

Au Conseil intercommunal

Préavis no 1/2023 : Comptes de fonctionnement et rapport de gestion pour l'année 2022

Monsieur le Président, Mesdames, Messieurs,

I. But

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

II. Comptes 2022

Les comptes, les prélèvements et attributions aux fonds et le rapport de gestion 2022 ont été adoptés par le Comité de direction en date du 16 mars 2023 et figurent en annexe.

Le montant total des charges de l'accueil collectif préscolaire-parascolaire et familial pour l'année s'élève à CHF 16'394'615.45 et le montant des produits à CHF 17'081'615.45, soit un excédent de produit de CHF 687'000.-.

Ces montants sont supérieurs aux montants prévus dans les budgets. Le montant finalement à facturer aux communes est inférieur à celui annoncé au budget. Pour expliquer ce fait, plusieurs éléments sont à prendre en compte, notamment hors dotation au fonds :

- Des charges pour environ CHF 600'000
 - Dont des éléments non prévus d'environ CHF 350'000.- par rapport au budget dans les remboursements rétroactifs de la FAJE et les imputations internes des UAPEs (places créées non budgétées).
 - Dont des charges de traitement de personnel de remplacement (CHF 350'000.-) qui sont absorbées par les remboursements de traitement et de charges sociales
 - Dont des dépenses non engagées (CHF 100'000.-) notamment dans les frais d'acquisition des AMFs, les formations, les travaux exécutés par des tiers.
- Une augmentation des produits d'environ CHF 1'700'000.- en lien avec des subventions de l'OFAS et de la FAJE (CHF 600'000.-), la participation des parents placeurs (CHF 600'000.-), et les remboursements de traitements et charges sociales (CHF 500'000.-).

Préscolaire et familial :

Le coût de l'accueil préscolaire et familial à charge des communes pour l'année 2022 s'élève à CHF 3'070'931.31 (CHF 3'802'260.00 au budget).

Parascolaire :

Au montant du préscolaire et du familial s'ajoute le 10% de l'excédent de charge des structures parascolaires réparti sur l'ensemble des communes du réseau (CHF 130'107.81) ainsi que le 90% de ce même excédent réparti uniquement par îlot concerné (CHF 1'195'003.88). Soit un total de CHF 1'325'111.69 à mettre en comparaison avec CHF 1'641'800.00 au budget.

Compte tenu du résultat projeté, le quatrième acompte a été facturé à hauteur de 73% soit une diminution de CHF 360'000 pour l'accueil collectif préscolaire-parascolaire et familial.

Les écarts, par rapport au budget 2022, sont relevés ci-dessous :

III. Modifications générales :

... . 3011.0 Traitement - personnel

Les dépassements observés dans les comptes de traitement de personnel sont dû aux traitements de personnel appointé aux suivis d'enfants à besoins particuliers, qui étaient inconnus lors de l'élaboration budgétaire 2022 ainsi qu'aux absences maladie et congés maternité. Ces derniers sont en principe compensés par le compte « 4361.0 Remboursements de traitements et de charges sociales ».

... . 3091.0 Frais de formation professionnelle

Les formations ont été dans certains cas repoussées.

... . 3170.0 Frais de réceptions et manifestation

Les réceptions et manifestations ont été dans certains cas repoussées.

... . 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 consécutifs à des absences de longue durée.

... . 4650.0 Participation des parents

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

... . 4655.07 FAJE-Rabais 20% facture novembre

Ce compte neutralise le rabais de 20% sur leur facture de novembre des parents placeurs, conformément à la mesure de réduction de la contribution parentale introduite en 2022 par la FAJE. Elle s'applique sur tous les parents ayant placés leur enfant au mois de novembre dans le cadre d'un accueil en collectif préscolaire, parascolaire et familial.

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

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

Les comptes 587.XXXX.XX concernent l'Unité d'accueil pour écolier (APMI) Les Jonquilles à Eclépens.

Les 20 places de l'APMI Les Jonquilles ont été transformées en 15 places UAPE aux Frimousses à la rentrée d'août 2022. Ce n'était pas prévu au budget 2022 et explique les écarts constatés.

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'avait pas pu être intégrée au budget 2022 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 2022 pour lequel nous bénéficions de peu d'élément réel lors de la construction budgétaire.

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.

IV. Modifications particulières :

510 Réseau AJERCO

510.3151.0 Entretien de biens mobiliers et installations techniques

- au compte 2022	CHF	56'151.70
- au budget 2022 adopté	CHF	77'000.00
- diminution	CHF	20'848.30

Cette diminution correspond 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 2022	CHF	60'615.20
- au budget 2022 adopté	CHF	82'000.00
- diminution	CHF	21'384.80

Cette diminution est liée au délai dans la location de nouveaux 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 2022	CHF	8'977.14
- au budget 2022 adopté	CHF	2'500.00
- augmentation	CHF	6'477.14

Cette augmentation est liée à la refacturation, depuis 2021, par la banque des taux d'intérêts négatifs aux clients institutionnels.

510.3189.0 Travaux exécutés par des tiers

- au compte 2022	CHF	500'441.06
- au budget 2022 adopté	CHF	562'339.00
- diminution	CHF	61'897.94

Cette diminution est liée principalement à des postes vacants durant l'année au sein des service des ressources humaines et des finances.

510.3301.0 Perte sur débiteurs

- au compte 2022	CHF	22'491.85
- au budget 2022 adopté	CHF	10'000.00
- augmentation	CHF	12'491.85

Le budget de 2022 était sous-évalué. Notre provision pour clients douteux étant estimée par les réviseurs à un niveau juste suffisant pour absorber les pertes futures, nous ne l'avons donc pas dissous pour couvrir ces pertes. Le montant des pertes représente moins de 0.3% du total de la facturation 2022 aux parents.

510.3523.0 Remboursement aux réseaux hors AJERCO

- au compte 2022	CHF	46'224.75
- au budget 2022 adopté	CHF	80'000.00
- diminution	CHF	33'775.25

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

510.3525.0 Remboursement et subvention aux communes

- au compte 2022	CHF	486'111.69
- au budget 2022 adopté	CHF	0.00
- augmentation	CHF	486'111.69

Ce montant de CHF 486'111.69 correspond à l'excédent de produit de l'accueil préscolaire et familial ressortant des comptes 2022.

510.3801.0 Attributions aux fonds de réserve & renouvellement

- au compte 2022	CHF	445'061.07
- au budget 2022 adopté	CHF	0.00
- augmentation	CHF	445'061.07

Ce montant de CHF 445'061.07 correspond à l'attribution aux fonds selon document annexé « Annexe III - Proposition au Conseil Intercommunal pour le bouclage définitif et attributions aux fonds et réserves ».

510.4523.0 Subventions des réseaux hors AJERCO

- au compte 2022	CHF	97'619.05
- au budget 2022 adopté	CHF	50'000.00
- augmentation	CHF	47'619.05

Cette augmentation est liée à une fréquentation du réseau AJERCO par d'autres réseaux supérieure aux prévisions.

510.4655.03 Subventions accueil d'urgence de la FAJE

- au compte 2022	CHF	20'926.00
- au budget 2022 adopté	CHF	0.00
- augmentation	CHF	20'926.00

Ce montant correspond au versement de la subvention de la FAJE pour la structure l'Atelier Magique. Ce montant est intégralement compensé par une charge dans le compte 510.3522.0 Remboursement et subventions à la structure

510.4655.05 Subventions soutien à la formation de la FAJE

- au compte 2022	CHF	22'500.00
- au budget 2022 adopté	CHF	0.00
- augmentation	CHF	22'500.00

Ce nouveau compte agrège les montants de chaque structure préscolaire pour faciliter la comptabilisation des subventions de soutien à la formation des apprentis par la FAJE. Les subventions des UAPE's continuent d'être imputées sous chaque structure.

510.4901.0 Imputations internes (gestion UAPE)

- au compte 2022	CHF	689'940.00
- au budget 2022 adopté	CHF	608'700.00
- augmentation	CHF	81'240.00

Cette augmentation est liée aux places qui n'étaient pas au budget : 12 places à l'UAPE Les Petites Licornes, 4 places à l'UAPE Croquétoiles et 15 places sur une demi-année à l'UAPE les Frimousses.

582 Croquétoiles, accueil collectif parascolaire à Cossonay

582.3011.0 Traitement du personnel fixe

- au compte 2022	CHF	461'858.02
- au budget 2022 adopté	CHF	395'811.00
- augmentation	CHF	66'047.02

Cette augmentation est liée au personnel nécessaire pour les suivis SESAF et au besoin d'avoir une intendante pour les repas de la cantine scolaire et UAPE. Ces charges sont partiellement compensées par les Remboursement de traitements et de charges sociales (compte 582.4361.0). Le personnel d'intendance est refacturé en partie à l'association scolaire.

582.3131.0 Achat repas

- au compte 2022	CHF	97'998.87
- au budget 2022 adopté	CHF	75'000.00
- augmentation	CHF	22'998.67

Cette augmentation est liée d'une part au changement de prestataire pour assurer une amélioration qualitative des repas et d'autre part aux 4 places supplémentaires offertes depuis la rentrée d'août 2021 (non intégrable au budget 2022).

582.3151.0 Entretien de biens mobiliers et installations techniques

- au compte 2022	CHF	23'215.70
- au budget 2022 adopté	CHF	750.00
- augmentation	CHF	22'465.70

Cette augmentation est liée au coût du désassemblage des containers des précédents locaux.

582.3161.0 Loyers des locaux

- au compte 2022	CHF	72'000.00
- au budget 2022 adopté	CHF	21'000.00
- augmentation	CHF	51'000.00

Cette augmentation est liée au fait que le montant de loyer au budget 2022 correspond au montant de loyer historique et ne tient donc pas compte du transfert de la structure vers ses nouveaux locaux.

582.3901.0 Imputations internes

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

Cette augmentation est liée aux 4 places supplémentaires que nous avons pu offrir suite à l'emménagement dans les nouveaux locaux.

585 Les Ptits Guêpiers, accueil collectif parascolaire à Penthaz

Le montant à rembourser aux communes de CHF 121'292.93 est à mettre principalement en relation avec 2 éléments :

585.4512.0 Autres subventions

- au compte 2022	CHF	58'424.00
- au budget 2022 adopté	CHF	0.00
- augmentation	CHF	58'424.00

Cette augmentation est liée au versement de subventionnement de l'OFAS pour l'année de contribution 2. Le versement de contribution pour l'année 1 était intervenu en décembre 2021 et ne permettait pas d'intégrer un montant estimé pour le budget 2022.

585.4650.0 Participation placement accueil collectif de jour

- au compte 2022	CHF	240'251.20
- au budget 2022 adopté	CHF	180'000.00
- augmentation	CHF	60'251.20

Cette augmentation est liée au fait que la contribution des parents aux Ptits Guêpiers est supérieure à la moyenne des UAPes AJERCO.

590 Croquelune, accueil collectif préscolaire à Cossonay

590.3091.0 Frais de formation professionnelle

- au compte 2022	CHF	7'232.78
- au budget 2022 adopté	CHF	2'250.00
- augmentation	CHF	4'982.78

Cette augmentation est liée à la formation certifiante obligatoire de la Responsable de structure

591 Les Chavannes, accueil collectif préscolaire à Cossonay

591.3111.0 Achat et location de biens mobiliers et matériel informatique

- au compte 2022	CHF	35'557.40
- au budget 2022 adopté	CHF	4'000.00
- augmentation	CHF	31'557.40

Cette augmentation est liée à la finalisation des aménagements intérieurs de la structure ouverte en août 2021.

591.3141.0 Entretien des immeubles et locaux

- au compte 2022	CHF	9'152.30
- au budget 2022 adopté	CHF	500.00
- augmentation	CHF	8'652.30

Cette augmentation est liée aux peintures lavables qui ont dû être effectuées.

V. Récapitulation (en CHF) :

	Charges	Produits
Totaux	17'081'615.45	17'081'615.45
<i>Dont excédent de produits accueil collectif préscolaire et accueil familial</i>	486'111.69	-
<i>Dont excédent de produits net accueil parascolaire</i>	200'888.31	-

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 1/2023 concernant les comptes, les prélèvements aux fonds ;
- vu le rapport de gestion du réseau AJERCO de l'année 2022 ;
- entendu le rapport de la commission de gestion ;
- considérant que cet objet a été porté à l'ordre du jour.

