

Au Conseil intercommunal

Préavis no 1/2024 : Comptes de fonctionnement et rapport de gestion 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 les comptes et le rapport de gestion de l'année 2023 est soumis à l'approbation du Conseil intercommunal.

II. Comptes 2023

Les comptes, les prélèvements et attributions aux fonds et le rapport de gestion 2023 ont été adoptés par le Comité de direction en date du 14 mars 2024 et figurent en annexe.

Le montant total des charges de l'accueil collectif préscolaire-parascolaire et familial pour l'année s'élève à CHF 18'526'309.94 et le montant des produits à CHF 19'372'309.94, soit un excédent de produit net de CHF 846'000.00.

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

- Des charges nettes supplémentaires pour environ CHF 337'000.-
 - Dont l'augmentation de place non budgétée de l'Oasis à Eclépens partiellement compensée par l'ouverture budgétée mais repoussée des Petits Guépriers à Penthaz pour une charge estimée net à CHF 222'000.-
 - Dont des charges non prévues d'environ CHF 215'000.- par rapport au budget dans les remboursements rétroactifs de la FAJE et les travaux des nouvelles structures 2024.
 - Dont des coûts budgétés non dépensés d'environ CHF 100'000.- notamment dans les travaux exécutés pas les tiers.
- Une augmentation des produits d'environ CHF 1'685'000.- en lien notamment avec des subventions de l'OFAS et de la FAJE (CHF 760'000.-), la participation des parents placeurs (CHF 450'000.-), les remboursements de traitements et charges sociales (CHF 475'000.-).

Préscolaire et familial :

Le coût de l'accueil préscolaire et familial à charge des communes pour l'année 2023 s'élève à CHF 4'029'596.37 à mettre en comparaison avec CHF 3'899'862.- du budget 2023.

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 117'001.86) ainsi que le 90% de ce même excédent réparti uniquement par îlot concerné (CHF 1'053'016.77). Soit un total de CHF 1'170'018.63 à mettre en comparaison avec CHF 1'868'958.- du budget 2023.

Les écarts, par rapport au budget 2023, sont relevés ci-dessous :

III. Modifications générales :

... . 3011.0 Traitement - personnel

Les dépassements observés dans les comptes de traitement de personnel sont principalement dus à la revalorisation salariale et à l'IPC. Ces éléments avaient été présentés comme éléments complémentaires à considérer au budget 2023.

... . 3091.0 Frais de formation professionnelle

Les formations ont été notamment repoussées en lien avec le manque de places de formation, en particulier pour les formations certifiantes des responsables de structure.

... . 3130.0 Achat alimentation et collation / 3131.0 Achat de repas

Les augmentations constatées sont principalement expliquées par des problèmes rencontrés avec certains fournisseurs. Les changements de fournisseurs ont engendré des surcouts. Ce phénomène se poursuit sur 2024. La gestion des fournisseurs est reprise actuellement de façon globale afin d'assurer une qualité homogène et une optimisation de nos coûts sur le réseau.

... . 3513.0 Remboursement rétro FAJE

Les subventions de la FAJE sont établies sur la base d'un budget ajusté selon un décompte 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 571.XXX.XX

Concernent la structure d'accueil L'oasis à Eclépens. Une augmentation de 22 places non-budgétées a eu lieu à la rentrée d'août 2023.

Comptes 584.XXX.XX

Concernent la structure d'accueil de 60 places Les Frimousses à Eclépens réparties sur le site « village » et « graveyres ». L'année 2023 correspond à la première année de fonctionnement dans cette configuration expliquant quelques écarts au budget.

Comptes 585.XXXX.XX

Concernent l'UAPE Les Petits Guêpiers à Penthaz. L'augmentation de places prévue au budget 2023 a été repoussée à la rentrée d'août 2024.

Comptes 592.XXXX.XX

Concernent la nouvelle UAPE Les Laurelles à Cossonay (48 places) qui a ouvert en février 2024. Les coûts présents dans les comptes 2023 sont ceux de la mise en place de la structure. Ils seront couverts par le subventionnement FAJE de l'aide à la pierre à recevoir en 2024.

Comptes 593.XXXX.XX

Concernent la nouvelle garderie Nouvelle Terre à Cossonay (44 places) qui ouvrira en août 2024. Les coûts présents dans les comptes 2023 sont ceux de la mise en place de la structure. Ils seront couverts par le subventionnement FAJE de l'aide à la pierre à recevoir en 2024.

IV. Modifications particulières :

510 Réseau AJERCO

510.3151.0 Entretien de biens mobiliers et installations techniques

- au compte 2023	CHF	62'360.05
- au budget 2023 adopté	CHF	83'750.00
- diminution	CHF	21'389.95

Cette diminution correspond principalement 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 2023	CHF	68'827.00
- au budget 2023 adopté	CHF	82'000.00
- diminution	CHF	13'173.00

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 effective depuis septembre 2023.

510.3183.0 Frais bancaires et postaux

- au compte 2023	CHF	939.80
- au budget 2023 adopté	CHF	15'000.00
- diminution	CHF	14'060.20

Cette diminution est liée à l'arrêt par la banque des taux d'intérêts négatifs aux clients institutionnels.

510.3189.0 Travaux exécutés par des tiers

- au compte 2023	CHF	456'631.00
- au budget 2023 adopté	CHF	547'702.00
- diminution	CHF	91'071.00

Cette diminution est liée notamment à des postes vacants durant l'année au sein des services des ressources humaines et des finances. Un poste au sein du service des ressources humaines n'a également pas été repourvu en lien avec la mise en place d'un système d'information dédié (Adequasys).

510.3301.0 Perte sur débiteurs

- au compte 2023	CHF	22'401.90
- au budget 2023 adopté	CHF	10'000.00
- augmentation	CHF	12'401.90

Le budget de 2023 était sous-évalué. Notre provision pour clients douteux au 31.12.2023 correspond au montant de nos poursuites, 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 2023 aux parents.

510.3525.0 Remboursement et subvention aux communes

- au compte 2023	CHF	66'018.63
- au budget 2023 adopté	CHF	0.00
- augmentation	CHF	66'018.63

Ce montant de CHF 66'018.63 correspond à l'excédent de produit de l'accueil préscolaire et familial ressortant des comptes 2023.

510.3801.0 Attributions aux fonds de réserve & renouvellement

- au compte 2023	CHF	500'094.24
- au budget 2023 adopté	CHF	0.00
- augmentation	CHF	500'094.24

Ce montant 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 ». Il s'agit de la création d'un pool de personnel itinérant effectuant les remplacements au sein des structures afin de pallier au manque de personnel et au risque de fermeture de groupe en cas d'absence ; de l'aménagement des locaux de la direction de l'accueil de jour ; et d'un montant pour rétrocéder un montant arrondi aux communes.

510.4523.0 Subventions des réseaux hors AJERCO

- au compte 2023	CHF	93'558.85
- au budget 2023 adopté	CHF	50'000.00
- augmentation	CHF	43'558.85

Cette augmentation est liée à l'accueil d'enfants d'autres réseaux au sein de nos structures d'accueil.

510.4655.03 Subventions accueil d'urgence de la FAJE

- au compte 2023	CHF	21'700.00
- au budget 2023 adopté	CHF	0.00
- augmentation	CHF	21'700.00

Ce montant correspond au versement de la subvention de la FAJE pour la structure l'Atelier Magique. Ce montant lui est reversé intégralement (compte 510.3522.0 Remboursement et subventions à la structure).

510.4655.05 Subventions soutien à la formation de la FAJE

- au compte 2023	CHF	0.00
- au budget 2023 adopté	CHF	18'000.00
- diminution	CHF	18'000.00

Ce compte créé en 2022 agrégeait les montants de chaque structure préscolaire pour faciliter la comptabilisation des subventions de soutien à la formation des apprentis par la FAJE. Pour donner suite à la demande de la FAJE, les montants sont désormais comptabilisés au niveau des structures.

510.4901.0 Imputations internes (gestion UAPE)

- au compte 2023	CHF	747'000.00
- au budget 2023 adopté	CHF	798'875.00
- diminution	CHF	51'875.00

Cette diminution est liée principalement à l'augmentation de 24 places des petits guêpiers repoussée à aout 2024.

550 La Chenaille, accueil collectif préscolaire à Penthaz

550.3123.0 Achat d'eau et d'énergie

- au compte 2023	CHF	15'450.85
- au budget 2023 adopté	CHF	8'500.00
- augmentation	CHF	6'950.85

Cette augmentation est liée au décompte rétroactif d'électricité établi par le propriétaire pour les années 2018 à 2023.

582 Croquétoiles, accueil collectif parascolaire à Cossonay

582.3161.0 Loyers des locaux

- au compte 2023	CHF	72'000.00
- au budget 2023 adopté	CHF	21'000.00
- augmentation	CHF	51'000.00

Cette augmentation est liée au déménagement des anciens locaux provisoires (portacabines). Ce loyer est conforme au prix du marché.

591 Les Chavannes, accueil collectif préscolaire à Cossonay

591.3111.0 Achat et location de biens mobiliers et matériel informatique

- au compte 2023	CHF	7'340.64
- au budget 2023 adopté	CHF	54'000.00
- diminution	CHF	46'659.36

Cette diminution est liée à la non-réalisation des aménagements extérieurs de la structure.

V. Récapitulation (en CHF) :

	Charges	Produits
Totaux	19'372'309.94	19'372'309.94
<i>Dont excédent de produits accueil collectif préscolaire et accueil familial</i>	66'018.63	-
<i>Dont excédent de produits net accueil parascolaire</i>	779'981.37	-

VI. Conclusions

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

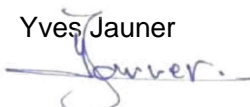
Le Conseil intercommunal,

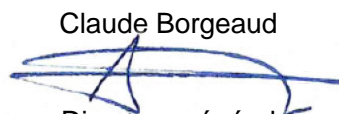
- vu le préavis no 1/2024 concernant les comptes, les prélèvements aux fonds ;
- vu le rapport de gestion du réseau AJERCO de l'année 2023 ;
- entendu le rapport de la commission de gestion ;
- considérant que cet objet a été porté à l'ordre du jour.

