

## Au Conseil intercommunal

### **Préavis n° 6/2022 : Budget de fonctionnement pour l'année 2023**

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 2023 est soumis à l'approbation du Conseil intercommunal.

#### **II. Budget 2023**

Le budget a été adopté par le Comité de direction dans sa séance du 25 août 2022 et figure en annexe.

Le montant à charge des Communes pour l'accueil collectif préscolaire et familial s'élève à CHF 3'899'862.00 (CHF 3'802'260.00 pour le budget 2022). Il est à répartir par habitant.

Le montant à charge des Communes pour l'accueil collectif parascolaire s'élève à CHF 1'868'958.00 (CHF 1'641'800.00 pour le budget 2022).

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

Les modifications par rapport au budget 2022 sont relevées ci-dessous :

#### **III. Modifications générales**

##### **Comptes XXX.3011.0 Traitement du personnel fixe et Comptes XXX.3099.0 Frais divers du personnel**

À la suite de la nouvelle position de la direction générale de l'enseignement postobligatoire (DGEP) sur nos offres de places de stage, une revalorisation de leur indemnité est nécessaire à partir d'août 2023 soit une rémunération annuelle portée à CHF 6'950 et des frais forfaitaires de CHF 960 par mois. L'impact au budget 2023 est estimé à CHF 26'000.

La formalisation de pourcentage de personnel pour réaliser les tâches d'intendance répondant à une demande de mise en conformité de l'OAJE a un impact estimé (y.c charges) de CHF 380'000 pour un équivalent de 4.6 ETP pour toutes les prestations d'accueil collectif du préscolaire et du parascolaire.

##### **Comptes XXX.3123.0 Achat d'eau et d'énergie**

Les augmentations dans ce compte sont liées au contexte actuel de renchérissement des énergies. Nous avons retenu comme hypothèse une augmentation de 20% sur ce poste.

##### **Comptes XXX.4650.0 Participation placement accueil collectif de jour**

Une projection sur la base de données empiriques est effectuée.

##### **Comptes XXX.4655.01 Subventions ordinaires de la FAJE**

Les subventions basées sur la masse salariale du personnel éducatif vont augmenter de 1% en 2023 pour s'établir à 30% hors rabais fratrie.

### **Compte 510.4655.05 Subvention de la FAJE - Soutien à la formation**

Ce compte correspond à la subvention du personnel en formation (apprenti et tertiaire du préscolaire). Il s'agit de l'application de la modification de l'imputation comptable décidée lors de la présentation des comptes 2021 à savoir que les montants de subvention du préscolaire sont imputés sur ce compte au lieu de le faire au niveau de chaque structure. Le montant est stable par rapport au budget 2022.

### **Comptes 520.XXXX.XX Accueil familial**

Nous prévoyons une augmentation des heures d'accueil en milieu familial après la tendance à la baisse observée sur les années 2018-2021 à l'instar de l'évolution au niveau cantonal. Ainsi vous constatez des augmentations 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

### **Comptes 584.XXX.XX et Comptes 587.XXXX.XX**

Les comptes 584.XXX.XX concernent la structure d'accueil Les Frimousses à Eclépens.

La création de 24 nouvelles places pour la rentrée d'août 2023 et le transfert des 15 places de l'APMI Les Jonquilles à la rentrée d'août 2022 (Comptes 587.XXXX.XX) permettent d'offrir 63 places.

Les comptes 587.XXXX.XX concernent l'Unité d'accueil pour écolier (APMI) Les Jonquilles à Eclépens. Les places sont transférées à compter d'août 2022 au sein de la structure d'accueil Les Frimousses (Comptes 584.XXX.XX).

### **Comptes 585.XXXX.XX**

Concernent l'Unité d'accueil pour écolier (UAPE) Les P'tits Guépriers à Penthaz.

La création de 24 nouvelles places permet d'offrir 48 places à partir de la rentrée d'août 2023.

### **Comptes 588.XXXX.XX**

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

Le budget est globalement stable. Les différences entre le budget 2022 et 2023 s'expliquent principalement par l'utilisation des données réelles de 2021 et 2022 pour affiner la prévision.

### **Comptes 589.XXXX.XX**

Concernent le projet pilote de l'accueil des enfants de 7 & 8 P à Cossonay.

Ce projet a été abandonné à la demande de la commune.

### **Comptes 590.XXXX.XX**

Concernent la garderie Croquelune à Cossonay.

Le budget est globalement stable. Les différences entre le budget 2022 et 2023 s'expliquent principalement par l'utilisation des données réelles de 2021 et 2022 pour affiner la prévision.

### **Comptes 591.XXXX.XX**

Concernent la garderie Les Chavannes à Cossonay.

Dans le cadre du solde de l'aide au démarrage de la FAJE, les aménagements extérieurs seront financés entièrement par un prélèvement sur les fonds (compte 591.4801.0) de CHF 50'000. Les autres différences entre le budget 2022 et 2023 s'expliquent principalement par l'utilisation des données réelles de 2021 et 2022 pour affiner la prévision.

#### **IV. Modifications particulières**

##### **510 Réseau AJERCO**

##### **510.3011.0 Traitement du personnel fixe (compte de charge)**

- au budget 2022 adopté	CHF	815'331.00
- augmentation	CHF	157'470.00
- au budget 2023	CHF	972'801.00

*Cette hausse s'explique par l'adaptation du personnel de direction 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 pour un montant de CHF 83'000.-*

##### **510.3183.0 Frais bancaires et postaux (compte de charge)**

- au budget 2022 adopté	CHF	2'500.00
- augmentation	CHF	12'500.00
- au budget 2023	CHF	15'000.00

*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.*

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

- au budget 2022 adopté	CHF	3'802'260.00
- augmentation	CHF	97'602.00
- au budget 2023	CHF	3'899'862.00

*Cette hausse est expliquée principalement par la demande de mise en conformité de l'OAJE avec la formalisation de pourcentage de personnel pour réaliser les tâches d'intendance (CHF 190'000 incluant les charges pour l'accueil collectif préscolaire). Cette hausse est partiellement compensée par la réduction de charge sur l'accueil familial (CHF 33'000) et une amélioration des participations des parents placeurs (CHF 70'000).*

##### **510.4655.01 Subvention ordinaire de la FAJE (compte de produit)**

- au budget 2022 adopté	CHF	0.00
- augmentation	CHF	48'000.00
- au budget 2023	CHF	48'000.00

*Cette augmentation correspond à la décision du conseil de fondation de la FAJE de faciliter l'inclusion d'enfants à besoins particuliers dans le dispositif d'accueil de jour des enfants en finançant la création d'un poste de coordinatrice/coordonateur à l'inclusion au sein des réseaux d'accueil.*

##### **510.4655.05 Subvention de la FAJE - Soutien à la formation (compte de produit)**

- au budget 2022 adopté	CHF	0.00
- augmentation	CHF	18'000.00
- au budget 2023	CHF	18'000.00

*Ce compte correspond à la subvention du personnel en formation (apprenti et tertiaire du préscolaire). Cette hausse est expliquée par l'application de l'imputation comptable décidée lors de la présentation des comptes 2021 à savoir que les montants de subvention du préscolaire sont imputés sur ce compte au lieu de le faire au niveau de chaque structure.*

**510.4901.0 Imputations internes (compte de produit)**

- au budget 2022 adopté	CHF 608'700.00
- augmentation	CHF 190'175.00
- au budget 2023	CHF 798'875.00

*Ce produit correspond aux frais de gestion des Unités d'accueil pour écoliers. L'augmentation est en lien avec les 31 nouvelles places (Croquétoiles, Petites Licornes et Frimousses) non budgété pour 2022 et les 48 nouvelles places prévues pour août 2023 (P'tits Guépriers et Frimousses).*

**582 Croquétoiles, accueil collectif parascolaire à Cossonay**

**582.3901.01 Imputations internes (compte de charge)**

- au budget 2022 adopté	CHF 152'200.00
- augmentation	CHF 13'800.00
- au budget 2023	CHF 166'000.00

*La capacité d'accueil de la structure est passée de 44 à 48 places durant l'année 2021. Cette augmentation de place n'était pas connue lors de l'établissement du budget 2022.*

**586 Les Petites Licornes, accueil collectif parascolaire à Cuarnens**

**586.3901.0 Imputations internes (compte de charge)**

- au budget 2022 adopté	CHF 41'500.00
- augmentation	CHF 41'500.00
- au budget 2023	CHF 83'000.00

*Cette augmentation est liée à l'application du forfait usuel de CHF 41'500 pour 12 places soit CHF 83'000 annuel de charges administratives pour la structure. Ce coût n'avait pas été mis à jour au budget 2022.*

**V. Récapitulation des éléments complémentaires à considérer au budget (en CHF)**

L'indice national des prix à la consommation (IPC) de 1.9% est à relever sur l'adaptation de l'échelle des salaires de l'Etat de Vaud et aurait pour conséquence les effets suivants

Inflation 1.9% à répercuter sur salaires **	Personnel éducatif	Direction et Administratif	FAJE Subvention	Charge des communes	Prix par habitant
Préscolaire et Familial	151'000.00	10'000.00	48'000.00	113'000.00	CHF 4.35
Parascolaire	69'000.00	-	22'000.00	47'000.00	CHF 1.83
<b>TOTAL</b>	<b>220'000.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>70'000.00</b>	<b>160'000.00</b>	<b>CHF 6.18</b>

\*\* y compris les charges sociales, maladie et accident, et caisse de pension et prévoyance.

La revalorisation salariale du personnel éducatif selon les éléments présentés en séance du CODIR du 16.06.2022 aurait pour conséquences les effets suivants :

Revalorisation salariale du personnel éducatif **	Montant estimé	FAJE Subvention	Charge des communes	Prix par habitant
Préscolaire	438'000.00	140'000.00	298'000.00	CHF 11.50
Parascolaire	202'000.00	65'000.00	137'000.00	CHF 5.30
<b>TOTAL</b>	<b>640'000.00</b>	<b>205'000.00</b>	<b>435'000.00</b>	<b>CHF 16.80</b>

\*\* y compris les charges sociales, maladie et accident, et caisse de pension et prévoyance.

## VI. Récapitulation totale des excédents de charges

Charges en CHF	Budget 2023	Budget 2022	Budget 2021	Budget 2020	Budget 2019
Administration	1'348'159.00	1'383'487.00	1'142'709.00	896'235.00	757'084.00
Accueil en milieu familial	238'968.00	271'830.00	265'167.00	337'261.00	420'367.00
Accueil collectif préscolaire	2'312'735.00	2'146'943.00	2'157'079.00	1'755'514.00	1'475'042.00
Accueil collectif parascolaire*	1'868'958.00	1'641'800.00	1'423'797.00	1'220'264.00	1'109'695.00
<b>Excédent global de charges</b>	<b>5'768'820.00</b>	<b>5'444'060.00</b>	<b>4'988'752.00</b>	<b>4'209'274.00</b>	<b>3'762'188.00</b>
Charges IPC	160'000.00	-	-	-	-
Charges revalorisation salariale	435'000.00	-	-	-	-
<b>Excédent global de charges incluant l'IPC et la revalorisation salariale</b>	<b>6'363'820.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Nombre d'habitants	(2021)** 25'888	(2020) 25'611	(2019) 25'123	(2018) 24'803	(2017) 24'600
Nombre de places d'accueil de jour pour le préscolaire et le parascolaire	461	451	430	358	

\*Détail dans le tableau de répartition des excédents 2023

\*\* Habitants au 31.12.2020 pour les communes Hautemorges (Cottens, Pampigny, Severy).