DECIDE :

1. d'adopter les comptes, les prélèvements et attributions aux fonds de l'exercice 2022
2. d'adopter le rapport de gestion du réseau AJERCO de l'année 2022 ;
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 2022 et bilan
- Annexe I aux comptes : Décompte de la subvention 2022
- 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 2022



Comptes 2022

Adopté par le Comité de direction le 16.03.2023

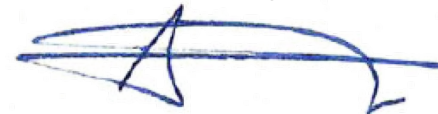
Au nom du Comité de direction AJERCO

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 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
	AJERCO	17'081'615.45	17'081'615.45	15'401'014.00	15'401'014.00	15'835'374.05	15'835'374.05
510	ADMINISTRATION	2'825'481.74	4'425'324.44	2'042'187.00	4'460'960.00	2'698'271.91	4'145'611.02
510.3001.00	Rétributions du Comité de direction	13'548.75		15'000.00		14'608.45	
510.3011.0	Traitement du personnel fixe	810'257.78		815'331.00		730'262.33	
510.3030.0	Assurances sociales	74'014.10		76'844.00		71'432.55	
510.3040.0	Caisse de pensions et de prévoyance	128'886.13		136'929.00		123'396.35	
510.3050.0	Assurance maladie et accidents	4'873.38		6'244.00		5'814.15	
510.3061.0	Frais de transport et débours	5'145.01		7'000.00		6'529.46	
510.3063.0	Frais de repas du personnel	31.12		500.00		37.54	
510.3091.0	** Frais de formation professionnelle	5'532.24		31'750.00		1'382.85	
510.3092.0	Frais de recherche du personnel	1'871.85		2'000.00		3'786.35	
510.3099.0	Frais divers du personnel	1'197.54		2'000.00		1'888.28	
510.3101.0	Imprimés et fournitures de bureau	13'330.35		13'800.00		15'320.17	
510.3102.0	Livres, journaux, documentation	1'100.15		750.00		1'314.10	
510.3111.0	Achat et location de biens mobiliers et matériel informatique	24'551.98		35'000.00		35'392.19	
510.3123.0	Achat d'eau et d'énergie	4'559.99		2'500.00		3'218.00	
510.3132.0	Achat de produits pharmaceutiques	-		-		1'698.05	
510.3133.0	Produits et fournitures de nettoyage	1'975.89		500.00		1'469.91	
510.3135.0	Achat jeux, matériel éducatif	-		600.00		8.50	
510.3140.0	Frais de nettoyage des locaux	8'979.68		9'000.00		6'930.25	
510.3141.0	Entretien des immeubles et locaux	375.60		1'000.00		1'454.40	
510.3151.0	* Entretien de biens mobiliers et installations techniques	56'151.70		77'000.00		43'906.10	
510.3161.0	* Loyers des locaux	60'615.20		82'000.00		48'599.35	
510.3163.0	Location objets mobiliers - leasing divers	9'744.33		7'800.00		9'147.58	
510.3170.0	** Frais de réceptions et manifestations	14'629.03		18'500.00		6'261.51	
510.3181.0	Frais de port	24'527.45		17'500.00		20'608.10	
510.3182.0	Frais de télécommunication	1'209.23		2'000.00		2'252.36	

* Remarque particulière dans le préavis

** Remarque générale dans le préavis

N° Compte	Libellés	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
510.3183.0	* Frais bancaires et postaux	8'977.14		2'500.00		10'962.75	
510.3184.0	Frais de poursuites et gestion	3'524.30		2'000.00		4'104.80	
510.3185.0	Honoraires et frais d'expertises	6'437.90		9'300.00		5'467.65	
510.3186.0	Primes d'assurances	4'145.45		5'000.00		3'934.05	
510.3189.0	* Travaux exécutés par des tiers	500'441.06		562'339.00		505'096.00	
510.3191.0	Taxes	-		500.00		227.20	
510.3193.0	Cotisations aux institutions et associations	11'483.60		7'000.00		7'682.65	
510.3199.0	Frais divers	2'481.29		2'000.00		1'322.65	
510.3301.0	* Perte sur débiteurs	22'491.85		10'000.00		44'431.35	
510.3302.0	Escomptes accordés	67.16		-		133.80	
510.3522.00	* Remboursement et subventions à la structure	20'926.00		-		21'276.00	
510.3523.0	* Remboursement aux réseaux hors AJERCO	46'224.75		80'000.00		53'070.45	
510.3525.0	* Remboursements et subventions aux communes	486'111.69		-		713'266.35	
510.3801.0	Attributions aux fonds de réserve & renouvellement	445'061.07		-		170'577.33	
510.4361.0	** Remboursement de traitements et de charges sociales		31'326.27		-		50'554.24
510.4362.0	Remboursement de frais		5'957.89		-		7'289.45
510.4363.0	Escomptes obtenus		12.23		-		93.08
510.4523.0	* Subventions des réseaux hors AJERCO		97'619.05		50'000.00		75'338.00
510.4525.0	Subventions des communes de la Région		3'557'043.00		3'802'260.00		3'373'710.25
510.4655.03	* Subventions accueil d'urgence de la FAJE		20'926.00		-		21'276.00
510.4655.05	* Subventions soutien à la formation de la FAJE		22'500.00		-		22'500.00
510.4901.0	* Imputations internes (gestion UAPE)		689'940.00		608'700.00		594'850.00
520	ACCUEIL FAMILIAL DE JOUR	1'844'880.94	1'702'555.15	1'851'247.00	1'579'417.00	1'829'748.78	1'804'165.04
520.3011.0	Traitement du personnel fixe	1'002'953.81		1'017'246.00		1'015'832.23	
520.3030.0	Assurances sociales	151'129.00		155'223.00		148'676.70	
520.3040.0	Caisse de pensions et de prévoyance	27'420.30		36'629.00		18'583.95	
520.3050.0	Assurance maladie et accidents	8'883.85		10'049.00		9'064.50	

* Remarque particulière dans le préavis

** Remarque générale dans le préavis

N° Compte	Libellés	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
520.3061.0	Frais de transport et débours	3'205.40		6'000.00		1'880.75	
520.3063.0	Frais de repas du personnel	40.00		500.00		-	
520.3065.0	Frais d'acquisition du revenu	409'595.00		440'000.00		432'901.00	
520.3091.0	** Frais formation professionnelle	1'934.45		11'000.00		974.60	
520.3099.0	Frais divers du personnel	650.00		2'250.00		563.00	
520.3101.0	Imprimés et fournitures de bureau	320.13		250.00		31.30	
520.3102.0	Livres, journaux, documentation	1'396.55		1'800.00		810.20	
520.3111.0	Achat et location de biens mobiliers et matériel informatique	4'801.70		7'400.00		1'558.80	
520.3131.0	Achat repas	167'392.50		150'000.00		169'860.00	
520.3135.0	Achat jeux, matériel éducatif	330.60		1'000.00		-	
520.3151.0	Entretien de biens mobiliers et installations techniques	-		250.00		-	
520.3170.0	** Frais de réceptions et manifestations	256.85		6'900.00		1'162.50	
520.3181.0	Frais de port	55.10		-		56.95	
520.3182.0	Frais de télécommunications	815.40		1'000.00		815.40	
520.3186.0	Primes d'assurances	2'798.90		3'500.00		2'946.90	
520.3199.0	Frais divers	2.40		250.00		-	
520.3513.0	** Remboursements rétroactifs FAJE	60'899.00		-		24'030.00	
520.4359.0	Ventes et prestations diverses		200.00		-		-
520.4361.0	** Remboursement de traitements et de charges sociales		620.60		-		8'891.85
520.4362.0	Remboursement de frais		629.20		-		49.04
520.4512.01	Soutien cantonal - aide COVID		-		-		67'668.00
520.4650.0	** Participations des parents placeurs		1'380'538.60		1'250'000.00		1'403'764.15
520.4655.01	Subventions ordinaires de la FAJE		292'872.00		329'417.00		323'792.00
520.4655.07	** FAJE-Rabais 20% facture novembre		27'694.75		-		-
530	LES LUCIOLES - VUFFLENS-LA-VILLE (22 places)	717'234.26	625'740.13	717'511.00	590'736.00	751'549.96	638'633.13
530.3011.0	** Traitement du personnel fixe	458'124.89		433'920.00		484'784.47	
530.3030.0	Assurances sociales	40'698.76		41'136.00		44'444.42	

* Remarque particulière dans le préavis

** Remarque générale dans le préavis

N° Compte	Libellés	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
530.3040.0	Caisse de pensions et de prévoyance	50'301.97		64'881.00		53'953.93	
530.3050.0	Assurance maladie et accidents	5'117.41		5'984.00		5'843.96	
530.3061.0	Frais de transport et débours	752.20		1'000.00		271.70	
530.3063.0	Frais de repas du personnel	115.60		100.00		47.70	
530.3091.0	** Frais de formation professionnelle	2'455.93		2'700.00		1'200.00	
530.3099.0	Frais divers du personnel	1'164.18		1'500.00		1'240.90	
530.3101.0	Imprimés et fournitures de bureau	1'275.12		1'300.00		1'619.60	
530.3102.0	Livres, journaux, documentation	20.00		200.00		105.90	
530.3111.0	Achat et location de biens mobiliers et matériel informatique	17'697.02		21'550.00		14'126.54	
530.3123.0	Achat d'eau et d'énergie	5'652.80		7'000.00		5'416.85	
530.3130.0	Achat alimentation / collation	2'420.55		3'500.00		3'199.30	
530.3131.0	Achat repas	50'801.25		52'000.00		51'585.60	
530.3132.0	Achat produits pharmaceutiques	1'936.60		2'000.00		3'199.00	
530.3133.0	Produits et fournitures de nettoyage	2'227.37		2'000.00		2'883.00	
530.3135.0	Achat jeux, matériel éducatif	1'481.72		2'100.00		1'965.85	
530.3140.0	Frais de nettoyage des locaux	28'251.95		29'500.00		27'820.10	
530.3141.0	Entretien des immeubles et locaux	9'977.20		7'000.00		3'682.75	
530.3151.0	Entretien de biens mobiliers et installations techniques	2'616.85		2'000.00		1'189.00	
530.3161.0	Loyers des locaux	30'995.00		31'600.00		31'255.00	
530.3170.0	** Frais de réceptions et manifestations	331.90		1'340.00		864.69	
530.3181.0	Frais de port	103.30		200.00		134.00	
530.3182.0	Frais de télécommunications	830.10		1'200.00		839.70	
530.3186.0	Primes d'assurances	1'617.25		1'700.00		1'683.00	
530.3199.0	Frais divers	267.34		100.00		-	
530.3513.0	Remboursements rétroactifs FAJE	-		-		8'193.00	
530.4361.0	** Remboursement de traitements et de charges sociales		33'396.45		-		27'416.28
530.4362.0	Remboursements de frais		24.78		-		-
530.4512.01	Soutien cantonal - aide COVID		-		-		17'449.00

* Remarque particulière dans le préavis

** Remarque générale dans le préavis

N° Compte	Libellés	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
530.4650.01	** Participation placement accueil collectif de jour		406'408.35		420'000.00		423'909.85
530.4655.01	Subventions ordinaires de la FAJE		174'696.00		169'236.00		169'858.00
530.4655.03	Subventions soutien à la formation de la FAJE		-		1'500.00		-
530.4655.04	Subventions FAJE n-1		4'243.00		-		-
530.4655.07	** FAJE-Rabais 20% facture novembre		6'971.55		-		-
531	LA MEXSONNETTE - MEX (22 places)	707'936.61	738'794.68	691'579.00	460'046.00	713'182.57	572'861.40
531.3011.0	** Traitement du personnel fixe	415'798.39		406'995.00		443'529.98	
531.3030.0	Assurances sociales	39'221.02		38'583.00		41'731.69	
531.3040.0	Caisse de pensions et de prévoyance	55'986.66		60'249.00		57'628.38	
531.3050.0	Assurance maladie et accidents	5'404.04		5'612.00		5'248.38	
531.3061.0	Frais de transport et débours	812.85		1'000.00		532.30	
531.3063.0	Frais de repas du personnel	16.00		100.00		27.00	
531.3091.0	** Frais de formation professionnelle	7'487.43		13'100.00		1'646.60	
531.3099.0	Frais divers du personnel	1'014.70		1'000.00		942.50	
531.3101.0	Imprimés et fournitures de bureau	1'284.95		1'300.00		1'670.80	
531.3102.0	Livres, journaux, documentation	200.55		200.00		108.00	
531.3111.0	Achat et location de biens mobiliers et matériel informatique	1'857.25		2'000.00		10'179.79	
531.3123.0	Achat d'eau et d'énergie	7'959.75		5'000.00		3'265.50	
531.3130.0	Achat alimentation / collation	3'876.75		4'000.00		3'466.25	
531.3131.0	Achat repas	50'062.35		52'000.00		43'447.00	
531.3132.0	Achat produits pharmaceutiques	1'959.50		2'000.00		1'915.00	
531.3133.0	Produits et fournitures de nettoyage	1'864.25		2'000.00		1'826.70	
531.3135.0	Achat jeux, matériel éducatif	1'620.58		1'800.00		1'959.85	
531.3140.0	Frais de nettoyage des locaux	26'601.90		29'500.00		26'386.50	
531.3141.0	Entretien des immeubles et locaux	-		500.00		131.25	
531.3151.0	Entretien de biens mobiliers et installations techniques	245.95		1'500.00		916.00	
531.3161.0	Loyers des locaux	65'000.00		60'000.00		65'183.10	