DECIDE :

1. d'adopter les comptes, les prélèvements et attributions aux fonds de l'exercice 2023
2. d'adopter le rapport de gestion du réseau AJERCO de l'année 2023 ;
3. de donner décharge au Comité de direction, au Directeur Finances et à la Commission de gestion.

AU NOM DU COMITE DE DIRECTION AJERCO

Yves Jauner

Président

Claude Borgeaud

Directeur général

Annexes :

- Comptes 2023 et bilan
- Annexe I aux comptes : Décompte de la subvention 2023
- 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 2023



Comptes 2023

Adopté par le Comité de direction le 14.03.2024

Au nom du Comité de direction AJERCO

Le Président

A handwritten signature in blue ink, appearing to read "Jauner", written over a horizontal line.

Yves Jauner

Le Directeur général

A handwritten signature in blue ink, appearing to read "Borgeaud", written over a horizontal line.

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 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
	AJERCO	19'372'309.94	19'372'309.94	17'101'354.00	17'101'354.00	17'081'615.45	17'081'615.45
510	ADMINISTRATION	2'627'720.80	5'062'462.02	2'263'034.00	4'814'737.00	2'825'481.74	4'425'324.44
510.3001.00	Rétributions du Comité de direction	16'320.40		15'000.00		13'548.75	
510.3011.0	Traitement du personnel fixe	908'072.26		972'801.00		810'257.78	
510.3011.03	Traitement - personnel direction et administratif	902'824.28		968'121.00		808'667.11	
510.3011.06	Traitement - personnel apprentis et stagiaires	5'247.98		4'680.00		1'590.67	
510.3030.0	Assurances sociales	84'070.89		92'078.00		74'014.10	
510.3040.0	Caisse de pensions et de prévoyance	142'748.59		166'072.00		128'886.13	
510.3050.0	Assurance maladie et accidents	8'818.19		7'481.00		4'873.38	
510.3061.0	Frais de transport et débours	5'511.83		7'000.00		5'145.01	
510.3063.0	Frais de repas du personnel	18.68		500.00		31.12	
510.3091.0	** Frais de formation professionnelle	13'785.40		30'000.00		5'532.24	
510.3092.0	Frais de recherche du personnel	4'851.80		2'000.00		1'871.85	
510.3099.0	Frais divers du personnel	3'229.00		6'600.00		1'197.54	
510.3101.0	Imprimés et fournitures de bureau	14'356.98		13'800.00		13'330.35	
510.3102.0	Livres, journaux, documentation	1'035.75		1'350.00		1'100.15	
510.3111.0	Achat et location de biens mobiliers et matériel informatique	45'891.30		41'300.00		24'551.98	
510.3111.01	Achat et location de biens mobiliers	12'080.05		18'800.00		5'394.84	
510.3111.02	Achat et location de matériel informatique	33'811.25		22'500.00		19'157.14	
510.3123.0	Achat d'eau et d'énergie	8'365.05		3'500.00		4'559.99	
510.3132.0	Achat de produits pharmaceutiques	164.74		-		-	
510.3133.0	Produits et fournitures de nettoyage	3'340.16		500.00		1'975.89	
510.3135.0	Achat jeux, matériel éducatif	-		100.00		-	
510.3140.0	Frais de nettoyage des locaux	10'524.16		9'000.00		8'979.68	

* Remarque particulière dans le préavis

** Remarque générale dans le préavis

N° Compte	Libellés	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
510.3141.0	Entretien des immeubles et locaux	363.50		1'000.00		375.60	
510.3151.0	* Entretien de biens mobiliers et installations techniques	62'360.05		83'750.00		56'151.70	
510.3151.01	Entretien de biens mobiliers	1'781.35		250.00		698.95	
510.3151.02	Entretien de matériel et logiciels informatiques	60'063.00		83'250.00		55'452.75	
510.3151.03	Entretien d'installations techniques	515.70		250.00		-	
510.3161.0	* Loyers des locaux	68'827.00		82'000.00		60'615.20	
510.3163.0	Location objets mobiliers - leasing divers	9'884.25		9'000.00		9'744.33	
510.3170.0	Frais de réceptions et manifestations	20'746.03		18'500.00		14'629.03	
510.3181.0	Frais de port	20'508.84		17'500.00		24'527.45	
510.3182.0	Frais de télécommunication	950.90		2'000.00		1'209.23	
510.3183.0	* Frais bancaires et postaux	939.80		15'000.00		8'977.14	
510.3184.0	Frais de poursuites et gestion	3'365.10		3'000.00		3'524.30	
510.3185.0	Honoraires et frais d'expertises	4'766.25		9'500.00		6'437.90	
510.3185.03	Honoraires organe de révision	4'738.80		4'500.00		4'700.30	
510.3185.04	Honoraires avocats/conseils	-		2'000.00		1'737.60	
510.3185.06	Honoraires Plan de communication	27.45		3'000.00		-	
510.3186.0	Primes d'assurances	3'397.20		5'000.00		4'145.45	
510.3189.0	* Travaux exécutés par des tiers	456'631.00		547'702.00		500'441.06	
510.3191.0	Taxes	227.20		500.00		-	
510.3193.0	Cotisations aux institutions et associations	10'514.40		7'500.00		11'483.60	
510.3199.0	Frais divers	177.55		2'000.00		2'481.29	
510.3301.0	* Perte sur débiteurs	22'401.90		10'000.00		22'491.85	
510.3302.0	Escomptes accordés	70.05		-		67.16	
510.3522.00	Remboursement et subventions à la structure	21'700.00		-		20'926.00	
510.3523.0	Remboursement aux réseaux hors AJERCO	82'671.73		80'000.00		46'224.75	
510.3525.0	* Remboursements et subventions aux communes	66'018.63		-		486'111.69	

* Remarque particulière dans le préavis

** Remarque générale dans le préavis

N° Compte	Libellés	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
510.3801.0	* Attributions aux fonds de réserve & renouvellement	500'094.24		-		445'061.07	
510.4210.0	Intérêts créanciers		20.26	-	-		-
510.4361.0	** Remboursement de traitements et de charges sociales		56'302.00	-	-		31'326.27
510.4362.0	Remboursement de frais		7'664.65	-	-		5'957.89
510.4363.0	Escomptes obtenus		601.26	-	-		12.23
510.4523.0	* Subventions des réseaux hors AJERCO		93'558.85		50'000.00		97'619.05
510.4525.0	Subventions des communes de la Région		4'095'615.00		3'899'862.00		3'557'043.00
510.4655	Subvention de la FAJE		61'700.00		66'000.00		43'426.00
510.4655.01	Subvention ordinaire de la FAJE		40'000.00		48'000.00		-
510.4655.03	* Subventions accueil d'urgence de la FAJE		21'700.00		-		20'926.00
510.4655.05	* Subventions soutien à la formation de la FAJE		-		18'000.00		22'500.00
510.4901.0	* Imputations internes (gestion UAPE)		747'000.00		798'875.00		689'940.00
520	ACCUEIL FAMILIAL DE JOUR	1'986'632.87	1'721'624.95	1'981'864.00	1'742'896.00	1'844'880.94	1'702'555.15
520.3011.0	** Traitement du personnel fixe	1'131'439.60		1'090'213.00		1'002'953.81	
520.3011.07	Traitement - coordinatrices	146'165.20		130'213.00		89'419.40	
520.3011.09	Traitement du personnel AMF	985'274.40		960'000.00		913'534.41	
520.3030.0	Assurances sociales	167'301.15		164'670.00		151'129.00	
520.3040.0	Caisse de pensions et de prévoyance	38'457.30		42'095.00		27'420.30	
520.3050.0	Assurance maladie et accidents	10'272.90		10'706.00		8'883.85	
520.3061.0	Frais de transport et débours	4'017.40		6'000.00		3'205.40	
520.3063.0	Frais de repas du personnel	-		500.00		40.00	
520.3065.0	Frais d'acquisition du revenu	423'837.85		460'000.00		409'595.00	
520.3091.0	** Frais formation professionnelle	6'007.00		12'900.00		1'934.45	
520.3099.0	Frais divers du personnel	510.70		2'000.00		650.00	
520.3101.0	Imprimés et fournitures de bureau	144.96		850.00		320.13	

* Remarque particulière dans le préavis

** Remarque générale dans le préavis

N° Compte	Libellés	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
520.3102.0	Livres, journaux, documentation	-		1'500.00		1'396.55	
520.3111.0	Achat et location de biens mobiliers et matériel informatique	2'925.75		530.00		4'801.70	
520.3111.01	Achat et location de biens mobiliers	446.50		100.00		2'054.02	
520.3111.02	Achat et location de matériel informatique	2'479.25		430.00		2'747.68	
520.3131.0	Achat repas	171'582.50		180'000.00		167'392.50	
520.3135.0	Achat jeux, matériel éducatif	646.99		1'000.00		330.60	
520.3151.0	Entretien de biens mobiliers et installations techniques	2'540.50		250.00		-	
520.3151.01	Entretien de biens mobiliers	-		250.00		-	
520.3151.02	Entretien de matériel et logiciels informatiques	2'540.50		-		-	
520.3170.0	Frais de réceptions et manifestations	3'289.17		3'900.00		256.85	
520.3181.0	Frais de port	-		-		55.10	
520.3182.0	Frais de télécommunications	815.40		1'000.00		815.40	
520.3186.0	Primes d'assurances	3'301.70		3'500.00		2'798.90	
520.3199.0	Frais divers	-		250.00		2.40	
520.3513.0	** Remboursements rétroactifs FAJE	19'542.00		-		60'899.00	
520.4359.0	Ventes et prestations diverses		-		-		200.00
520.4361.0	** Remboursement de traitements et de charges sociales		2'349.90		-		620.60
520.4362.0	Remboursement de frais		635.95		-		629.20
520.4650.0	** Participations des parents placeurs		1'350'719.90		1'430'000.00		1'380'538.60
520.4650.02	Participation placement en milieu familial		1'179'154.90		1'250'000.00		1'213'074.10
520.4650.03	Participation repas		171'565.00		180'000.00		167'464.50
520.4655.01	Subventions ordinaires de la FAJE		339'804.00		312'896.00		292'872.00
520.4655.07	** FAJE-Rabais 20% facture novembre		28'115.20		-		27'694.75
530	LES LUCIOLES - VUFFLENS-LA-VILLE (22 places)	765'793.40	635'739.70	753'168.00	602'000.00	717'234.26	625'740.13
530.3011.0	** Traitement du personnel fixe	479'516.81		468'839.00		458'124.89	

