens mobiliers et matériel informatique	5'090.85		8'200.00		10'920.63	
540.3130.0	Achat alimentation / collation	2'751.55		3'000.00		1'855.70	
540.3131.0	Achat repas	57'823.40		56'000.00		50'534.80	
540.3132.0	Achat produits pharmaceutiques	1'843.13		2'000.00		1'574.45	
540.3133.0	Produits et fournitures de nettoyage	1'880.90		2'000.00		557.60	
540.3135.0	Achat jeux, matériel éducatif	1'700.50		1'800.00		1'442.20	
540.3140.0	Frais de nettoyage des locaux	27'605.90		31'000.00		28'478.25	
540.3141.0	Entretien des immeubles et locaux	-		500.00		-	
540.3151.0	Entretien de biens mobiliers et installations techniques	392.60		1'000.00		-	
540.3161.0	Loyers des locaux	70'000.00		70'000.00		70'000.00	
540.3170.0	** Frais de réceptions et manifestations	713.45		1'340.00		343.90	
540.3181.0	Frais de port	20.00		100.00		-	
540.3182.0	Frais de télécommunications	729.57		840.00		828.00	
540.3186.0	Primes d'assurances	397.15		400.00		408.80	
540.3199.0	Frais divers	-		100.00		-	
540.3513.0	** Remboursement rétroactifs FAJE	4'800.00		-		4'764.00	
540.4361.0	** Remboursement de traitements et de charges sociales		9'643.10		-		4'929.80
540.4362.0	Remboursement de frais		1.47		-		33.38
540.4512.0	Autres subventions		33'508.00		31'348.00		33'508.00
540.4512.01	** Soutien cantonal - Aide COVID		7'688.00		-		15'609.00
540.4650.01	** Participation placement accueil collectif de jour		359'123.00		340'000.00		251'603.25
540.4655.01	Subventions ordinaires de la FAJE		177'570.00		171'841.00		170'007.00
540.4655.03	Subventions soutien à la formation de la FAJE		-		6'600.00		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		-		-		5'920.63

* Remarque particulière dans le préavis

** Remarque générale dans le préavis

N° Compte	Libellés	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
550	LA CHENOILLE - PENTHALAZ (32 places)	1'030'992.99	802'269.05	970'508.00	708'156.00	908'549.63	709'234.14
550.3011.0	* Traitement du personnel fixe	654'237.96		593'416.00		572'328.19	
550.3030.0	Assurances sociales	60'510.39		56'107.00		52'822.19	
550.3040.0	Caisse de pensions et de prévoyance	82'307.06		90'408.00		74'432.34	
550.3050.0	Assurance maladie et accidents	8'001.20		7'257.00		6'349.33	
550.3061.0	Frais de transport et débours	183.70		750.00		178.64	
550.3063.0	Frais de repas du personnel	82.65		100.00		11.20	
550.3091.0	** Frais de formation professionnelle	1'144.60		2'750.00		-	
550.3099.0	Frais divers du personnel	1'415.70		1'500.00		1'370.00	
550.3101.0	Imprimés et fournitures de bureau	1'929.15		1'900.00		1'794.74	
550.3102.0	Livres, journaux, documentation	180.00		300.00		-	
550.3111.0	Achat et location de biens mobiliers et matériel informatique	17'655.53		20'600.00		10'509.28	
550.3123.0	Achat d'eau et d'énergie	7'186.45		8'500.00		7'605.00	
550.3130.0	Achat alimentation / collation	3'913.30		5'800.00		2'957.30	
550.3131.0	Achat repas	72'125.88		71'000.00		61'179.49	
550.3132.0	Achat produits pharmaceutiques	2'761.35		3'000.00		2'918.40	
550.3133.0	Produits et fournitures de nettoyage	2'949.15		3'000.00		2'729.65	
550.3135.0	Achat jeux, matériel éducatif	2'948.13		2'700.00		1'986.59	
550.3140.0	Frais de nettoyage des locaux	27'433.45		28'000.00		23'720.35	
550.3141.0	Entretien des immeubles et locaux	-		1'500.00		-	
550.3151.0	Entretien de biens mobiliers et installations techniques	288.00		1'500.00		844.50	
550.3161.0	Loyers des locaux	65'880.00		66'000.00		65'880.00	
550.3170.0	** Frais de réceptions et manifestations	-		2'040.00		234.60	
550.3181.0	Frais de port	50.00		200.00		100.00	
550.3182.0	Frais de télécommunications	1'324.99		1'680.00		1'350.04	
550.3186.0	Primes d'assurances	350.35		400.00		376.80	
550.3199.0	Frais divers	3.00		100.00		-	

* Remarque particulière dans le préavis

** Remarque générale dans le préavis

N° Compte	Libellés	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
550.3513.0	** Remboursements rétroactifs FAJE	16'131.00		-		16'871.00	
550.4361.0	** Remboursement de traitements et de charges sociales		70'026.69		-		29'484.00
550.4362.0	Remboursements de frais		1'004.91		-		37.59
550.4512.01	** Soutien cantonal - Aide COVID		18'783.00		-		38'135.00
550.4650.0	** Participation placement accueil collectif de jour		480'824.45		470'000.00		413'890.05
550.4655.01	Subventions ordinaires de la FAJE		231'630.00		224'156.00		219'045.00
550.4655.03	Subventions soutien à la formation de la FAJE		-		-		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)	733'545.62	621'606.20	735'440.00	538'166.00	690'422.99	560'937.01
560.3011.0	Traitement du personnel fixe	463'639.53		449'167.00		432'633.37	
560.3030.0	Assurances sociales	40'483.91		42'469.00		39'411.15	
560.3040.0	Caisse de pensions et de prévoyance	52'690.20		69'256.00		54'914.30	
560.3050.0	Assurance maladie et accidents	5'381.00		5'493.00		4'741.60	
560.3061.0	Frais de transport et débours	393.40		2'000.00		796.50	
560.3063.0	Frais de repas du personnel	-		100.00		72.30	
560.3091.0	** Frais de formation professionnelle	1'833.50		2'000.00		1'250.00	
560.3099.0	Frais divers du personnel	1'006.80		1'500.00		1'170.00	
560.3101.0	Imprimés et fournitures de bureau	1'986.60		1'300.00		1'723.20	
560.3102.0	Livres, journaux, documentation	65.00		200.00		-	
560.3111.0	Achat et location de biens mobiliers et matériel informatique	7'261.02		10'255.00		12'622.95	
560.3123.0	Achat d'eau et d'énergie	5'232.75		4'200.00		4'779.05	
560.3130.0	Achat alimentation /collation	4'515.90		3'500.00		3'058.50	
560.3131.0	Achat repas	49'610.96		49'000.00		42'714.62	
560.3132.0	Achat produits pharmaceutiques	2'038.40		2'000.00		2'821.20	
560.3133.0	Produits et fournitures de nettoyage	2'546.45		2'000.00		2'762.65	
560.3135.0	Achat jeux, matériel éducatif	2'623.60		4'330.00		1'797.80	

* Remarque particulière dans le préavis

** Remarque générale dans le préavis

N° Compte	Libellés	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
560.3140.0	Frais de nettoyage des locaux	29'500.25		31'500.00		26'528.85	
560.3141.0	Entretien des immeubles et locaux	7'238.25		5'500.00		4'260.00	
560.3151.0	Entretien de biens mobiliers et installations techniques	467.80		1'500.00		714.50	
560.3161.0	Loyers des locaux	32'868.00		40'000.00		33'193.40	
560.3170.0	Frais de réceptions et manifestations	1'495.00		1'340.00		58.20	
560.3181.0	Frais de port	-		100.00		90.00	
560.3182.0	Frais de télécommunication	1'555.90		1'560.00		1'549.40	
560.3186.0	Primes d'assurances	298.40		1'700.00		1'546.15	
560.3199.0	Frais divers	-		100.00		-	
560.3312.0	Amortissements des bâtiments et constructions	3'370.00		3'370.00		3'348.30	
560.3513.00	** Remboursements rétroactifs FAJE	15'443.00		-		11'865.00	
560.4361.0	** Remboursement de traitements et de charges sociales		34'887.72		-		30'377.25
560.4362.0	Remboursement de frais		52.28		-		127.81
560.4512.01	** Soutien cantonal - Aide COVID		15'949.00		-		32'381.00
560.4650.01	** Participation placement accueil collectif de jour		395'137.20		360'000.00		318'286.10
560.4655.01	Subventions ordinaires de la FAJE		175'580.00		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
570	L'ARLEQUIN - LA SARRAZ (22 places)	803'954.52	609'987.00	794'096.00	527'965.00	744'928.79	523'776.32
570.3011.0	* Traitement du personnel fixe	498'211.20		472'306.00		474'384.88	
570.3030.0	Assurances sociales	47'056.76		44'278.00		42'759.97	
570.3040.0	Caisse de pensions et de prévoyance	68'387.68		72'571.00		62'445.73	
570.3050.0	Assurance maladie et accidents	6'418.60		5'727.00		5'544.66	
570.3061.0	Frais de transport et débours	762.40		275.00		599.24	
570.3063.0	Frais de repas du personnel	59.60		100.00		18.40	
570.3091.0	** Frais de formation professionnelle	600.00		8'350.00		1'188.65	