* Remarque particulière dans le préavis

** Remarque générale dans le préavis

N° Compte	Libellés	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
531.3170.0	** Frais de réceptions et manifestations	1'212.95		1'340.00		307.15	
531.3181.0	Frais de port	64.20		100.00		78.00	
531.3182.0	Frais de télécommunications	830.20		1'200.00		829.70	
531.3186.0	Primes d'assurances	463.25		400.00		225.15	
531.3199.0	Frais divers	83.14		100.00		-	
531.3513.0	** Remboursements rétroactifs FAJE	17'008.00		-		-	
531.4361.0	** Remboursement de traitements et de charges sociales		10'927.70		-		30'350.20
531.4362.0	Remboursements de frais		24.98		-		-
531.4512.00	Autres subventions		182'771.50		-		-
531.4650.01	** Participation placement accueil collectif de jour		353'087.00		300'000.00		306'578.20
531.4655.01	Subventions ordinaires de la FAJE		163'662.00		158'546.00		177'522.00
531.4655.02	Subventions aide au démarrage de la FAJE		22'000.00		-		55'000.00
531.4655.03	Subventions soutien à la formation de la FAJE		-		1'500.00		-
531.4655.07	** FAJE-Rabais 20% facture novembre		6'321.50		-		-
540	LA TOUPIE - POMPAPLES (22 places)	832'079.13	638'029.08	771'475.00	516'637.00	758'738.98	587'533.57
540.3011.0	** Traitement du personnel fixe	527'243.75		467'025.00		463'728.11	
540.3030.0	Assurances sociales	48'457.67		44'274.00		44'412.98	
540.3040.0	Caisse de pensions et de prévoyance	70'266.12		70'291.00		64'881.34	
540.3050.0	Assurance maladie et accidents	6'662.33		6'440.00		5'936.36	
540.3061.0	Frais de transport et débours	158.79		800.00		280.56	
540.3063.0	Frais de repas du personnel	-		100.00		11.00	
540.3091.0	** Frais de formation professionnelle	500.00		2'750.00		800.00	
540.3099.0	Frais divers du personnel	1'570.73		1'500.00		1'520.00	
540.3101.0	Imprimés et fournitures de bureau	1'043.80		1'300.00		1'051.88	
540.3102.0	Livres, journaux, documentation	268.30		200.00		367.75	
540.3111.0	Achat et location de biens mobiliers et matériel informatique	5'696.25		5'730.00		5'090.85	
540.3130.0	Achat alimentation / collation	3'177.80		3'000.00		2'751.55	

* Remarque particulière dans le préavis

** Remarque générale dans le préavis

N° Compte	Libellés	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
540.3131.0	Achat repas	58'737.40		56'000.00		57'823.40	
540.3132.0	Achat produits pharmaceutiques	1'830.72		2'000.00		1'843.13	
540.3133.0	Produits et fournitures de nettoyage	1'029.58		2'000.00		1'880.90	
540.3135.0	Achat jeux, matériel éducatif	2'014.15		2'785.00		1'700.50	
540.3140.0	Frais de nettoyage des locaux	29'522.95		31'000.00		27'605.90	
540.3141.0	Entretien des immeubles et locaux	-		500.00		-	
540.3151.0	Entretien de biens mobiliers et installations techniques	503.50		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	1'164.15		1'340.00		713.45	
540.3181.0	Frais de port	55.00		100.00		20.00	
540.3182.0	Frais de télécommunications	607.20		840.00		729.57	
540.3186.0	Primes d'assurances	388.45		400.00		397.15	
540.3199.0	Frais divers	99.49		100.00		-	
540.3513.0	** Remboursement rétroactifs FAJE	1'081.00		-		4'800.00	
540.4361.0	** Remboursement de traitement et charges sociales		51'776.75		-		9'643.10
540.4362.0	Remboursement de frais		38.78		-		1.47
540.4512.0	Autres subventions		33'508.00		31'348.00		33'508.00
540.4512.01	Soutien cantonal - Aide COVID		-		-		7'688.00
540.4650.01	** Participation placement accueil collectif de jour		358'477.65		300'000.00		359'123.00
540.4655.01	Subventions ordinaires de la FAJE		188'166.00		182'289.00		177'570.00
540.4655.03	Subventions soutien à la formation de la FAJE		-		3'000.00		-
540.4655.07	** FAJE-Rabais 20% facture novembre		6'061.90		-		-
550	LA CHENOILLE - PENTHALAZ (32 places)	996'607.89	792'716.91	985'056.00	716'044.00	1'030'992.99	802'269.05
550.3011.0	** Traitement du personnel fixe	635'566.22		598'048.00		654'237.96	
550.3030.0	Assurances sociales	56'827.48		56'695.00		60'510.39	
550.3040.0	Caisse de pensions et de prévoyance	76'051.85		88'766.00		82'307.06	
550.3050.0	Assurance maladie et accidents	7'583.62		8'247.00		8'001.20	

* Remarque particulière dans le préavis

** Remarque générale dans le préavis

N° Compte	Libellés	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
550.3061.0	Frais de transport et débours	239.22		750.00		183.70	
550.3063.0	Frais de repas du personnel	-		100.00		82.65	
550.3091.0	** Frais de formation professionnelle	2'097.18		9'100.00		1'144.60	
550.3099.0	Frais divers du personnel	2'498.00		1'500.00		1'415.70	
550.3101.0	Imprimés et fournitures de bureau	1'447.53		1'900.00		1'929.15	
550.3102.0	Livres, journaux, documentation	384.70		300.00		180.00	
550.3111.0	Achat et location de biens mobiliers et matériel informatique	22'571.43		23'230.00		17'655.53	
550.3123.0	Achat d'eau et d'énergie	7'726.40		8'500.00		7'186.45	
550.3130.0	Achat alimentation / collation	3'795.90		5'800.00		3'913.30	
550.3131.0	Achat repas	71'238.95		71'000.00		72'125.88	
550.3132.0	Achat produits pharmaceutiques	2'767.20		3'000.00		2'761.35	
550.3133.0	Produits et fournitures de nettoyage	2'214.25		3'000.00		2'949.15	
550.3135.0	Achat jeux, matériel éducatif	2'922.42		3'700.00		2'948.13	
550.3140.0	Frais de nettoyage des locaux	27'646.80		28'000.00		27'433.45	
550.3141.0	Entretien des immeubles et locaux	240.15		1'500.00		-	
550.3151.0	Entretien de biens mobiliers et installations techniques	626.90		1'500.00		288.00	
550.3161.0	Loyers des locaux	65'880.00		66'000.00		65'880.00	
550.3170.0	** Frais de réceptions et manifestations	528.60		2'040.00		-	
550.3181.0	Frais de port	123.00		200.00		50.00	
550.3182.0	Frais de télécommunications	1'335.13		1'680.00		1'324.99	
550.3186.0	Primes d'assurances	352.20		400.00		350.35	
550.3199.0	Frais divers	173.76		100.00		3.00	
550.3513.0	** Remboursement rétro FAJE	3'769.00		-		16'131.00	
550.4361.0	** Remboursement de traitement et charges sociales		84'356.60		-		70'026.69
550.4362.0	Remboursements de frais		41.31		-		1'004.91
550.4512.01	Soutien cantonal - Aide COVID		-		-		18'783.00
550.4650.0	** Participation placement accueil collectif de jour		459'540.25		480'000.00		480'824.45
550.4655.01	Subventions ordinaires de la FAJE		240'570.00		233'044.00		231'630.00

* Remarque particulière dans le préavis

** Remarque générale dans le préavis

N° Compte	Libellés	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
550.4655.03	Subventions soutien à la formation de la FAJE		-		3'000.00		-
550.4655.07	** FAJE-Rabais 20% facture novembre		8'208.75		-		-
560	LE CHAP'ROND ROUGE - PAMPIGNY (22 places)	747'858.89	599'535.83	752'489.00	551'339.00	733'545.62	621'606.20
560.3011.0	** Traitement du personnel fixe	466'403.71		463'648.00		463'639.53	
560.3030.0	Assurances sociales	43'133.41		43'954.00		40'483.91	
560.3040.0	Caisse de pensions et de prévoyance	54'669.61		70'968.00		52'690.20	
560.3050.0	Assurance maladie et accidents	5'586.51		6'394.00		5'381.00	
560.3061.0	Frais de transport et débours	879.20		2'000.00		393.40	
560.3063.0	Frais de repas du personnel	-		100.00		-	
560.3091.0	** Frais de formation professionnelle	2'821.25		3'150.00		1'833.50	
560.3099.0	Frais divers du personnel	1'202.60		1'500.00		1'006.80	
560.3101.0	Imprimés et fournitures de bureau	1'529.69		1'300.00		1'986.60	
560.3102.0	Livres, journaux, documentation	196.80		200.00		65.00	
560.3111.0	Achat et location de biens mobiliers et matériel informatique	9'299.56		14'405.00		7'261.02	
560.3123.0	Achat d'eau et d'énergie	4'639.55		4'800.00		5'232.75	
560.3130.0	Achat alimentation / collation	2'616.85		3'500.00		4'515.90	
560.3131.0	Achat repas	52'138.90		49'000.00		49'610.96	
560.3132.0	Achat produits pharmaceutiques	2'372.05		2'000.00		2'038.40	
560.3133.0	Produits et fournitures de nettoyage	3'160.75		2'000.00		2'546.45	
560.3135.0	Achat jeux, matériel éducatif	1'603.80		2'400.00		2'623.60	
560.3140.0	Frais de nettoyage des locaux	30'161.50		31'500.00		29'500.25	
560.3141.0	Entretien des immeubles et locaux	13'991.65		5'000.00		7'238.25	
560.3151.0	Entretien de biens mobiliers et installations techniques	1'088.10		1'500.00		467.80	
560.3161.0	Loyers des locaux	32'542.00		35'000.00		32'868.00	
560.3170.0	** Frais de réceptions et manifestations	521.65		1'340.00		1'495.00	
560.3181.0	Frais de port	65.00		100.00		-	
560.3182.0	Frais de télécommunication	1'353.56		1'560.00		1'555.90	

* Remarque particulière dans le préavis

** Remarque générale dans le préavis

N° Compte	Libellés	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
560.3186.0	Primes d'assurances	329.25		1'700.00		298.40	
560.3199.0	Frais divers	67.94		100.00		-	
560.3312.0	Amortissements des bâtiments et constructions	3'370.00		3'370.00		3'370.00	
560.3513.00	** Remboursement rétro FAJE	12'114.00		-		15'443.00	
560.4361.0	** Remboursement de traitement et charges sociales		10'214.60		-		34'887.72
560.4362.0	Remboursement de frais		29.38		-		52.28
560.4512.01	Soutien cantonal - Aide COVID		-		-		15'949.00
560.4650.01	** Participation placement accueil collectif de jour		395'436.50		370'000.00		395'137.20
560.4655.01	Subventions ordinaires de la FAJE		187'188.00		181'339.00		175'580.00
560.4655.07	** FAJE-Rabais 20% facture novembre		6'667.35		-		-
570	L'ARLEQUIN - LA SARRAZ (22 places)	796'079.23	564'786.18	787'571.00	534'630.00	803'954.52	609'987.00
570.3011.0	** Traitement du personnel fixe	491'985.81		467'956.00		498'211.20	
570.3030.0	Assurances sociales	45'154.68		44'362.00		47'056.76	
570.3040.0	Caisse de pensions et de prévoyance	63'234.82		71'970.00		68'387.68	
570.3050.0	Assurance maladie et accidents	5'985.69		6'453.00		6'418.60	
570.3061.0	Frais de transport et débours	253.00		600.00		762.40	
570.3063.0	Frais de repas du personnel	152.50		100.00		59.60	
570.3091.0	Frais de formation professionnelle	8'854.75		8'350.00		600.00	
570.3099.0	Frais divers du personnel	1'160.10		1'500.00		1'092.50	
570.3101.0	Imprimés et fournitures de bureau	1'137.88		1'300.00		1'492.45	
570.3102.0	Livres, journaux, documentation	90.00		200.00		220.65	
570.3111.0	Achat et location de biens mobiliers et matériel informatique	11'274.10		13'535.00		6'078.87	
570.3123.0	Achat d'eau et d'énergie	4'193.95		4'500.00		4'259.30	
570.3130.0	Achat alimentation / collation	4'165.09		4'500.00		3'841.85	
570.3131.0	Achat repas	50'640.10		53'000.00		51'817.96	
570.3132.0	Achat produits pharmaceutiques	2'005.96		2'000.00		2'190.15	
570.3133.0	Produits et fournitures de nettoyage	879.85		2'000.00		509.05	