* Remarque particulière dans le préavis

** Remarque générale dans le préavis

N° Compte	Libellés	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
530.3011.01	Traitement - direction	39'061.41		44'317.00		44'310.43	
530.3011.02	Traitement - personnel éducatif	355'590.21		339'368.00		323'050.72	
530.3011.05	Traitement - personnel auxiliaire	57'066.03		45'000.00		77'539.84	
530.3011.06	Traitement - personnel apprentis et stagiaires	20'494.40		18'135.00		13'223.90	
530.3011.08	Traitement - personnel d'entretien	7'304.76		22'019.00		-	
530.3030.0	Assurances sociales	44'713.56		44'446.00		40'698.76	
530.3040.0	Caisse de pensions et de prévoyance	67'334.41		71'018.00		50'301.97	
530.3050.0	Assurance maladie et accidents	6'584.19		6'465.00		5'117.41	
530.3061.0	Frais de transport et débours	434.07		1'000.00		752.20	
530.3063.0	Frais de repas du personnel	71.25		100.00		115.60	
530.3091.0	Frais de formation professionnelle	2'220.06		2'250.00		2'455.93	
530.3099.0	Frais divers du personnel	1'677.48		1'900.00		1'164.18	
530.3101.0	Imprimés et fournitures de bureau	1'016.73		1'300.00		1'275.12	
530.3102.0	Livres, journaux, documentation	-		200.00		20.00	
530.3111.0	Achat et location de biens mobiliers et matériel informatique	6'993.86		10'110.00		17'697.02	
530.3111.01	Achat et location de biens mobiliers	6'993.86		9'610.00		17'311.02	
530.3111.02	Achat et location de matériel informatique	-		500.00		386.00	
530.3123.0	Achat d'eau et d'énergie	7'000.00		7'400.00		5'652.80	
530.3130.0	** Achat alimentation / collation	7'157.25		3'500.00		2'420.55	
530.3131.0	Achat repas	51'581.40		52'000.00		50'801.25	
530.3132.0	Achat produits pharmaceutiques	2'289.95		2'000.00		1'936.60	
530.3133.0	Produits et fournitures de nettoyage	1'362.50		3'000.00		2'227.37	
530.3135.0	Achat jeux, matériel éducatif	1'495.95		1'800.00		1'481.72	
530.3140.0	Frais de nettoyage des locaux	29'831.60		29'500.00		28'251.95	
530.3141.0	Entretien des immeubles et locaux	9'357.85		9'000.00		9'977.20	
530.3151.0	Entretien de biens mobiliers et installations techniques	1'410.08		2'000.00		2'616.85	

* Remarque particulière dans le préavis

** Remarque générale dans le préavis

N° Compte	Libellés	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
530.3151.01	Entretien de biens mobiliers	1'340.75		500.00		2'154.95	
530.3151.02	Entretien équipement et logiciels informatiques	-		500.00		246.90	
530.3151.03	Entretien d'installations techniques	69.33		1'000.00		215.00	
530.3161.0	Loyers des locaux	31'000.00		30'800.00		30'995.00	
530.3170.0	Frais de réceptions et manifestations	671.15		1'340.00		331.90	
530.3181.0	Frais de port	27.00		200.00		103.30	
530.3182.0	Frais de télécommunications	830.40		1'200.00		830.10	
530.3186.0	Primes d'assurances	1'698.85		1'700.00		1'617.25	
530.3199.0	Frais divers	-		100.00		267.34	
530.3513.0	** Remboursements rétroactifs FAJE	9'517.00		-		-	
530.4361.0	** Remboursement de traitements et de charges sociales		12'735.80		-		33'396.45
530.4362.0	Remboursements de frais		-		-		24.78
530.4650.01	** Participation placement accueil collectif de jour		415'874.00		420'000.00		406'408.35
530.4655.01	Subventions ordinaires de la FAJE		198'384.00		182'000.00		174'696.00
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		7'245.90		-		6'971.55
531	LA MEXSONNETTE - MEX (22 places)	821'207.18	600'250.70	724'630.00	525'044.00	707'936.61	738'794.68
531.3011.0	** Traitement du personnel fixe	488'720.25		427'722.00		415'798.39	
531.3011.01	Traitement - direction	39'143.19		37'263.00		36'453.00	
531.3011.02	Traitement - personnel éducatif	351'369.71		340'305.00		339'354.70	
531.3011.05	Traitement - personnel auxiliaire	72'890.30		10'000.00		26'109.24	
531.3011.06	Traitement - personnel apprentis et stagiaires	18'265.00		18'135.00		13'881.45	
531.3011.08	Traitement - personnel d'entretien	7'052.05		22'019.00		-	
531.3030.0	Assurances sociales	44'089.89		40'548.00		39'221.02	

* Remarque particulière dans le préavis

** Remarque générale dans le préavis

N° Compte	Libellés	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
531.3040.0	Caisse de pensions et de prévoyance	68'135.89		63'614.00		55'986.66	
531.3050.0	Assurance maladie et accidents	6'736.70		5'898.00		5'404.04	
531.3061.0	Frais de transport et débours	986.20		1'000.00		812.85	
531.3063.0	Frais de repas du personnel	187.00		100.00		16.00	
531.3091.0	** Frais de formation professionnelle	963.92		7'000.00		7'487.43	
531.3099.0	Frais divers du personnel	1'191.00		1'400.00		1'014.70	
531.3101.0	Imprimés et fournitures de bureau	1'629.44		1'300.00		1'284.95	
531.3102.0	Livres, journaux, documentation	185.45		200.00		200.55	
531.3111.0	Achat et location de biens mobiliers et matériel informatique	10'714.95		9'288.00		1'857.25	
531.3111.01	Achat et location de biens mobiliers	8'203.40		5'568.00		1'457.35	
531.3111.02	Achat et location de matériel informatique	2'511.55		3'720.00		399.90	
531.3123.0	Achat d'eau et d'énergie	12'397.60		4'500.00		7'959.75	
531.3130.0	** Achat alimentation / collation	7'590.44		4'000.00		3'876.75	
531.3131.0	Achat repas	51'769.08		52'000.00		50'062.35	
531.3132.0	Achat produits pharmaceutiques	2'178.96		2'000.00		1'959.50	
531.3133.0	Produits et fournitures de nettoyage	2'275.35		2'000.00		1'864.25	
531.3135.0	Achat jeux, matériel éducatif	2'135.29		2'420.00		1'620.58	
531.3140.0	Frais de nettoyage des locaux	28'523.95		29'500.00		26'601.90	
531.3141.0	Entretien des immeubles et locaux	2'268.00		500.00		-	
531.3151.0	Entretien de biens mobiliers et installations techniques	2'760.04		1'500.00		245.95	
531.3151.01	Entretien de biens mobiliers	2'050.15		500.00		203.55	
531.3151.02	Entretien équipement et logiciels informatiques	640.55		500.00		42.40	
531.3151.03	Entretien d'installations techniques	69.34		500.00		-	
531.3161.0	Loyers des locaux	79'352.90		65'000.00		65'000.00	
531.3170.0	Frais de réceptions et manifestations	1'336.88		1'340.00		1'212.95	
531.3181.0	Frais de port	125.05		100.00		64.20	

* Remarque particulière dans le préavis

** Remarque générale dans le préavis

N° Compte	Libellés	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
531.3182.0	Frais de télécommunications	828.00		1'200.00		830.20	
531.3186.0	Primes d'assurances	258.05		400.00		463.25	
531.3199.0	Frais divers	196.90		100.00		83.14	
531.3513.0	** Remboursements rétroactifs FAJE	3'670.00		-		17'008.00	
531.4361.0	** Remboursement de traitements et de charges sociales		22'586.80		-		10'927.70
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		386'752.15		360'000.00		353'087.00
531.4655.01	Subventions ordinaires de la FAJE		179'832.00		165'044.00		163'662.00
531.4655.02	Subventions aide au démarrage de la FAJE		-		-		22'000.00
531.4655.03	Subventions soutien à la formation de la FAJE		4'500.00		-		-
531.4655.07	** FAJE-Rabais 20% facture novembre		6'579.75		-		6'321.50
540	LA TOUPIE - POMPAPLES (22 places)	860'434.38	660'207.90	805'171.00	563'835.00	832'079.13	638'029.08
540.3011.0	** Traitement du personnel fixe	543'670.37		494'210.00		527'243.75	
540.3011.01	Traitement - direction	53'417.86		44'317.00		43'179.12	
540.3011.02	Traitement - personnel éducatif	361'341.94		375'709.00		390'502.92	
540.3011.05	Traitement - personnel auxiliaire	42'290.82		30'000.00		43'043.16	
540.3011.06	Traitement - personnel apprentis et stagiaires	19'717.80		22'165.00		15'796.95	
540.3011.08	Traitement - personnel d'entretien	8'780.05		22'019.00		-	
540.3011.09	Traitement - personnel suivi SESAF	58'121.90		-		34'721.60	
540.3030.0	Assurances sociales	49'966.98		46'851.00		48'457.67	
540.3040.0	Caisse de pensions et de prévoyance	75'188.93		75'664.00		70'266.12	
540.3050.0	Assurance maladie et accidents	7'805.15		6'815.00		6'662.33	
540.3061.0	Frais de transport et débours	99.50		800.00		158.79	
540.3063.0	Frais de repas du personnel	-		100.00		-	