L'augmentation de l'excédent global des charges hors IPC et revalorisation salariale aux communes ci-dessus s'explique principalement par :

- Les coûts liés nouvelles demandes de mises aux conformités de l'OAJE (CHF 406'000.-)
- La diminution de charge suite à la nouvelle tendance de l'accueil familial (CHF 33'000.-).

**VII. Récapitulation des excédents de charges de l'accueil collectif préscolaire et familial**

Charges en CHF	Budget 2023	Budget 2022	Budget 2021	Budget 2020	Budget 2019
Administration	1'348'159.00	1'383'487.00	1'142'709.00	896'235.00	757'084.00
Accueil en milieu familial	238'968.00	271'830.00	265'167.00	337'261.00	420'367.00
Accueil collectif préscolaire	2'312'735.00	2'146'943.00	2'157'079.00	1'755'514.00	1'475'042.00
<b>TOTAL de l'accueil collectif préscolaire et familial</b>	<b>3'899'862.00</b>	<b>3'802'260.00</b>	<b>3'564'955.00</b>	<b>2'989'010.00</b>	<b>2'652'493.00</b>
Nombre d'habitants	(2021)** 25'888	(2020) 25'611	(2019) 25'123	(2018) 24'803	(2017) 24'600
<b>Prix par habitant pour l'accueil collectif préscolaire et familial hors IPC et revalorisation</b>	<b>CHF 150.64</b>	<b>CHF 148.46</b>	<b>CHF 141.90</b>	<b>CHF 120.51</b>	<b>CHF 107.82</b>
Prix par habitant de l'IPC pour l'accueil collectif préscolaire et familial	CHF 4.35	-	-	-	-
Prix par habitant de la revalorisation pour l'accueil collectif préscolaire et familial	CHF 11.50	-	-	-	-
<b>Prix par habitant pour l'accueil collectif préscolaire et familial incluant IPC et revalorisation</b>	<b>CHF 166.49</b>	-	-	-	-

\*\* Habitants au 31.12.2020 pour les communes Hautemorges (Cottens, Pampigny, Severy).

### **VIII. Conclusions**

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

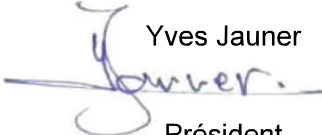
Le Conseil intercommunal,

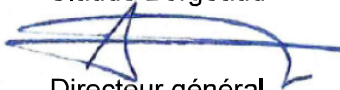
- Vu le préavis no 6/2022 concernant le budget de l'année 2023 ;
- Entendu le rapport de la commission de gestion ;
- Considérant que cet objet a été porté à l'ordre du jour ;

### **DECIDE:**

1. D'adopter le budget du réseau AJERCO de l'exercice 2023 tel que présenté.
2. D'accorder une revalorisation salariale du personnel y compris l'adaptation de l'échelle de salaire selon indice IPC, charges nettes estimées en plus de CHF 595'000.-

AU NOM DU COMITE DE DIRECTION AJERCO

  
Yves Jauner  
Président

  
Claude Borgeaud  
Directeur général

Annexes : 1. Budget 2023  
2. Tableau de répartition des excédents des communes pour l'année 2023  
3. Graphique de l'évolution de l'excédent de charges et du prix par habitant




## BUDGET 2023


**Adopté par le Comité de direction le 25 août 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 - [www.ajerco.ch](http://www.ajerco.ch)

N° Compte	Libellés	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
	<b>AJERCO</b>	<b>17'101'354.00</b>	<b>17'101'354.00</b>	<b>15'401'014.00</b>	<b>15'401'014.00</b>	<b>15'835'374.05</b>	<b>15'835'374.05</b>
<b>510</b>	<b>ADMINISTRATION</b>	<b>2'263'034.00</b>	<b>4'814'737.00</b>	<b>2'042'187.00</b>	<b>4'460'960.00</b>	<b>2'698'271.91</b>	<b>4'145'611.02</b>
510.3001.00	Rétributions du Comité de direction	15'000.00		15'000.00	-	14'608.45	-
510.3011.0	** Traitement du personnel fixe	972'801.00		815'331.00		730'262.33	
510.3030.0	Assurances sociales	92'078.00		76'844.00		71'432.55	
510.3040.0	Caisse de pensions et de prévoyance	166'072.00		136'929.00		123'396.35	
510.3050.0	Assurance maladie et accidents	7'481.00		6'244.00		5'814.15	
510.3061.0	Frais de transport et débours	7'000.00		7'000.00		6'529.46	
510.3063.0	Frais de repas du personnel	500.00		500.00		37.54	
510.3091.0	Frais de formation professionnelle	30'000.00		31'750.00		1'382.85	
510.3092.0	Frais de recherche du personnel	2'000.00		2'000.00		3'786.35	
510.3099.0	Frais divers du personnel	6'600.00		2'000.00		1'888.28	
510.3101.0	Imprimés et fournitures de bureau	13'800.00		13'800.00		15'320.17	
510.3102.0	Livres, journaux, documentation	1'350.00		750.00		1'314.10	
510.3111.0	Achat et location de biens mobiliers et matériel informatique	41'300.00		35'000.00		35'392.19	
510.3123.0	Achat d'eau et d'énergie	3'500.00		2'500.00		3'218.00	
510.3132.0	Achat de produits pharmaceutiques	-		-		1'698.05	
510.3133.0	Produits et fournitures de nettoyage	500.00		500.00		1'469.91	
510.3135.0	Achat jeux, matériel éducatif	100.00		600.00		8.50	
510.3140.0	Frais de nettoyage des locaux	9'000.00		9'000.00		6'930.25	
510.3141.0	Entretien des immeubles et locaux	1'000.00		1'000.00		1'454.40	

N° Compte	Libellés	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
510.3151.0	Entretien de biens mobiliers et installations techniques	83'750.00	-	77'000.00	-	43'906.10	-
510.3161.0	Loyers des locaux	82'000.00	-	82'000.00	-	48'599.35	-
510.3163.0	Location objets mobiliers - leasing divers	9'000.00	-	7'800.00	-	9'147.58	-
510.3170.0	Frais de réceptions et manifestations	18'500.00	-	18'500.00	-	6'261.51	-
510.3181.0	Frais de port	17'500.00	-	17'500.00	-	20'608.10	-
510.3182.0	Frais de télécommunication	2'000.00	-	2'000.00	-	2'252.36	-
510.3183.0 *	Frais bancaires et postaux	15'000.00	-	2'500.00	-	10'962.75	-
510.3184.0	Frais de poursuites et gestion	3'000.00	-	2'000.00	-	4'104.80	-
510.3185.0	Honoraires et frais d'expertises	9'500.00	-	9'300.00	-	5'467.65	-
510.3186.0	Primes d'assurances	5'000.00	-	5'000.00	-	3'934.05	-
510.3189.0	Travaux exécutés par des tiers	54'7702.00	-	562'339.00	-	505'096.00	-
510.3191.0	Taxes	500.00	-	500.00	-	227.20	-
510.3193.0	Cotisations aux institutions et associations	7'500.00	-	7'000.00	-	7'682.65	-
510.3199.0	Frais divers	2'000.00	-	2'000.00	-	1'322.65	-
510.3301.0	Perte sur débiteurs	10'000.00	-	10'000.00	-	44'431.35	-
510.3302.0	Escomptes accordés	-	-	-	-	133.80	-
510.3522.0	Remboursement et subventions à la structure	-	-	-	-	21'276.00	-
510.3523.0	Remboursement aux réseaux hors AJERCO	80'000.00	-	80'000.00	-	53'070.45	-
510.3525.0	Remboursements et subventions aux communes	-	-	-	-	713'266.35	-
510.3801.0	Attributions aux fonds de réserve & renouvellement	-	-	-	-	170'577.33	-
510.4361.0	Remboursement de traitements et de charges sociales	-	-	-	-	-	50'554.24
510.4362.0	Remboursement de frais	-	-	-	-	-	7'289.45
510.4363.0	Escomptes obtenus	-	-	-	-	-	93.08

\* Remarque particulière dans le préavis

\*\* Remarque générale dans le préavis

N° Compte	Libellés	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
510.4523.0	Subventions des réseaux hors AJERCO		50'000.00		50'000.00		75'338.00
510.4525.0 *	Subventions des communes de la Région		3'899'862.00		3'802'260.00		3'373'710.25
510.4655.01 *	Subvention ordinaire de la FAJE		48'000.00		-		-
510.4655.03	Subventions accueil d'urgence de la FAJE		-		-		21'276.00
510.4655.05 **	Subventions soutien à la formation de la FAJE		18'000.00		-		22'500.00
510.4901.0 *	Imputations internes (gestion UAPE)		798'875.00		608'700.00		594'850.00
<b>520</b>	<b>ACCUEIL FAMILIAL DE JOUR</b>	<b>1'981'864.00</b>	<b>1'742'896.00</b>	<b>1'851'247.00</b>	<b>1'579'417.00</b>	<b>1'829'748.78</b>	<b>1'804'165.04</b>
520.3011.0 **	Traitement du personnel fixe	1'090'213.00		1'017'246.00		1'015'832.23	
520.3030.0	Assurances sociales	164'670.00		155'223.00		148'676.70	
520.3040.0	Caisse de pensions et de prévoyance	42'095.00		36'629.00		18'583.95	
520.3050.0	Assurance maladie et accidents	10'706.00		10'049.00		9'064.50	
520.3061.0	Frais de transport et débours	6'000.00		6'000.00		1'880.75	
520.3063.0	Frais de repas du personnel	500.00		500.00		-	
520.3065.0	Frais d'acquisition du revenu	460'000.00		440'000.00		432'901.00	
520.3091.0	Frais formation professionnelle	12'900.00		11'000.00		974.60	
520.3099.0	Frais divers du personnel	2'000.00		2'250.00		563.00	
520.3101.0	Imprimés et fournitures de bureau	850.00		250.00		31.30	
520.3102.0	Livres, journaux, documentation	1'500.00		1'800.00		810.20	
520.3111.0	Achat et location de biens mobiliers et matériel informatique	530.00		7'400.00		1'558.80	
520.3131.0	Achat repas	180'000.00		150'000.00		169'860.00	
520.3135.0	Achat jeux, matériel éducatif	1'000.00		1'000.00		-	

\* Remarque particulière dans le préavis

\*\* Remarque générale dans le préavis

N° Compte	Libellés	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
520.3151.0	Entretien de biens mobiliers et installations techniques	250.00	-	250.00	-	-	-
520.3170.0	Frais de réceptions et manifestations	3'900.00	-	6'900.00	1'162.50	1'162.50	-
520.3181.0	Frais de port	-	-	-	56.95	56.95	-
520.3182.0	Frais de télécommunications	1'000.00	-	1'000.00	8'15.40	8'15.40	-
520.3186.0	Primes d'assurances	3'500.00	-	3'500.00	2'946.90	2'946.90	-
520.3199.0	Frais divers	250.00	-	250.00	-	-	-
520.3513.0	Remboursements rétroactifs FAJE	-	-	-	24'030.00	24'030.00	-
520.4361.0	Remboursement de traitements et de charges sociales	-	-	-	-	-	8'891.85
520.4362.0	Remboursement de frais	-	-	-	-	-	49.04
520.4512.01	Soutien cantonal - aide COVID	-	-	-	-	-	67'668.00
520.4650.0	Participations des parents placeurs	-	1'430'000.00	-	1'250'000.00	-	1'403'764.15
520.4655.01	Subventions ordinaires de la FAJE	-	312'896.00	-	329'417.00	-	323'792.00
<b>530</b>	<b>LES LUCIOLES - VUFFLENS-LA-VILLE (22 places)</b>	<b>753'168.00</b>	<b>602'000.00</b>	<b>717'511.00</b>	<b>590'736.00</b>	<b>751'549.96</b>	<b>638'633.13</b>
530.3011.0	** Traitement du personnel fixe	468'839.00	-	433'920.00	-	484'784.47	-
530.3030.0	Assurances sociales	44'446.00	-	41'136.00	-	44'444.42	-
530.3040.0	Caisse de pensions et de prévoyance	71'018.00	-	64'881.00	-	53'953.93	-
530.3050.0	Assurance maladie et accidents	6'465.00	-	5'984.00	-	5'843.96	-
530.3061.0	Frais de transport et débours	1'000.00	-	1'000.00	-	271.70	-
530.3063.0	Frais de repas du personnel	100.00	-	100.00	-	47.70	-
530.3091.0	Frais de formation professionnelle	2'250.00	-	2'700.00	-	1'200.00	-
530.3099.0	Frais divers du personnel	1'900.00	-	1'500.00	-	1'240.90	-
530.3101.0	Imprimés et fournitures de bureau	1'300.00	-	1'300.00	-	1'619.60	-