* Remarque particulière dans le préavis

** Remarque générale dans le préavis

N° Compte	Libellés	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
570.3135.0	Achat jeux, matériel éducatif	2'701.86		2'965.00		1'500.20	
570.3140.0	Frais de nettoyage des locaux	29'922.20		31'500.00		29'806.75	
570.3141.0	Entretien des immeubles et locaux	303.60		500.00		-	
570.3151.0	Entretien de biens mobiliers et installations techniques	1'360.85		1'500.00		1'265.05	
570.3161.0	Loyers des locaux	65'520.00		66'000.00		65'520.00	
570.3170.0	** Frais de réceptions et manifestation	1'122.30		1'340.00		11.50	
570.3181.0	Frais de port	56.00		100.00		130.00	
570.3182.0	Frais de télécommunication	830.50		840.00		833.80	
570.3186.0	Primes d'assurances	293.55		400.00		339.20	
570.3199.0	Frais divers	89.09		100.00		171.00	
570.3513.0	** Remboursements rétroactifs FAJE	2'711.00		-		11'378.00	
570.4361.0	** Remboursement de traitements et de charges sociales		24'139.00		-		33'938.65
570.4362.0	Remboursement de frais		32.58		-		-
570.4512.01	Soutien cantonal - Aide COVID		-		-		13'117.00
570.4650.0	** Participation placement accueil collectif de jour		345'389.80		350'000.00		378'518.35
570.4655.01	Subventions ordinaires de la FAJE		189'036.00		183'130.00		184'413.00
570.4655.03	Subventions soutien à la formation de la FAJE		-		1'500.00		-
570.4655.07	** FAJE-Rabais 20% facture novembre		6'188.80		-		-
571	L'OASIS - ECLEPENS (22 places)	707'779.57	571'748.53	700'017.00	544'568.00	683'821.96	569'598.84
571.3011.0	** Traitement du personnel fixe	454'710.21		418'782.00		448'410.30	
571.3030.0	Assurances sociales	41'107.78		39'701.00		40'310.45	
571.3040.0	Caisse de pensions et de prévoyance	50'077.45		61'769.00		48'713.16	
571.3050.0	Assurance maladie et accidents	5'163.37		5'775.00		5'318.87	
571.3061.0	Frais de transport et débours	289.60		500.00		532.50	
571.3063.0	Frais de repas du personnel	10.60		100.00		79.40	
571.3091.0	** Frais de formation professionnelle	106.43		2'250.00		120.00	
571.3099.0	Frais divers du personnel	960.30		1'500.00		1'670.00	

* Remarque particulière dans le préavis

** Remarque générale dans le préavis

N° Compte	Libellés	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
571.3101.0	Imprimés et fournitures de bureau	1'299.63		1'300.00		1'477.45	
571.3102.0	Livres, journaux, documentation	128.13		200.00		35.00	
571.3111.0	Achat et location de biens mobiliers et matériel informatique	13'161.82		13'900.00		2'449.88	
571.3123.0	Achat d'eau et d'énergie	4'544.40		3'600.00		3'792.20	
571.3130.0	Achat alimentation / collation	3'036.10		4'000.00		3'498.45	
571.3131.0	Achat repas	47'510.00		53'000.00		41'168.50	
571.3132.0	Achat produits pharmaceutiques	2'282.05		2'000.00		2'040.10	
571.3133.0	Produits et fournitures de nettoyage	2'121.10		2'000.00		3'162.35	
571.3135.0	Achat jeux, matériel éducatif	1'533.36		1'800.00		1'712.20	
571.3140.0	Frais de nettoyage des locaux	24'333.00		27'500.00		24'340.20	
571.3141.0	Entretien des immeubles et locaux	1'213.00		500.00		33.70	
571.3151.0	Entretien de biens mobiliers et installations techniques	1'204.55		1'000.00		936.90	
571.3161.0	Loyers des locaux	51'540.00		55'600.00		52'550.00	
571.3170.0	** Frais de réceptions et manifestation	252.35		1'340.00		369.30	
571.3181.0	Frais de port	63.00		100.00		87.55	
571.3182.0	Frais de télécommunication	830.20		1'200.00		835.20	
571.3186.0	Primes d'assurances	207.25		500.00		178.30	
571.3199.0	Frais divers	93.89		100.00		-	
571.4361.0	** Remboursement de traitements et de charges sociales		37'542.15		-		45'684.75
571.4362.0	Remboursement de frais		235.43		-		118.74
571.4650.0	** Participation placement accueil collectif de jour		355'328.60		380'000.00		368'943.35
571.4655.01	Subventions ordinaires de la FAJE		168'330.00		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		4'194.00				4'954.00
571.4655.07	** FAJE-Rabais 20% facture novembre		6'118.35		-		-
580	UAPE LES MOUSSAILLONS - PENTHALAZ (12 places)	381'550.81	381'550.81	366'327.00	366'327.00	361'771.97	361'771.97

* Remarque particulière dans le préavis

** Remarque générale dans le préavis

N° Compte	Libellés	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
580.3011.0	** Traitement du personnel fixe	204'956.03		191'333.00		185'092.78	
580.3030.0	Assurances sociales	17'200.95		18'138.00		16'689.53	
580.3040.0	Caisse de pensions et de prévoyance	22'050.95		28'978.00		22'489.58	
580.3050.0	Assurance maladie et accidents	1'940.95		2'638.00		2'129.59	
580.3061.0	Frais de transport et débours	631.90		400.00		505.84	
580.3063.0	Frais de repas du personnel	-		100.00		-	
580.3091.0	** Frais de formation professionnelle	602.75		750.00		644.60	
580.3099.0	Frais divers du personnel	392.42		1'000.00		-	
580.3101.0	Imprimés et fournitures de bureau	623.80		700.00		611.62	
580.3102.0	Livres, journaux, documentation	96.30		100.00		-	
580.3111.0	Achat et location de biens mobiliers et matériel informatique	7'960.65		8'300.00		9'620.62	
580.3123.0	Achat d'eau et d'énergie	2'640.00		2'700.00		2'640.00	
580.3130.0	Achat alimentation / collation	1'899.89		2'000.00		1'958.60	
580.3131.0	Achat repas	22'768.82		25'000.00		24'888.09	
580.3132.0	Achat produits pharmaceutiques	721.64		800.00		744.25	
580.3133.0	Produits et fournitures de nettoyage	546.30		1'000.00		617.20	
580.3135.0	Achat jeux, matériel éducatif	1'478.67		1'650.00		1'047.75	
580.3140.0	Frais de nettoyage des locaux	11'209.77		12'500.00		11'111.20	
580.3151.0	Entretien de biens mobiliers et installations techniques	1'029.45		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	21.80		500.00		-	
580.3171.0	Frais d'animation	1'760.65		2'000.00		1'924.60	
580.3181.0	Frais de port	22.00		100.00		20.00	
580.3182.0	Frais de télécommunication	500.69		540.00		496.87	
580.3186.0	Primes d'assurances	215.55		200.00		200.05	
580.3199.0	Frais divers	221.97		100.00		-	
580.3301.0	Pertes sur débiteurs	-		500.00		-	
580.3513.0	** Remboursements rétroactifs FAJE	5'439.00		-		12'896.00	

* Remarque particulière dans le préavis

** Remarque générale dans le préavis

N° Compte	Libellés	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
580.3525.0	Remboursement et subvention aux communes	10'917.91		-		-	
580.3901.01	Imputations internes	41'500.00		41'500.00		41'500.00	
580.4361.0	** Remboursement de traitements et de charges sociales		31'624.25		-		21'120.75
580.4362.0	Remboursement de frais		162.36		-		43.75
580.4512.01	Soutien cantonal - Aide COVID		-		-		5'590.00
580.4525.02	Subventions des communes de la Région		154'361.00		161'590.00		136'759.57
580.4650.0	** Participation placement accueil collectif de jour		116'181.20		130'000.00		129'181.90
580.4655.01	Subventions ordinaires de la FAJE		77'148.00		74'737.00		69'076.00
580.4655.07	** FAJE-Rabais 20% facture novembre		2'074.00		-		-
581	UAPE LES FUNAMBULES - LA SARRAZ (24 places)	482'723.97	482'723.97	476'436.00	476'436.00	468'207.51	468'207.51
581.3011.0	Traitement du personnel fixe	211'177.83		222'737.00		215'429.34	
581.3030.0	Assurances sociales	19'740.28		21'115.00		19'901.89	
581.3040.0	Caisse de pensions et de prévoyance	23'167.56		30'832.00		24'638.66	
581.3050.0	Assurance maladie et accidents	2'735.10		3'072.00		2'630.83	
581.3061.0	Frais de transport et débours	1'199.40		1'000.00		1'255.05	
581.3063.0	Frais de repas du personnel	16.80		100.00		-	
581.3091.0	Frais de formation professionnelle	1'475.00		1'250.00		298.00	
581.3099.0	Frais divers du personnel	1'064.40		1'000.00		980.00	
581.3101.0	Imprimés et fournitures de bureau	585.85		1'300.00		2'071.07	
581.3102.0	Livres, journaux, documentation	28.60		200.00		-	
581.3111.0	Achat et location de biens mobiliers et matériel informatique	3'907.05		6'000.00		9'047.00	
581.3123.0	Achat d'eau et d'énergie	966.10		800.00		483.20	
581.3130.0	Achat alimentation / collation	3'505.11		3'000.00		4'344.80	
581.3131.0	Achat repas	44'884.54		42'000.00		38'836.17	
581.3132.0	Achat produits pharmaceutiques	1'795.14		1'500.00		1'462.75	
581.3133.0	Produits et fournitures de nettoyage	941.95		2'000.00		272.55	
581.3135.0	Achat jeux, matériel éducatif	1'657.65		3'300.00		1'472.20	

* Remarque particulière dans le préavis

** Remarque générale dans le préavis

N° Compte	Libellés	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
581.3140.0	Frais de nettoyage des locaux	16'256.15		16'000.00		15'474.25	
581.3141.0	Entretien des immeubles et locaux	79.15		250.00		-	
581.3151.0	Entretien de biens mobiliers et installations techniques	3'679.95		750.00		607.95	
581.3161.0	Loyers des locaux	28'440.00		29'000.00		28'440.00	
581.3170.0	** Frais de réceptions et manifestation	601.20		1'000.00		268.70	
581.3171.0	Frais d'animation	3'481.15		3'000.00		3'873.55	
581.3181.0	Frais de port	11.00		100.00		93.50	
581.3182.0	Frais de télécommunication	849.40		780.00		834.00	
581.3186.0	Primes d'assurances	237.30		250.00		265.05	
581.3199.0	Frais divers	84.29		100.00		171.00	
581.3301.0	Pertes sur débiteurs	-		1'000.00		-	
581.3513.0	Remboursements rétroactifs FAJE	-		-		12'056.00	
581.3525.0	Remboursement et subvention aux communes	27'156.02		-		-	
581.3901.01	Imputations internes	83'000.00		83'000.00		83'000.00	
581.4361.0	** Remboursement de traitements et de charges sociales		1'507.25		-		4'152.54
581.4362.0	Remboursement de frais		317.72		-		88.15
581.4512.01	Soutien cantonal - Aide COVID		-		-		10'057.00
581.4525.0	Subventions des communes de la Région		180'384.00		188'832.00		152'987.62
581.4650.0	** Participation placement accueil collectif de jour		205'548.25		200'000.00		214'928.20
581.4655.01	Subventions ordinaires de la FAJE		88'878.00		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
581.4655.04	Subventions FAJE n-1		625.00				-
581.4655.07	** FAJE-Rabais 20% facture novembre		3'963.75		-		-
581.4801.0	Prélèvements sur les fonds et les réserves		-		-		5'000.00
582	UAPE CROQUETOILES - COSSONAY (48 places dès août 2021, précédemment 44 places)	1'000'160.73	1'000'160.73	820'051.00	820'051.00	855'736.59	855'736.59
582.3011.0	* Traitement du personnel fixe	461'858.02		395'811.00		416'736.95	
582.3030.0	Assurances sociales	43'362.49		37'523.00		37'959.41	