* Remarque particulière dans le préavis

** Remarque générale dans le préavis

N° Compte	Libellés	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
540.3091.0	Frais de formation professionnelle	2'652.60		2'750.00		500.00	
540.3099.0	Frais divers du personnel	1'102.00		1'900.00		1'570.73	
540.3101.0	Imprimés et fournitures de bureau	1'074.54		1'300.00		1'043.80	
540.3102.0	Livres, journaux, documentation	173.00		200.00		268.30	
540.3111.0	Achat et location de biens mobiliers et matériel informatique	3'087.16		4'501.00		5'696.25	
540.3111.01	Achat et location de biens mobiliers	1'688.16		1'501.00		4'582.60	
540.3111.02	Achat et location de matériel informatique	1'399.00		3'000.00		1'113.65	
540.3130.0	Achat alimentation / collation	2'978.95		3'000.00		3'177.80	
540.3131.0	Achat repas	61'929.15		56'000.00		58'737.40	
540.3132.0	Achat produits pharmaceutiques	2'570.05		2'000.00		1'830.72	
540.3133.0	Produits et fournitures de nettoyage	533.05		2'000.00		1'029.58	
540.3135.0	Achat jeux, matériel éducatif	1'561.10		1'800.00		2'014.15	
540.3140.0	Frais de nettoyage des locaux	29'955.45		31'000.00		29'522.95	
540.3141.0	Entretien des immeubles et locaux	1'567.45		500.00		-	
540.3151.0	Entretien de biens mobiliers et installations techniques	1'981.80		1'000.00		503.50	
540.3151.01	Entretien de biens mobiliers	673.15		500.00		461.10	
540.3151.02	Entretien de matériel et logiciels informatiques	1'308.65		500.00		42.40	
540.3161.0	Loyers des locaux	70'000.00		70'000.00		70'000.00	
540.3170.0	Frais de réceptions et manifestations	1'463.65		1'340.00		1'164.15	
540.3181.0	Frais de port	11.90		100.00		55.00	
540.3182.0	Frais de télécommunications	607.20		840.00		607.20	
540.3186.0	Primes d'assurances	454.40		400.00		388.45	
540.3199.0	Frais divers	-		100.00		99.49	
540.3513.0	Remboursement rétroactifs FAJE	-		-		1'081.00	
540.4361.0	** Remboursement de traitement et charges sociales		34'199.60		-		51'776.75
540.4362.0	Remboursement de frais		-		-		38.78

* Remarque particulière dans le préavis

** Remarque générale dans le préavis

N° Compte	Libellés	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
540.4512.0	Autres subventions		33'508.00		31'348.00		33'508.00
540.4650.01	** Participation placement accueil collectif de jour		371'515.05		340'000.00		358'477.65
540.4655.01	Subventions ordinaires de la FAJE		209'856.00		192'487.00		188'166.00
540.4655.03	Subventions soutien à la formation de la FAJE		1'500.00		-		-
540.4655.04	Subventions FAJE n-1		3'400.00		-		-
540.4655.07	** FAJE-Rabais 20% facture novembre		6'229.25		-		6'061.90
550	LA CHENOILLE - PENTHALAZ (32 places)	1'099'733.74	828'577.80	1'029'080.00	686'227.00	996'607.89	792'716.91
550.3011.0	** Traitement du personnel fixe	678'690.22		636'953.00		635'566.22	
550.3011.01	Traitement - direction	51'883.65		49'408.00		49'264.90	
550.3011.02	Traitement - personnel éducatif	530'876.38		454'242.00		428'362.88	
550.3011.05	Traitement - personnel auxiliaire	45'844.18		65'000.00		73'283.54	
550.3011.06	Traitement - personnel apprentis et stagiaires	28'846.50		36'270.00		33'500.15	
550.3011.08	Traitement - personnel d'entretien	21'239.51		32'033.00		-	
550.3011.09	Traitement - personnel suivi SESAF	-		-		51'154.75	
550.3030.0	Assurances sociales	63'598.29		60'383.00		56'827.48	
550.3040.0	Caisse de pensions et de prévoyance	88'803.07		95'372.00		76'051.85	
550.3050.0	Assurance maladie et accidents	9'948.32		8'784.00		7'583.62	
550.3061.0	Frais de transport et débours	499.66		750.00		239.22	
550.3063.0	Frais de repas du personnel	150.25		100.00		-	
550.3091.0	Frais de formation professionnelle	4'898.03		5'500.00		2'097.18	
550.3099.0	Frais divers du personnel	2'120.81		2'800.00		2'498.00	
550.3101.0	Imprimés et fournitures de bureau	1'119.88		1'900.00		1'447.53	
550.3102.0	Livres, journaux, documentation	356.25		300.00		384.70	
550.3111.0	Achat et location de biens mobiliers et matériel informatique	5'205.19		20'418.00		22'571.43	
550.3111.01	Achat et location de biens mobiliers	4'577.59		19'620.00		15'694.64	

* Remarque particulière dans le préavis

** Remarque générale dans le préavis

N° Compte	Libellés	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
550.3111.02	Achat et location de matériel informatique	627.60		798.00		6'876.79	
550.3123.0	* Achat d'eau et d'énergie	15'450.85		8'500.00		7'726.40	
550.3130.0	Achat alimentation / collation	4'404.35		5'800.00		3'795.90	
550.3131.0	** Achat repas	93'119.85		71'000.00		71'238.95	
550.3132.0	Achat produits pharmaceutiques	2'912.52		3'000.00		2'767.20	
550.3133.0	Produits et fournitures de nettoyage	3'254.52		3'000.00		2'214.25	
550.3135.0	Achat jeux, matériel éducatif	2'698.99		3'100.00		2'922.42	
550.3140.0	Frais de nettoyage des locaux	29'506.76		28'000.00		27'646.80	
550.3141.0	Entretien des immeubles et locaux	-		1'500.00		240.15	
550.3151.0	Entretien de biens mobiliers et installations techniques	1'449.85		1'500.00		626.90	
550.3151.01	Entretien de biens mobiliers	1'277.55		500.00		542.10	
550.3151.02	Entretien de matériel et logiciels informatiques	172.30		500.00		84.80	
550.3151.03	Entretien d'installations techniques	-		500.00		-	
550.3161.0	Loyers des locaux	65'880.00		66'000.00		65'880.00	
550.3170.0	Frais de réceptions et manifestations	1'033.50		2'040.00		528.60	
550.3181.0	Frais de port	55.00		200.00		123.00	
550.3182.0	Frais de télécommunications	1'363.78		1'680.00		1'335.13	
550.3186.0	Primes d'assurances	453.80		400.00		352.20	
550.3199.0	Frais divers	-		100.00		173.76	
550.3513.0	** Remboursement rétro FAJE	22'760.00		-		3'769.00	
550.4361.0	** Remboursement de traitement et charges sociales		40'141.80		-		84'356.60
550.4362.0	Remboursements de frais		-		-		41.31
550.4650.0	** Participation placement accueil collectif de jour		507'553.35		440'000.00		459'540.25
550.4655.01	Subventions ordinaires de la FAJE		268'308.00		246'227.00		240'570.00
550.4655.03	Subventions soutien à la formation de la FAJE		4'500.00		-		-
550.4655.07	** FAJE-Rabais 20% facture novembre		8'074.65		-		8'208.75

* Remarque particulière dans le préavis

** Remarque générale dans le préavis

N° Compte	Libellés	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
560	LE CHAP'ROND ROUGE - PAMPIGNY (22 places)	823'959.97	635'158.80	777'609.00	575'998.00	747'858.89	599'535.83
560.3011.0	** Traitement du personnel fixe	500'488.18		479'892.00		466'403.71	
560.3011.01	Traitement - direction	49'797.58		41'437.00		45'650.97	
560.3011.02	Traitement - personnel éducatif	368'079.00		353'301.00		316'372.18	
560.3011.05	Traitement - personnel auxiliaire	56'115.60		45'000.00		82'554.26	
560.3011.06	Traitement - apprentis et stagiaires	18'860.35		18'135.00		21'826.30	
560.3011.08	Traitement - personnel d'entretien	7'635.65		22'019.00		-	
560.3030.0	Assurances sociales	46'900.72		45'494.00		43'133.41	
560.3040.0	Caisse de pensions et de prévoyance	74'247.45		71'260.00		54'669.61	
560.3050.0	Assurance maladie et accidents	7'393.49		6'618.00		5'586.51	
560.3061.0	Frais de transport et débours	498.80		1'000.00		879.20	
560.3063.0	Frais de repas du personnel	15.50		100.00		-	
560.3091.0	Frais de formation professionnelle	4'461.53		3'350.00		2'821.25	
560.3099.0	Frais divers du personnel	1'171.40		1'900.00		1'202.60	
560.3101.0	Imprimés et fournitures de bureau	1'734.35		1'300.00		1'529.69	
560.3102.0	Livres, journaux, documentation	597.70		600.00		196.80	
560.3111.0	Achat et location de biens mobiliers et matériel informatique	19'498.73		21'125.00		9'299.56	
560.3111.01	Achat et location de biens mobiliers	17'242.08		17'325.00		8'640.21	
560.3111.02	Achat et location de matériel informatique	2'256.65		3'800.00		659.35	
560.3123.0	Achat d'eau et d'énergie	5'946.15		6'000.00		4'639.55	
560.3130.0	** Achat alimentation / collation	8'581.55		3'500.00		2'616.85	
560.3131.0	** Achat repas	52'617.85		49'000.00		52'138.90	
560.3132.0	Achat produits pharmaceutiques	2'319.50		2'000.00		2'372.05	
560.3133.0	Produits et fournitures de nettoyage	2'016.70		2'000.00		3'160.75	
560.3135.0	Achat jeux, matériel éducatif	923.72		1'800.00		1'603.80	