\* Remarque particulière dans le préavis

\*\* Remarque générale dans le préavis

N° Compte	Libellés	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
530.3102.0	Livres, journaux, documentation	200.00		200.00		105.90	
530.3111.0	Achat et location de biens mobiliers et matériel informatique	10'110.00		21'550.00		14'126.54	
530.3123.0	Achat d'eau et d'énergie	7'400.00		7'000.00		5'416.85	
530.3130.0	Achat alimentation / collation	3'500.00		3'500.00		3'199.30	
530.3131.0	Achat repas	52'000.00		52'000.00		51'585.60	
530.3132.0	Achat produits pharmaceutiques	2'000.00		2'000.00		3'199.00	
530.3133.0	Produits et fournitures de nettoyage	3'000.00		2'000.00		2'883.00	
530.3135.0	Achat jeux, matériel éducatif	1'800.00		2'100.00		1'965.85	
530.3140.0	Frais de nettoyage des locaux	29'500.00		29'500.00		27'820.10	
530.3141.0	Entretien des immeubles et locaux	9'000.00		7'000.00		3'682.75	
530.3151.0	Entretien de biens mobiliers et installations techniques	2'000.00		2'000.00		1'189.00	
530.3161.0	Loyers des locaux	30'800.00		31'600.00		31'255.00	
530.3170.0	Frais de réceptions et manifestations	1'340.00		1'340.00		864.69	
530.3181.0	Frais de port	200.00		200.00		134.00	
530.3182.0	Frais de télécommunications	1'200.00		1'200.00		839.70	
530.3186.0	Primes d'assurances	1'700.00		1'700.00		1'683.00	
530.3199.0	Frais divers	100.00		100.00		-	
530.3513.0	Remboursements rétroactifs FAJE	-		-		8'193.00	
530.4361.0	Remboursement de traitements et de charges sociales						27'416.28
530.4512.01	Soutien cantonal - aide COVID						17'449.00
530.4650.01 **	Participation placement accueil collectif de jour		420'000.00		420'000.00		423'909.85
530.4655.01 **	Subventions ordinaires de la FAJE		182'000.00		169'236.00		169'858.00

\* Remarque particulière dans le préavis

\*\* Remarque générale dans le préavis

N° Compte	Libellés	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
530.4655.03	Subventions soutien à la formation de la FAJE		-		1'500.00		-
<b>531</b>	<b>LA MEXSONNETTE - MEX (22 places) (Ouverture en octobre 2020)</b>	<b>724'630.00</b>	<b>525'044.00</b>	<b>691'579.00</b>	<b>460'046.00</b>	<b>713'182.57</b>	<b>572'861.40</b>
531.3011.0	** Traitement du personnel fixe	427'722.00		406'995.00		443'529.98	
531.3030.0	Assurances sociales	40'548.00		38'583.00		41'731.69	
531.3040.0	Caisse de pensions et de prévoyance	63'614.00		60'249.00		57'628.38	
531.3050.0	Assurance maladie et accidents	5'898.00		5'612.00		5'248.38	
531.3061.0	Frais de transport et débours	1'000.00		1'000.00		532.30	
531.3063.0	Frais de repas du personnel	100.00		100.00		27.00	
531.3091.0	Frais de formation professionnelle	7'000.00		13'100.00		1'646.60	
531.3099.0	Frais divers du personnel	1'400.00		1'000.00		942.50	
531.3101.0	Imprimés et fournitures de bureau	1'300.00		1'300.00		1'670.80	
531.3102.0	Livres, journaux, documentation	200.00		200.00		108.00	
531.3111.0	Achat et location de biens mobiliers et matériel informatique	9'288.00		2'000.00		10'179.79	
531.3123.0	Achat d'eau et d'énergie	4'500.00		5'000.00		3'265.50	
531.3130.0	Achat alimentation / collation	4'000.00		4'000.00		3'466.25	
531.3131.0	Achat repas	52'000.00		52'000.00		43'447.00	
531.3132.0	Achat produits pharmaceutiques	2'000.00		2'000.00		1'915.00	
531.3133.0	Produits et fournitures de nettoyage	2'000.00		2'000.00		1'826.70	
531.3135.0	Achat jeux, matériel éducatif	2'420.00		1'800.00		1'959.85	
531.3140.0	Frais de nettoyage des locaux	29'500.00		29'500.00		26'386.50	
531.3141.0	Entretien des immeubles et locaux	500.00		500.00		131.25	

\* Remarque particulière dans le préavis

\*\* Remarque générale dans le préavis

N° Compte	Libellés	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
531.3151.0	Entretien de biens mobiliers et installations techniques	1'500.00	-	1'500.00	-	916.00	-
531.3161.0	Loyers des locaux	65'000.00	-	60'000.00	-	65'183.10	-
531.3170.0	Frais de réceptions et manifestations	1'340.00	-	1'340.00	-	307.15	-
531.3181.0	Frais de port	100.00	-	100.00	-	78.00	-
531.3182.0	Frais de télécommunications	1'200.00	-	1'200.00	-	829.70	-
531.3186.0	Primes d'assurances	400.00	-	400.00	-	225.15	-
531.3199.0	Frais divers	100.00	-	100.00	-	-	-
531.4361.0	Remboursement de traitements et de charges sociales	-	-	-	-	-	30'350.20
531.4650.01 **	Participation placement accueil collectif de jour	-	360'000.00	-	300'000.00	-	306'578.20
531.4655.01 **	Subventions ordinaires de la FAJE	-	165'044.00	-	158'546.00	-	177'522.00
531.4655.02	Subventions aide au démarrage de la FAJE	-	-	-	-	-	55'000.00
531.4655.03	Subventions soutien à la formation de la FAJE	-	-	-	1'500.00	-	-
531.4655.04	Subventions FAJE n-1	-	-	-	-	-	3'411.00
<b>540</b>	<b>LA TOUPIE - POMPAPLES (22 places)</b>	<b>805'171.00</b>	<b>563'835.00</b>	<b>771'475.00</b>	<b>516'637.00</b>	<b>758'738.98</b>	<b>587'533.57</b>
540.3011.0 **	Traitement du personnel fixe	494'210.00	-	467'025.00	-	463'728.11	-
540.3030.0	Assurances sociales	46'851.00	-	44'274.00	-	44'412.98	-
540.3040.0	Caisse de pensions et de prévoyance	75'664.00	-	70'291.00	-	64'881.34	-
540.3050.0	Assurance maladie et accidents	6'815.00	-	6'440.00	-	5'936.36	-
540.3061.0	Frais de transport et débours	800.00	-	800.00	-	280.56	-
540.3063.0	Frais de repas du personnel	100.00	-	100.00	-	11.00	-
540.3091.0	Frais de formation professionnelle	2'750.00	-	2'750.00	-	800.00	-

\* Remarque particulière dans le préavis

\*\* Remarque générale dans le préavis

N° Compte	Libellés	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
540.3099.0	Frais divers du personnel	1'900.00		1'500.00		1'520.00	
540.3101.0	Imprimés et fournitures de bureau	1'300.00		1'300.00		1'051.88	
540.3102.0	Livres, journaux, documentation	200.00		200.00		367.75	
540.3111.0	Achat et location de biens mobiliers et matériel informatique	4'501.00		5'730.00		5'090.85	
540.3130.0	Achat alimentation / collation	3'000.00		3'000.00		2'751.55	
540.3131.0	Achat repas	56'000.00		56'000.00		57'823.40	
540.3132.0	Achat produits pharmaceutiques	2'000.00		2'000.00		1'843.13	
540.3133.0	Produits et fournitures de nettoyage	2'000.00		2'000.00		1'880.90	
540.3135.0	Achat jeux, matériel éducatif	1'800.00		2'785.00		1'700.50	
540.3140.0	Frais de nettoyage des locaux	31'000.00		31'000.00		27'605.90	
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		392.60	
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		713.45	
540.3181.0	Frais de port	100.00		100.00		20.00	
540.3182.0	Frais de télécommunications	840.00		840.00		729.57	
540.3186.0	Primes d'assurances	400.00		400.00		397.15	
540.3199.0	Frais divers	100.00		100.00		-	
540.3513.0	Remboursement rétroactifs FAJE	-		-		4'800.00	
540.4361.0	Remboursement de traitement et charges sociales	-		-		9'643.10	
540.4362.0	Remboursement de frais	-		-		1.47	
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 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
540.4512.01	Soutien cantonal - Aide COVID		-		-		7'688.00
540.4650.01 **	Participation placement accueil collectif de jour		340'000.00		300'000.00		359'123.00
540.4655.01 **	Subventions ordinaires de la FAJE		192'487.00		182'289.00		177'570.00
540.4655.03	Subventions soutien à la formation de la FAJE		-		3'000.00		-
<b>550</b>	<b>LA CHENOILLE - PENTHALAZ (32 places)</b>	<b>1'029'080.00</b>	<b>686'227.00</b>	<b>985'056.00</b>	<b>716'044.00</b>	<b>1'030'992.99</b>	<b>802'269.05</b>
550.3011.0 **	Traitement du personnel fixe	636'953.00		598'048.00		654'237.96	
550.3030.0	Assurances sociales	60'383.00		56'695.00		60'510.39	
550.3040.0 **	Caisse de pensions et de prévoyance	95'372.00		88'766.00		82'307.06	
550.3050.0	Assurance maladie et accidents	8'784.00		8'247.00		8'001.20	
550.3061.0	Frais de transport et débours	750.00		750.00		183.70	
550.3063.0	Frais de repas du personnel	100.00		100.00		82.65	
550.3091.0	Frais de formation professionnelle	5'500.00		9'100.00		1'144.60	
550.3099.0 **	Frais divers du personnel	2'800.00		1'500.00		1'415.70	
550.3101.0	Imprimés et fournitures de bureau	1'900.00		1'900.00		1'929.15	
550.3102.0	Livres, journaux, documentation	300.00		300.00		180.00	
550.3111.0	Achat et location de biens mobiliers et matériel informatique	20'418.00		23'230.00		17'655.53	
550.3123.0 **	Achat d'eau et d'énergie	8'500.00		8'500.00		7'186.45	
550.3130.0	Achat alimentation / collation	5'800.00		5'800.00		3'913.30	
550.3131.0	Achat repas	71'000.00		71'000.00		72'125.88	
550.3132.0	Achat produits pharmaceutiques	3'000.00		3'000.00		2'761.35	
550.3133.0	Produits et fournitures de nettoyage	3'000.00		3'000.00		2'949.15	
550.3135.0	Achat jeux, matériel éducatif	3'100.00		3'700.00		2'948.13	