* Remarque particulière dans le préavis

** Remarque générale dans le préavis

N° Compte	Libellés	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
570.3099.0	Frais divers du personnel	1'092.50		1'500.00		1'170.00	
570.3101.0	Imprimés et fournitures de bureau	1'492.45		1'300.00		1'610.90	
570.3102.0	Livres, journaux, documentation	220.65		200.00		479.65	
570.3111.0	Achat et location de biens mobiliers et matériel informatique	6'078.87		16'544.00		2'523.92	
570.3123.0	Achat d'eau et d'énergie	4'259.30		4'200.00		4'460.80	
570.3130.0	Achat alimentation /collation	3'841.85		4'500.00		3'698.60	
570.3131.0	Achat repas	51'817.96		53'000.00		43'940.64	
570.3132.0	Achat produits pharmaceutiques	2'190.15		2'000.00		1'458.15	
570.3133.0	Produits et fournitures de nettoyage	509.05		2'000.00		1'400.15	
570.3135.0	Achat jeux, matériel éducatif	1'500.20		2'965.00		1'175.65	
570.3140.0	Frais de nettoyage des locaux	29'806.75		31'500.00		26'698.35	
570.3141.0	Entretien des immeubles et locaux	-		500.00		523.05	
570.3151.0	Entretien de biens mobiliers et installations techniques	1'265.05		1'500.00		859.10	
570.3161.0	Loyers des locaux	65'520.00		66'000.00		65'520.00	
570.3170.0	** Frais de réceptions et manifestation	11.50		1'340.00		283.80	
570.3181.0	Frais de port	130.00		100.00		107.90	
570.3182.0	Frais de télécommunication	833.80		840.00		832.40	
570.3186.0	Primes d'assurances	339.20		400.00		357.20	
570.3199.0	Frais divers	171.00		100.00		-	
570.3513.0	** Remboursements rétroactifs FAJE	11'378.00		-		887.00	
570.4361.0	** Remboursement de traitements et de charges sociales		33'938.65		-		21'808.10
570.4362.0	Remboursement de frais		-		-		55.92
570.4512.01	** Soutien cantonal - Aide COVID		13'117.00		-		26'632.00
570.4650.0	** Participation placement accueil collectif de jour		378'518.35		335'000.00		294'938.30
570.4655.01	Subventions ordinaires de la FAJE		184'413.00		178'465.00		180'342.00
570.4801.0	Prélèvements sur les fonds et les réserves		-		14'500.00		-

* Remarque particulière dans le préavis

** Remarque générale dans le préavis

N° Compte	Libellés	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
571	L'OASIS - ECLEPENS (22 places)	683'821.96	569'598.84	651'058.00	465'061.00	302'593.53	214'959.95
571.3011.0	* Traitement du personnel fixe	448'410.30		387'070.00		171'097.55	
571.3030.0	Assurances sociales	40'310.45		36'597.00		15'204.24	
571.3040.0	Caisse de pensions et de prévoyance	48'713.16		55'137.00		17'399.14	
571.3050.0	Assurance maladie et accidents	5'318.87		4'734.00		1'936.85	
571.3061.0	Frais de transport et débours	532.50		500.00		190.80	
571.3063.0	Frais de repas du personnel	79.40		100.00		38.35	
571.3091.0	** Frais de formation professionnelle	120.00		2'000.00		1'475.00	
571.3099.0	Frais divers du personnel	1'670.00		1'500.00		800.00	
571.3101.0	Imprimés et fournitures de bureau	1'477.45		1'300.00		940.05	
571.3102.0	Livres, journaux, documentation	35.00		200.00		62.00	
571.3111.0	Achat et location de biens mobiliers et matériel informatique	2'449.88		3'500.00		39'459.95	
571.3123.0	Achat d'eau et d'énergie	3'792.20		4'200.00		500.00	
571.3130.0	Achat alimentation / collation	3'498.45		4'000.00		1'523.95	
571.3131.0	Achat repas	41'168.50		53'000.00		14'879.20	
571.3132.0	Achat produits pharmaceutiques	2'040.10		2'000.00		1'477.45	
571.3133.0	Produits et fournitures de nettoyage	3'162.35		2'000.00		1'316.45	
571.3135.0	Achat jeux, matériel éducatif	1'712.20		1'800.00		676.55	
571.3140.0	Frais de nettoyage des locaux	24'340.20		31'500.00		9'305.30	
571.3141.0	Entretien des immeubles et locaux	33.70		500.00		-	
571.3151.0	Entretien de biens mobiliers et installations techniques	936.90		1'000.00		672.90	
571.3161.0	Loyers des locaux	52'550.00		55'120.00		23'165.00	
571.3170.0	** Frais de réceptions et manifestation	369.30		1'340.00		-	
571.3181.0	Frais de port	87.55		100.00		35.00	
571.3182.0	Frais de télécommunication	835.20		1'260.00		429.80	
571.3186.0	Primes d'assurances	178.30		500.00		8.00	
571.3199.0	Frais divers	-		100.00		-	

* Remarque particulière dans le préavis

** Remarque générale dans le préavis

N° Compte	Libellés	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
571.4361.0	** Remboursement de traitements et de charges sociales		45'684.75		-		19'124.55
571.4362.0	Remboursement de frais		118.74		-		-
571.4650.0	** Participation placement accueil collectif de jour		368'943.35		320'000.00		144'834.90
571.4655.01	Subventions ordinaires de la FAJE		149'898.00		145'061.00		51'000.50
571.4655.04	Subventions FAJE n-1		4'954.00		-		
580	UAPE LES MOUSSAILLONS - PENTHALAZ (12 places)	361'771.97	361'771.97	347'085.00	347'085.00	333'922.12	333'922.12
580.3011.0	Traitement du personnel fixe	185'092.78		176'122.00		167'715.73	
580.3030.0	Assurances sociales	16'689.53		16'652.00		14'892.62	
580.3040.0	Caisse de pensions et de prévoyance	22'489.58		27'899.00		17'852.72	
580.3050.0	Assurance maladie et accidents	2'129.59		2'154.00		1'624.60	
580.3061.0	Frais de transport et débours	505.84		400.00		337.44	
580.3063.0	Frais de repas du personnel	-		100.00		-	
580.3091.0	** Frais de formation professionnelle	644.60		750.00		-	
580.3099.0	Frais divers du personnel	-		1'000.00		86.00	
580.3101.0	Imprimés et fournitures de bureau	611.62		700.00		655.41	
580.3102.0	Livres, journaux, documentation	-		100.00		-	
580.3111.0	Achat et location de biens mobiliers et matériel informatique	9'620.62		7'718.00		3'226.15	
580.3123.0	Achat d'eau et d'énergie	2'640.00		2'700.00		2'640.00	
580.3130.0	Achat alimentation /collation	1'958.60		2'000.00		1'468.45	
580.3131.0	Achat repas	24'888.09		25'000.00		21'393.00	
580.3132.0	Achat produits pharmaceutiques	744.25		800.00		718.85	
580.3133.0	Produits et fournitures de nettoyage	617.20		1'000.00		197.85	
580.3135.0	Achat jeux, matériel éducatif	1'047.75		1'250.00		647.92	
580.3140.0	Frais de nettoyage des locaux	11'111.20		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	1'743.20		600.00		469.50	

* Remarque particulière dans le préavis

** Remarque générale dans le préavis

N° Compte	Libellés	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
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		-	
580.3171.0	Frais d'animation	1'924.60		2'000.00		1'040.50	
580.3181.0	Frais de port	20.00		100.00		20.00	
580.3182.0	Frais de télécommunication	496.87		540.00		506.27	
580.3186.0	Primes d'assurances	200.05		200.00		191.05	
580.3199.0	Frais divers	-		100.00		-	
580.3301.0	Pertes sur débiteurs	-		500.00		-	
580.3513.0	** Remboursements rétroactifs FAJE	12'896.00		-		-	
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		21'120.75		-		25'123.90
580.4362.0	Remboursement de frais		43.75		-		16.12
580.4512.01	** Soutien cantonal - Aide COVID		5'590.00		-		11'350.00
580.4525.02	Subventions des communes de la Région		136'759.57		140'237.00		136'434.10
580.4650.0	** Participation placement accueil collectif de jour		129'181.90		140'000.00		90'312.00
580.4655.01	Subventions ordinaires de la FAJE		69'076.00		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)	468'207.51	468'207.51	451'913.00	451'913.00	492'888.28	492'888.28
581.3011.0	Traitement du personnel fixe	215'429.34		204'183.00		196'058.94	
581.3030.0	Assurances sociales	19'901.89		19'305.00		18'146.35	
581.3040.0	Caisse de pensions et de prévoyance	24'638.66		30'448.00		23'430.95	
581.3050.0	Assurance maladie et accidents	2'630.83		2'497.00		2'050.73	
581.3061.0	Frais de transport et débours	1'255.05		550.00		835.85	
581.3063.0	Frais de repas du personnel	-		100.00		40.65	
581.3091.0	** Frais de formation professionnelle	298.00		1'250.00		735.65	

* Remarque particulière dans le préavis

** Remarque générale dans le préavis

N° Compte	Libellés	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
581.3099.0	Frais divers du personnel	980.00		1'500.00		963.50	
581.3101.0	Imprimés et fournitures de bureau	2'071.07		1'300.00		1'470.43	
581.3102.0	Livres, journaux, documentation	-		200.00		-	
581.3111.0	* Achat et location de biens mobiliers et matériel informatique	9'047.00		4'100.00		1'484.51	
581.3123.0	Achat d'eau et d'énergie	483.20		750.00		819.20	
581.3130.0	Achat alimentation /collation	4'344.80		3'000.00		2'895.10	
581.3131.0	Achat repas	38'836.17		42'000.00		28'968.17	
581.3132.0	Achat produits pharmaceutiques	1'462.75		1'500.00		1'959.30	
581.3133.0	Produits et fournitures de nettoyage	272.55		2'000.00		709.20	
581.3135.0	Achat jeux, matériel éducatif	1'472.20		2'000.00		1'370.65	
581.3140.0	Frais de nettoyage des locaux	15'474.25		16'000.00		13'354.00	
581.3141.0	Entretien des immeubles et locaux	-		250.00		-	
581.3151.0	Entretien de biens mobiliers et installations techniques	607.95		750.00		204.50	
581.3161.0	Loyers des locaux	28'440.00		29'000.00		28'440.00	
581.3170.0	** Frais de réceptions et manifestation	268.70		1'000.00		432.90	
581.3171.0	Frais d'animation	3'873.55		3'000.00		2'419.50	
581.3181.0	Frais de port	93.50		100.00		-	
581.3182.0	Frais de télécommunication	834.00		780.00		806.30	
581.3186.0	Primes d'assurances	265.05		250.00		279.85	
581.3199.0	Frais divers	171.00		100.00		-	
581.3301.0	Pertes sur débiteurs	-		1'000.00		-	
581.3513.0	** Remboursements rétroactifs FAJE	12'056.00		-		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		4'152.54		-		19'037.15
581.4362.0	Remboursement de frais		88.15		-		24.83
581.4512.01	** Soutien cantonal - Aide COVID		10'057.00		-		20'420.00