* Remarque particulière dans le préavis

** Remarque générale dans le préavis

N° Compte	Libellés	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
560.3140.0	Frais de nettoyage des locaux	31'998.90		31'500.00		30'161.50	
560.3141.0	Entretien des immeubles et locaux	9'739.70		5'000.00		13'991.65	
560.3151.0	Entretien de biens mobiliers et installations techniques	2'847.40		1'500.00		1'088.10	
560.3151.01	Entretien de biens mobiliers	1'188.65		500.00		589.95	
560.3151.02	Entretien de matériels informatiques	1'658.75		500.00		498.15	
560.3151.03	Entretien d'installation technique	-		500.00		-	
560.3161.0	Loyers des locaux	33'453.75		35'000.00		32'542.00	
560.3170.0	Frais de réceptions et manifestations	1'963.15		2'040.00		521.65	
560.3181.0	Frais de port	-		100.00		65.00	
560.3182.0	Frais de télécommunication	917.70		1'560.00		1'353.56	
560.3186.0	Primes d'assurances	353.05		500.00		329.25	
560.3199.0	Frais divers	-		100.00		67.94	
560.3312.0	Amortissements des bâtiments et constructions	3'370.00		3'370.00		3'370.00	
560.3513.0	** Remboursement rétro FAJE	9'903.00		-		12'114.00	
560.4361.0	** Remboursement de traitement et charges sociales		15'015.20		-		10'214.60
560.4362.0	Remboursement de frais		-		-		29.38
560.4650.01	** Participation placement accueil collectif de jour		408'807.40		390'000.00		395'436.50
560.4655.01	Subventions ordinaires de la FAJE		202'800.00		185'998.00		187'188.00
560.4655.03	Subventions soutien à la formation de la FAJE		1'500.00		-		-
560.4655.07	** FAJE-Rabais 20% facture novembre		7'036.20		-		6'667.35
570	L'ARLEQUIN - LA SARRAZ (22 places)	840'984.80	598'809.20	816'015.00	540'786.00	796'079.23	564'786.18
570.3011.0	** Traitement du personnel fixe	514'144.63		489'821.00		491'985.81	
570.3011.01	Traitement - direction	43'506.34		39'055.00		39'033.75	
570.3011.02	Traitement - personnel éducatif	411'670.50		370'612.00		392'360.45	
570.3011.05	Traitement - personnel auxiliaire	38'494.34		40'000.00		45'365.06	

* Remarque particulière dans le préavis

** Remarque générale dans le préavis

N° Compte	Libellés	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
570.3011.06	Traitement - apprentis et stagiaires	13'090.75		18'135.00		15'226.55	
570.3011.08	Traitement - personnel d'entretien	7'382.70		22'019.00		-	
570.3030.0	Assurances sociales	46'978.69		46'435.00		45'154.68	
570.3040.0	Caisse de pensions et de prévoyance	74'102.63		75'214.00		63'234.82	
570.3050.0	Assurance maladie et accidents	7'224.07		6'755.00		5'985.69	
570.3061.0	Frais de transport et débours	265.10		800.00		253.00	
570.3063.0	Frais de repas du personnel	32.50		100.00		152.50	
570.3091.0	** Frais de formation professionnelle	2'123.54		10'150.00		8'854.75	
570.3099.0	Frais divers du personnel	892.75		1'900.00		1'160.10	
570.3101.0	Imprimés et fournitures de bureau	1'038.00		1'300.00		1'137.88	
570.3102.0	Livres, journaux, documentation	158.72		200.00		90.00	
570.3111.0	Achat et location de biens mobiliers et matériel informatique	10'896.58		12'260.00		11'274.10	
570.3111.01	Achat et location de biens mobiliers	10'896.58		8'450.00		11'149.15	
570.3111.02	Achat et location de matériel informatique	-		3'810.00		124.95	
570.3123.0	Achat d'eau et d'énergie	5'268.20		5'000.00		4'193.95	
570.3130.0	Achat alimentation / collation	4'210.30		4'500.00		4'165.09	
570.3131.0	** Achat repas	60'311.83		53'000.00		50'640.10	
570.3132.0	Achat produits pharmaceutiques	2'543.68		2'000.00		2'005.96	
570.3133.0	Produits et fournitures de nettoyage	1'774.78		2'000.00		879.85	
570.3135.0	Achat jeux, matériel éducatif	1'836.44		1'800.00		2'701.86	
570.3140.0	Frais de nettoyage des locaux	31'689.01		31'500.00		29'922.20	
570.3141.0	Entretien des immeubles et locaux	722.40		500.00		303.60	
570.3151.0	Entretien de biens mobiliers et installations techniques	919.40		1'500.00		1'360.85	
570.3151.01	Entretien de biens mobiliers	919.40		500.00		1'006.25	
570.3151.02	Entretien de matériels informatiques	-		500.00		354.60	
570.3151.03	Entretien d'installation technique	-		500.00		-	

* Remarque particulière dans le préavis

** Remarque générale dans le préavis

N° Compte	Libellés	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
570.3161.0	Loyers des locaux	65'520.00		66'000.00		65'520.00	
570.3170.0	Frais de réceptions et manifestation	1'448.55		1'840.00		1'122.30	
570.3181.0	Frais de port	74.00		100.00		56.00	
570.3182.0	Frais de télécommunication	833.00		840.00		830.50	
570.3186.0	Primes d'assurances	319.00		400.00		293.55	
570.3199.0	Frais divers	-		100.00		89.09	
570.3513.0	** Remboursements rétroactifs FAJE	5'657.00		-		2'711.00	
570.4361.0	** Remboursement de traitements et de charges sociales		17'779.65		-		24'139.00
570.4362.0	Remboursement de frais		870.00		-		32.58
570.4650.0	** Participation placement accueil collectif de jour		364'476.15		350'000.00		345'389.80
570.4655.01	Subventions ordinaires de la FAJE		207'984.00		190'786.00		189'036.00
570.4655.03	Subventions soutien à la formation de la FAJE		1'500.00		-		-
570.4655.07	** FAJE-Rabais 20% facture novembre		6'199.40		-		6'188.80
571	** L'OASIS - ECLEPENS (44 places, +22 places en août 2023 non budgété)	1'237'313.82	904'517.15	721'589.00	529'502.00	707'779.57	571'748.53
571.3011.0	Traitement du personnel fixe	717'007.15		440'107.00		454'710.21	
571.3011.01	Traitement - direction	65'361.96		38'208.00		56'498.80	
571.3011.02	Traitement - personnel éducatif	449'623.05		346'745.00		302'069.85	
571.3011.05	Traitement - personnel auxiliaire	173'610.01		15'000.00		64'008.61	
571.3011.06	Traitement - apprentis et stagiaires	15'016.35		18'135.00		32'132.95	
571.3011.08	Traitement - personnel d'entretien	13'395.78		22'019.00		-	
571.3030.0	Assurances sociales	67'141.21		41'722.00		41'107.78	
571.3040.0	Caisse de pensions et de prévoyance	89'093.33		63'816.00		50'077.45	
571.3050.0	Assurance maladie et accidents	9'369.14		6'069.00		5'163.37	
571.3061.0	Frais de transport et débours	1'297.55		500.00		289.60	
571.3063.0	Frais de repas du personnel	169.15		100.00		10.60	

* Remarque particulière dans le préavis

** Remarque générale dans le préavis

N° Compte	Libellés	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
571.3091.0	Frais de formation professionnelle	5'537.04		2'250.00		106.43	
571.3099.0	Frais divers du personnel	1'209.59		1'900.00		960.30	
571.3101.0	Imprimés et fournitures de bureau	1'843.76		1'300.00		1'299.63	
571.3102.0	Livres, journaux, documentation	157.90		200.00		128.13	
571.3111.0	Achat et location de biens mobiliers et matériel informatique	118'757.24		7'785.00		13'161.82	
571.3111.01	Achat et location de biens mobiliers	116'335.39		4'065.00		13'161.82	
571.3111.02	Achat et location de matériel informatique	2'421.85		3'720.00		-	
571.3123.0	Achat d'eau et d'énergie	5'817.70		4'500.00		4'544.40	
571.3130.0	Achat alimentation / collation	2'161.80		4'000.00		3'036.10	
571.3131.0	Achat repas	76'320.40		53'000.00		47'510.00	
571.3132.0	Achat produits pharmaceutiques	2'794.71		2'000.00		2'282.05	
571.3133.0	Produits et fournitures de nettoyage	1'704.41		3'000.00		2'121.10	
571.3135.0	Achat jeux, matériel éducatif	1'950.32		1'800.00		1'533.36	
571.3140.0	Frais de nettoyage des locaux	35'858.80		27'500.00		24'333.00	
571.3141.0	Entretien des immeubles et locaux	-		500.00		1'213.00	
571.3151.0	Entretien de biens mobiliers et installations techniques	17'396.86		1'000.00		1'204.55	
571.3151.01	Entretien de biens mobiliers	4'210.15		500.00		1'036.15	
571.3151.02	Entretien de matériels informatiques	1'368.15		250.00		168.40	
571.3151.03	Entretien d'installation technique	11'818.56		250.00		-	
571.3161.0	Loyers des locaux	73'540.00		55'600.00		51'540.00	
571.3170.0	Frais de réceptions et manifestation	1'086.13		1'340.00		252.35	
571.3181.0	Frais de port	40.00		100.00		63.00	
571.3182.0	Frais de télécommunication	1'414.23		900.00		830.20	
571.3186.0	Primes d'assurances	393.40		500.00		207.25	
571.3199.0	Frais divers	-		100.00		93.89	
571.3513.0	** Remboursements rétroactifs FAJE	5'252.00		-		-	