\* Remarque particulière dans le préavis

\*\* Remarque générale dans le préavis

N° Compte	Libellés	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
550.3140.0	Frais de nettoyage des locaux	28'000.00		28'000.00		27'433.45	
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		288.00	
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		-	
550.3181.0	Frais de port	200.00		200.00		50.00	
550.3182.0	Frais de télécommunications	1'680.00		1'680.00		1'324.99	
550.3186.0	Primes d'assurances	400.00		400.00		350.35	
550.3199.0	Frais divers	100.00		100.00		3.00	
550.3513.0	Remboursement rétro FAJE	-		-		16'131.00	
550.4361.0	Remboursement de traitement et charges sociales		-		-		70'026.69
550.4362.0	Remboursements de frais		-		-		1'004.91
550.4512.01	Soutien cantonal - Aide COVID		-		-		18'783.00
550.4650.0	** Participation placement accueil collectif de jour		440'000.00		480'000.00		480'824.45
550.4655.01	** Subventions ordinaires de la FAJE		246'227.00		233'044.00		231'630.00
550.4655.03	Subventions soutien à la formation de la FAJE		-		3'000.00		-
<b>560</b>	<b>LE CHAP'ROND ROUGE - PAMPIGNY (22 places)</b>	<b>777'609.00</b>	<b>575'998.00</b>	<b>752'489.00</b>	<b>551'339.00</b>	<b>733'545.62</b>	<b>621'606.20</b>
560.3011.0	** Traitement du personnel fixe	479'892.00		463'648.00		463'639.53	
560.3030.0	Assurances sociales	45'494.00		43'954.00		40'483.91	
560.3040.0	** Caisse de pensions et de prévoyance	71'260.00		70'968.00		52'690.20	
560.3050.0	Assurance maladie et accidents	6'618.00		6'394.00		5'381.00	
560.3061.0	Frais de transport et débours	1'000.00		2'000.00		393.40	

\* Remarque particulière dans le préavis

\*\* Remarque générale dans le préavis

N° Compte	Libellés	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
560.3063.0	Frais de repas du personnel	100.00		100.00		-	
560.3091.0	Frais de formation professionnelle	3'350.00		3'150.00		1'833.50	
560.3099.0	** Frais divers du personnel	1'900.00		1'500.00		1'006.80	
560.3101.0	Imprimés et fournitures de bureau	1'300.00		1'300.00		1'986.60	
560.3102.0	Livres, journaux, documentation	600.00		200.00		65.00	
560.3111.0	Achat et location de biens mobiliers et matériel informatique	21'125.00		14'405.00		7'261.02	
560.3123.0	** Achat d'eau et d'énergie	6'000.00		4'800.00		5'232.75	
560.3130.0	Achat alimentation / collation	3'500.00		3'500.00		4'515.90	
560.3131.0	Achat repas	49'000.00		49'000.00		49'610.96	
560.3132.0	Achat produits pharmaceutiques	2'000.00		2'000.00		2'038.40	
560.3133.0	Produits et fournitures de nettoyage	2'000.00		2'000.00		2'546.45	
560.3135.0	Achat jeux, matériel éducatif	1'800.00		2'400.00		2'623.60	
560.3140.0	Frais de nettoyage des locaux	31'500.00		31'500.00		29'500.25	
560.3141.0	Entretien des immeubles et locaux	5'000.00		5'000.00		7'238.25	
560.3151.0	Entretien de biens mobiliers et installations techniques	1'500.00		1'500.00		467.80	
560.3161.0	Loyers des locaux	35'000.00		35'000.00		32'868.00	
560.3170.0	Frais de réceptions et manifestations	2'040.00		1'340.00		1'495.00	
560.3181.0	Frais de port	100.00		100.00		-	
560.3182.0	Frais de télécommunication	1'560.00		1'560.00		1'555.90	
560.3186.0	Primes d'assurances	500.00		1'700.00		298.40	
560.3199.0	Frais divers	100.00		100.00		-	
560.3312.0	Amortissements des bâtiments et constructions	3'370.00		3'370.00		3'370.00	

\* Remarque particulière dans le préavis

\*\* Remarque générale dans le préavis

N° Compte	Libellés	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
560.3513.00	Remboursement rétro FAJE	-	-	-	-	15'443.00	34'887.72
560.4361.0	Remboursement de traitement et charges sociales		-		-		52.28
560.4362.0	Remboursement de frais		-		-		15'949.00
560.4512.01	Soutien cantonal - Aide COVID		-		-		395'137.20
560.4650.01 **	Participation placement accueil collectif de jour		390'000.00		370'000.00		175'580.00
560.4655.01 **	Subventions ordinaires de la FAJE		185'998.00		181'339.00		
<b>570</b>	<b>L'ARLEQUIN - LA SARRAZ (22 places)</b>	<b>816'015.00</b>	<b>540'786.00</b>	<b>787'571.00</b>	<b>534'630.00</b>	<b>803'954.52</b>	<b>609'987.00</b>
570.3011.0 **	Traitement du personnel fixe	489'821.00		467'956.00		498'211.20	
570.3030.0	Assurances sociales	46'435.00		44'362.00		47'056.76	
570.3040.0 **	Caisse de pensions et de prévoyance	75'214.00		71'970.00		68'387.68	
570.3050.0	Assurance maladie et accidents	6'755.00		6'453.00		6'418.60	
570.3061.0	Frais de transport et débours	800.00		600.00		762.40	
570.3063.0	Frais de repas du personnel	100.00		100.00		59.60	
570.3091.0	Frais de formation professionnelle	10'150.00		8'350.00		600.00	
570.3099.0 **	Frais divers du personnel	1'900.00		1'500.00		1'092.50	
570.3101.0	Imprimés et fournitures de bureau	1'300.00		1'300.00		1'492.45	
570.3102.0	Livres, journaux, documentation	200.00		200.00		220.65	
570.3111.0	Achat et location de biens mobiliers et matériel informatique	12'260.00		13'535.00		6'078.87	
570.3123.0 **	Achat d'eau et d'énergie	5'000.00		4'500.00		4'259.30	
570.3130.0	Achat alimentation / collation	4'500.00		4'500.00		3'841.85	
570.3131.0	Achat repas	53'000.00		53'000.00		51'817.96	
570.3132.0	Achat produits pharmaceutiques	2'000.00		2'000.00		2'190.15	

\* Remarque particulière dans le préavis

\*\* Remarque générale dans le préavis

N° Compte	Libellés	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
570.3133.0	Produits et fournitures de nettoyage	2'000.00		2'000.00		509.05	
570.3135.0	Achat jeux, matériel éducatif	1'800.00		2'965.00		1'500.20	
570.3140.0	Frais de nettoyage des locaux	31'500.00		31'500.00		29'806.75	
570.3141.0	Entretien des immeubles et locaux	500.00		500.00		-	
570.3151.0	Entretien de biens mobiliers et installations techniques	1'500.00		1'500.00		1'265.05	
570.3161.0	Loyers des locaux	66'000.00		66'000.00		65'520.00	
570.3170.0	Frais de réceptions et manifestation	1'840.00		1'340.00		11.50	
570.3181.0	Frais de port	100.00		100.00		130.00	
570.3182.0	Frais de télécommunication	840.00		840.00		833.80	
570.3186.0	Primes d'assurances	400.00		400.00		339.20	
570.3199.0	Frais divers	100.00		100.00		171.00	
570.3513.0	Remboursements rétroactifs FAJE	-		-		11'378.00	
570.4361.0	Remboursement de traitements et de charges sociales		-		-		33'938.65
570.4512.01	Soutien cantonal - Aide COVID		-		-		13'117.00
570.4650.0	** Participation placement accueil collectif de jour		350'000.00		350'000.00		378'518.35
570.4655.01	** Subventions ordinaires de la FAJE		190'786.00		183'130.00		184'413.00
570.4655.03	Subventions soutien à la formation de la FAJE		-		1'500.00		-
<b>571</b>	<b>L'OASIS - ECLEPENS (22 places)</b>	<b>721'589.00</b>	<b>529'502.00</b>	<b>700'017.00</b>	<b>544'568.00</b>	<b>683'821.96</b>	<b>569'598.84</b>
571.3011.0	** Traitement du personnel fixe	440'107.00		418'782.00		448'410.30	
571.3030.0	Assurances sociales	41'722.00		39'701.00		40'310.45	
571.3040.0	** Caisse de pensions et de prévoyance	63'816.00		61'769.00		48'713.16	
571.3050.0	Assurance maladie et accidents	6'069.00		5'775.00		5'318.87	

\* Remarque particulière dans le préavis

\*\* Remarque générale dans le préavis

N° Compte	Libellés	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
571.3061.0	Frais de transport et débours	500.00		500.00		532.50	
571.3063.0	Frais de repas du personnel	100.00		100.00		79.40	
571.3091.0	Frais de formation professionnelle	2'250.00		2'250.00		120.00	
571.3099.0	** Frais divers du personnel	1'900.00		1'500.00		1'670.00	
571.3101.0	Imprimés et fournitures de bureau	1'300.00		1'300.00		1'477.45	
571.3102.0	Livres, journaux, documentation	200.00		200.00		35.00	
571.3111.0	Achat et location de biens mobiliers et matériel informatique	7'785.00		13'900.00		2'449.88	
571.3123.0	** Achat d'eau et d'énergie	4'500.00		3'600.00		3'792.20	
571.3130.0	Achat alimentation / collation	4'000.00		4'000.00		3'498.45	
571.3131.0	Achat repas	53'000.00		53'000.00		41'168.50	
571.3132.0	Achat produits pharmaceutiques	2'000.00		2'000.00		2'040.10	
571.3133.0	Produits et fournitures de nettoyage	3'000.00		2'000.00		3'162.35	
571.3135.0	Achat jeux, matériel éducatif	1'800.00		1'800.00		1'712.20	
571.3140.0	Frais de nettoyage des locaux	27'500.00		27'500.00		24'340.20	
571.3141.0	Entretien des immeubles et locaux	500.00		500.00		33.70	
571.3151.0	Entretien de biens mobiliers et installations techniques	1'000.00		1'000.00		936.90	
571.3161.0	Loyers des locaux	55'600.00		55'600.00		52'550.00	
571.3170.0	Frais de réceptions et manifestation	1'340.00		1'340.00		369.30	
571.3181.0	Frais de port	100.00		100.00		87.55	
571.3182.0	Frais de télécommunication	900.00		1'200.00		835.20	
571.3186.0	Primes d'assurances	500.00		500.00		178.30	
571.3199.0	Frais divers	100.00		100.00		-	

\* Remarque particulière dans le préavis

\*\* Remarque générale dans le préavis

N° Compte	Libellés	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
571.4361.0	Remboursement de traitements et de charges sociales		-		-		45'684.75
571.4362.0	Remboursement de frais		-		-		118.74
571.4650.0	** Participation placement accueil collectif de jour		360'000.00		380'000.00		368'943.35
571.4655.01	** Subventions ordinaires de la FAJE		169'502.00		163'068.00		149'898.00
571.4655.03	Subventions soutien à la formation de la FAJE		-		1'500.00		-
571.4655.04	Subventions FAJE n-1		-		-		4'954.00
<b>580</b>	<b>UAPE LES MOUSSAILLONS - PENTHALAZ (12 places)</b>	<b>382'096.00</b>	<b>382'096.00</b>	<b>366'327.00</b>	<b>366'327.00</b>	<b>361'771.97</b>	<b>361'771.97</b>
580.3011.0	** Traitement du personnel fixe	203'496.00		191'333.00		185'092.78	
580.3030.0	Assurances sociales	19'291.00		18'138.00		16'689.53	
580.3040.0	** Caisse de pensions et de prévoyance	29'113.00		28'978.00		22'489.58	
580.3050.0	Assurance maladie et accidents	2'806.00		2'638.00		2'129.59	
580.3061.0	Frais de transport et débours	500.00		400.00		505.84	
580.3063.0	Frais de repas du personnel	100.00		100.00		-	
580.3091.0	Frais de formation professionnelle	750.00		750.00		644.60	
580.3099.0	** Frais divers du personnel	1'000.00		1'000.00		-	
580.3101.0	Imprimés et fournitures de bureau	700.00		700.00		611.62	
580.3102.0	Livres, journaux, documentation	100.00		100.00		-	
580.3111.0	Achat et location de biens mobiliers et matériel informatique	10'800.00		8'300.00		9'620.62	
580.3123.0	** Achat d'eau et d'énergie	3'000.00		2'700.00		2'640.00	
580.3130.0	Achat alimentation / collation	2'000.00		2'000.00		1'958.60	
580.3131.0	Achat repas	25'000.00		25'000.00		24'888.09	