* Remarque particulière dans le préavis

** Remarque générale dans le préavis

N° Compte	Libellés	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
581.4525.0	Subventions des communes de la Région		152'987.62		174'983.00		184'267.80
581.4650.0	** Participation placement accueil collectif de jour		214'928.20		200'000.00		174'387.50
581.4655.01	Subventions ordinaires de la FAJE		79'494.00		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		5'000.00		-		15'000.00
582	** UAPE CROQUETOILES - COSSONAY (48 places dès août 2021, 44 places précédemment)	855'736.59	855'736.59	856'202.00	856'202.00	797'739.47	797'739.47
582.3011.0	Traitement du personnel fixe	416'736.95		403'218.00		400'931.51	
582.3030.0	Assurances sociales	37'959.41		37'746.00		38'541.26	
582.3040.0	Caisse de pensions et de prévoyance	52'737.94		55'667.00		50'337.29	
582.3050.0	Assurance maladie et accidents	5'594.24		4'882.00		4'987.00	
582.3061.0	Frais de transport et débours	494.00		775.00		421.80	
582.3063.0	Frais de repas du personnel	40.35		100.00		65.00	
582.3091.0	** Frais de formation professionnelle	6'744.60		7'850.00		-	
582.3099.0	Frais divers du personnel	2'970.50		2'000.00		3'019.00	
582.3101.0	Imprimés et fournitures de bureau	1'850.81		2'400.00		1'905.30	
582.3102.0	Livres, journaux, documentation	-		400.00		-	
582.3111.0	Achat et location de biens mobiliers et matériel informatique	26'458.47		22'289.00		2'008.20	
582.3123.0	Achat d'eau et d'énergie	6'885.10		6'500.00		7'533.50	
582.3130.0	Achat alimentation /collation	6'936.90		7'350.00		6'304.10	
582.3131.0	Achat repas	80'855.82		75'000.00		60'000.21	
582.3132.0	Achat produits pharmaceutiques	2'264.65		2'800.00		3'379.25	
582.3133.0	Produits et fournitures de nettoyage	1'580.10		3'700.00		1'164.15	
582.3135.0	Achat jeux, matériel éducatif	2'391.95		3'700.00		2'280.70	
582.3140.0	Frais de nettoyage des locaux	25'309.45		24'000.00		19'684.45	
582.3141.0	Entretien des immeubles et locaux	454.55		1'000.00		547.25	
582.3151.0	Entretien de biens mobiliers et installations techniques	306.35		750.00		204.50	

* Remarque particulière dans le préavis

** Remarque générale dans le préavis

N° Compte	Libellés	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
582.3161.0	Loyers des locaux	12'040.00		21'000.00		20'640.00	
582.3170.0	** Frais de réceptions et manifestations	42.00		1'900.00		24.80	
582.3171.0	Frais d'animation	3'341.70		5'000.00		1'453.15	
582.3181.0	Frais de port	100.00		150.00		50.00	
582.3182.0	Frais de télécommunication	1'499.10		1'900.00		1'788.00	
582.3186.0	Primes d'assurances	721.65		2'000.00		1'603.25	
582.3199.0	Frais divers	320.00		100.00		-	
582.3301.0	Pertes sur débiteurs	-		100.00		-	
582.3313.01	Amortissements de biens mobiliers	-		9'725.00		9'725.25	
582.3513.0	Remboursements rétroactifs FAJE	-		-		4'924.00	
582.3525.0	Remboursement et subvention aux communes	-		-		2'016.55	
582.3901.01	Imputations internes	159'100.00		152'200.00		152'200.00	
582.4361.0	** Remboursement de traitements et de charges sociales		16'244.88		-		22'217.65
582.4362.0	Remboursement de frais		175.60		-		72.97
582.4512.01	** Soutien cantonal - Aide COVID		19'310.00		-		39'204.00
582.4525.0	Subventions des communes de la Région		238'345.56		275'748.00		251'371.50
582.4650.0	** Participation placement accueil collectif de jour		420'588.55		430'000.00		341'306.35
582.4655.01	Subventions ordinaires de la FAJE		155'469.00		150'454.00		140'567.00
582.4655.03	Subventions soutien à la formation de la FAJE		4'500.00		-		3'000.00
582.4655.04	Subventions FAJE n-1		1'103.00		-		-
583	UAPE LES LIONCEAUX - VUFFLENS-LA-VILLE (12 places)	366'457.35	366'457.35	321'340.00	321'340.00	319'097.66	319'097.66
583.3011.0	* Traitement du personnel fixe	184'776.19		148'914.00		174'655.88	
583.3030.0	Assurances sociales	16'939.34		14'080.00		15'644.60	
583.3040.0	Caisse de pensions et de prévoyance	24'447.62		23'625.00		22'509.51	
583.3050.0	Assurance maladie et accidents	2'261.72		1'821.00		1'859.79	
583.3061.0	Frais de transport et débours	189.60		1'200.00		417.80	

* Remarque particulière dans le préavis

** Remarque générale dans le préavis

N° Compte	Libellés	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
583.3063.0	Frais de repas du personnel	-		100.00		-	
583.3091.0	** Frais de formation professionnelle	644.60		750.00		648.65	
583.3099.0	Frais divers du personnel	-		250.00		60.00	
583.3101.0	Imprimés et fournitures de bureau	616.80		700.00		510.90	
583.3102.0	Livres, journaux, documentation	-		100.00		-	
583.3111.0	Achat et location de biens mobiliers et matériel informatique	1'105.28		11'100.00		399.20	
583.3123.0	Achat d'eau et d'énergie	295.00		850.00		280.00	
583.3130.0	Achat alimentation /collation	2'335.27		2'500.00		1'738.80	
583.3131.0	Achat repas	23'400.55		22'000.00		14'482.49	
583.3132.0	Achat produits pharmaceutiques	792.34		800.00		683.65	
583.3133.0	Produits et fournitures de nettoyage	482.25		1'000.00		296.85	
583.3135.0	Achat jeux, matériel éducatif	603.05		1'000.00		445.73	
583.3140.0	Frais de nettoyage des locaux	10'535.40		12'500.00		9'227.10	
583.3141.0	Entretien des immeubles et locaux	-		250.00		-	
583.3151.0	Entretien de biens mobiliers et installations techniques	-		750.00		-	
583.3161.0	Loyers des locaux	30'600.00		30'600.00		30'600.00	
583.3170.0	** Frais de réceptions et manifestation	50.00		500.00		381.35	
583.3171.0	Frais d'animation	982.64		2'000.00		788.40	
583.3181.0	Frais de port	79.95		100.00		101.00	
583.3182.0	Frais de télécommunication	1'155.28		1'800.00		1'663.31	
583.3186.0	Primes d'assurances	150.05		200.00		202.65	
583.3199.0	Frais divers	-		100.00		-	
583.3301.0	Pertes sur débiteurs	-		250.00		-	
583.3525.0	Remboursement et subvention aux communes	22'514.42		-			
583.3901.01	Imputations internes	41'500.00		41'500.00		41'500.00	
583.4361.0	** Remboursement de traitements et de charges sociales		23'198.45		-		14'149.60
583.4362.0	Remboursement de frais		43.90		-		15.36

* Remarque particulière dans le préavis

** Remarque générale dans le préavis

N° Compte	Libellés	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
583.4512.0	Autres subventions		13'067.70		-		-
583.4512.01	** Soutien cantonal - Aide COVID		5'479.00		-		11'124.00
583.4525.0	Subventions des communes de la Région		111'133.25		134'808.00		139'740.15
583.4650.0	** Participation placement accueil collectif de jour		146'702.05		130'000.00		96'252.55
583.4655.01	Subventions ordinaires de la FAJE		58'416.00		56'532.00		51'739.00
583.4655.04	Subventions de la FAJE n-1		8'417.00		-		6'077.00
584	UAPE LES FRIMOUSSES - ECLEPENS (12 places) - 24 places dès août 2020	569'077.07	569'077.07	490'630.00	490'630.00	478'593.11	478'593.11
584.3011.0	Traitement du personnel fixe	224'101.63		223'560.00		177'986.02	
584.3030.0	Assurances sociales	21'066.58		21'138.00		16'281.92	
584.3040.0	Caisse de pensions et de prévoyance	26'493.09		34'158.00		25'423.69	
584.3050.0	Assurance maladie et accidents	2'644.43		2'734.00		2'073.02	
584.3061.0	Frais de transport et débours	-		550.00		288.11	
584.3063.0	Frais de repas du personnel	-		100.00		-	
584.3091.0	** Frais de formation professionnelle	644.60		1'000.00		165.00	
584.3099.0	Frais divers du personnel	960.00		250.00		407.50	
584.3101.0	Imprimés et fournitures de bureau	925.95		1'300.00		740.48	
584.3102.0	Livres, journaux, documentation	-		200.00		-	
584.3111.0	Achat et location de biens mobiliers et matériel informatique	4'173.72		2'000.00		23'427.57	
584.3123.0	Achat d'eau et d'énergie	1'757.00		1'500.00		1'352.60	
584.3130.0	Achat alimentation /collation	2'429.40		4'000.00		1'805.80	
584.3131.0	Achat repas	33'556.65		33'000.00		18'853.24	
584.3132.0	Achat produits pharmaceutiques	1'829.75		1'500.00		1'388.45	
584.3133.0	Produits et fournitures de nettoyage	1'109.85		2'000.00		660.45	
584.3135.0	Achat jeux, matériel éducatif	1'047.50		2'000.00		364.35	
584.3140.0	Frais de nettoyage des locaux	21'167.35		23'000.00		18'203.90	
584.3141.0	Entretien des immeubles et locaux	33.70		250.00		40.70	