* Remarque particulière dans le préavis

** Remarque générale dans le préavis

N° Compte	Libellés	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
571.4361.0	Remboursement de traitements et de charges sociales		-		-		37'542.15
571.4362.0	Remboursement de frais		-		-		235.43
571.4650.0	** Participation placement accueil collectif de jour		491'466.75		360'000.00		355'328.60
571.4655.01	Subventions ordinaires de la FAJE		184'764.00		169'502.00		168'330.00
571.4655.02	Subventions aide au démarrage de la FAJE		121'000.00		-		-
571.4655.03	Subventions soutien à la formation de la FAJE		1'500.00		-		-
571.4655.04	Subventions FAJE n-1		-		-		4'194.00
571.4655.07	** FAJE-Rabais 20% facture novembre		11'186.40		-		6'118.35
571.4655.08	Subventions aide à la pierre de la FAJE		94'600.00		-		-
580	UAPE LES MOUSSAILLONS - PENTHALAZ (12 places)	431'291.35	431'291.35	382'096.00	382'096.00	381'550.81	381'550.81
580.3011.0	** Traitement du personnel fixe	229'593.87		203'496.00		204'956.03	
580.3011.01	Traitement - direction	17'460.76		16'635.00		16'567.26	
580.3011.02	Traitement - personnel éducatif	120'220.24		119'465.00		123'688.18	
580.3011.05	Traitement - personnel auxiliaire	39'111.95		50'000.00		48'551.97	
580.3011.06	Traitement - apprentis et stagiaires	7'745.30		6'175.00		3'571.60	
580.3011.08	Traitement - personnel d'entretien	7'275.14		11'221.00		-	
580.3011.09	Traitement - personnel suivi SESAF	37'780.48		-		12'577.02	
580.3030.0	Assurances sociales	21'808.86		19'291.00		17'200.95	
580.3040.0	Caisse de pensions et de prévoyance	34'729.42		29'113.00		22'050.95	
580.3050.0	Assurance maladie et accidents	3'254.62		2'806.00		1'940.95	
580.3061.0	Frais de transport et débours	1'110.04		500.00		631.90	
580.3063.0	Frais de repas du personnel	-		100.00		-	
580.3091.0	Frais de formation professionnelle	573.06		750.00		602.75	
580.3099.0	Frais divers du personnel	561.44		1'000.00		392.42	

* Remarque particulière dans le préavis

** Remarque générale dans le préavis

N° Compte	Libellés	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
580.3101.0	Imprimés et fournitures de bureau	665.96		700.00		623.80	
580.3102.0	Livres, journaux, documentation	91.00		100.00		96.30	
580.3111.0	Achat et location de biens mobiliers et matériel informatique	5'065.54		10'800.00		7'960.65	
580.3111.01	Achat et location de biens mobiliers	4'848.04		10'500.00		7'798.39	
580.3111.02	Achat et location de matériel informatique	217.50		300.00		162.26	
580.3123.0	Achat d'eau et d'énergie	988.99		3'000.00		2'640.00	
580.3130.0	Achat alimentation / collation	2'117.03		2'000.00		1'899.89	
580.3131.0	** Achat repas	32'902.11		25'000.00		22'768.82	
580.3132.0	Achat produits pharmaceutiques	541.75		800.00		721.64	
580.3133.0	Produits et fournitures de nettoyage	1'103.50		1'000.00		546.30	
580.3135.0	Achat jeux, matériel éducatif	874.61		900.00		1'478.67	
580.3140.0	Frais de nettoyage des locaux	12'053.15		12'500.00		11'209.77	
580.3141.0	Entretien des immeubles et locaux	5'634.20		-		-	
580.3151.0	Entretien de biens mobiliers et installations techniques	659.25		600.00		1'029.45	
580.3151.01	Entretien de biens mobiliers	659.25		250.00		717.80	
580.3151.02	Entretien de matériels informatiques	-		250.00		311.65	
580.3151.03	Entretien d'installation technique	-		100.00		-	
580.3161.0	Loyers des locaux	22'200.00		22'200.00		22'200.00	
580.3170.0	Frais de réceptions et manifestation	461.07		500.00		21.80	
580.3171.0	Frais d'animation	2'211.60		2'000.00		1'760.65	
580.3181.0	Frais de port	57.00		100.00		22.00	
580.3182.0	Frais de télécommunication	561.38		540.00		500.69	
580.3186.0	Primes d'assurances	204.90		200.00		215.55	
580.3199.0	Frais divers	-		100.00		221.97	
580.3301.0	Pertes sur débiteurs	-		500.00		-	
580.3513.0	** Remboursements rétroactifs FAJE	9'767.00		-		5'439.00	

* Remarque particulière dans le préavis

** Remarque générale dans le préavis

N° Compte	Libellés	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		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		30'119.40		-		31'624.25
580.4362.0	Remboursement de frais		100.00		-		162.36
580.4525.02	Subventions des communes de la Région		192'363.80		174'181.00		154'361.00
580.4650.0	** Participation placement accueil collectif de jour		120'930.00		130'000.00		116'181.20
580.4655.01	Subventions ordinaires de la FAJE		85'452.00		77'915.00		77'148.00
580.4655.07	** FAJE-Rabais 20% facture novembre		2'326.15		-		2'074.00
581	UAPE LES FUNAMBULES - LA SARRAZ (24 places)	567'207.35	567'207.35	510'934.00	510'934.00	482'723.97	482'723.97
581.3011.0	** Traitement du personnel fixe	262'902.08		248'953.00		211'177.83	
581.3011.01	Traitement - direction	27'169.03		24'703.00		24'922.17	
581.3011.02	Traitement - personnel éducatif	152'906.21		156'159.00		126'889.68	
581.3011.05	Traitement - personnel auxiliaire	50'052.01		35'000.00		41'784.28	
581.3011.06	Traitement - apprentis et stagiaires	13'845.00		18'135.00		17'581.70	
581.3011.08	Traitement - personnel d'entretien	5'240.31		14'956.00		-	
581.3011.09	Traitement - personnel suivi SESAF	13'689.52		-		-	
581.3030.0	Assurances sociales	24'499.89		23'601.00		19'740.28	
581.3040.0	Caisse de pensions et de prévoyance	31'415.50		35'307.00		23'167.56	
581.3050.0	Assurance maladie et accidents	3'506.82		3'433.00		2'735.10	
581.3061.0	Frais de transport et débours	1'527.60		1'000.00		1'199.40	
581.3063.0	Frais de repas du personnel	144.50		100.00		16.80	
581.3091.0	Frais de formation professionnelle	2'885.00		2'150.00		1'475.00	
581.3099.0	Frais divers du personnel	1'053.65		1'400.00		1'064.40	
581.3101.0	Imprimés et fournitures de bureau	1'106.72		1'300.00		585.85	
581.3102.0	Livres, journaux, documentation	510.60		540.00		28.60	

* Remarque particulière dans le préavis

** Remarque générale dans le préavis

N° Compte	Libellés	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
581.3111.0	Achat et location de biens mobiliers et matériel informatique	5'087.84		6'710.00		3'907.05	
581.3111.01	Achat et location de biens mobiliers	4'905.49		6'210.00		1'110.85	
581.3111.02	Achat et location de matériel informatique	182.35		500.00		2'796.20	
581.3123.0	Achat d'eau et d'énergie	1'017.85		800.00		966.10	
581.3130.0	** Achat alimentation / collation	4'396.40		3'000.00		3'505.11	
581.3131.0	** Achat repas	50'820.30		42'000.00		44'884.54	
581.3132.0	Achat produits pharmaceutiques	1'397.53		1'500.00		1'795.14	
581.3133.0	Produits et fournitures de nettoyage	1'569.45		2'000.00		941.95	
581.3135.0	Achat jeux, matériel éducatif	1'326.17		1'800.00		1'657.65	
581.3140.0	Frais de nettoyage des locaux	17'842.20		16'000.00		16'256.15	
581.3141.0	Entretien des immeubles et locaux	962.50		250.00		79.15	
581.3151.0	Entretien de biens mobiliers et installations techniques	1'704.65		750.00		3'679.95	
581.3151.01	Entretien de biens mobiliers	1'351.05		250.00		3'224.70	
581.3151.02	Entretien de matériels informatiques	353.60		250.00		455.25	
581.3151.03	Entretien d'installation technique	-		250.00		-	
581.3161.0	Loyers des locaux	28'440.00		29'000.00		28'440.00	
581.3170.0	Frais de réceptions et manifestation	953.55		1'000.00		601.20	
581.3171.0	Frais d'animation	2'732.76		3'000.00		3'481.15	
581.3181.0	Frais de port	55.00		100.00		11.00	
581.3182.0	Frais de télécommunication	835.90		840.00		849.40	
581.3186.0	Primes d'assurances	245.75		300.00		237.30	
581.3199.0	Frais divers	-		100.00		84.29	
581.3301.0	Pertes sur débiteurs	-		1'000.00		-	
581.3513.0	** Remboursements rétroactifs FAJE	8'322.00		-		-	
581.3525.0	Remboursement et subvention aux communes	26'945.14		-		27'156.02	
581.3901.01	Imputations internes	83'000.00		83'000.00		83'000.00	