* Remarque particulière dans le préavis

** Remarque générale dans le préavis

N° Compte	Libellés	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
582.3040.0	Caisse de pensions et de prévoyance	59'136.97		54'684.00		52'737.94	
582.3050.0	Assurance maladie et accidents	6'249.52		5'458.00		5'594.24	
582.3061.0	Frais de transport et débours	827.10		775.00		494.00	
582.3063.0	Frais de repas du personnel	197.50		100.00		40.35	
582.3091.0	** Frais de formation professionnelle	722.03		8'350.00		6'744.60	
582.3099.0	Frais divers du personnel	3'039.20		2'000.00		2'970.50	
582.3101.0	Imprimés et fournitures de bureau	1'745.94		2'400.00		1'850.81	
582.3102.0	Livres, journaux, documentation	350.70		400.00		-	
582.3111.0	Achat et location de biens mobiliers et matériel informatique	4'359.30		3'800.00		26'458.47	
582.3123.0	Achat d'eau et d'énergie	296.00		6'500.00		6'885.10	
582.3130.0	Achat alimentation / collation	8'140.78		7'350.00		6'936.90	
582.3131.0	* Achat repas	97'998.67		75'000.00		80'855.82	
582.3132.0	Achat produits pharmaceutiques	2'089.71		2'800.00		2'264.65	
582.3133.0	Produits et fournitures de nettoyage	1'845.20		3'700.00		1'580.10	
582.3135.0	Achat jeux, matériel éducatif	3'015.00		3'300.00		2'391.95	
582.3140.0	Frais de nettoyage des locaux	28'120.37		24'000.00		25'309.45	
582.3141.0	Entretien des immeubles et locaux	4'473.35		1'000.00		454.55	
582.3151.0	* Entretien de biens mobiliers et installations techniques	23'215.70		750.00		306.35	
582.3161.0	* Loyers des locaux	72'000.00		21'000.00		12'040.00	
582.3170.0	** Frais de réceptions et manifestations	299.95		1'900.00		42.00	
582.3171.0	Frais d'animation	3'963.05		5'000.00		3'341.70	
582.3181.0	Frais de port	59.45		150.00		100.00	
582.3182.0	Frais de télécommunication	953.54		1'900.00		1'499.10	
582.3186.0	Primes d'assurances	1'338.95		2'000.00		721.65	
582.3199.0	Frais divers	134.24		100.00		320.00	
582.3301.0	Pertes sur débiteurs	-		100.00		-	
582.3513.0	** Remboursement rétro FAJE	4'368.00		-		-	
582.3901.01	* Imputations internes	166'000.00		152'200.00		159'100.00	

* Remarque particulière dans le préavis

** Remarque générale dans le préavis

N° Compte	Libellés	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
582.4361.0	** Remboursement de traitement et charges sociales		33'377.55		-		16'244.88
582.4362.0	Remboursement de frais		672.55		-		175.60
582.4512.01	Soutien cantonal - Aide COVID		-		-		19'310.00
582.4525.0	Subventions des communes de la Région		381'725.93		252'573.00		238'345.56
582.4650.0	** Participation placement accueil collectif de jour		414'631.50		410'000.00		420'588.55
582.4655.01	Subventions ordinaires de la FAJE		157'914.00		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
582.4655.07	** FAJE-Rabais 20% facture novembre		7'339.20		-		-
583	UAPE LES LIONCEAUX - VUFFLENS-LA-VILLE (12 places)	306'965.46	306'965.46	281'286.00	281'286.00	366'457.35	366'457.35
583.3011.0	** Traitement du personnel fixe	135'997.08		127'701.00		184'776.19	
583.3030.0	Assurances sociales	12'445.14		12'106.00		16'939.34	
583.3040.0	Caisse de pensions et de prévoyance	18'066.31		17'168.00		24'447.62	
583.3050.0	Assurance maladie et accidents	1'740.19		1'761.00		2'261.72	
583.3061.0	Frais de transport et débours	2.50		1'200.00		189.60	
583.3063.0	Frais de repas du personnel	-		100.00		-	
583.3091.0	** Frais de formation professionnelle	-		500.00		644.60	
583.3099.0	Frais divers du personnel	5.70		250.00		-	
583.3101.0	Imprimés et fournitures de bureau	416.74		700.00		616.80	
583.3102.0	Livres, journaux, documentation	73.65		100.00		-	
583.3111.0	Achat et location de biens mobiliers et matériel informatique	121.86		1'100.00		1'105.28	
583.3123.0	Achat d'eau et d'énergie	268.35		850.00		295.00	
583.3130.0	Achat alimentation / collation	2'320.85		2'500.00		2'335.27	
583.3131.0	Achat repas	24'327.53		22'000.00		23'400.55	
583.3132.0	Achat produits pharmaceutiques	555.76		800.00		792.34	
583.3133.0	Produits et fournitures de nettoyage	462.45		1'000.00		482.25	
583.3135.0	Achat jeux, matériel éducatif	522.90		900.00		603.05	

* Remarque particulière dans le préavis

** Remarque générale dans le préavis

N° Compte	Libellés	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
583.3140.0	Frais de nettoyage des locaux	10'610.75		12'500.00		10'535.40	
583.3141.0	Entretien des immeubles et locaux	206.50		250.00		-	
583.3151.0	Entretien de biens mobiliers et installations techniques	556.25		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	293.95		500.00		50.00	
583.3171.0	Frais d'animation	1'045.65		2'000.00		982.64	
583.3181.0	Frais de port	44.00		100.00		79.95	
583.3182.0	Frais de télécommunication	831.70		1'800.00		1'155.28	
583.3186.0	Primes d'assurances	141.65		200.00		150.05	
583.3199.0	Frais divers	49.54		100.00		-	
583.3301.0	Pertes sur débiteurs	-		250.00		-	
583.3525.0	Remboursement et subvention aux communes	23'758.46		-		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		774.40		-		23'198.45
583.4362.0	Remboursement de frais		162.36		-		43.90
583.4512.0	Autres subventions		-		-		13'067.70
583.4512.01	Soutien cantonal - Aide COVID		-		-		5'479.00
583.4525.0	Subventions des communes de la Région		97'511.00		102'078.00		111'133.25
583.4650.0	** Participation placement accueil collectif de jour		149'506.10		130'000.00		146'702.05
583.4655.01	Subventions ordinaires de la FAJE		50'796.00		49'208.00		58'416.00
583.4655.04	Subventions de la FAJE n-1		5'204.00		-		8'417.00
583.4655.07	** FAJE-Rabais 20% facture novembre		3'011.60		-		-
584	** UAPE LES FRIMOUSSES - ECLEPENS (39 places dès août 2022, précédemment 24 places)	604'809.77	604'809.77	474'734.00	474'734.00	569'077.07	569'077.07
584.3011.0	Traitement du personnel fixe	227'668.94		213'248.00		224'101.63	
584.3030.0	Assurances sociales	21'368.12		20'216.00		21'066.58	
584.3040.0	Caisse de pensions et de prévoyance	25'451.55		29'489.00		26'493.09	
584.3050.0	Assurance maladie et accidents	3'033.02		2'941.00		2'644.43	

* Remarque particulière dans le préavis

** Remarque générale dans le préavis

N° Compte	Libellés	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
584.3061.0	Frais de transport et débours	14.80		550.00		-	
584.3063.0	Frais de repas du personnel	12.30		100.00		-	
584.3091.0	** Frais de formation professionnelle	227.50		1'000.00		644.60	
584.3099.0	Frais divers du personnel	1'440.00		250.00		960.00	
584.3101.0	Imprimés et fournitures de bureau	1'084.70		1'300.00		925.95	
584.3102.0	Livres, journaux, documentation	-		200.00		-	
584.3111.0	Achat et location de biens mobiliers et matériel informatique	3'609.55		2'000.00		4'173.72	
584.3123.0	Achat d'eau et d'énergie	1'020.80		1'500.00		1'757.00	
584.3130.0	Achat alimentation / collation	2'771.60		4'000.00		2'429.40	
584.3131.0	Achat repas	52'410.10		33'000.00		33'556.65	
584.3132.0	Achat produits pharmaceutiques	1'802.75		1'500.00		1'829.75	
584.3133.0	Produits et fournitures de nettoyage	582.50		2'000.00		1'109.85	
584.3135.0	Achat jeux, matériel éducatif	1'026.35		1'800.00		1'047.50	
584.3140.0	Frais de nettoyage des locaux	25'158.70		23'000.00		21'167.35	
584.3141.0	Entretien des immeubles et locaux	-		250.00		33.70	
584.3151.0	Entretien de biens mobiliers et installations techniques	311.20		750.00		455.10	
584.3161.0	Loyers des locaux	48'750.20		46'000.00		46'000.20	
584.3170.0	** Frais de réceptions et manifestation	192.35		1'000.00		-	
584.3171.0	Frais d'animation	1'885.00		4'000.00		821.20	
584.3181.0	Frais de port	7.90		100.00		40.00	
584.3182.0	Frais de télécommunication	1'436.90		840.00		1'082.12	
584.3186.0	Primes d'assurances	178.90		200.00		164.60	
584.3199.0	Frais divers	324.29		250.00		371.00	
584.3301.0	Pertes sur débiteurs	-		250.00		-	
584.3513.0	** Remboursements rétroactifs FAJE	11'317.00		-		6'148.00	
584.3525.0	Remboursement et subvention aux communes	62'782.75		-		87'053.65	
584.3901.01	Imputations internes	108'940.00		83'000.00		83'000.00	
584.4361.0	Remboursement de traitements et de charges sociales		-		-		29'222.30

* Remarque particulière dans le préavis

** Remarque générale dans le préavis

N° Compte	Libellés	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
584.4362.0	Remboursement de frais		303.92		-		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		202'809.00		212'307.00		169'948.80
584.4650.0	** Participation placement accueil collectif de jour		281'520.55		180'000.00		213'881.95
584.4655.01	Subventions ordinaires de la FAJE		85'086.00		82'427.00		87'293.00
584.4655.02	Subventions aide au démarrage de la FAJE		28'080.00		-		-
584.4655.03	Subventions soutien à la formation de la FAJE		1'500.00		-		1'500.00
584.4655.07	** FAJE-Rabais 20% facture novembre		5'510.30		-		-
584.4801.0	Prélèvement sur les fonds et les réserves		-		-		2'424.72
585	UAPE LES P'TITS GUÉPIERS - PENTHAZ (24 places)	637'578.06	637'578.06	465'015.00	465'015.00	596'768.90	596'768.90
585.3011.0	** Traitement du personnel fixe	256'234.48		211'021.00		222'538.84	
585.3030.0	Assurances sociales	23'446.28		20'005.00		21'398.90	
585.3040.0	Caisse de pensions et de prévoyance	30'419.85		28'479.00		23'326.93	
585.3050.0	Assurance maladie et accidents	3'320.49		2'910.00		2'687.35	
585.3061.0	Frais de transport et débours	65.60		500.00		784.40	
585.3063.0	Frais de repas du personnel	31.40		100.00		18.50	
585.3091.0	** Frais de formation professionnelle	341.25		1'250.00		600.00	
585.3099.0	Frais divers du personnel	1'044.00		250.00		677.35	
585.3101.0	Imprimés et fournitures de bureau	1'256.79		1'300.00		1'086.30	
585.3102.0	Livres, journaux, documentation	179.45		200.00		96.80	
585.3111.0	Achat et location de biens mobiliers et matériel informatique	1'834.29		2'000.00		9'923.67	
585.3123.0	Achat d'eau et d'énergie	1'588.60		1'500.00		2'890.15	
585.3130.0	Achat alimentation / collation	3'889.90		4'000.00		2'693.00	
585.3131.0	Achat repas	39'770.60		35'000.00		33'660.60	
585.3132.0	Achat produits pharmaceutiques	1'326.75		2'000.00		569.25	
585.3133.0	Produits et fournitures de nettoyage	574.90		2'000.00		861.95	