* Remarque particulière dans le préavis

** Remarque générale dans le préavis

N° Compte	Libellés	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
584.3151.0	Entretien de biens mobiliers et installations techniques	455.10		750.00		268.40	
584.3161.0	Loyers des locaux	46'000.20		46'000.00		46'000.20	
584.3170.0	** Frais de réceptions et manifestation	-		1'000.00		50.30	
584.3171.0	Frais d'animation	821.20		4'000.00		537.95	
584.3181.0	Frais de port	40.00		100.00		40.00	
584.3182.0	Frais de télécommunication	1'082.12		840.00		830.80	
584.3186.0	Primes d'assurances	164.60		200.00		183.95	
584.3199.0	Frais divers	371.00		250.00		200.00	
584.3301.0	Pertes sur débiteurs	-		250.00		-	
584.3513.0	** Remboursements rétroactifs FAJE	6'148.00		-		1'460.00	
584.3525.0	Remboursement et subvention aux communes	87'053.65		-		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		29'222.30		-		236.50
584.4362.0	Remboursement de frais		89.25		-		12.58
584.4512.0	Autres subventions		59'304.05		-		-
584.4512.01	** Soutien cantonal - Aide COVID		5'413.00		-		10'990.00
584.4525.0	Subventions des communes de la Région		169'948.80		206'153.00		198'838.00
584.4650.0	** Participation placement accueil collectif de jour		213'881.95		200'000.00		125'326.60
584.4655.01	Subventions ordinaires de la FAJE		87'293.00		84'477.00		72'606.00
584.4655.02	Subventions aide au démarrage de la FAJE		-		-		46'080.00
584.4655.03	Subventions soutien à la formation de la FAJE		1'500.00		-		-
584.4801.0	Prélèvement sur les fonds et les réserves		2'424.72		-		24'503.43
585	** UAPE LES PTITS GUEPIERS PENTHAZ - (24 places dès août 2020)	596'768.90	596'768.90	483'601.00	483'601.00	317'709.65	317'709.65
585.3011.0	Traitement du personnel fixe	222'538.84		216'594.00		84'018.99	
585.3030.0	Assurances sociales	21'398.90		20'479.00		8'290.48	

* Remarque particulière dans le préavis

** Remarque générale dans le préavis

N° Compte	Libellés	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
585.3040.0	Caisse de pensions et de prévoyance	23'326.93		32'029.00		9'041.65	
585.3050.0	Assurance maladie et accidents	2'687.35		2'649.00		1'037.72	
585.3061.0	Frais de transport et débours	784.40		500.00		362.20	
585.3063.0	Frais de repas du personnel	18.50		100.00		-	
585.3091.0	** Frais de formation professionnelle	600.00		1'000.00		78.00	
585.3099.0	Frais divers du personnel	677.35		250.00		400.00	
585.3101.0	Imprimés et fournitures de bureau	1'086.30		1'300.00		611.22	
585.3102.0	Livres, journaux, documentation	96.80		200.00		-	
585.3111.0	Achat et location de biens mobiliers et matériel informatique	9'923.67		2'000.00		25'853.55	
585.3123.0	Achat d'eau et d'énergie	2'890.15		3'000.00		500.00	
585.3130.0	Achat alimentation /collation	2'693.00		4'000.00		858.95	
585.3131.0	Achat repas	33'660.60		46'000.00		10'627.75	
585.3132.0	Achat produits pharmaceutiques	569.25		2'000.00		1'054.83	
585.3133.0	Produits et fournitures de nettoyage	861.95		2'000.00		371.95	
585.3135.0	Achat jeux, matériel éducatif	1'348.90		1'800.00		612.90	
585.3140.0	Frais de nettoyage des locaux	21'647.70		18'000.00		7'052.20	
585.3141.0	Entretien des immeubles et locaux	2'164.20		250.00		-	
585.3151.0	Entretien de biens mobiliers et installations techniques	-		750.00		-	
585.3161.0	Loyers des locaux	28'034.00		40'000.00		-	
585.3170.0	** Frais de réceptions et manifestation	-		1'000.00		-	
585.3171.0	Frais d'animation	2'591.95		3'000.00		785.20	
585.3181.0	Frais de port	41.00		100.00		60.00	
585.3182.0	Frais de télécommunication	856.00		1'200.00		446.79	
585.3186.0	Primes d'assurances	744.70		200.00		158.25	
585.3199.0	Frais divers	-		100.00		-	
585.3301.0	Pertes sur débiteurs	-		100.00		-	
585.3513.0	** Remboursements rétroactifs FAJE	18'324.00		-		-	

* Remarque particulière dans le préavis

** Remarque générale dans le préavis

N° Compte	Libellés	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
585.3525.0	Remboursement et subvention aux communes	114'202.46		-		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 sociales		26'097.20		-		5'542.10
585.4362.0	Remboursement de frais		87.80		-		-
585.4512.0	Autres subventions		56'899.85		-		-
585.4525.0	Subventions des communes de la Région		166'587.75		202'076.00		113'446.60
585.4650.0	** Participation placement accueil collectif de jour		202'310.20		200'000.00		58'222.95
585.4655.01	Subventions ordinaires de la FAJE		84'244.00		81'525.00		47'378.00
585.4655.02	Subventions aide au démarrage de la FAJE		-		-		93'120.00
585.4655.03	Subventions soutien à la formation de la FAJE		1'500.00		-		-
585.4801.0	Prélèvements sur les fonds et les réserves		59'042.10		-		-
586	** UAPE LES PETITES LICORNES - CUARNENS - 24 places (dès août 2021 - 12 places précédemment)	373'704.71	373'704.71	272'989.00	272'989.00	314'534.30	314'534.30
586.3011.0	Traitement du personnel fixe	151'464.09		134'041.00		121'208.50	
586.3030.0	Assurances sociales	14'380.65		12'674.00		11'465.56	
586.3040.0	Caisse de pensions et de prévoyance	20'812.14		20'725.00		18'196.93	
586.3050.0	Assurance maladie et accidents	2'018.59		1'639.00		1'470.55	
586.3061.0	Frais de transport et débours	1'407.95		500.00		540.04	
586.3063.0	Frais de repas du personnel	146.50		100.00		-	
586.3091.0	Frais de formation professionnelle	3'771.58		750.00		3'884.65	
586.3099.0	Frais divers du personnel	382.50		250.00		-	
586.3101.0	Imprimés et fournitures de bureau	1'092.15		700.00		1'027.91	
586.3102.0	Livres, journaux, documentation	-		100.00		156.00	
586.3111.0	Achat et location de biens mobiliers et matériel informatique	20'423.11		1'100.00		3'627.35	
586.3123.0	Achat d'eau et d'énergie	1'501.70		2'000.00		984.25	
586.3130.0	Achat alimentation /collation	638.80		1'500.00		842.05	

* Remarque particulière dans le préavis

** Remarque générale dans le préavis

N° Compte	Libellés	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
586.3131.0	Achat repas	30'273.50		22'000.00		17'411.39	
586.3132.0	Achat produits pharmaceutiques	208.80		1'000.00		306.09	
586.3133.0	Produits et fournitures de nettoyage	212.45		1'000.00		182.99	
586.3135.0	Achat jeux, matériel éducatif	1'491.48		1'000.00		587.00	
586.3140.0	Frais de nettoyage des locaux	11'981.50		10'000.00		9'745.80	
586.3141.0	Entretien des immeubles et locaux	547.70		250.00		-	
586.3151.0	Entretien de biens mobiliers et installations techniques	146.10		750.00		-	
586.3161.0	Loyers des locaux	24'160.05		15'000.00		14'501.75	
586.3170.0	** Frais de réceptions et manifestation	-		500.00		162.55	
586.3171.0	Frais d'animation	855.90		2'000.00		872.80	
586.3181.0	Frais de port	50.00		100.00		50.00	
586.3182.0	Frais de télécommunication	1'142.39		1'260.00		1'267.76	
586.3186.0	Primes d'assurances	1'772.00		200.00		400.95	
586.3199.0	Frais divers	160.00		100.00		26.80	
586.3301.0	Pertes sur débiteurs	-		250.00		-	
586.3513.0	** Remboursements rétroactifs FAJE	7'864.00		-		7'734.00	
586.3525.0	Remboursement et subvention aux communes	-		-		56'380.63	
586.3801.0	Attributions aux fonds de réserve & renouvellement	12'549.08		-			
586.3901.01	Imputations internes	62'250.00		41'500.00		41'500.00	
586.4362.0	Remboursement de frais		43.90		-		-
586.4512.0	Autres subventions		30'583.60		-		-
586.4512.01	** Soutien cantonal - Aide COVID		4'113.00		-		8'352.00
586.4525.0	Subventions des communes de la Région		106'481.41		112'265.00		138'813.80
586.4650.0	** Participation placement accueil collectif de jour		133'039.80		110'000.00		82'313.60
586.4655.01	Subventions ordinaires de la FAJE		52'403.00		50'724.00		53'566.00
586.4655.02	Subventions aide au démarrage de la FAJE		47'040.00		-		-
586.4801.0	Prélèvement sur les fonds et les réserves		-		-		31'488.90