* Remarque particulière dans le préavis

** Remarque générale dans le préavis

N° Compte	Libellés	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
581.4361.0	** Remboursement de traitements et de charges sociales		8'531.80		-		1'507.25
581.4362.0	Remboursement de frais		417.50		-		317.72
581.4525.0	Subventions des communes de la Région		223'350.00		214'606.00		180'384.00
581.4650.0	** Participation placement accueil collectif de jour		226'232.10		200'000.00		205'548.25
581.4655.01	Subventions ordinaires de la FAJE		103'248.00		94'828.00		88'878.00
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		3'927.95		-		3'963.75
582	UAPE CROQUETOILES - COSSONAY (48 places)	1'024'837.49	1'024'837.49	865'443.00	865'443.00	1'000'160.73	1'000'160.73
582.3011.0	** Traitement du personnel fixe	499'621.65		419'091.00		461'858.02	
582.3011.01	Traitement - direction	59'846.85		46'988.00		50'430.25	
582.3011.02	Traitement - personnel éducatif	291'106.10		286'609.00		287'163.12	
582.3011.05	Traitement - personnel auxiliaire	42'720.00		10'000.00		32'104.92	
582.3011.06	Traitement - apprentis et stagiaires	35'588.35		46'085.00		35'236.65	
582.3011.08	Traitement - personnel d'entretien	34'541.35		29'409.00		28'787.75	
582.3011.09	Traitement - personnel suivi SESAF	35'819.00		-		28'135.33	
582.3030.0	Assurances sociales	46'114.83		39'730.00		43'362.49	
582.3040.0	Caisse de pensions et de prévoyance	63'140.86		58'168.00		59'136.97	
582.3050.0	Assurance maladie et accidents	7'461.09		5'779.00		6'249.52	
582.3061.0	Frais de transport et débours	278.40		775.00		827.10	
582.3063.0	Frais de repas du personnel	83.10		100.00		197.50	
582.3091.0	** Frais de formation professionnelle	-		2'250.00		722.03	
582.3099.0	Frais divers du personnel	2'717.00		3'400.00		3'039.20	
582.3101.0	Imprimés et fournitures de bureau	2'556.35		2'400.00		1'745.94	
582.3102.0	Livres, journaux, documentation	409.60		400.00		350.70	

* Remarque particulière dans le préavis

** Remarque générale dans le préavis

N° Compte	Libellés	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
582.3111.0	Achat et location de biens mobiliers et matériel informatique	3'751.36		3'800.00		4'359.30	
582.3111.01	Achat et location de biens mobiliers	3'517.06		2'800.00		4'154.80	
582.3111.02	Achat et location de matériel informatique	234.30		1'000.00		204.50	
582.3123.0	Achat d'eau et d'énergie	8'000.00		8'000.00		296.00	
582.3130.0	** Achat alimentation / collation	8'616.61		7'350.00		8'140.78	
582.3131.0	** Achat repas	100'517.94		80'000.00		97'998.67	
582.3132.0	Achat produits pharmaceutiques	2'780.27		2'800.00		2'089.71	
582.3133.0	Produits et fournitures de nettoyage	2'174.40		3'700.00		1'845.20	
582.3135.0	Achat jeux, matériel éducatif	2'702.80		3'300.00		3'015.00	
582.3140.0	Frais de nettoyage des locaux	29'843.49		26'000.00		28'120.37	
582.3141.0	Entretien des immeubles et locaux	215.40		500.00		4'473.35	
582.3151.0	Entretien de biens mobiliers et installations techniques	917.55		750.00		23'215.70	
582.3151.01	Entretien de biens mobiliers	917.55		250.00		22'971.35	
582.3151.02	Entretien de matériels informatiques	-		250.00		244.35	
582.3151.03	Entretien d'installation technique	-		250.00		-	
582.3161.0	* Loyers des locaux	72'000.00		21'000.00		72'000.00	
582.3170.0	Frais de réceptions et manifestations	721.60		1'900.00		299.95	
582.3171.0	Frais d'animation	2'794.75		5'000.00		3'963.05	
582.3181.0	Frais de port	55.00		150.00		59.45	
582.3182.0	Frais de télécommunication	747.89		1'900.00		953.54	
582.3186.0	Primes d'assurances	615.55		1'000.00		1'338.95	
582.3199.0	Frais divers	-		100.00		134.24	
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		166'000.00		166'000.00	
582.4361.0	** Remboursement de traitement et charges sociales		60'922.80		-		33'377.55

* Remarque particulière dans le préavis

** Remarque générale dans le préavis

N° Compte	Libellés	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
582.4362.0	Remboursement de frais		250.00		-		672.55
582.4525.0	Subventions des communes de la Région		342'061.39		293'068.00		381'725.93
582.4650.0	** Participation placement accueil collectif de jour		434'996.15		410'000.00		414'631.50
582.4655.01	Subventions ordinaires de la FAJE		171'792.00		157'875.00		157'914.00
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		1'567.00		-		-
582.4655.07	** FAJE-Rabais 20% facture novembre		8'748.15		-		7'339.20
583	UAPE LES LIONCEAUX - VUFFLENS-LA-VILLE (12 places)	331'277.85	331'277.85	300'409.00	300'409.00	306'965.46	306'965.46
583.3011.0	Traitement du personnel fixe	137'919.48		142'482.00		135'997.08	
583.3011.01	Traitement - direction	16'979.81		15'395.00		15'037.46	
583.3011.02	Traitement - personnel éducatif	80'808.47		99'691.00		97'397.39	
583.3011.05	Traitement - personnel auxiliaire	30'249.96		10'000.00		18'363.98	
583.3011.06	Traitement - apprentis et stagiaires	6'283.35		6'175.00		5'198.25	
583.3011.08	Traitement - personnel d'entretien	3'597.89		11'221.00		-	
583.3030.0	Assurances sociales	12'829.82		13'507.00		12'445.14	
583.3040.0	Caisse de pensions et de prévoyance	18'517.41		18'505.00		18'066.31	
583.3050.0	Assurance maladie et accidents	1'880.81		1'965.00		1'740.19	
583.3061.0	Frais de transport et débours	220.28		600.00		2.50	
583.3063.0	Frais de repas du personnel	-		100.00		-	
583.3091.0	Frais de formation professionnelle	111.02		500.00		-	
583.3099.0	Frais divers du personnel	123.97		250.00		5.70	
583.3101.0	Imprimés et fournitures de bureau	598.65		700.00		416.74	
583.3102.0	Livres, journaux, documentation	-		100.00		73.65	
583.3111.0	Achat et location de biens mobiliers et matériel informatique	2'424.95		1'100.00		121.86	
583.3111.01	Achat et location de biens mobiliers	1'488.95		800.00		121.86	

* Remarque particulière dans le préavis

** Remarque générale dans le préavis

N° Compte	Libellés	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
583.3111.02	Achat et location de matériel informatique	936.00		300.00		-	
583.3123.0	Achat d'eau et d'énergie	614.05		850.00		268.35	
583.3130.0	** Achat alimentation / collation	4'954.08		2'500.00		2'320.85	
583.3131.0	Achat repas	21'907.30		24'000.00		24'327.53	
583.3132.0	Achat produits pharmaceutiques	650.82		800.00		555.76	
583.3133.0	Produits et fournitures de nettoyage	473.47		1'000.00		462.45	
583.3135.0	Achat jeux, matériel éducatif	615.59		900.00		522.90	
583.3140.0	Frais de nettoyage des locaux	11'463.45		12'500.00		10'610.75	
583.3141.0	Entretien des immeubles et locaux	-		250.00		206.50	
583.3151.0	Entretien de biens mobiliers et installations techniques	1'832.98		750.00		556.25	
583.3151.01	Entretien de biens mobiliers	100.50		250.00		513.85	
583.3151.02	Entretien de matériels informatiques	1'663.15		250.00		42.40	
583.3151.03	Entretien d'installation technique	69.33		250.00		-	
583.3161.0	Loyers des locaux	30'600.00		30'600.00		30'600.00	
583.3170.0	Frais de réceptions et manifestation	135.13		500.00		293.95	
583.3171.0	Frais d'animation	983.70		2'000.00		1'045.65	
583.3181.0	Frais de port	11.00		100.00		44.00	
583.3182.0	Frais de télécommunication	828.60		1'800.00		831.70	
583.3186.0	Primes d'assurances	164.15		200.00		141.65	
583.3199.0	Frais divers	192.00		100.00		49.54	
583.3301.0	Pertes sur débiteurs	-		250.00		-	
583.3513.0	** Remboursements rétroactifs FAJE	271.00		-		-	
583.3525.0	Remboursement et subvention aux communes	39'454.14		-		23'758.46	
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
583.4362.0	Remboursement de frais		80.00		-		162.36

* Remarque particulière dans le préavis

** Remarque générale dans le préavis

N° Compte	Libellés	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
583.4525.0	Subventions des communes de la Région		113'300.00		107'533.00		97'511.00
583.4650.0	** Participation placement accueil collectif de jour		157'289.10		140'000.00		149'506.10
583.4655.01	Subventions ordinaires de la FAJE		58'032.00		52'876.00		50'796.00
583.4655.04	Subventions de la FAJE n-1		-		-		5'204.00
583.4655.07	** FAJE-Rabais 20% facture novembre		2'576.75		-		3'011.60
584	** UAPE LES FRIMOUSSES - ECLEPENS (60 places dès août 2023)	1'133'499.80	1'133'499.80	1'080'841.00	1'080'841.00	604'809.77	604'809.77
584.3011.0	** Traitement du personnel fixe	362'777.12		441'344.00		227'668.94	
584.3011.01	Traitement - direction	63'376.28		51'054.00		38'480.54	
584.3011.02	Traitement - personnel éducatif	241'590.00		304'610.00		149'293.90	
584.3011.05	Traitement - personnel auxiliaire	15'633.12		15'000.00		18'173.30	
584.3011.06	Traitement - apprentis et stagiaires	31'822.10		46'085.00		21'721.20	
584.3011.08	Traitement - personnel d'entretien	10'355.62		24'595.00		-	
584.3030.0	Assurances sociales	34'277.37		41'839.00		21'368.12	
584.3040.0	Caisse de pensions et de prévoyance	45'894.74		59'197.00		25'451.55	
584.3050.0	Assurance maladie et accidents	5'779.74		6'086.00		3'033.02	
584.3061.0	Frais de transport et débours	21.45		800.00		14.80	
584.3063.0	Frais de repas du personnel	7.30		200.00		12.30	
584.3091.0	** Frais de formation professionnelle	7'414.56		10'500.00		227.50	
584.3099.0	Frais divers du personnel	2'475.41		3'200.00		1'440.00	
584.3101.0	Imprimés et fournitures de bureau	2'307.60		2'800.00		1'084.70	
584.3102.0	Livres, journaux, documentation	132.20		600.00		-	
584.3111.0	Achat et location de biens mobiliers et matériel informatique	24'017.10		107'500.00		3'609.55	
584.3111.01	Achat et location de biens mobiliers	21'547.35		95'500.00		718.35	
584.3111.02	Achat et location de matériel informatique	2'469.75		12'000.00		2'891.20	
584.3123.0	Achat d'eau et d'énergie	3'754.95		3'000.00		1'020.80	