\* Remarque particulière dans le préavis

\*\* Remarque générale dans le préavis

N° Compte	Libellés	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
580.3132.0	Achat produits pharmaceutiques	800.00		800.00		744.25	
580.3133.0	Produits et fournitures de nettoyage	1'000.00		1'000.00		617.20	
580.3135.0	Achat jeux, matériel éducatif	900.00		1'650.00		1'047.75	
580.3140.0	Frais de nettoyage des locaux	12'500.00		12'500.00		11'111.20	
580.3151.0	Entretien de biens mobiliers et installations techniques	600.00		600.00		1'743.20	
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		1'924.60	
580.3181.0	Frais de port	100.00		100.00		20.00	
580.3182.0	Frais de télécommunication	540.00		540.00		496.87	
580.3186.0	Primes d'assurances	200.00		200.00		200.05	
580.3199.0	Frais divers	100.00		100.00		-	
580.3301.0	Pertes sur débiteurs	500.00		500.00		-	
580.3513.0	Remboursements rétroactifs FAJE	-		-		12'896.00	
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
580.4362.0	Remboursement de frais						43.75
580.4512.01	Soutien cantonal - Aide COVID						5'590.00
580.4525.02	Subventions des communes de la Région		174'181.00		161'590.00		136'759.57
580.4650.0	** Participation placement accueil collectif de jour		130'000.00		130'000.00		129'181.90
580.4655.01	** Subventions ordinaires de la FAJE		77'915.00		74'737.00		69'076.00
<b>581</b>	<b>UAPE LES FUNAMBULES - LA SARRAZ (24 places)</b>	<b>510'934.00</b>	<b>510'934.00</b>	<b>476'436.00</b>	<b>476'436.00</b>	<b>468'207.51</b>	<b>468'207.51</b>

\* Remarque particulière dans le préavis

\*\* Remarque générale dans le préavis

N° Compte	Libellés	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
581.3011.0 **	Traitement du personnel fixe	248'953.00		222'737.00		215'429.34	
581.3030.0	Assurances sociales	23'601.00		21'115.00		19'901.89	
581.3040.0 **	Caisse de pensions et de prévoyance	35'307.00		30'832.00		24'638.66	
581.3050.0	Assurance maladie et accidents	3'433.00		3'072.00		2'630.83	
581.3061.0	Frais de transport et débours	1'000.00		1'000.00		1'255.05	
581.3063.0	Frais de repas du personnel	100.00		100.00		-	
581.3091.0	Frais de formation professionnelle	2'150.00		1'250.00		298.00	
581.3099.0 **	Frais divers du personnel	1'400.00		1'000.00		980.00	
581.3101.0	Imprimés et fournitures de bureau	1'300.00		1'300.00		2'071.07	
581.3102.0	Livres, journaux, documentation	540.00		200.00		-	
581.3111.0	Achat et location de biens mobiliers et matériel informatique	6'710.00		6'000.00		9'047.00	
581.3123.0 **	Achat d'eau et d'énergie	800.00		800.00		483.20	
581.3130.0	Achat alimentation / collation	3'000.00		3'000.00		4'344.80	
581.3131.0	Achat repas	42'000.00		42'000.00		38'836.17	
581.3132.0	Achat produits pharmaceutiques	1'500.00		1'500.00		1'462.75	
581.3133.0	Produits et fournitures de nettoyage	2'000.00		2'000.00		272.55	
581.3135.0	Achat jeux, matériel éducatif	1'800.00		3'300.00		1'472.20	
581.3140.0	Frais de nettoyage des locaux	16'000.00		16'000.00		15'474.25	
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		607.95	
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		268.70	

\* Remarque particulière dans le préavis

\*\* Remarque générale dans le préavis

N° Compte	Libellés	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
581.3171.0	Frais d'animation	3'000.00		3'000.00		3'873.55	
581.3181.0	Frais de port	100.00		100.00		93.50	
581.3182.0	Frais de télécommunication	840.00		780.00		834.00	
581.3186.0	Primes d'assurances	300.00		250.00		265.05	
581.3199.0	Frais divers	100.00		100.00		171.00	
581.3301.0	Pertes sur débiteurs	1'000.00		1'000.00		-	
581.3513.0	Remboursements rétroactifs FAJE	-		-		12'056.00	
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
581.4362.0	Remboursement de frais		-		-		88.15
581.4512.01	Soutien cantonal - Aide COVID		-		-		10'057.00
581.4525.0	Subventions des communes de la Région		214'606.00		188'832.00		152'987.62
581.4650.0	** Participation placement accueil collectif de jour		200'000.00		200'000.00		214'928.20
581.4655.01	** Subventions ordinaires de la FAJE		94'828.00		86'104.00		79'494.00
581.4655.03	Subventions soutien à la formation de la FAJE		1'500.00		1'500.00		1'500.00
581.4801.0	Prélèvements sur les fonds et les réserves		-		-		5'000.00
<b>582</b>	<b>UAPE CROQUETOILES - COSSONAY (48 places dès août 2021, précédemment 44 places)</b>	<b>865'443.00</b>	<b>865'443.00</b>	<b>820'051.00</b>	<b>820'051.00</b>	<b>855'736.59</b>	<b>855'736.59</b>
582.3011.0	** Traitement du personnel fixe	419'091.00		395'811.00		416'736.95	
582.3030.0	Assurances sociales	39'730.00		37'523.00		37'959.41	
582.3040.0	** Caisse de pensions et de prévoyance	58'168.00		54'684.00		52'737.94	
582.3050.0	Assurance maladie et accidents	5'779.00		5'458.00		5'594.24	
582.3061.0	Frais de transport et débours	775.00		775.00		494.00	

\* Remarque particulière dans le préavis

\*\* Remarque générale dans le préavis

N° Compte	Libellés	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
582.3063.0	Frais de repas du personnel	100.00		100.00		40.35	
582.3091.0	Frais de formation professionnelle	2'250.00		8'350.00		6'744.60	
582.3099.0	** Frais divers du personnel	3'400.00		2'000.00		2'970.50	
582.3101.0	Imprimés et fournitures de bureau	2'400.00		2'400.00		1'850.81	
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		3'800.00		26'458.47	
582.3123.0	** Achat d'eau et d'énergie	8'000.00		6'500.00		6'885.10	
582.3130.0	Achat alimentation / collation	7'350.00		7'350.00		6'936.90	
582.3131.0	Achat repas	80'000.00		75'000.00		80'855.82	
582.3132.0	Achat produits pharmaceutiques	2'800.00		2'800.00		2'264.65	
582.3133.0	Produits et fournitures de nettoyage	3'700.00		3'700.00		1'580.10	
582.3135.0	Achat jeux, matériel éducatif	3'300.00		3'300.00		2'391.95	
582.3140.0	Frais de nettoyage des locaux	26'000.00		24'000.00		25'309.45	
582.3141.0	Entretien des immeubles et locaux	500.00		1'000.00		454.55	
582.3151.0	Entretien de biens mobiliers et installations techniques	750.00		750.00		306.35	
582.3161.0	Loyers des locaux	21'000.00		21'000.00		12'040.00	
582.3170.0	Frais de réceptions et manifestations	1'900.00		1'900.00		42.00	
582.3171.0	Frais d'animation	5'000.00		5'000.00		3'341.70	
582.3181.0	Frais de port	150.00		150.00		100.00	
582.3182.0	Frais de télécommunication	1'900.00		1'900.00		1'499.10	
582.3186.0	Primes d'assurances	1'000.00		2'000.00		721.65	
582.3199.0	Frais divers	100.00		100.00		320.00	

\* Remarque particulière dans le préavis

\*\* Remarque générale dans le préavis

N° Compte	Libellés	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
582.3301.0	Pertes sur débiteurs	100.00		100.00		-	
582.3901.01 *	Imputations internes	166'000.00		152'200.00		159'100.00	
582.4361.0	Remboursement de traitement et charges sociales		-		-		16'244.88
582.4362.0	Remboursement de frais		-		-		175.60
582.4512.01	Soutien cantonal - Aide COVID		-		-		19'310.00
582.4525.0	Subventions des communes de la Région		293'068.00		252'573.00		238'345.56
582.4650.0 **	Participation placement accueil collectif de jour		410'000.00		410'000.00		420'588.55
582.4655.01 **	Subventions ordinaires de la FAJE		157'875.00		152'978.00		155'469.00
582.4655.03	Subventions soutien à la formation de la FAJE		4'500.00		4'500.00		4'500.00
582.4655.04	Subventions FAJE n-1		-		-		1'103.00
<b>583</b>	<b>UAPE LES LIONCEAUX - VUFFLENS-LA-VILLE (12 places)</b>	<b>300'409.00</b>	<b>300'409.00</b>	<b>281'286.00</b>	<b>281'286.00</b>	<b>366'457.35</b>	<b>366'457.35</b>
583.3011.0 **	Traitement du personnel fixe	142'482.00		127'701.00		151'827.24	
583.3030.0	Assurances sociales	13'507.00		12'106.00		16'939.34	
583.3040.0 **	Caisse de pensions et de prévoyance	18'505.00		17'168.00		24'447.62	
583.3050.0	Assurance maladie et accidents	1'965.00		1'761.00		2'261.72	
583.3061.0	Frais de transport et débours	600.00		1'200.00		189.60	
583.3063.0	Frais de repas du personnel	100.00		100.00		-	
583.3091.0	Frais de formation professionnelle	500.00		500.00		644.60	
583.3099.0 **	Frais divers du personnel	250.00		250.00		-	
583.3101.0	Imprimés et fournitures de bureau	700.00		700.00		616.80	
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		1'100.00		1'105.28	

\* Remarque particulière dans le préavis

\*\* Remarque générale dans le préavis

N° Compte	Libellés	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
583.3123.0 **	Achat d'eau et d'énergie	850.00		850.00		295.00	
583.3130.0	Achat alimentation / collation	2'500.00		2'500.00		2'335.27	
583.3131.0	Achat repas	24'000.00		22'000.00		23'400.55	
583.3132.0	Achat produits pharmaceutiques	800.00		800.00		792.34	
583.3133.0	Produits et fournitures de nettoyage	1'000.00		1'000.00		482.25	
583.3135.0	Achat jeux, matériel éducatif	900.00		900.00		603.05	
583.3140.0	Frais de nettoyage des locaux	12'500.00		12'500.00		10'535.40	
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		-	
583.3161.0	Loyers des locaux	30'600.00		30'600.00		30'600.00	
583.3170.0	Frais de réceptions et manifestation	500.00		500.00		50.00	
583.3171.0	Frais d'animation	2'000.00		2'000.00		982.64	
583.3181.0	Frais de port	100.00		100.00		79.95	
583.3182.0	Frais de télécommunication	1'800.00		1'800.00		1'155.28	
583.3186.0	Primes d'assurances	200.00		200.00		150.05	
583.3199.0	Frais divers	100.00		100.00		-	
583.3301.0	Pertes sur débiteurs	250.00		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	
583.4362.0	Remboursement de frais	-		-		43.90	
583.4512.0	Autres subventions	-		-		13'067.70	
583.4512.01	Soutien cantonal - Aide COVID	-		-		5'479.00	