* Remarque particulière dans le préavis

** Remarque générale dans le préavis

N° Compte	Libellés	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
585.3135.0	Achat jeux, matériel éducatif	1'613.15		1'800.00		1'348.90	
585.3140.0	Frais de nettoyage des locaux	21'647.70		21'000.00		21'647.70	
585.3141.0	Entretien des immeubles et locaux	1'208.50		250.00		2'164.20	
585.3151.0	Entretien de biens mobiliers et installations techniques	951.66		750.00		-	
585.3161.0	Loyers des locaux	28'109.00		40'000.00		28'034.00	
585.3170.0	** Frais de réceptions et manifestation	863.90		1'000.00		-	
585.3171.0	Frais d'animation	2'563.00		3'000.00		2'591.95	
585.3181.0	Frais de port	132.00		100.00		41.00	
585.3182.0	Frais de télécommunication	831.30		1'200.00		856.00	
585.3186.0	Primes d'assurances	1'309.15		200.00		744.70	
585.3199.0	Frais divers	83.14		100.00		-	
585.3301.0	Pertes sur débiteurs	-		100.00		-	
585.3513.0	** Remboursements rétroactifs FAJE	8'648.00		-		18'324.00	
585.3525.0	Remboursement et subvention aux communes	121'292.93		-		114'202.46	
585.3901.01	Imputations internes	83'000.00		83'000.00		83'000.00	
585.4361.0	** Remboursement de traitements et de charges sociales		53'808.09		-		26'097.20
585.4362.0	Remboursement de frais		305.02		-		87.80
585.4512.0	* Autres subventions		58'424.00		-		56'899.85
585.4525.0	Subventions des communes de la Région		194'555.00		203'666.00		166'587.75
585.4650.0	* Participation placement accueil collectif de jour		240'251.20		180'000.00		202'310.20
585.4655.01	Subventions ordinaires de la FAJE		83'970.00		81'349.00		84'244.00
585.4655.03	Subventions soutien à la formation de la FAJE		1'500.00		-		1'500.00
585.4655.07	** FAJE-Rabais 20% facture novembre		4'764.75		-		-
586	** UAPE LES PETITES LICORNES - CUARNENS (24 places, y compris 12 places supplémentaires à la rentrée 2021)	499'320.46	499'320.46	392'283.00	392'283.00	373'704.71	373'704.71
586.3011.0	Traitement du personnel fixe	206'745.96		207'150.00		151'464.09	
586.3030.0	Assurances sociales	18'870.08		19'638.00		14'380.65	
586.3040.0	Caisse de pensions et de prévoyance	22'857.08		28'128.00		20'812.14	

* Remarque particulière dans le préavis

** Remarque générale dans le préavis

N° Compte	Libellés	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
586.3050.0	Assurance maladie et accidents	2'505.98		2'857.00		2'018.59	
586.3061.0	Frais de transport et débours	1'389.76		500.00		1'407.95	
586.3063.0	Frais de repas du personnel	200.75		100.00		146.50	
586.3091.0	** Frais de formation professionnelle	317.50		1'250.00		3'771.58	
586.3099.0	Frais divers du personnel	998.85		250.00		382.50	
586.3101.0	Imprimés et fournitures de bureau	1'113.31		1'300.00		1'092.15	
586.3102.0	Livres, journaux, documentation	206.00		200.00		-	
586.3111.0	Achat et location de biens mobiliers et matériel informatique	2'019.90		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	6'131.58		4'000.00		638.80	
586.3131.0	Achat repas	36'296.72		44'000.00		30'273.50	
586.3132.0	Achat produits pharmaceutiques	226.45		2'000.00		208.80	
586.3133.0	Produits et fournitures de nettoyage	405.10		2'000.00		212.45	
586.3135.0	Achat jeux, matériel éducatif	1'742.49		1'800.00		1'491.48	
586.3140.0	Frais de nettoyage des locaux	12'000.00		10'000.00		11'981.50	
586.3141.0	Entretien des immeubles et locaux	-		250.00		547.70	
586.3151.0	Entretien de biens mobiliers et installations techniques	246.90		750.00		146.10	
586.3161.0	Loyers des locaux	24'000.00		15'000.00		24'160.05	
586.3170.0	** Frais de réceptions et manifestation	234.75		1'000.00		-	
586.3171.0	Frais d'animation	905.01		2'000.00		855.90	
586.3181.0	Frais de port	41.80		100.00		50.00	
586.3182.0	Frais de télécommunication	881.98		1'260.00		1'142.39	
586.3186.0	Primes d'assurances	234.70		400.00		1'772.00	
586.3199.0	Frais divers	93.09		100.00		160.00	
586.3301.0	Pertes sur débiteurs	-		250.00		-	
586.3513.0	Remboursements rétroactifs FAJE	-		-		7'864.00	
586.3525.0	Remboursement et subvention aux communes	73'654.72		-		-	
586.3801.0	Attributions aux fonds de réserve & renouvellement	-		-		12'549.08	

* Remarque particulière dans le préavis

** Remarque générale dans le préavis

N° Compte	Libellés	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
586.3901.01	Imputations internes	83'000.00		41'500.00		62'250.00	
586.4361.0	** Remboursement de traitements et de charges solciales		4'467.00	-		-	
586.4362.0	Remboursement de frais		160.56	-		43.90	
586.4512.0	Autres subventions		29'894.10	-		30'583.60	
586.4512.01	Soutien cantonal - Aide COVID		-	-		4'113.00	
586.4525.0	Subventions des communes de la Région		193'320.00	202'373.00		106'481.41	
586.4650.0	** Participation placement accueil collectif de jour		178'358.15	110'000.00		133'039.80	
586.4655.01	Subventions ordinaires de la FAJE		82'488.00	79'910.00		52'403.00	
586.4655.02	Subventions aide au démarrage de la FAJE		-	-		47'040.00	
586.4655.04	Subventions FAJE n-1		6'076.00	-		-	
586.4655.07	** FAJE-Rabais 20% facture novembre		3'747.65	-		-	
586.4801.0	Prélèvement sur les fonds et les réserves		809.00	-		-	
587	** APMI LES JONQUILLES - ECLEPENS (20 places) Les places ont été converties en 15 places UAPE et intégrées à l'UAPE Les Frimousses à la rentrée d'août 2022	44'233.15	44'233.15	59'010.00	59'010.00	102'396.62	102'396.62
587.3011.0	Traitement du personnel fixe	22'031.27		26'112.00		24'691.90	
587.3030.0	Assurances sociales	1'954.92		2'475.00		2'339.75	
587.3040.0	Caisse de pensions et de prévoyance	3'307.45		1'463.00		3'673.07	
587.3050.0	Assurance maladie et accidents	284.33		360.00		338.92	
587.3061.0	Frais de transport et débours	151.84		100.00		131.05	
587.3063.0	Frais de repas du personnel	-		100.00		-	
587.3091.0	** Frais de formation professionnelle	32.70		500.00		34.42	
587.3099.0	Frais divers du personnel	-		100.00		-	
587.3101.0	Imprimés et fournitures de bureau	59.75		50.00		32.53	
587.3102.0	Livres, journaux, documentation	-		50.00			
587.3111.0	Achat et location de biens mobiliers et matériel informatique	29.95		500.00		310.38	
587.3123.0	Achat d'eau et d'énergie	-		2'000.00		-	
587.3130.0	Achat alimentation / collation	-		-		60.50	

* Remarque particulière dans le préavis

** Remarque générale dans le préavis

N° Compte	Libellés	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
587.3131.0	Achat repas	3'230.85		15'000.00		11'021.05	
587.3132.0	Achat produits pharmaceutiques	17.85		500.00		186.40	
587.3133.0	Produits et fournitures de nettoyage	22.60		500.00		130.60	
587.3135.0	Achat jeux, matériel éducatif	423.50		900.00		858.22	

* Remarque particulière dans le préavis

** Remarque générale dans le préavis

N° Compte	Libellés	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
587.3151.0	Entretien de biens mobiliers et installations techniques	42.40		300.00		484.65	
587.3161.0	Loyers des locaux	3'850.00		6'600.00		6'600.00	
587.3170.0	** Frais de réceptions et manifestation	-		500.00		-	
587.3181.0	Frais de port	1.10		100.00		20.00	
587.3182.0	Frais de télécommunication	275.90		500.00		327.55	
587.3186.0	Primes d'assurances	61.30		200.00		67.20	
587.3199.0	Frais divers	-		100.00		-	
587.3525.0	Remboursement et subvention aux Communes	8'455.44		-		51'088.43	
587.4361.0	** Remboursement de traitements et de charges solciales		1'498.30		-		-
587.4362.0	Remboursement de frais		245.85		-		73.17
587.4512.0	Autres subventions		2'189.95		-		24'316.45
587.4525.0	Subventions des communes de la Région		32'489.00		34'010.00		53'171.45
587.4650.0	** Participation placement accueil collectif de jour		7'810.05		25'000.00		24'835.55
588	** UAPE LES BOSQUETS - COSSONAY (24 places dès août 2021)	553'250.18	553'250.18	511'591.00	511'591.00	304'288.35	304'288.35
588.3011.0	** Traitement du personnel fixe	278'660.18		236'926.00		95'984.55	
588.3030.0	Assurances sociales	25'643.20		22'461.00		9'450.03	
588.3040.0	Caisse de pensions et de prévoyance	36'001.90		32'687.00		10'152.16	
588.3050.0	Assurance maladie et accidents	3'422.92		3'267.00		1'212.73	
588.3061.0	Frais de transport et débours	13.09		500.00		-	
588.3063.0	Frais de repas du personnel	38.00		100.00		-	
588.3091.0	** Frais de formation professionnelle	341.25		1'250.00		-	
588.3099.0	Frais divers du personnel	998.85		300.00		382.50	
588.3101.0	Imprimés et fournitures de bureau	890.22		1'300.00		374.80	
588.3102.0	Livres, journaux, documentation	28.60		200.00		-	
588.3111.0	Achat et location de biens mobiliers et matériel informatique	870.89		2'000.00		16'069.85	
588.3123.0	Achat d'eau et d'énergie	3'738.70		2'000.00		1'530.00	
588.3130.0	Achat alimentation / collation	6'601.23		4'000.00		212.65	

* Remarque particulière dans le préavis

** Remarque générale dans le préavis

N° Compte	Libellés	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
588.3131.0	Achat repas	36'555.27		45'000.00		16'171.20	
588.3132.0	Achat produits pharmaceutiques	812.61		2'000.00		81.45	
588.3133.0	Produits et fournitures de nettoyage	659.11		2'000.00		288.15	
588.3135.0	Achat jeux, matériel éducatif	1'796.48		1'800.00		1'494.38	
588.3140.0	Frais de nettoyage des locaux	19'321.40		25'000.00		6'790.50	
588.3141.0	Entretien des immeubles et locaux	204.65		250.00		455.25	
588.3151.0	Entretien de biens mobiliers et installations techniques	953.05		750.00		-	
588.3161.0	Loyers des locaux	37'920.00		40'000.00		15'800.00	
588.3170.0	** Frais de réceptions et manifestation	128.80		1'000.00		35.65	
588.3171.0	Frais d'animation	1'066.53		2'000.00		489.85	
588.3181.0	Frais de port	72.75		200.00		30.00	
588.3182.0	Frais de télécommunication	-		1'200.00		-	
588.3186.0	Primes d'assurances	92.20		200.00		108.90	
588.3199.0	Frais divers	96.29		200.00		-	
588.3525.0	Remboursement et subvention aux Communes	13'322.01					
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	
588.4361.0	** Remboursement de traitements et de charges solciales		25'467.71		-		-
588.4362.0	Remboursement de frais		286.72		-		87.80
588.4525.0	Subventions des communes de la Région		229'297.00		240'035.00		87'274.00
588.4650.0	** Participation placement accueil collectif de jour		199'065.70		180'000.00		68'067.55
588.4655.01	Subventions ordinaires de la FAJE		94'506.00		91'556.00		35'579.00
588.4655.02	Subventions aide au démarrage de la FAJE		-		-		113'280.00
588.4655.04	Subventions FAJE n-1		631.00		-		-
588.4655.07	** FAJE-Rabais 20% facture novembre		3'996.05		-		-
589	** UAPE projet pilote accueil 7-8P - COSSONAY (18 places)	-	-	66'006.00	66'006.00	-	-
589.3011.0	Traitement du personnel fixe	-		30'465.00		-	

* Remarque particulière dans le préavis

** Remarque générale dans le préavis

N° Compte	Libellés	Comptes 2022		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		-
590	CROQUELUNE - COSSONAY (22 places à partir d'Août 2021)	883'032.10	581'589.25	772'772.00	521'731.00	1'245'579.26	1'000'661.03
590.3011.0	** Traitement du personnel fixe	493'137.45		464'835.00		792'624.83	
590.3030.0	Assurances sociales	45'216.46		44'066.00		72'421.43	
590.3040.0	Caisse de pensions et de prévoyance	59'503.68		70'918.00		97'778.13	
590.3050.0	Assurance maladie et accidents	5'752.91		6'410.00		9'310.55	
590.3061.0	Frais de transport et débours	267.49		500.00		594.60	
590.3063.0	Frais de repas du personnel	-		100.00		-	
590.3091.0	* Frais de formation professionnelle	7'232.78		2'250.00		1'050.00	
590.3099.0	Frais divers du personnel	1'216.92		1'250.00		2'212.50	
590.3101.0	Imprimés et fournitures de bureau	1'367.40		1'300.00		2'244.25	
590.3102.0	Livres, journaux, documentation	273.80		359.00		308.40	
590.3111.0	Achat et location de biens mobiliers et matériel informatique	3'872.97		9'206.00		18'793.40	
590.3123.0	Achat d'eau et d'énergie	13'040.00		16'000.00		11'830.15	
590.3130.0	Achat alimentation / collation	3'630.65		4'000.00		6'554.35	
590.3131.0	Achat repas	49'477.49		55'000.00		80'264.46	
590.3132.0	Achat produits pharmaceutiques	2'308.90		2'000.00		4'402.10	
590.3133.0	Produits et fournitures de nettoyage	809.45		2'000.00		2'116.80	
590.3135.0	Achat jeux, matériel éducatif	2'200.39		3'478.00		2'572.80	
590.3140.0	Frais de nettoyage des locaux	44'157.00		21'750.00		45'341.70	