* Remarque particulière dans le préavis

** Remarque générale dans le préavis

N° Compte	Libellés	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
587	APMI LES JONQUILLES - ECLEPENS - 20 places (dès août 2019)	102'396.62	102'396.62	101'661.00	101'661.00	64'757.55	64'757.55
587.3011.0	Traitement du personnel fixe	24'691.90		57'199.00		29'195.32	
587.3030.0	Assurances sociales	2'339.75		5'408.00		2'661.69	
587.3040.0	Caisse de pensions et de prévoyance	3'673.07		9'504.00		4'092.54	
587.3050.0	Assurance maladie et accidents	338.92		700.00		344.46	
587.3061.0	Frais de transport et débours	131.05		100.00		65.23	
587.3063.0	Frais de repas du personnel	-		100.00		-	
587.3091.0	** Frais de formation professionnelle	34.42		750.00		24.00	
587.3099.0	Frais divers du personnel	-		100.00		-	
587.3101.0	Imprimés et fournitures de bureau	32.53		50.00		98.85	
58.3102.0	Livres, journaux, documentation	-		50.00		-	
587.3111.0	Achat et location de biens mobiliers et matériel informatique	310.38		500.00		188.80	
587.3123.0	Achat d'eau et d'énergie	-		2'000.00		-	
587.3130.0	Achat alimentation /collation	60.50		-		52.00	
587.3131.0	Achat repas	11'021.05		15'000.00		9'925.41	
587.3132.0	Achat produits pharmaceutiques	186.40		500.00		312.96	
587.3133.0	Produits et fournitures de nettoyage	130.60		500.00		124.76	
587.3135.0	Achat jeux, matériel éducatif	858.22		900.00		670.05	
587.3151.0	Entretien de biens mobiliers et installations techniques	484.65		300.00		-	
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		-	
587.3181.0	Frais de port	20.00		100.00		20.00	
587.3182.0	Frais de télécommunication	327.55		500.00		430.39	
587.3186.0	Primes d'assurances	67.20		200.00		72.95	
587.3199.0	Frais divers	-		100.00		138.00	
587.3525.0	Remboursement et subvention aux Communes	51'088.43		-		9'740.14	

* Remarque particulière dans le préavis

** Remarque générale dans le préavis

N° Compte	Libellés	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
587.4362.0	Remboursement de frais		73.17		-		-
587.4512.0	Autres subventions		24'316.45		-		-
587.4525.0	Subventions des communes de la Région		53'171.45		71'661.00		43'994.90
587.4650.0	** Participation placement accueil collectif de jour		24'835.55		30'000.00		20'762.65
588	** UAPE LES BOSQUETS - COSSONAY - 24 places dès août 2021	304'288.35	304'288.35	335'496.00	335'496.00	-	-
588.3011.0	Traitement du personnel fixe	95'984.55		91'711.00		-	
588.3030.0	Assurances sociales	9'450.03		8'671.00		-	
588.3040.0	Caisse de pensions et de prévoyance	10'152.16		13'262.00		-	
588.3050.0	Assurance maladie et accidents	1'212.73		1'122.00		-	
588.3061.0	Frais de transport et débours	-		250.00		-	
588.3063.0	Frais de repas du personnel	-		100.00		-	
588.3091.0	** Frais de formation professionnelle	-		1'000.00		-	
588.3099.0	Frais divers du personnel	382.50		150.00		-	
588.3101.0	Imprimés et fournitures de bureau	374.80		650.00		-	
588.3102.0	Livres, journaux, documentation	-		100.00		-	
588.3111.0	Achat et location de biens mobiliers et matériel informatique	16'069.85		116'200.00		-	
588.3123.0	Achat d'eau et d'énergie	1'530.00		1'000.00		-	
588.3130.0	Achat alimentation / collation	212.65		2'000.00		-	
588.3131.0	Achat repas	16'171.20		23'000.00		-	
588.3132.0	Achat produits pharmaceutiques	81.45		1'000.00		-	
588.3133.0	Produits et fournitures de nettoyage	288.15		1'000.00		-	
588.3135.0	Achat jeux, matériel éducatif	1'494.38		900.00		-	
588.3140.0	Frais de nettoyage des locaux	6'790.50		9'000.00		-	
588.3141.0	Entretien des immeubles et locaux	455.25		150.00		-	
588.3151.0	Entretien de biens mobiliers et installations techniques	-		300.00		-	
588.3161.0	Loyers des locaux	15'800.00		20'000.00		-	

* Remarque particulière dans le préavis

** Remarque générale dans le préavis

N° Compte	Libellés	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
588.3170.0	** Frais de réceptions et manifestation	35.65		500.00		-	
588.3171.0	Frais d'animation	489.85		1'000.00		-	
588.3181.0	Frais de port	30.00		100.00		-	
588.3182.0	Frais de télécommunication	-		630.00		-	
588.3186.0	Primes d'assurances	108.90		100.00		-	
588.3199.0	Frais divers	-		100.00		-	
588.3525.0	Remboursement et subvention aux Communes	65'673.75		-		-	
588.3801.0	Attributions aux fonds de réserve & renouvellement	20'000.00		-		-	
588.3901.01	Imputations internes	41'500.00		41'500.00		-	
588.4362.0	Remboursement de frais		87.80		-		-
588.4525.0	Subventions des communes de la Région		87'274.00		140'296.00		-
588.4650.0	** Participation placement accueil collectif de jour		68'067.55		80'000.00		-
588.4655.01	Subventions ordinaires de la FAJE		35'579.00		-		-
588.4655.02	Subventions aide au démarrage de la FAJE		113'280.00		115'200.00		-
590	** CROQUELUNE / CROQUESOLEIL - COSSONAY (22 places dès août 2021 - 44 places précédemment)	1'245'579.26	1'000'661.03	1'513'846.00	1'046'226.00	1'528'123.94	1'095'687.06
590.3011.0	Traitement du personnel fixe	792'624.83		938'965.00		997'268.81	
590.3030.0	Assurances sociales	72'421.43		88'779.00		90'945.58	
590.3040.0	Caisse de pensions et de prévoyance	97'778.13		143'338.00		127'588.19	
590.3050.0	Assurance maladie et accidents	9'310.55		11'484.00		11'098.01	
590.3061.0	Frais de transport et débours	594.60		1'000.00		326.72	
590.3063.0	Frais de repas du personnel	-		100.00		128.50	
590.3091.0	** Frais de formation professionnelle	1'050.00		3'750.00		696.00	
590.3099.0	Frais divers du personnel	2'212.50		2'500.00		2'770.00	
590.3101.0	Imprimés et fournitures de bureau	2'244.25		2'600.00		2'103.76	
590.3102.0	Livres, journaux, documentation	308.40		400.00		136.05	

* Remarque particulière dans le préavis

** Remarque générale dans le préavis

N° Compte	Libellés	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
590.3111.0	Achat et location de biens mobiliers et matériel informatique	18'793.40		19'000.00		7'050.83	
590.3123.0	Achat d'eau et d'énergie	11'830.15		15'000.00		16'369.05	
590.3130.0	Achat alimentation /collation	6'554.35		8'000.00		7'130.30	
590.3131.0	Achat repas	80'264.46		110'000.00		90'422.04	
590.3132.0	Achat produits pharmaceutiques	4'402.10		4'000.00		6'327.00	
590.3133.0	Produits et fournitures de nettoyage	2'116.80		4'000.00		3'079.97	
590.3135.0	Achat jeux, matériel éducatif	2'572.80		3'600.00		2'529.49	
590.3140.0	Frais de nettoyage des locaux	45'341.70		43'500.00		45'134.85	
590.3141.0	Entretien des immeubles et locaux	-		1'000.00		286.50	
590.3151.0	Entretien de biens mobiliers et installations techniques	2'250.50		1'500.00		512.45	
590.3161.0	Loyers des locaux	80'260.00		104'000.00		91'335.00	
590.3170.0	** Frais de réceptions et manifestations	719.17		2'680.00		-	
590.3181.0	Frais de port	111.00		200.00		170.00	
590.3182.0	Frais de télécommunication	3'105.39		3'600.00		3'706.19	
590.3185.02	Honoraires d'interprètes	178.85		-		-	
590.3186.0	Primes d'assurances	514.90		600.00		623.65	
590.3199.0	Frais divers	-		250.00		138.00	
590.3513.00	** Remboursements rétroactifs FAJE	8'019.00		-		20'247.00	
590.4361.0	** Remboursement de traitements et de charges sociales		70'091.79		-		94'658.55
590.4362.0	Remboursement de frais		83.64		-		2'121.76
590.4512.01	** Soutien cantonal - Aide COVID		28'657.00		-		58'183.00
590.4650.0	** Participation placement accueil collectif de jour		539'840.60		680'000.00		593'268.25
590.4655.01	Subventions ordinaires de la FAJE		361'988.00		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		-
591	** LES CHAVANNES - COSSONAY- (44 places dès août 2021, places prévues au budget 22)	587'578.43	484'038.70	474'169.00	295'047.00	-	-