\* Remarque particulière dans le préavis

\*\* Remarque générale dans le préavis

N° Compte	Libellés	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
583.4525.0	Subventions des communes de la Région		107'533.00		102'078.00		111'133.25
583.4650.0	** Participation placement accueil collectif de jour		140'000.00		130'000.00		146'702.05
583.4655.01	** Subventions ordinaires de la FAJE		52'876.00		49'208.00		58'416.00
583.4655.04	Subventions de la FAJE n-1		-		-		8'417.00
<b>584</b>	<b>UAPE LES FRIMOUSSES - ECLEPENS (63 places dès août 2023, 39 places en d'août 2022 et précédemment 24 places)</b>	<b>1'080'841.00</b>	<b>1'080'841.00</b>	<b>474'734.00</b>	<b>474'734.00</b>	<b>569'077.07</b>	<b>569'077.07</b>
584.3011.0	** Traitement du personnel fixe	441'344.00		213'248.00		224'101.63	
584.3030.0	Assurances sociales	41'839.00		20'216.00		21'066.58	
584.3040.0	** Caisse de pensions et de prévoyance	59'197.00		29'489.00		26'493.09	
584.3050.0	Assurance maladie et accidents	6'086.00		2'941.00		2'644.43	
584.3061.0	Frais de transport et débours	800.00		550.00		-	
584.3063.0	Frais de repas du personnel	200.00		100.00		-	
584.3091.0	Frais de formation professionnelle	10'500.00		1'000.00		644.60	
584.3099.0	** Frais divers du personnel	3'200.00		250.00		960.00	
584.3101.0	Imprimés et fournitures de bureau	2'800.00		1'300.00		925.95	
584.3102.0	Livres, journaux, documentation	600.00		200.00		-	
584.3111.0	Achat et location de biens mobiliers et matériel informatique	107'500.00		2'000.00		4'173.72	
584.3123.0	** Achat d'eau et d'énergie	3'000.00		1'500.00		1'757.00	
584.3130.0	Achat alimentation / collation	10'000.00		4'000.00		2'429.40	
584.3131.0	Achat repas	90'000.00		33'000.00		33'556.65	
584.3132.0	Achat produits pharmaceutiques	3'000.00		1'500.00		1'829.75	
584.3133.0	Produits et fournitures de nettoyage	3'500.00		2'000.00		1'109.85	

\* Remarque particulière dans le préavis

\*\* Remarque générale dans le préavis

N° Compte	Libellés	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
584.3135.0	Achat jeux, matériel éducatif	4'000.00		1'800.00		1'047.50	
584.3140.0	Frais de nettoyage des locaux	50'000.00		23'000.00		21'167.35	
584.3141.0	Entretien des immeubles et locaux	250.00		250.00		33.70	
584.3151.0	Entretien de biens mobiliers et installations techniques	750.00		750.00		455.10	
584.3161.0	Loyers des locaux	54'000.00		46'000.00		46'000.20	
584.3170.0	Frais de réceptions et manifestation	2'500.00		1'000.00		-	
584.3171.0	Frais d'animation	6'500.00		4'000.00		821.20	
584.3181.0	Frais de port	200.00		100.00		40.00	
584.3182.0	Frais de télécommunication	1'200.00		840.00		1'082.12	
584.3186.0	Primes d'assurances	500.00		200.00		164.60	
584.3199.0	Frais divers	500.00		250.00		371.00	
584.3301.0	Pertes sur débiteurs	500.00		250.00		-	
584.3513.0	Remboursements rétroactifs FAJE	-		-		6'148.00	
584.3525.0	Remboursement et subvention aux communes	-		-		87'053.65	
584.3901.01	Imputations internes	176'375.00		83'000.00		83'000.00	
584.4361.0	Remboursement de traitements et de charges sociales	-		-		29'222.30	
584.4362.0	Remboursement de frais	-		-		89.25	
584.4512.0	Autres subventions	-		-		59'304.05	
584.4512.01	Soutien cantonal - Aide COVID	-		-		5'413.00	
584.4525.0	Subventions des communes de la Région	329'202.00		212'307.00		169'948.80	
584.4650.0	** Participation placement accueil collectif de jour	470'000.00		180'000.00		213'881.95	
584.4655.01	** Subventions ordinaires de la FAJE	167'639.00		82'427.00		87'293.00	
584.4655.02	Subventions aide au démarrage de la FAJE	108'000.00		-		-	

\* Remarque particulière dans le préavis

\*\* Remarque générale dans le préavis

N° Compte	Libellés	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
584.4655.03	Subventions soutien à la formation de la FAJE		6'000.00				1'500.00
584.4801.0	Prélèvement sur les fonds et les réserves		-		-		2'424.72
<b>585</b>	<b>** UAPE LES P'TITS GUÉPIERS - PENTHAZ (48 places dès août 2023, ouverture de 24 places en août 2020)</b>	<b>773'013.00</b>	<b>773'013.00</b>	<b>465'015.00</b>	<b>465'015.00</b>	<b>596'768.90</b>	<b>596'768.90</b>
585.3011.0	** Traitement du personnel fixe	321'813.00		211'021.00		222'538.84	
585.3030.0	Assurances sociales	30'508.00		20'005.00		21'398.90	
585.3040.0	** Caisse de pensions et de prévoyance	43'724.00		28'479.00		23'326.93	
585.3050.0	Assurance maladie et accidents	4'438.00		2'910.00		2'687.35	
585.3061.0	Frais de transport et débours	800.00		500.00		784.40	
585.3063.0	Frais de repas du personnel	100.00		100.00		18.50	
585.3091.0	Frais de formation professionnelle	2'000.00		1'250.00		600.00	
585.3099.0	** Frais divers du personnel	1'800.00		250.00		677.35	
585.3101.0	Imprimés et fournitures de bureau	1'600.00		1'300.00		1'086.30	
585.3102.0	Livres, journaux, documentation	300.00		200.00		96.80	
585.3111.0	Achat et location de biens mobiliers et matériel informatique	106'540.00		2'000.00		9'923.67	
585.3123.0	** Achat d'eau et d'énergie	4'000.00		1'500.00		2'890.15	
585.3130.0	Achat alimentation / collation	5'000.00		4'000.00		2'693.00	
585.3131.0	Achat repas	45'000.00		35'000.00		33'660.60	
585.3132.0	Achat produits pharmaceutiques	2'500.00		2'000.00		569.25	
585.3133.0	Produits et fournitures de nettoyage	2'500.00		2'000.00		861.95	
585.3135.0	Achat jeux, matériel éducatif	2'640.00		1'800.00		1'348.90	
585.3140.0	Frais de nettoyage des locaux	32'000.00		21'000.00		21'647.70	

\* Remarque particulière dans le préavis

\*\* Remarque générale dans le préavis

N° Compte	Libellés	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
585.3141.0	Entretien des immeubles et locaux	3'500.00		250.00		2'164.20	
585.3151.0	Entretien de biens mobiliers et installations techniques	750.00		750.00		-	
585.3161.0	Loyers des locaux	29'000.00		40'000.00		28'034.00	
585.3170.0	Frais de réceptions et manifestation	1'500.00		1'000.00		-	
585.3171.0	Frais d'animation	4'000.00		3'000.00		2'591.95	
585.3181.0	Frais de port	100.00		100.00		41.00	
585.3182.0	Frais de télécommunication	1'200.00		1'200.00		856.00	
585.3186.0	Primes d'assurances	1'000.00		200.00		744.70	
585.3199.0	Frais divers	100.00		100.00		-	
585.3301.0	Pertes sur débiteurs	100.00		100.00		-	
585.3513.0	Remboursements rétroactifs FAJE	-		-		18'324.00	
585.3525.0	Remboursement et subvention aux communes	-		-		114'202.46	
585.3901.01	Imputations internes	124'500.00		83'000.00		83'000.00	
585.4361.0	Remboursement de traitements et de charges sociales						26'097.20
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		280'134.00		203'666.00		166'587.75
585.4650.0	** Participation placement accueil collectif de jour		260'000.00		180'000.00		202'310.20
585.4655.01	** Subventions ordinaires de la FAJE		121'879.00		81'349.00		84'244.00
585.4655.02	Subventions aide au démarrage de la FAJE		108'000.00		-		-
585.4655.03	Subventions soutien à la formation de la FAJE		3'000.00		-		1'500.00
585.4801.0	Prélèvements sur les fonds et les réserves		-		-		59'042.10

\* Remarque particulière dans le préavis

\*\* Remarque générale dans le préavis

N° Compte	Libellés	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>586</b>	<b>UAPE LES PETITES LICORNES - CUARNENS (24 places)</b>	<b>445'355.00</b>	<b>445'355.00</b>	<b>392'283.00</b>	<b>392'283.00</b>	<b>373'704.71</b>	<b>373'704.71</b>
586.3011.0	** Traitement du personnel fixe	207'503.00		207'150.00		151'464.09	
586.3030.0	Assurances sociales	19'671.00		19'638.00		14'380.65	
586.3040.0	** Caisse de pensions et de prévoyance	28'260.00		28'128.00		20'812.14	
586.3050.0	Assurance maladie et accidents	2'861.00		2'857.00		2'018.59	
586.3061.0	Frais de transport et débours	1'500.00		500.00		1'407.95	
586.3063.0	Frais de repas du personnel	100.00		100.00		146.50	
586.3091.0	Frais de formation professionnelle	1'250.00		1'250.00		3'771.58	
586.3099.0	** Frais divers du personnel	1'400.00		250.00		382.50	
586.3101.0	Imprimés et fournitures de bureau	1'300.00		1'300.00		1'092.15	
586.3102.0	Livres, journaux, documentation	200.00		200.00		-	
586.3111.0	Achat et location de biens mobiliers et matériel informatique	2'000.00		2'000.00		20'423.11	
586.3123.0	** Achat d'eau et d'énergie	2'000.00		2'500.00		1'501.70	
586.3130.0	Achat alimentation / collation	4'000.00		4'000.00		638.80	
586.3131.0	Achat repas	44'000.00		44'000.00		30'273.50	
586.3132.0	Achat produits pharmaceutiques	1'500.00		2'000.00		208.80	
586.3133.0	Produits et fournitures de nettoyage	2'000.00		2'000.00		212.45	
586.3135.0	Achat jeux, matériel éducatif	1'800.00		1'800.00		1'491.48	
586.3140.0	Frais de nettoyage des locaux	10'000.00		10'000.00		11'981.50	
586.3141.0	Entretien des immeubles et locaux	250.00		250.00		547.70	
586.3151.0	Entretien de biens mobiliers et installations techniques	750.00		750.00		146.10	
586.3161.0	Loyers des locaux	24'500.00		15'000.00		24'160.05	