* Remarque particulière dans le préavis

** Remarque générale dans le préavis

N° Compte	Libellés	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
590.3141.0	Entretien des immeubles et locaux	197.40		1'000.00		-	
590.3151.0	Entretien de biens mobiliers et installations techniques	2'315.50		750.00		2'250.50	
590.3161.0	Loyers des locaux	58'140.00		60'000.00		80'260.00	
590.3170.0	Frais de réceptions et manifestations	1'032.45		1'000.00		719.17	
590.3181.0	Frais de port	60.10		200.00		111.00	
590.3182.0	Frais de télécommunication	2'565.42		3'600.00		3'105.39	
590.3185.02	Honoraires d'interprètes	167.95		-		-	
590.3186.0	Primes d'assurances	312.45		600.00		514.90	
590.3199.0	Frais divers	97.09		200.00		-	
590.3513.00	** Remboursement rétro FAJE	84'678.00		-		8'019.00	
590.4361.0	** Remboursement de traitement et charges sociales		43'559.40		-		70'091.79
590.4362.0	Remboursement de frais		49.75		-		83.64
590.4512.01	Soutien cantonal - Aide COVID		-		-		28'657.00
590.4650.0	** Participation placement accueil collectif de jour		344'419.55		340'000.00		539'840.60
590.4655.01	Subventions ordinaires de la FAJE		187'590.00		181'731.00		361'988.00
590.4655.07	** FAJE-Rabais 20% facture novembre		5'970.55		-		-
591	LES CHAVANNES - COSSONAY (44 places dès août 2021)	1'512'052.50	1'330'202.68	1'416'371.00	1'012'167.00	587'578.43	484'038.70
591.3011.0	** Traitement du personnel fixe	941'087.04		884'777.00		352'267.23	
591.3030.0	Assurances sociales	87'673.86		83'877.00		33'397.04	
591.3040.0	Caisse de pensions et de prévoyance	119'787.73		132'966.00		44'715.46	
591.3050.0	Assurance maladie et accidents	12'140.52		12'201.00		4'711.37	
591.3061.0	Frais de transport et débours	706.81		600.00		99.80	
591.3063.0	Frais de repas du personnel	3'224.45		100.00		39.95	
591.3091.0	Frais de formation professionnelle	5'623.43		4'750.00		-	
591.3099.0	Frais divers du personnel	3'606.95		1'000.00		1'182.50	
591.3101.0	Imprimés et fournitures de bureau	2'532.64		2'600.00		1'206.70	
591.3102.0	Livres, journaux, documentation	395.25		400.00		45.00	

* Remarque particulière dans le préavis

** Remarque générale dans le préavis

N° Compte	Libellés	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
591.3111.0	* Achat et location de biens mobiliers et matériel informatique	35'557.40		4'000.00		69'925.70	
591.3123.0	Achat d'eau et d'énergie	10'000.00		10'000.00		250.40	
591.3130.0	Achat alimentation / collation	9'901.38		8'000.00		2'991.25	
591.3131.0	Achat repas	119'712.62		110'000.00		50'116.25	
591.3132.0	Achat produits pharmaceutiques	3'878.00		4'000.00		3'331.00	
591.3133.0	Produits et fournitures de nettoyage	2'945.10		4'000.00		2'264.45	
591.3135.0	Achat jeux, matériel éducatif	3'537.95		3'600.00		1'692.86	
591.3140.0	Frais de nettoyage des locaux	44'954.08		43'500.00		17'878.25	
591.3141.0	* Entretien des immeubles et locaux	9'152.30		500.00		-	
591.3151.0	Entretien de biens mobiliers et installations techniques	138.65		1'500.00		603.00	
591.3161.0	Loyers des locaux	93'000.00		100'000.00		-	
591.3170.0	** Frais de réceptions et manifestations	803.80		2'000.00		-	
591.3181.0	Frais de port	111.45		200.00		50.00	
591.3182.0	Frais de télécommunication	1'087.15		1'200.00		535.32	
591.3186.0	Primes d'assurances	367.70		400.00		274.90	
591.3199.0	Frais divers	126.24		200.00		-	
591.4361.0	** Remboursement de traitement et charges sociales		36'719.85		-		5'809.00
591.4362.0	Remboursement de frais		6.68		-		0.20
591.4512.0	Autres subventions		102'993.25		-		-
591.4650.0	** Participation placement accueil collectif de jour		744'085.85		680'000.00		280'347.50
591.4655.01	Subventions ordinaires de la FAJE		339'300.00		332'167.00		87'882.00
591.4655.02	Subventions aide au démarrage de la FAJE		55'000.00		-		110'000.00
591.4655.04	Subventions FAJE n-1		39'124.00		-		-
591.4655.07	** FAJE-Rabais 20% facture novembre		12'973.05		-		-

* Remarque particulière dans le préavis

** Remarque générale dans le préavis

No compte	Libellés	Bilan au 31.12.2022		Bilan au 31.12.2021	
		Actif	Passif	Actif	Passif
91	Actif	3'105'696.02		2'645'867.20	
910	Disponibilités	2'231'990.74		2'099'839.87	
9101	Poste	8'064.80		14'302.05	
9101.06	CCP-AJERCO	8'064.80		14'302.05	
9102	Banques	2'223'925.94		2'085'537.82	
9102.05	BCV Fonctionnement	1'856'353.03		1'731'687.73	
9102.06	BCV Encaissement AJERCO	367'572.91		353'850.09	
911	Débiteurs et comptes courants	563'211.58		379'365.23	
9114	Participations et subventions à recevoir	563'211.58		379'365.23	
9114.3	Compte collectif Débiteurs Divers	-5'339.90		-728.65	
9114.5	Compte collectif Débiteurs Ajerco	428'099.55		325'252.22	
9114.62	Compte Débiteurs communes AJERCO	140'451.93		54'841.66	
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	230'475.95		83'274.35	
9139.02	Actifs transitoires Ajerco	230'475.95		83'274.35	
914	Investissements du patrimoine administratif	23'590.00		26'960.00	
9143.0	Bâtiments et construction	23'590.00		26'960.00	

No compte	Libellés	Bilan au 31.12.2022		Bilan au 31.12.2021	
		Actif	Passif	Actif	Passif
92	Passif		3'105'696.02		2'645'867.20
920	Engagements courants		1'167'392.70		1'451'558.36
9200	Créanciers traitements		0.00		0.00
9204	Créanciers fournisseurs		1'167'392.70		1'451'558.36
9204.21	Créanciers communes AJERCO		827'451.93		1'053'799.06
9204.3	Compte collectif Créanciers Divers		33'038.55		2'418.75
9204.5	Compte collectif Créanciers Ajerco		306'902.22		399'229.60
921	Dettes à court terme		57'283.21		16'216.23
9219.0	CC AJOVAL (réseau)		57'283.21		16'216.23
925	Passifs transitoires		811'663.90		552'988.47
9259.00	Passifs transitoires		811'663.90		552'988.47
928	Financements spéciaux et fonds de réserve		1'069'356.21		625'104.14
9280.11	Fonds "Accueil de jour des enfants" AJERCO		934'362.63		489'301.56
9285.01	Fonds de formation AJERCO		20'000.00		20'000.00
9285.04	Fonds débiteurs douteux		45'000.00		45'000.00
9285.10	Fonds investissement - UAPE Les Frimousses		24'803.15		24'803.15
9285.11	Fonds investissement - UAPE Les Petites Licornes		16'740.08		17'549.08
9285.13	Fonds investissement - UAPE les Ptits Guépriers		8'450.35		8'450.35
9285.14	Fonds investissement - UAPE les Bosquets		20'000.00		20'000.00

ANNEXE I

Décompte de la subvention 2022

Etat au 16 mars 2023

Communes	Groupements scolaires	Coûts à charge des communes pour 2022 Pré-scolaire et familial			Coûts à charge des communes pour 2022 Parascolaire		Total subvention	Budget 2022	Acomptes facturés en 2022					Soldes
		Habitants 2021	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	484	1.87%	57'289.96	2'427.23	-	59'717.20	75'977.20	18'994.00	18'994.00	18'994.00	17'254.30	74'236.30	-14'519.10
Pampigny *	ASIABE	1'185	4.57%	140'265.71	5'942.71	-	146'208.42	174'546.41	43'637.00	43'637.00	43'637.00	39'639.20	170'550.20	-24'341.80
Sévery *	ASIABE	220	0.85%	26'040.89	1'103.29	-	27'144.18	33'114.30	8'279.00	8'279.00	8'279.00	7'520.20	32'357.20	-5'213.00
Montricher	ASIABE	981	3.78%	116'118.70	4'919.66	3'513.29	124'551.66	149'169.09	37'292.00	37'292.00	37'292.00	33'876.05	145'752.05	-21'200.40
La Chaux (Cossonay)	COSSONAY	398	1.53%	47'110.34	1'995.95	23'624.44	72'730.73	92'898.41	23'225.00	23'225.00	23'225.00	15'927.55	85'602.55	-12'871.80
Chavannes-le-Veyron	COSSONAY	155	0.60%	18'346.99	777.32	11'593.31	30'717.62	36'113.96	9'028.00	9'028.00	9'028.00	6'191.75	33'275.75	-2'558.15
Cossonay	COSSONAY	4'326	16.67%	512'058.62	21'694.67	445'090.63	978'843.92	1'003'112.71	250'778.00	250'778.00	250'778.00	171'984.90	924'318.90	54'525.00
Cuarnens	COSSONAY	531	2.05%	62'853.24	2'662.94	21'208.02	86'724.20	125'210.90	31'303.00	31'303.00	31'303.00	21'467.55	115'376.55	-28'652.35
Dizy	COSSONAY	225	0.87%	26'632.73	1'128.36	21'535.52	49'296.62	53'220.57	13'305.00	13'305.00	13'305.00	9'124.75	49'039.75	256.90
Grancy	COSSONAY	445	1.72%	52'673.62	2'231.65	41'968.70	96'873.97	96'462.28	24'116.00	24'116.00	24'116.00	16'538.60	88'886.60	7'987.40
L'Isle	COSSONAY	1'079	4.16%	127'718.74	5'411.13	40'974.73	174'104.60	253'035.30	63'259.00	63'259.00	63'259.00	43'383.20	233'160.20	-59'055.60
Mauraz	COSSONAY	60	0.23%	7'102.06	300.90	570.11	7'973.07	13'780.33	3'445.00	3'445.00	3'445.00	2'362.65	12'697.65	-4'724.60
Mont-la-Ville	COSSONAY	508	1.96%	60'130.79	2'547.59	16'848.47	79'526.85	116'420.00	29'105.00	29'105.00	29'105.00	19'960.35	107'275.35	-27'748.50
Senarclens	COSSONAY	491	1.89%	58'118.54	2'462.34	17'131.71	77'712.59	117'845.55	29'461.00	29'461.00	29'461.00	20'204.75	108'587.75	-30'875.15
Daillens	VENOGE	1'051	4.05%	124'404.44	5'270.71	406.43	130'081.58	212'780.32	53'195.00	53'195.00	53'195.00	40'245.40	199'830.40	-69'748.80
Lussery-Villars	VENOGE	475	1.83%	56'224.65	2'382.10	26'019.20	84'625.96	93'192.91	23'298.00	23'298.00	23'298.00	17'626.55	87'520.55	-2'894.60
Mex	VENOGE	795	3.06%	94'102.31	3'986.88	11'412.02	109'501.21	160'600.41	40'150.00	40'150.00	40'150.00	30'376.05	150'826.05	-41'324.85
Penthalaz	VENOGE	3'210	12.37%	379'960.28	16'097.98	113'868.12	509'926.38	651'132.15	162'783.00	162'783.00	162'783.00	123'155.45	611'504.45	-101'578.10
Penthaz	VENOGE	1'890	7.28%	223'714.93	9'478.25	61'402.87	294'596.05	376'629.29	94'157.00	94'157.00	94'157.00	71'235.85	353'706.85	-59'110.80
Vufflens-la-Ville	VENOGE	1'346	5.19%	159'322.91	6'750.12	51'087.23	217'160.26	273'893.75	68'473.00	68'473.00	68'473.00	51'804.40	257'223.40	-40'063.15
Chevilly	LA SARRAZ	322	1.24%	38'114.40	1'614.81	2'230.14	41'959.35	69'669.24	17'417.00	17'417.00	17'417.00	12'531.80	64'782.80	-22'823.45
Eclépens	LA SARRAZ	1'198	4.62%	141'804.49	6'007.91	111'174.04	258'986.44	268'127.67	67'032.00	67'032.00	67'032.00	48'229.65	249'325.65	9'660.80
Ferreyres	LA SARRAZ	319	1.23%	37'759.29	1'599.77	6'751.82	46'110.88	70'108.79	17'527.00	17'527.00	17'527.00	12'610.90	65'191.90	-19'081.00
Moiry	LA SARRAZ	301	1.16%	35'628.67	1'509.50	579.60	37'717.78	68'350.58	17'088.00	17'088.00	17'088.00	12'294.60	63'558.60	-25'840.80
Orny	LA SARRAZ	480	1.85%	56'816.49	2'407.18	5'200.63	64'424.30	101'536.87	25'384.00	25'384.00	25'384.00	18'264.00	94'416.00	-29'991.70
Pompaples	LA SARRAZ	849	3.27%	100'494.17	4'257.69	42'927.77	147'679.62	186'150.93	46'538.00	46'538.00	46'538.00	33'484.05	173'098.05	-25'418.45
La Sarraz	LA SARRAZ	2'620	10.10%	310'123.34	13'139.16	117'885.06	441'147.57	570'980.08	142'746.00	142'745.00	142'745.00	102'705.50	530'941.50	-89'793.95
Totaux		25'944	100%	3'070'931.31	130'107.81	1'195'003.88	4'396'043.00	5'444'060.00	1'361'015.00	1'361'014.00	1'361'014.00	1'000'000.00	5'083'043.00	-687'000.00