* Remarque particulière dans le préavis

** Remarque générale dans le préavis

N° Compte	Libellés	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
591.3011.0	Traitement du personnel fixe	352'267.23		224'811.00		-	
591.3030.0	Assurances sociales	33'397.04		21'256.00		-	
591.3040.0	Caisse de pensions et de prévoyance	44'715.46		34'673.00		-	
591.3050.0	Assurance maladie et accidents	4'711.37		2'749.00		-	
591.3061.0	Frais de transport et débours	99.80		300.00		-	
591.3063.0	Frais de repas du personnel	39.95		100.00		-	
591.3091.0	** Frais de formation professionnelle	-		2'250.00		-	
591.3099.0	Frais divers du personnel	1'182.50		500.00		-	
591.3101.0	Imprimés et fournitures de bureau	1'206.70		650.00		-	
591.3102.0	Livres, journaux, documentation	45.00		100.00		-	
591.3111.0	Achat et location de biens mobiliers et matériel informatique	69'925.70		111'000.00		-	
591.3123.0	Achat d'eau et d'énergie	250.40		5'000.00		-	
591.3130.0	Achat alimentation / collation	2'991.25		2'000.00		-	
591.3131.0	Achat repas	50'116.25		27'500.00		-	
591.3132.0	Achat produits pharmaceutiques	3'331.00		1'000.00		-	
591.3133.0	Produits et fournitures de nettoyage	2'264.45		1'000.00		-	
591.3135.0	Achat jeux, matériel éducatif	1'692.86		900.00		-	
591.3140.0	Frais de nettoyage des locaux	17'878.25		15'750.00		-	
591.3141.0	Entretien des immeubles et locaux	-		500.00		-	
591.3151.0	Entretien de biens mobiliers et installations techniques	603.00		600.00		-	
591.3161.0	Loyers des locaux	-		20'000.00		-	
591.3170.0	** Frais de réceptions et manifestations	-		500.00		-	
591.3181.0	Frais de port	50.00		100.00		-	
591.3182.0	Frais de télécommunication	535.32		630.00		-	
591.3186.0	Primes d'assurances	274.90		200.00		-	
591.3199.0	Frais divers	-		100.00		-	
591.4361.0	** Remboursement de traitement et charges sociales		5'809.00		-		-

* Remarque particulière dans le préavis

** Remarque générale dans le préavis

N° Compte	Libellés	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
591.4362.0	Remboursement de frais		0.20		-		-
591.4650.0	** Participation placement accueil collectif de jour		280'347.50		100'000.00		-
591.4655.01	Subventions ordinaires de la FAJE		87'882.00		85'047.00		-
591.4655.02	Subventions aide au démarrage de la FAJE		110'000.00		110'000.00		-

* Remarque particulière dans le préavis

** Remarque générale dans le préavis

No compte	Libellés	Bilan au 31.12.2021		Bilan au 31.12.2020	
		Actif	Passif	Actif	Passif
91	Actif	2'645'867.20		3'913'448.64	
910	Disponibilités	2'099'839.87		2'138'570.25	
9101	Poste	14'302.05		5'925.75	
9101.06	CCP-AJERCO	14'302.05		5'925.75	
9102	Banques	2'085'537.82		2'132'644.50	
9102.05	BCV Fonctionnement	1'731'687.73		1'355'714.55	
9102.06	BCV Encaissement AJERCO	353'850.09		776'929.95	
911	Débiteurs et comptes courants	379'365.23		1'472'003.54	
9114	Participations et subventions à recevoir	379'365.23		1'472'003.54	
9114.2	Compte collectif Débiteurs Communes	0.00		1'010'828.00	
9114.3	Compte collectif Débiteurs Divers	-728.65		28'331.55	
9114.15	Compte Débiteurs divers - CC AJOVAL (Débiteur)	0.00		5'581.44	
9114.5	Compte collectif Débiteurs Ajerco	325'252.22		395'553.70	
9114.62	Compte Débiteurs communes AJERCO	54'841.66		31'708.85	
912	Placements du patrimoine financier	56'427.75		56'427.75	
9120	Titres et placements	56'427.75		56'427.75	
9120.2	Parts sociales locataires La Sarraz	15'700.00		15'700.00	
9129.01	Garantie loyer Croquelune	10'597.65		10'597.65	
9129.02	Garantie loyer Croquétoiles	10'323.50		10'323.50	
9129.03	Garantie loyer Croquelune (Croquesoleil)	19'806.60		19'806.60	
913	Actifs transitoires	83'274.35		216'117.10	
9139	Actifs transitoires				
9139.02	Actifs transitoires Ajerco	83'274.35		216'117.10	
914	Investissements du patrimoine administratif				
9146	Mobiliers, machines et informatiques				
914	Investissements du patrimoine administratif	26'960.00		30'330.00	
9143.0	Bâtiments et construction	26'960.00		30'330.00	

No compte	Libellés	Bilan au 31.12.2021		Bilan au 31.12.2020	
		Actif	Passif	Actif	Passif
92	Passif		2'645'867.20		3'913'448.64
920	Engagements courants		1'451'558.36		1'626'012.24
9200	Créanciers traitements		0.00		26'117.75
9200.10	Créanciers AVS/AI/APG/AC		0.00		26'117.75
9204	Créanciers fournisseurs		1'451'558.36		1'599'894.49
9204.21	Créanciers communes AJERCO		1'053'799.06		1'267'975.98
9204.2	Compte collectif Créanciers Communes		-3'889.05		4'502.85
9204.3	Compte collectif Créanciers Divers		2'418.75		95'358.00
9204.5	Compte collectif Créanciers Ajerco		399'229.60		232'057.66
921	Dettes à court terme		16'216.23		0.00
9219.0	CC AJOVAL (réseau)		16'216.23		0.00
925	Passifs transitoires		552'988.47		1'798'991.85
9259.00	Passifs transitoires		552'988.47		1'798'991.85
928	Financements spéciaux et fonds de réserve		625'104.14		488'444.55
9280.11	Fonds "Accueil de jour des enfants" AJERCO		489'301.56		318'724.23
9285.01	Fonds de formation AJERCO		20'000.00		20'000.00
9285.04	Fonds débiteurs douteux		45'000.00		45'000.00
9285.07	Fonds investissement - UAPE Les Funambules		0.00		5'000.00
9285.10	Fonds investissement - UAPE Les Frimousses		24'803.15		27'227.87
9285.11	Fonds investissement - UAPE Les Petites Licornes		17'549.08		5'000.00
9285.13	Fonds investissement - UAPE les Ptits Guêpiers		8'450.35		67'492.45
9285.14	Fonds investissement - UAPE les Ptits Guêpiers		20'000.00		0.00