\* Remarque particulière dans le préavis

\*\* Remarque générale dans le préavis

N° Compte	Libellés	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
586.3170.0	Frais de réceptions et manifestation	1'000.00		1'000.00		-	
586.3171.0	Frais d'animation	2'000.00		2'000.00		855.90	
586.3181.0	Frais de port	100.00		100.00		50.00	
586.3182.0	Frais de télécommunication	1'260.00		1'260.00		1'142.39	
586.3186.0	Primes d'assurances	800.00		400.00		1'772.00	
586.3199.0	Frais divers	100.00		100.00		160.00	
586.3301.0	Pertes sur débiteurs	250.00		250.00		-	
586.3513.0	Remboursements rétroactifs FAJE	-		-		7'864.00	
586.3801.0	Attributions aux fonds de réserve & renouvellement	-		-		12'549.08	
586.3901.01 *	Imputations internes	83'000.00		41'500.00		62'250.00	
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
586.4525.0	Subventions des communes de la Région		205'987.00		202'373.00		106'481.41
586.4650.0 **	Participation placement accueil collectif de jour		160'000.00		110'000.00		133'039.80
586.4655.01 **	Subventions ordinaires de la FAJE		77'868.00		79'910.00		52'403.00
586.4655.02	Subventions aide au démarrage de la FAJE						47'040.00
586.4655.03	Subventions soutien à la formation de la FAJE		1'500.00				-
<b>587</b>	<b>** APMI LES JONQUILLES - ECLEPENS (20 places)</b>	-	-	<b>59'010.00</b>	<b>59'010.00</b>	<b>102'396.62</b>	<b>102'396.62</b>
587.3011.0 **	Traitement du personnel fixe	-		26'112.00		24'691.90	
587.3030.0	Assurances sociales	-		2'475.00		2'339.75	
587.3040.0 **	Caisse de pensions et de prévoyance	-		1'463.00		3'673.07	

\* Remarque particulière dans le préavis

\*\* Remarque générale dans le préavis

N° Compte	Libellés	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
587.3050.0	Assurance maladie et accidents	-		360.00		338.92	
587.3061.0	Frais de transport et débours	-		100.00		131.05	
587.3063.0	Frais de repas du personnel	-		100.00		-	
587.3091.0	Frais de formation professionnelle	-		500.00		34.42	
587.3099.0	** Frais divers du personnel	-		100.00		-	
587.3101.0	Imprimés et fournitures de bureau	-		50.00		32.53	
587.3102.0	Livres, journaux, documentation	-		50.00		-	
587.3111.0	Achat et location de biens mobiliers et matériel informatique	-		500.00		310.38	
587.3123.0	** Achat d'eau et d'énergie	-		2'000.00		-	
587.3130.0	Achat alimentation / collation	-		-		60.50	
587.3131.0	Achat repas	-		15'000.00		11'021.05	
587.3132.0	Achat produits pharmaceutiques	-		500.00		186.40	
587.3133.0	Produits et fournitures de nettoyage	-		500.00		130.60	
587.3135.0	Achat jeux, matériel éducatif	-		900.00		858.22	
587.3151.0	Entretien de biens mobiliers et installations techniques	-		300.00		484.65	
587.3161.0	Loyers des locaux	-		6'600.00		6'600.00	
587.3170.0	Frais de réceptions et manifestation	-		500.00		-	
587.3181.0	Frais de port	-		100.00		20.00	
587.3182.0	Frais de télécommunication	-		500.00		327.55	
587.3186.0	Primes d'assurances	-		200.00		67.20	
587.3199.0	Frais divers	-		100.00		-	
587.3525.0	Remboursement et subvention aux Communes	-		-		51'088.43	

\* Remarque particulière dans le préavis

\*\* Remarque générale dans le préavis

N° Compte	Libellés	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		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		-		34'010.00		53'171.45
587.4650.0	** Participation placement accueil collectif de jour		-		25'000.00		24'835.55
<b>588</b>	<b>** UAPE LES BOSQUETS - COSSONAY (24 places dès août 2021)</b>	<b>519'228.00</b>	<b>519'228.00</b>	<b>511'591.00</b>	<b>511'591.00</b>	<b>304'288.35</b>	<b>304'288.35</b>
588.3011.0	** Traitement du personnel fixe	245'895.00		236'926.00		95'984.55	
588.3030.0	Assurances sociales	23'311.00		22'461.00		9'450.03	
588.3040.0	** Caisse de pensions et de prévoyance	34'486.00		32'687.00		10'152.16	
588.3050.0	Assurance maladie et accidents	3'391.00		3'267.00		1'212.73	
588.3061.0	Frais de transport et débours	500.00		500.00		-	
588.3063.0	Frais de repas du personnel	100.00		100.00		-	
588.3091.0	Frais de formation professionnelle	1'250.00		1'250.00		-	
588.3099.0	** Frais divers du personnel	1'400.00		300.00		382.50	
588.3101.0	Imprimés et fournitures de bureau	1'300.00		1'300.00		374.80	
588.3102.0	Livres, journaux, documentation	200.00		200.00		-	
588.3111.0	Achat et location de biens mobiliers et matériel informatique	8'795.00		2'000.00		16'069.85	
588.3123.0	** Achat d'eau et d'énergie	2'500.00		2'000.00		1'530.00	
588.3130.0	Achat alimentation / collation	4'000.00		4'000.00		212.65	
588.3131.0	Achat repas	40'000.00		45'000.00		16'171.20	
588.3132.0	Achat produits pharmaceutiques	1'500.00		2'000.00		81.45	
588.3133.0	Produits et fournitures de nettoyage	2'000.00		2'000.00		288.15	

\* Remarque particulière dans le préavis

\*\* Remarque générale dans le préavis

N° Compte	Libellés	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
588.3135.0	Achat jeux, matériel éducatif	1'800.00		1'800.00		1'494.38	
588.3140.0	Frais de nettoyage des locaux	20'000.00		25'000.00		6'790.50	
588.3141.0	Entretien des immeubles et locaux	250.00		250.00		455.25	
588.3151.0	Entretien de biens mobiliers et installations techniques	750.00		750.00		-	
588.3161.0	Loyers des locaux	38'000.00		40'000.00		15'800.00	
588.3170.0	Frais de réceptions et manifestation	1'000.00		1'000.00		35.65	
588.3171.0	Frais d'animation	2'000.00		2'000.00		489.85	
588.3181.0	Frais de port	200.00		200.00		30.00	
588.3182.0	Frais de télécommunication	1'200.00		1'200.00		-	
588.3186.0	Primes d'assurances	200.00		200.00		108.90	
588.3199.0	Frais divers	200.00		200.00		-	
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	83'000.00		83'000.00		41'500.00	
588.4362.0	Remboursement de frais						87.80
588.4525.0	Subventions des communes de la Région		264'247.00		240'035.00		87'274.00
588.4650.0	** Participation placement accueil collectif de jour		160'000.00		180'000.00		68'067.55
588.4655.01	** Subventions ordinaires de la FAJE		93'481.00		91'556.00		35'579.00
588.4655.02	Subventions aide au démarrage de la FAJE		-		-		113'280.00
588.4655.03	Subventions soutien à la formation de la FAJE		1'500.00		-		-
<b>589</b>	<b>** UAPE projet pilote accueil 7-8P - COSSONAY (18 places)</b>	-	-	<b>66'006.00</b>	<b>66'006.00</b>	-	-
589.3011.0	** Traitement du personnel fixe	-		30'465.00		-	

\* Remarque particulière dans le préavis

\*\* Remarque générale dans le préavis

N° Compte	Libellés	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
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		-	
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		-
<b>590</b>	<b>CROQUELUNE - COSSONAY (22 places à partir d'Août 2021) (précédemment Croquelune-Croquesoleil pour 44 places)</b>	<b>814'980.00</b>	<b>497'570.00</b>	<b>772'772.00</b>	<b>521'731.00</b>	<b>1'245'579.26</b>	<b>1'000'661.03</b>
590.3011.0	** Traitement du personnel fixe	482'139.00		464'835.00		792'624.83	
590.3030.0	Assurances sociales	45'707.00		44'066.00		72'421.43	
590.3040.0	** Caisse de pensions et de prévoyance	73'680.00		70'918.00		97'778.13	
590.3050.0	Assurance maladie et accidents	6'649.00		6'410.00		9'310.55	
590.3061.0	Frais de transport et débours	500.00		500.00		594.60	
590.3063.0	Frais de repas du personnel	100.00		100.00		-	
590.3091.0	Frais de formation professionnelle	9'050.00		2'250.00		1'050.00	
590.3099.0	** Frais divers du personnel	1'650.00		1'250.00		2'212.50	
590.3101.0	Imprimés et fournitures de bureau	1'300.00		1'300.00		2'244.25	
590.3102.0	Livres, journaux, documentation	200.00		359.00		308.40	
590.3111.0	Achat et location de biens mobiliers et matériel informatique	7'450.00		9'206.00		18'793.40	
590.3123.0	** Achat d'eau et d'énergie	12'000.00		16'000.00		11'830.15	
590.3130.0	Achat alimentation / collation	10'000.00		4'000.00		6'554.35	

\* Remarque particulière dans le préavis

\*\* Remarque générale dans le préavis

N° Compte	Libellés	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
590.3131.0	Achat repas	45'000.00		55'000.00		80'264.46	
590.3132.0	Achat produits pharmaceutiques	2'000.00		2'000.00		4'402.10	
590.3133.0	Produits et fournitures de nettoyage	2'000.00		2'000.00		2'116.80	
590.3135.0	Achat jeux, matériel éducatif	2'115.00		3'478.00		2'572.80	
590.3140.0	Frais de nettoyage des locaux	43'500.00		21'750.00		45'341.70	
590.3141.0	Entretien des immeubles et locaux	1'000.00		1'000.00		-	
590.3151.0	Entretien de biens mobiliers et installations techniques	750.00		750.00		2'250.50	
590.3161.0	Loyers des locaux	60'000.00		60'000.00		80'260.00	
590.3170.0	Frais de réceptions et manifestations	3'590.00		1'000.00		7'19.17	
590.3181.0	Frais de port	200.00		200.00		111.00	
590.3182.0	Frais de télécommunication	3'600.00		3'600.00		3'105.39	
590.3185.02	Honoraires d'interprètes	-		-		178.85	
590.3186.0	Primes d'assurances	600.00		600.00		514.90	
590.3199.0	Frais divers	200.00		200.00		-	
590.3513.00	Remboursement rétro FAJE	-		-		8'019.00	
590.4361.0	Remboursement de traitement et charges sociales	-		-			70'091.79
590.4362.0	Remboursement de frais	-		-			83.64
590.4512.01	Soutien cantonal - Aide COVID	-		-			28'657.00
590.4650.0	** Participation placement accueil collectif de jour		310'000.00		340'000.00		539'840.60
590.4655.01	** Subventions ordinaires de la FAJE		187'570.00		181'731.00		361'988.00
<b>591</b>	<b>** LES CHAVANNES - COSSONAY (44 places dès août 2021)</b>	<b>1'536'895.00</b>	<b>1'145'440.00</b>	<b>1'416'371.00</b>	<b>1'012'167.00</b>	<b>587'578.43</b>	<b>484'038.70</b>

\* Remarque particulière dans le préavis

\*\* Remarque générale dans le préavis

N° Compte	Libellés	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
591.3011.0 **	Traitement du personnel fixe	916'244.00		884'777.00		352'267.23	
591.3030.0	Assurances sociales	86'860.00		83'877.00		33'397.04	
591.3040.0 **	Caisse de pensions et de prévoyance	137'326.00		132'966.00		44'715.46	
591.3050.0	Assurance maladie et accidents	12'635.00		12'201.00		4'711.37	
591.3061.0	Frais de transport et débours	600.00		600.00		99.80	
591.3063.0	Frais de repas du personnel	100.00		100.00		39.95	
591.3091.0	Frais de formation professionnelle	5'050.00		4'750.00		-	
591.3099.0 **	Frais divers du personnel	3'800.00		1'000.00		1'182.50	
591.3101.0	Imprimés et fournitures de bureau	2'600.00		2'600.00		1'206.70	
591.3102.0	Livres, journaux, documentation	400.00		400.00		45.00	
591.3111.0	Achat et location de biens mobiliers et matériel informatique	54'000.00		4'000.00		69'925.70	
591.3123.0 **	Achat d'eau et d'énergie	12'000.00		10'000.00		250.40	
591.3130.0	Achat alimentation / collation	10'000.00		8'000.00		2'991.25	
591.3131.0	Achat repas	132'000.00		110'000.00		50'116.25	
591.3132.0	Achat produits pharmaceutiques	4'000.00		4'000.00		3'331.00	
591.3133.0	Produits et fournitures de nettoyage	4'000.00		4'000.00		2'264.45	
591.3135.0	Achat jeux, matériel éducatif	3'600.00		3'600.00		1'692.86	
591.3140.0	Frais de nettoyage des locaux	45'000.00		43'500.00		17'878.25	
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		1'500.00		603.00	
591.3161.0	Loyers des locaux	100'000.00		100'000.00		-	
591.3170.0	Frais de réceptions et manifestations	2'680.00		2'000.00		-	