* communes de Hautemorges - données selon le contrôle des habitants

Rue de la Poste 2
CP 16
1350 Orbe

Décompte de la subvention 2022 - Parascolaire

îlot LA SARRAZ : 6'089 habitants

UAPE Les Funambules		Coûts / excédent de charges :		153'227.98
Communes	Heures ⁴	10% ¹	90% ²	
Chevilly	-		-	
Eclépens	2'596.00		10'031.01	
Ferreyres	-		-	
La Sarraz	24'920.00		96'291.55	
Moiry	150.00		579.60	
Orny	-		-	
Pompaples	7'709.50		29'789.71	
<hr/>				
Cossonay ³	314.00		1'213.30	
<hr/>				
	35'689.50	15'322.80	137'905.18	153'227.98

UAPE Les Frimousses		Coûts / excédent de charges :		140'026.25
Communes	Heures ⁴	10% ¹	90% ²	
Chevilly	693.00		2'230.14	
Eclépens	29'445.50		94'758.27	
Ferreyres	270.00		868.88	
La Sarraz	5'796.00		18'652.05	
Moiry	-		-	
Orny	245.00		788.43	
Pompaples	2'711.50		8'725.85	
<hr/>				
	39'161.00	14'002.63	126'023.63	140'026.25

APMI Les Jonquilles		excédent de produits :		24'033.56
Communes	Heures ⁴	100%		
Chevilly	-		-	
Eclépens	1'041.89		6'384.76	
Ferreyres	960.00		5'882.93	
La Sarraz	480.00		2'941.47	
Moiry	-		-	
Orny	720.00		4'412.20	
Pompaples	720.00		4'412.20	
<hr/>				
	3'921.89		24'033.56	24'033.56

îlot VENOGÉ : 8'767 habitants

UAPE Les Moussaillons		Coûts / excédent de charges :		143'443.09
Communes	Heures ⁴	10% ¹	90% ²	
Daillens	-		-	
Lussey-Villars	3'610.00		24'294.77	
Mex	-		-	
Penthalaz	15'489.00		104'238.70	
Penthaz	84.00		565.31	
Vufflens-la-Ville	-		-	
<hr/>				
	19'183.00	14'344.31	129'098.78	143'443.09

UAPE Les Lionceaux		Coûts / excédent de charges :		73'752.54
Communes	Heures ⁴	10% ¹	90% ²	
Daillens	-		-	
Lussey-Villars	-		-	
Mex	3'571.00		11'412.02	
Penthalaz	-		-	
Penthaz	1'213.50		3'878.04	
Vufflens-la-Ville	15'986.00		51'087.23	
<hr/>				
	20'770.50	7'375.25	66'377.29	73'752.54

UAPE Les Pitits Guépriers		Coûts / excédent de charges :		73'262.07
Communes	Heures ⁴	10% ¹	90% ²	
Daillens	210.00		406.43	
Lussey-Villars	891.00		1'724.43	
Mex	-		-	
Penthalaz	3'489.00		6'752.58	
Penthaz	29'430.50		56'959.52	
Vufflens-la-Ville	-		-	
<hr/>				
Cossonay ³	48.00		92.90	
<hr/>				
	34'068.50	7'326.21	65'935.86	73'262.07

îlot COSSONAY : 8'218 habitants

UAPE Croquétoiles		Coûts / excédent de charges :		381'725.93
Communes	Heures ⁴	10% ¹	90% ²	
Chavannes-le-Veyron	-		-	
Cossonay	55'886.00		300'567.82	
Cuarnens	-		-	
Dizy	3'207.00		17'247.99	
Grancy	2'073.00		11'149.07	
La Chauz (Cossonay)	-		-	
L'Isle	-		-	
Mauraz	-		-	
Mont-la-Ville	-		-	
Senarclens	2'712.50		14'588.45	
<hr/>				
	63'878.50	38'172.59	343'553.34	381'725.93

UAPE Les Petites Licornes		Coûts / excédent de charges :		119'665.28
Communes	Heures ⁴	10% ¹	90% ²	
Chavannes-le-Veyron	2'652.00		9'449.54	
Cossonay	-		-	
Cuarnens	5'952.00		21'208.02	
Dizy	-		-	
Grancy	1'020.00		3'634.44	
La Chauz (Cossonay)	2'799.00		9'973.33	
L'Isle	11'499.50		40'974.73	
Mauraz	160.00		570.11	
Mont-la-Ville	4'728.50		16'848.47	
Senarclens	428.50		1'526.82	
<hr/>				
Montricher ³	986.00		3'513.29	
<hr/>				
	30'225.50	11'966.53	107'698.75	119'665.28

UAPE Les Bosquets		Coûts / excédent de charges :		215'974.99
Communes	Heures ⁴	10% ¹	90% ²	
Chavannes-le-Veyron	348.00		2'143.77	
Cossonay	23'248.50		143'216.60	
Cuarnens	-		-	
Dizy	696.00		4'287.53	
Grancy	4'413.00		27'185.19	
La Chauz (Cossonay)	2'216.00		13'651.12	
L'Isle	-		-	
Mauraz	-		-	
Mont-la-Ville	-		-	
Senarclens	165.00		1'016.44	
<hr/>				
Penthalaz ³	467.00		2'876.84	
<hr/>				
	31'553.50	21'597.50	194'377.49	215'974.99

Totaux UAPE AJERCO

Coûts / excédent de charges :		
10% ¹	90% ²	100%
130'107.81	1'195'003.88	1'325'111.69

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 Intercommunal

Proposition du Comité de direction pour le bouclage définitif et attribution aux fonds et réserves

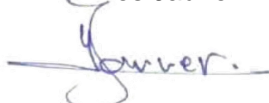
Dans le cadre du bouclage des comptes 2022 du réseau AJERCO, il est proposé au conseil intercommunal d'effectuer les prélèvements et les attributions présentés ci-après aux fonds :

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

Solde au 01.01.2022	CHF	489'301.56
510.3801.0 Attribution au fonds de réserve et renouvellement Attribution en lien avec les coûts à charge du réseau pour la future structure de « Nouvelle Terre » à Cossonay.	CHF	260'000.00
510.3801.0 Attribution au fonds de réserve et renouvellement Attribution en lien avec les travaux de mise en conformité demandés par l'OAJE.	CHF	125'000.00
510.3801.0 Attribution au fonds de réserve et renouvellement Attribution en lien avec les travaux d'aménagement des locaux de la direction et de l'administration de l'accueil de jour.	CHF	60'000.00
510.3801.0 Attribution au fonds de réserve et renouvellement Solde de l'excédent de produit 2022 pour rétrocéder un montant arrondi aux communes.	CHF	61.07
Solde au 31.12.2022	CHF	934'362.63

Vufflens-la-Ville, le 16 mars 2023

Yves Jauner



Président

Claude Borgeaud



Directeur général



Rapport de gestion 2022

Adopté par le Comité de direction le 16 mars 2023

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

Le Conseil intercommunal (CI)

Le CI a siégé 2 fois au cours de l'année 2022, 2 préavis du comité directeur lui ont été soumis et ont été acceptés :

Législature 2021-2026

Préavis 5/2022	Approbation des comptes 2021
Préavis 6/2021	Budget de fonctionnement 2023

Le Comité de direction (CODIR)

Le CODIR s'est réuni à 8 reprises durant l'année 2022.

Les principaux évènements de l'année 2022 :

- ✓ L'événement marquant de cette année 2022 est sans conteste le changement opéré au niveau de la direction opérationnelle avec le départ de Madame Catherine Müller après 15 années, qui a transmis le flambeau de directrice de l'AJE à Madame Florence Barbey au 1er juillet 2022.
- ✓ Le CODIR a travaillé de manière assidue sur le plan de développement et le nombre de places à créer suite à l'interpellation de et aux communes, ainsi que des parents. Il en découle des projets d'ouverture sur les trois prochaines années, connus et en cours.
- ✓ L'APMI des Jonquilles, réservé initialement aux 7-8P, a été intégré à l'UAPE des Frimousses et des places supplémentaires ont été ouvertes, en collaboration avec l'ASI7.
- ✓ Un projet de création de places dans le bâtiment polyvalent à Eclépens a été initié en collaboration proche avec la Municipalité, tant pour l'accueil parascolaire que préscolaire.
- ✓ Une attention particulière a été portée sur l'accueil familial. En effet, le statut d'Accueillante en Milieu Familial n'est pas toujours reconnu à sa juste valeur et il a semblé important de travailler sur une revalorisation de leurs conditions d'employabilité et une reconnaissance de cette offre d'accueil auprès des parents en complémentarité de l'offre d'accueil collectif.
- ✓ Développement et mise en place de la politique d'inclusion selon les recommandations de la FAJE, sachant que le réseau avait déjà mis en place un accompagnement spécifique pour ces enfants dès 2016.

✓ **Personnel :**

- Sur validation du CI, la révision de la politique salariale pour le personnel éducatif a été initiée en 2022, en prévision d'une revalorisation des salaires dès le 1er janvier 2023.
- Afin de répondre aux exigences légales et de créer un environnement de travail optimal, le concept « Personne de confiance » a été instauré au sein de l'ARAS JUNOVA au travers d'un partenaire externe. Il s'agit de prévenir et de pouvoir gérer de manière neutre les conflits professionnels et le harcèlement sur le lieu de travail. L'ensemble du personnel d'AJERCO a pu bénéficier d'une sensibilisation et d'une formation à ce sujet et possède les informations nécessaires pour recourir à leur aide et leur écoute si nécessaire.
- Des démarches ont été entreprises auprès des collaborateurs pour mettre en place une commission du personnel. Celle-ci est sous-tendue par l'intérêt des collaborateurs à se constituer.

Quelques chiffres pour l'année 2022

ACCUEIL COLLECTIF

✓ **PRESCOLAIRE :**

9 GARDERIES

230 PLACES

655 ENFANTS ACCUEILLIS DONT 6 ENFANTS* AU BENEFICE D'UNE MESURE SESAF * (ENFANTS A BESOINS PARTICULIERS)

✓ **PARASCOLAIRE**

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

207 PLACES – 526 ENFANTS ACCUEILLIS DONT 8 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

43 ACCUEILLANTES EN MILIEU FAMILIAL (AMF)

✓ **PRESCOLAIRE**

149 PLACES – 286 ENFANTS ACCUEILLIS – 143'738 HEURES D'ACCUEIL

✓ **PARASCOLAIRE**

139 PLACES – 201 ENFANTS ACCUEILLIS – 75'838 HEURES D'ACCUEIL

RESSOURCES HUMAINES

Collaborateurs & collaboratrices AJERCO au 31.12.2022	85.04 ETP pour 120 personnes*
apprenti.e.s / stagiaires	41 personnes

*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 2022 sera disponible dans le prochain rapport d'activité AJERCO.