ANNEXE I

Décompte de la subvention 2021

Etat au 24 mars 2022

Communes	Groupements scolaires	Coûts à charge des communes pour 2021 Préscolaire et familial			Coûts à charge des communes pour 2021 Parascolaire		Total subvention	Budget 2021	Acomptes facturés en 2021					Soldes
		Habitants 2020	en %	100 % (selon habitants)	10% commun ¹ (selon habitants)	90% par îlot ² (selon heures)			1 ^{er} acompte	2 ^{ème} acompte	3 ^{ème} acompte	4 ^{ème} acompte	TOTAL des acomptes	
Cottens	ASIABE	491	1.92%	51'004.57	1'687.23	-	52'691.80	71'726.39	17'932.00	17'932.00	17'932.00	13'763.00	67'559.00	-14'867.20
Montricher	ASIABE	964	3.76%	100'139.31	3'312.60	1'447.01	104'898.93	141'979.96	35'495.00	35'495.00	35'495.00	27'243.60	133'728.60	-28'829.67
Pampigny	ASIABE	1'128	4.40%	117'175.46	3'876.16	-	121'051.62	162'452.17	40'613.00	40'613.00	40'613.00	31'171.85	153'010.85	-31'959.23
Sévery	ASIABE	214	0.84%	22'230.10	735.37	-	22'965.47	33'433.04	8'358.00	8'358.00	8'358.00	6'415.25	31'489.25	-8'523.78
La Chaux (Cossonay)	COSSONAY	391	1.53%	40'616.67	1'343.60	4'542.75	46'503.02	80'883.88	20'221.00	20'221.00	20'221.00	12'749.05	73'412.05	-26'909.03
Chavannes-le-Veyron	COSSONAY	152	0.59%	15'789.60	522.32	9'575.29	25'887.21	31'124.94	7'781.00	7'781.00	7'781.00	4'905.95	28'248.95	-2'361.74
Cossonay	COSSONAY	4'222	16.49%	438'576.95	14'508.11	203'565.13	656'650.18	828'291.92	207'073.00	207'073.00	207'073.00	130'556.85	751'775.85	-95'125.67
Cuarnens	COSSONAY	527	2.06%	54'744.21	1'810.94	21'276.43	77'831.58	99'517.89	24'879.00	24'879.00	24'879.00	15'686.20	90'323.20	-12'491.63
Dizy	COSSONAY	224	0.87%	23'268.89	769.73	8'372.52	32'411.14	47'916.02	11'979.00	11'979.00	11'979.00	7'552.60	43'489.60	-11'078.46
Grancy	COSSONAY	406	1.59%	42'174.86	1'395.14	13'422.12	56'992.12	81'293.42	20'323.00	20'323.00	20'323.00	12'813.60	73'782.60	-16'790.48
L'Isle	COSSONAY	1'065	4.16%	110'631.09	3'659.67	46'047.58	160'338.34	207'021.79	51'755.00	51'755.00	51'755.00	32'631.15	187'896.15	-27'557.81
Mauraz	COSSONAY	58	0.23%	6'024.98	199.31	893.22	7'117.50	11'671.85	2'918.00	2'918.00	2'918.00	1'839.75	10'593.75	-3'476.25
Mont-la-Ville	COSSONAY	490	1.91%	50'900.69	1'683.79	7'880.41	60'464.89	97'879.74	24'470.00	24'470.00	24'470.00	15'428.00	88'838.00	-28'373.11
Senarclens	COSSONAY	496	1.94%	51'523.96	1'704.41	9'333.10	62'561.48	97'674.97	24'419.00	24'419.00	24'419.00	15'395.70	88'652.70	-26'091.22
Dailens	VENOGE	1'048	4.09%	108'865.14	3'601.25	-	112'466.40	204'385.07	51'096.00	51'096.00	51'096.00	32'860.35	186'148.35	-73'681.96
Lussery-Villars	VENOGE	459	1.79%	47'680.44	1'577.27	20'202.17	69'459.88	90'728.00	22'682.00	22'682.00	22'682.00	14'586.95	82'632.95	-13'173.07
Mex	VENOGE	791	3.09%	82'168.25	2'718.12	21'618.17	106'504.54	141'923.10	35'481.00	35'481.00	35'481.00	22'817.95	129'260.95	-22'756.40
Penthalaz	VENOGE	3'207	12.52%	333'139.81	11'020.25	106'736.90	450'896.96	643'793.22	160'948.00	160'948.00	160'948.00	103'507.05	586'351.05	-135'454.09
Penthaz	VENOGE	1'855	7.24%	192'695.46	6'374.36	51'516.30	250'586.12	347'889.49	86'972.00	86'972.00	86'972.00	55'932.55	316'848.55	-66'262.43
Vufflens-la-Ville	VENOGE	1'349	5.27%	140'132.71	4'635.58	53'342.71	198'111.00	255'975.50	63'994.00	63'994.00	63'994.00	41'154.95	233'136.95	-35'025.95
Chevilly	LA SARRAZ	317	1.24%	32'929.63	1'089.31	1'933.35	35'952.29	68'284.40	17'071.00	17'071.00	17'071.00	10'467.05	61'680.05	-25'727.76
Eclépens	LA SARRAZ	1'220	4.76%	126'732.32	4'192.30	72'026.44	202'951.07	263'228.81	65'807.00	65'807.00	65'807.00	40'349.40	237'770.40	-34'819.33
Ferreyres	LA SARRAZ	319	1.25%	33'137.39	1'096.18	1'010.89	35'244.46	68'930.62	17'233.00	17'233.00	17'233.00	10'566.15	62'265.15	-27'020.70
Moiry	LA SARRAZ	311	1.21%	32'306.35	1'068.69	-	33'375.05	66'776.54	16'694.00	16'694.00	16'694.00	10'235.95	60'317.95	-26'942.90
Orny	LA SARRAZ	462	1.80%	47'992.08	1'587.58	612.45	50'192.10	89'609.81	22'402.00	22'402.00	22'402.00	13'736.00	80'942.00	-30'749.90
Pompaples	LA SARRAZ	847	3.31%	87'985.47	2'910.56	33'151.89	124'047.92	183'312.37	45'828.00	45'828.00	45'828.00	28'099.30	165'583.30	-41'535.38
La Sarraz	LA SARRAZ	2'598	10.14%	269'877.52	8'927.54	105'642.49	384'447.55	571'047.11	142'762.00	142'762.00	142'762.00	87'533.80	515'819.80	-131'372.25
Totaux		25'611	100%	2'660'443.90	88'007.37	794'149.33	3'542'600.60	4'988'752.00	1'247'186.00	1'247'186.00	1'247'186.00	800'000.00	4'541'558.00	-998'957.40

Décompte de la subvention 2021 - Parascolaire

îlot LA SARRAZ : 6'074 habitants

UAPE Les Funambules		Coûts / excédent de charges :		152'987.62
Communes	Heures ⁴	10% ¹	90% ²	
Chevilly	-		-	
Eclépens	2'422.00		9'556.74	
Ferreyres	230.00		907.54	
La Sarraz	24'202.00		95'496.37	
Moiry	-		-	
Orny	-		-	
Pompaples	8'041.00		31'728.22	
Cossonay ³	-		-	
		34'895.00	15'298.76	137'688.86
				152'987.62

UAPE Les Frimousses		Coûts / excédent de charges :		82'895.15
Communes	Heures ⁴	10% ¹	90% ²	
Chevilly	635.00		1'573.10	
Eclépens	25'059.00		62'079.08	
Ferreyres	-		-	
La Sarraz	3'872.00		9'592.17	
Moiry	-		-	
Orny	72.00		178.37	
Pompaples	477.50		1'182.92	
		30'115.50	8'289.52	74'605.64
				82'895.15

APMI Les Jonquilles		excédent de produits :		2'083.02
Communes	Heures ⁴	100%		
Chevilly	2'440.00		360.26	
Eclépens	2'645.67		390.62	
Ferreyres	700.00		103.35	
La Sarraz	3'751.89		553.95	
Moiry	-		-	
Orny	2'940.00		434.08	
Pompaples	1'630.63		240.76	
		14'108.19	2'083.02	2'083.02

îlot VENOGÉ : 8'709 habitants

UAPE Les Moussailons		Coûts / excédent de charges :		136'759.57
Communes	Heures ⁴	10% ¹	90% ²	
Daillens	-		-	
Lussery-Villars	3'105.50		18'172.30	
Mex	-		-	
Penthalaz	16'581.50		97'029.14	
Penthaz	1'347.00		7'882.17	
Vufflens-la-Ville	-		-	
		21'034.00	13'675.96	123'083.61
				136'759.57

UAPE Les Lionceaux		Coûts / excédent de charges :		88'618.83
Communes	Heures ⁴	10% ¹	90% ²	
Daillens	-		-	
Lussery-Villars	-		-	
Mex	5'276.00		21'618.17	
Penthalaz	-		-	
Penthaz	1'170.50		4'796.07	
Vufflens-la-Ville	13'018.50		53'342.71	
		19'465.00	8'861.88	79'756.95
				88'618.83

UAPE Les P tits Guépriers		Coûts / excédent de charges :		52'385.29
Communes	Heures ⁴	10% ¹	90% ²	
Daillens	-		-	
Lussery-Villars	1'190.00		2'029.87	
Mex	-		-	
Penthalaz	3'985.50		6'798.37	
Penthaz	22'464.00		38'318.52	
Vufflens-la-Ville	-		-	
		27'639.50	5'238.53	47'146.76
				52'385.29

îlot COSSONAY : 8'031 habitants

UAPE Croquoitoles		Coûts / excédent de charges :		238'345.56
Communes	Heures ⁴	10% ¹	90% ²	
Chavannes-le-Veyron	-		-	
Cossonay	53'910.50		186'722.78	
Cuarnens	-		-	
Dizy	2'272.00		7'869.23	
Grancy	2'574.00		8'915.23	
La Chauz (Cossonay)	-		-	
L'Isle	-		-	
Mauraz	-		-	
Mont-la-Ville	-		-	
Senarclens	2'187.00		7'574.83	
		61'933.50	23'834.56	214'511.00
				238'345.56
Penthalaz ³		840.00		2'909.40
Penthaz ³		150.00		519.54

UAPE Les Petites Licornes		Coûts / excédent de charges :		106'481.41
Communes	Heures ⁴	10% ¹	90% ²	
Chavannes-le-Veyron	2'144.00		9'575.29	
Cossonay	300.00		1'339.83	
Cuarnens	4'764.00		21'276.43	
Dizy	-		-	
Grancy	479.00		2'139.26	
La Chauz (Cossonay)	812.00		3'626.46	
L'Isle	10'310.50		46'047.58	
Mauraz	200.00		893.22	
Mont-la-Ville	1'764.50		7'880.41	
Senarclens	360.00		1'607.79	
		21'458.00	10'648.14	95'833.27
				106'481.41
Montricher ³		324.00		1'447.01

UAPE Les Bosquets		Coûts / excédent de charges :		21'600.25
Communes	Heures ⁴	10% ¹	90% ²	
Chavannes-le-Veyron	-		-	
Cossonay	9'271.50		15'502.52	
Cuarnens	-		-	
Dizy	301.00		503.29	
Grancy	1'416.00		2'367.64	
La Chauz (Cossonay)	548.00		916.29	
L'Isle	-		-	
Mauraz	-		-	
Mont-la-Ville	-		-	
Senarclens	90.00		150.49	
		11'626.50	2'160.03	19'440.23
				21'600.25

Coûts / excédent de charges :		
10% ¹	90% ²	100%
88'007.37	794'149.33	882'156.70

Totaux UAPE AJERCO

¹ 10% réparti sur l'entier des communes du réseau, selon le nombre d'habitants

² 90% réparti par îlot concerné, selon les heures consommées

³ Commune ne faisant pas partie de l'îlot

⁴ Heures consommées durant la période concernée

Au Conseil IntercommunalProposition du Comité de direction pour le bouclage définitif et attribution aux fonds et réserves

Dans le cadre du bouclage des comptes 2021 du réseau AJERCO, il est proposé au conseil intercommunal d'effectuer les prélèvements et les attributions présentés ci-après aux fonds :

1. 9280.11 Fonds "Accueil de jour des enfants" AJERCO

Solde au 01.01.2021	CHF	318'724.23
510.3801.0 Attribution au fonds de réserve et renouvellement Attribution de l'aide exceptionnelle COVID-19 du préscolaire et de l'accueil familiale dans le but de reconstituer des réserves	CHF	169'310.00
510.3801.0 Attribution au fonds de réserve et renouvellement Solde de l'excédent de produit 2021 pour rétrocéder un montant arrondi aux communes	CHF	1'267.33
Solde au 31.12.2021	CHF	489'301.56

2. 9285.07 Fonds investissement – UAPE Funambules

Solde au 01.01.2021	CHF	5'000.00
581.4801.0 Prélèvements sur les fonds et les réserves Dissolution du fonds constitué du solde de l'aide au démarrage pour couvrir les achats réalisés en 2021 (hall vestiaire)	CHF	5'000.00
Solde au 31.12.2021	CHF	0.00