\* Remarque particulière dans le préavis

\*\* Remarque générale dans le préavis

N° Compte	Libellés	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
591.3181.0	Frais de port	200.00	-	200.00	-	50.00	-
591.3182.0	Frais de télécommunication	1'200.00	-	1'200.00	-	535.32	-
591.3186.0	Primes d'assurances	400.00	-	400.00	-	274.90	-
591.3199.0	Frais divers	200.00	-	200.00	-	-	-
591.4361.0	Remboursement de traitement et charges sociales	-	-	-	-	-	5'809.00
591.4362.0	Remboursement de frais	-	-	-	-	-	0.20
591.4650.0	** Participation placement accueil collectif de jour	-	740'000.00	-	680'000.00	-	280'347.50
591.4655.01	** Subventions ordinaires de la FAJE	-	355'440.00	-	332'167.00	-	87'882.00
591.4655.02	Subventions aide au démarrage de la FAJE	-	-	-	-	-	110'000.00
591.4801.0	Prélèvements sur les fonds et les réserves	-	50'000.00	-	-	-	-

\* Remarque particulière dans le préavis

\*\* Remarque générale dans le préavis

**BUDGET 2023**

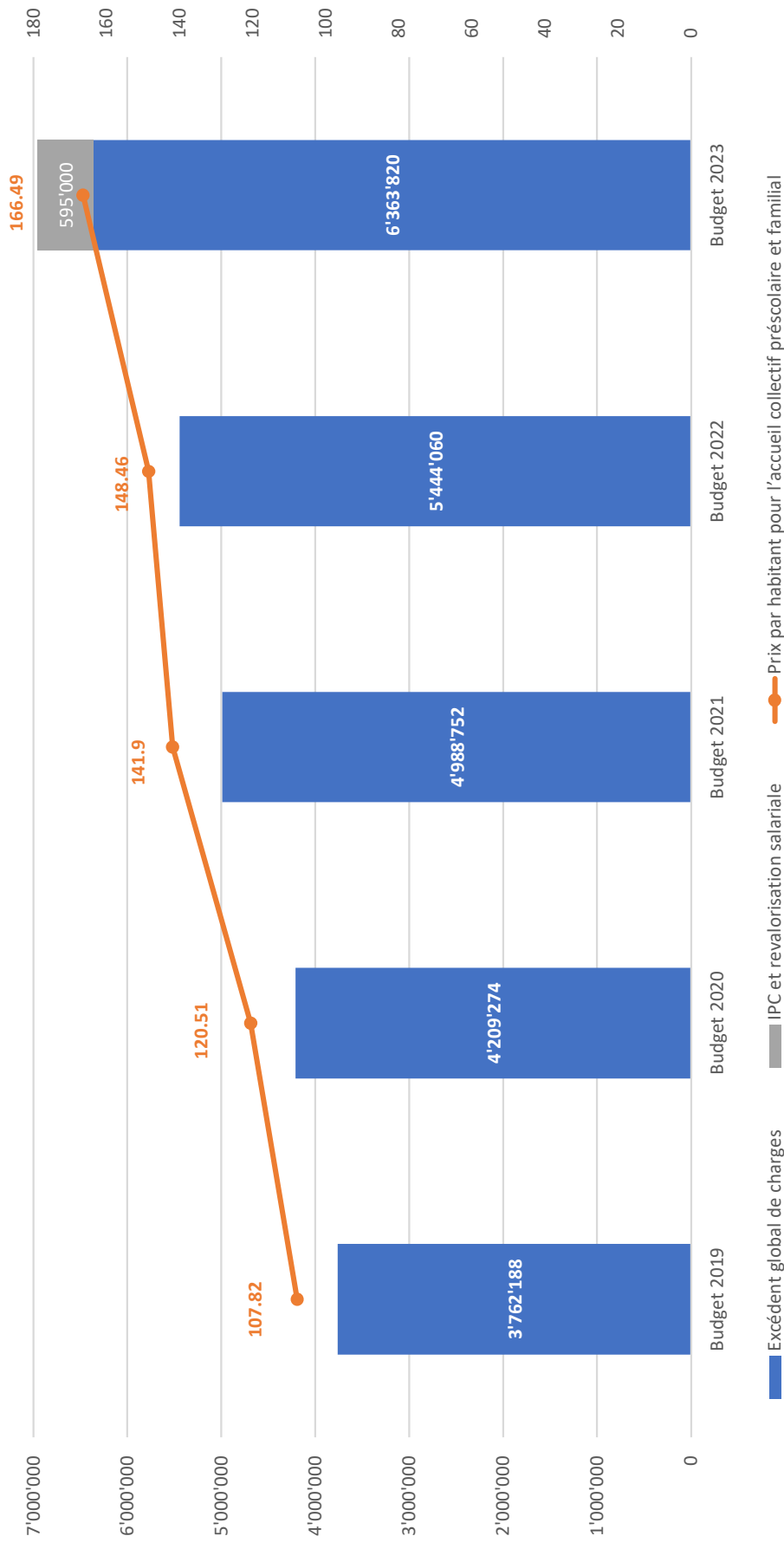
Communes	Groupements scolaires	Population au 31.12.2021 *	Facteur de répartition des coûts	Coûts hors IPC et revalorisation salariale				Coûts IPC et revalorisation salariale			TOTAL	
				Pré-scolaire et familial (réseau)	Parascolaire (10% commun)	Parascolaire (90% par lot)	Total	Pré-scolaire et Familial (Réseau)	Parascolaire	Total		
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 lot.	73966.02	3544.72	-	77510.74	7782.64	350.23	8132.87	85643.61	
Montricher	ASIABE	981		147781.39	7082.23	-	154863.62	15549.43	699.75	16249.18	171112.80	
Pampigny *	ASIABE	1128		169926.00	8143.48	-	178069.48	17879.46	804.61	18684.07	196753.55	
Sévery *	ASIABE	214		32237.73	1544.95	-	33782.69	3392.03	152.65	3544.67	37327.36	
La Chaux (Cossonay)	COSSONAY	398		59956.16	2873.32	33270.23	96099.71	6308.53	3432.20	9740.74	105840.45	
Chavannes-le-Veyron	COSSONAY	155		23349.76	1119.01	12957.00	37425.77	2456.84	1336.66	3793.50	41219.27	
Cossonay	COSSONAY	4326		651684.29	31231.12	361625.70	1044541.11	68569.64	37305.79	105875.43	1150416.54	
Cuarnens	COSSONAY	531		79991.76	3833.50	44388.18	128213.44	8416.66	4579.14	12995.81	141209.24	
Dizy	COSSONAY	225		33894.81	1624.36	18808.55	54327.73	3566.38	1940.32	5506.70	59834.42	
Grancy	COSSONAY	445		67036.41	3212.63	37199.13	107448.17	7053.51	3837.51	10891.02	118339.20	
L'Isle	COSSONAY	1079		162544.46	7789.73	90197.44	260531.64	17102.78	9304.89	26407.67	286939.31	
Mauraz	COSSONAY	60		9038.62	433.16	5015.61	14487.39	951.04	517.42	1468.45	15955.85	
Mont-la-Ville	COSSONAY	508		76526.96	3667.45	42465.52	122659.94	8052.10	4380.80	12432.90	135092.84	
Senardens	COSSONAY	491		73966.02	3544.72	41044.43	118555.18	7782.64	4234.20	12016.84	130572.01	
Dallens	VENOGE	1051		158326.44	7587.59	60619.60	226533.63	16858.97	6714.02	23372.99	249906.62	
Lussey-Villars	VENOGE	475		71555.72	3429.21	27397.06	102381.99	7529.03	3034.40	10563.43	112945.43	
Mex	VENOGE	795		119761.68	5739.42	45854.03	171355.12	12601.22	5078.64	17679.85	189034.98	
Penthalaz	VENOGE	3210		483566.02	23174.27	185146.44	691886.73	50880.38	20506.19	71386.57	763273.30	
Penthaz	VENOGE	1890		284716.44	13644.66	109011.46	407372.56	29957.61	12073.74	42031.35	449403.91	
Vufflens-la-Ville	VENOGE	1346		202766.31	9717.31	77634.61	290118.24	21334.89	8598.55	29933.44	320051.67	
Chevilly	LA SARRAZ	322		48507.25	2324.85	25882.01	76713.90	5103.89	2949.68	8053.57	84767.47	
Eclépens	LA SARRAZ	1198		180471.06	8648.84	96293.94	285413.83	18989.00	10974.28	29963.29	315377.12	
Ferreyres	LA SARRAZ	319		48055.31	2302.99	25640.87	75999.18	5056.34	2922.20	7978.54	83977.71	
Moiry	LA SARRAZ	301		45343.73	2173.04	24194.05	71710.82	4771.03	2757.31	7528.34	79239.16	
Orny	LA SARRAZ	480		72308.94	3465.31	38581.88	114356.13	7608.28	4397.04	12005.32	126361.45	
Pompaples	LA SARRAZ	849		127896.43	6129.27	68241.70	202267.40	13457.15	7777.27	21234.42	223501.81	
La Sarraz	LA SARRAZ	2620		394686.28	18914.83	210592.75	624193.86	41528.54	24000.52	65529.06	689722.91	
		<b>25'888</b>			<b>3'899'862.00</b>	<b>186'895.80</b>	<b>1'682'062.20</b>	<b>5'768'820.00</b>	<b>410'340.00</b>	<b>184'660.00</b>	<b>595'000.00</b>	<b>6'363'820.00</b>

Coût par habitant	150.64	7.22	15.85
-------------------	--------	------	-------

UAPE			Coûts	10%	90%	IPC et revalorisation
Structures	Groupements scolaires	Total d'habitants				
UAPE Les Moussallons	VENOGE	8767	191031.00	17418.10	156762.90	16850.00
UAPE Les Funambules	LA SARRAZ	6089	235216.00	21460.60	193145.40	20610.00
UAPE Croquetolles	COSSONAY	8218	327768.00	29306.80	263761.20	34700.00
UAPE Les Lionceaux	VENOGE	8767	119323.00	10753.30	98779.70	11790.00
UAPE Les Firmousses	LA SARRAZ	6089	365742.00	32920.20	296281.80	36540.00
UAPE Les P'tits Guépriers	VENOGE	8767	306774.00	28013.40	252120.60	26640.00
UAPE Les Petites Licornes	COSSONAY	8218	223157.00	20598.70	185388.30	17170.00
UAPE Les Bosquets	COSSONAY	8218	284607.00	26424.70	237822.30	20360.00
			<b>2'053'618.00</b>	<b>186'895.80</b>	<b>1'682'062.20</b>	<b>184'660.00</b>

\* Habitants au 31.12.2020 pour les communes (Cottens, Pampigny, Severy) suite au regroupement Hautemorges

Evolution de l'excédent global de charges et du prix par habitant pour l'accueil collectif préscolaire et familial - de budget 2019 à 2023



■ Excédent global de charges    ■ IPC et revalorisation salariale    ● Prix par habitant pour l'accueil collectif préscolaire et familial