3. 9285.09 Fonds investissement - UAPE Les Frimousses

Solde au 01.01.2021	CHF	27'227.87
584.4801.0 Prélèvements sur les fonds et les réserves Dissolution du fonds constitué du solde de l'aide au démarrage pour couvrir le dépassement de budget 2021 des achats.	CHF	2'424.72
Solde au 31.12.2021	CHF	24'803.15

4. 9285.11 Fonds investissement - UAPE Les Petites Licornes

Solde au 01.01.2021	CHF	5'000.00
586.3801.0 Attribution aux fonds de réserves et renouvellement Attribution au fonds du solde de l'aide au démarrage pour les achats complémentaires à réaliser en 2022.	CHF	12'549.08
Solde au 31.12.2021	CHF	17'549.08


5. 9285.13 Fonds investissement - UAPE Les P'tits Guêpiers

Solde au 01.01.2021	CHF	67'492.45
585.4801.0 Prélèvements sur les fonds et les réserves Dissolution et rétrocession aux communes d'une partie de l'aide aux démarrage non utilisée.	CHF	59'042.10
Solde au 31.12.2021	CHF	8'450.35

6. 9285.14 Fonds investissement - UAPE Les Bosquets

Solde au 01.01.2021	CHF	0.00
588.3801.0 Attribution aux fonds de réserves et renouvellement Attribution d'une partie du solde de l'aide au démarrage pour achat à réaliser en 2022.	CHF	20'000.00
Solde au 31.12.2021	CHF	20'000.00

Vufflens-la-Ville, le 24 mars 2021

Yves Jauner

Président

Claude Borgeaud

Directeur général




Rapport de gestion 2021

Adopté par le Comité de direction le 24.03.2022

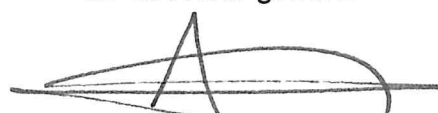
Au nom du Comité de direction AJERCO

Le président



Yves Jauner

Le directeur général



Claude Borgeaud

- ✓ Les réflexions sur les prestations proposées aux 7P et 8P pour répondre aux besoins des parents et aux exigences légales ont été poursuivies

- ✓ Les statuts de l'association de communes réseau enfance Cossonay et région (AJERCO) ont fait l'objet d'un préavis de modifications auprès du CI. Approuvés dans leur nouvelle version, ceux-ci ont été adressés au Conseil d'Etat pour approbation.

- ✓ Cette année 2021, marque le début d'une nouvelle législature pour la période 2021-2026. Madame Valérie Induni, en sa qualité de vice-présidente, nouvellement syndique de la commune de Cossonay et Madame Ruth Müller en tant que membre du CODIR, municipale à Pampigny ont quitté le CODIR AJERCO. Lors de la séance du 24.08.2021 du Conseil intercommunal, Monsieur Yves Jauner a été réélu en sa qualité de Président, Madame Caroline Jaugey a été élue vice-présidente. Madame Florence Texier-Claessens, municipale à Cossonay ainsi que Madame Barbara Busigny, municipale à Dailens, ont été nouvellement élues membre et rejoignent ainsi Monsieur François Delay, municipal à Hautemorges, Madame Laurence Peytregnet, municipale à Cuarnens et Madame Maryline Sieber, municipale à Orny au sein du comité de direction.

- ✓ Durant cette année 2021, malgré les diverses vagues de l'épidémie de COVID-19, les structures ont été maintenues ouvertes, les mesures de protection ont été renforcées tant au sein des structures qu'en milieu familial. Une contribution particulière a été versée aux accueillantes en milieu familial pour couvrir l'augmentation de leurs frais d'achat de matériel de désinfection et autres dépenses supplémentaires. En fin d'année 2021, une structure a été fermée pendant quelques jours sur décision de l'Office du Médecin cantonal, considérée comme « cluster ». Le taux d'absentéisme a été très élevé du fait des mises en isolement, toutefois l'accueil des enfants au sein des structures et des accueillantes en milieu familial a pu être maintenu, grâce à la gestion collégiale des remplacements.

Quelques chiffres pour l'année 2021

- **Pour l'accueil collectif préscolaire :**

9 GARDERIES

230 PLACES

589 ENFANTS ACCUEILLIS DONT 11 ENFANTS* AU BENEFICIE D'UNE MESURE SESAF * (ENFANTS A BESOINS PARTICULIERS)

- ✓ **PARASCOLAIRE**

8 UNITES D'ACCUEIL POUR ECOLIERS (UAPE) & 1 ACCUEIL PARASCOLAIRE DE MIDI (APMI)

212 PLACES – 360 ENFANTS ACCUEILLIS DONT 5 ENFANTS* AU BENEFICE D'UNE MESURE SESAF * (ENFANTS A BESOINS PARTICULIERS)

* SESAF : SERVICE DE L'ENSEIGNEMENT SPECIALISE ET DE L'APPUI A LA FORMATION

ACCUEIL FAMILIAL

48 ACCUEILLANTES EN MILIEU FAMILIAL (AMF)

- ✓ **PRESCOLAIRE**

179 PLACES – 240 ENFANTS ACCUEILLIS – 143'619 HEURES D'ACCUEIL

- ✓ **PARASCOLAIRE**

170 PLACES – 260 ENFANTS ACCUEILLIS – 77'279 HEURES D'ACCUEIL

RESSOURCES HUMAINES

Collaborateurs & collaboratrices AJERCO au 31.12.2021 117,64 ETP pour 216 personnes

(y.c. apprenti.e.s / stagiaires ; sans accueillantes en milieu familial et remplaçant-e-s)

*La Direction et les services supports ne sont pas compris dans ce total, AJERCO bénéficie de la mutualisation de ces ressources avec l'ARAS JUNOVA.

Les détails relatifs aux statistiques d'accueil des enfants par commune se trouvent en annexe de ce rapport.

La présentation complète des activités de l'année 2021 sera disponible dans le prochain rapport d'activité AJOVAL.

Pour cette année en cours, nous vous invitons à vous tenir informé des actualités du réseau au travers des infolettres qui sont adressées à votre commune.



AJERCO, ENSEMBLE POUR L'ACCUEIL DE VOTRE ENFANT

Communes	Accueil collectif				Accueil familial				Accueillantes en milieu familial au 31.12.2021	Liste d'attente état 04.02.2022
	Préscolaire garderies NOMBRE D'ENFANTS	Préscolaire garderies HEURES D'ACCUEIL	Parascolaire UAPE/APMI NOMBRE D'ENFANTS	Parascolaire UAPE/APMI HEURES D'ACCUEIL	Préscolaire FAMILIAL NOMBRE D'ENFANTS	Préscolaire FAMILIAL HEURES D'ACCUEIL	Parascolaire FAMILIAL NOMBRE D'ENFANTS	Parascolaire FAMILIAL HEURES D'ACCUEIL		
	3	1'520.00	3	2'144.00	1	522.75	1	34.50		
Chavannes-le-Veyron	9	4'740.00	6	3'075.00	2	249.00	1	34.50	1	3
Chevilly	126	96'330.00	116	63'482.00	37	2'1814.50	25	9'240.25	9	108
Cossonay (Allens)	12	7'680.00			5	1'080.00	8	3'446.25		8
Cottens (Hautemorges)	11	4'656.00	7	4'764.00	9	4'011.25	3	306.75		15
Cuarnens	25	19'112.00			7	4'107.50	1	116.75	1	19
Dailiens	6	4'656.00	5	2'573.00	2	648.75	2	471.00		4
Dizy	34	28'002.00	44	30'126.67	19	9'918.00	14	2'532.50	4	34
Eclépens	4	3'112.00	3	930.00	6	2'756.50	5	618.50	1	3
Ferreyres	10	8'322.00	9	4'469.00	5	6'869.50	5	1'523.50		12
Grancy	7	2'532.00	8	1'360.00	1	407.50	7	2'930.00		5
La Chaux	76	58'244.00	42	31'825.89	24	13'239.25	26	6'919.75	4	53
La Sarraz	16	11'720.00	15	10'310.50	15	7'469.75	12	1'993.25	1	18
L'Isle (yc La Coudre + Villars-Bozon)	10	7'238.00	6	4'295.50	4	2'661.00	8	2'963.00	2	23
Lussey-Villars	24	19'866.00	11	5'276.00	3	587.25	2	925.00	1	23
Mauraz	7	3'318.00			2	656.75	1	175.00		5
Mex	4	3'886.00	7	1'764.50	9	5'239.50	16	5'409.00	3	8
Moiiry	12	6'680.00	1	324.00	11	8'443.25	16	4'231.00	1	5
Mont-la-Ville	12	8'418.00	3	3'012.00			3	947.75		10
Montricher	23	13'408.00			12	7'753.75	8	2'975.50	2	19
Orny	57	53'512.00	25	21'407.00	26	21'375.25	39	13'076.75	8	78
Pampligny (Hautemorges)	40	28'226.00	47	25'131.50	17	12'091.50	29	5'344.75	5	43
Penthaz	16	13'248.00	19	10'149.13	2	830.25	8	4'918.00	2	14
Pompaples	9	8'320.00	6	2'637.00	4	2'042.55	8	3'027.25	1	4
Senarclens	2	280.00			2	365.50	2	852.50	1	7
Severy (Hautemorges)	37	28'886.00	30	13'018.50	7	1'519.00	4	456.75	1	27
Vufflens-la-Ville	592	445'912.00	414	242'275.19	233	137'347.30	253	75'435.25	48	556