* Remarque particulière dans le préavis

** Remarque générale dans le préavis

N° Compte	Libellés	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
584.3130.0	Achat alimentation / collation	2'104.70		10'000.00		2'771.60	
584.3131.0	Achat repas	88'111.50		90'000.00		52'410.10	
584.3132.0	Achat produits pharmaceutiques	3'158.26		3'000.00		1'802.75	
584.3133.0	Produits et fournitures de nettoyage	1'342.95		3'500.00		582.50	
584.3135.0	Achat jeux, matériel éducatif	3'426.77		4'000.00		1'026.35	
584.3140.0	Frais de nettoyage des locaux	44'649.45		50'000.00		25'158.70	
584.3141.0	Entretien des immeubles et locaux	-		250.00		-	
584.3151.0	Entretien de biens mobiliers et installations techniques	3'933.15		750.00		311.20	
584.3151.01	Entretien de biens mobiliers	1'012.50		250.00		268.80	
584.3151.02	Entretien de matériels informatiques	1'258.15		250.00		42.40	
584.3151.03	Entretien d'installation technique	1'662.50		250.00		-	
584.3161.0	Loyers des locaux	86'600.20		54'000.00		48'750.20	
584.3170.0	Frais de réceptions et manifestation	281.02		2'500.00		192.35	
584.3171.0	Frais d'animation	2'986.10		6'500.00		1'885.00	
584.3181.0	Frais de port	-		200.00		7.90	
584.3182.0	Frais de télécommunication	2'081.82		1'200.00		1'436.90	
584.3186.0	Primes d'assurances	320.85		500.00		178.90	
584.3199.0	Frais divers	-		500.00		324.29	
584.3301.0	Pertes sur débiteurs	-		500.00		-	
584.3513.0	** Remboursements rétroactifs FAJE	442.00		-		11'317.00	
584.3525.0	Remboursement et subvention aux communes	239'201.49		-		62'782.75	
584.3901.01	Imputations internes	166'000.00		176'375.00		108'940.00	
584.4361.0	** Remboursement de traitements et de charges sociales		6'594.80		-		-
584.4362.0	Remboursement de frais		130.00		-		303.92
584.4525.0	Subventions des communes de la Région		347'290.00		329'202.00		202'809.00
584.4650.0	** Participation placement accueil collectif de jour		423'698.75		470'000.00		281'520.55

* Remarque particulière dans le préavis

** Remarque générale dans le préavis

N° Compte	Libellés	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
584.4655.01	Subventions ordinaires de la FAJE		182'736.00		167'639.00		85'086.00
584.4655.02	Subventions aide au démarrage de la FAJE		92'610.00		108'000.00		28'080.00
584.4655.03	Subventions soutien à la formation de la FAJE		1'500.00		6'000.00		1'500.00
584.4655.07	** FAJE-Rabais 20% facture novembre		9'640.25		-		5'510.30
584.4655.08	Subventions aide à la pierre de la FAJE		69'300.00		-		-
585	** UAPE LES P'TITS GUÉPIERS - PENTHAZ (24 places)	778'462.75	778'462.75	773'013.00	773'013.00	637'578.06	637'578.06
585.3011.0	** Traitement du personnel fixe	270'497.54		321'813.00		256'234.48	
585.3011.01	Traitement - direction	26'620.81		33'270.00		22'963.14	
585.3011.02	Traitement - personnel éducatif	148'692.88		229'818.00		141'938.05	
585.3011.05	Traitement - personnel auxiliaire	40'870.74		15'000.00		23'580.35	
585.3011.06	Traitement - apprentis et stagiaires	18'133.45		24'115.00		18'167.70	
585.3011.08	Traitement - personnel d'entretien	3'535.87		19'610.00		-	
585.3011.09	Traitement - personnel suivi SESAF	32'643.79		-		49'585.24	
585.3030.0	Assurances sociales	23'645.88		30'508.00		23'446.28	
585.3040.0	Caisse de pensions et de prévoyance	35'769.34		43'724.00		30'419.85	
585.3050.0	Assurance maladie et accidents	3'870.08		4'438.00		3'320.49	
585.3061.0	Frais de transport et débours	61.80		800.00		65.60	
585.3063.0	Frais de repas du personnel	24.35		100.00		31.40	
585.3091.0	** Frais de formation professionnelle	300.00		2'000.00		341.25	
585.3099.0	Frais divers du personnel	1'104.95		1'800.00		1'044.00	
585.3101.0	Imprimés et fournitures de bureau	1'223.16		1'600.00		1'256.79	
585.3102.0	Livres, journaux, documentation	160.30		300.00		179.45	
585.3111.0	Achat et location de biens mobiliers et matériel informatique	4'942.98		106'540.00		1'834.29	
585.3111.01	Achat et location de biens mobiliers	4'629.18		102'820.00		1'671.44	
585.3111.02	Achat et location de matériel informaque	313.80		3'720.00		162.85	

* Remarque particulière dans le préavis

** Remarque générale dans le préavis

N° Compte	Libellés	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
585.3123.0	Achat d'eau et d'énergie	2'674.50		4'000.00		1'588.60	
585.3130.0	Achat alimentation / collation	2'573.35		5'000.00		3'889.90	
585.3131.0	** Achat repas	52'957.96		45'000.00		39'770.60	
585.3132.0	Achat produits pharmaceutiques	1'318.34		2'500.00		1'326.75	
585.3133.0	Produits et fournitures de nettoyage	1'221.45		2'500.00		574.90	
585.3135.0	Achat jeux, matériel éducatif	2'075.81		2'640.00		1'613.15	
585.3140.0	Frais de nettoyage des locaux	22'947.20		32'000.00		21'647.70	
585.3141.0	Entretien des immeubles et locaux	3'123.40		3'500.00		1'208.50	
585.3151.0	Entretien de biens mobiliers et installations techniques	92.00		750.00		951.66	
585.3151.01	Entretien de biens mobiliers	92.00		250.00		640.00	
585.3151.02	Entretien de matériels informatiques	-		250.00		311.66	
585.3151.03	Entretien d'installation technique	-		250.00		-	
585.3161.0	Loyers des locaux	28'034.00		29'000.00		28'109.00	
585.3170.0	Frais de réceptions et manifestation	1'319.15		1'500.00		863.90	
585.3171.0	Frais d'animation	2'784.45		4'000.00		2'563.00	
585.3181.0	Frais de port	90.00		100.00		132.00	
585.3182.0	Frais de télécommunication	831.30		1'200.00		831.30	
585.3186.0	Primes d'assurances	1'425.70		1'000.00		1'309.15	
585.3199.0	Frais divers	-		100.00		83.14	
585.3301.0	Pertes sur débiteurs	-		100.00		-	
585.3513.0	** Remboursements rétroactifs FAJE	3'811.00		-		8'648.00	
585.3525.0	Remboursement et subvention aux communes	226'582.76		-		121'292.93	
585.3901.01	Imputations internes	83'000.00		124'500.00		83'000.00	
585.4361.0	** Remboursement de traitements et de charges sociales		31'392.15		-		53'808.09
585.4362.0	Remboursement de frais		150.00		-		305.02
585.4512.0	Autres subventions		32'354.55		-		58'424.00

* Remarque particulière dans le préavis

** Remarque générale dans le préavis

N° Compte	Libellés	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
585.4525.0	Subventions des communes de la Région		291'295.00		280'134.00		194'555.00
585.4650.0	** Participation placement accueil collectif de jour		284'225.40		260'000.00		240'251.20
585.4655.01	Subventions ordinaires de la FAJE		132'744.00		121'879.00		83'970.00
585.4655.02	Subventions aide au démarrage de la FAJE		-		108'000.00		-
585.4655.03	Subventions soutien à la formation de la FAJE		1'500.00		3'000.00		1'500.00
585.4655.07	** FAJE-Rabais 20% facture novembre		4'801.65		-		4'764.75
586	UAPE LES PETITES LICORNES - CUARNENS (24 places)	587'013.85	587'013.85	445'355.00	445'355.00	499'320.46	499'320.46
586.3011.0	** Traitement du personnel fixe	234'276.93		207'503.00		206'745.96	
586.3011.01	Traitement - direction	29'308.91		26'950.00		27'455.58	
586.3011.02	Traitement - personnel éducatif	168'370.22		137'462.00		143'387.80	
586.3011.05	Traitement - personnel auxiliaire	13'649.10		10'000.00		22'141.73	
586.3011.06	Traitement - apprentis et stagiaires	18'503.40		18'135.00		13'760.85	
586.3011.08	Traitement - personnel d'entretien	4'445.30		14'956.00		-	
586.3030.0	Assurances sociales	22'198.46		19'671.00		18'870.08	
586.3040.0	Caisse de pensions et de prévoyance	31'444.87		28'260.00		22'857.08	
586.3050.0	Assurance maladie et accidents	3'498.46		2'861.00		2'505.98	
586.3061.0	Frais de transport et débours	796.90		1'500.00		1'389.76	
586.3063.0	Frais de repas du personnel	47.80		100.00		200.75	
586.3091.0	Frais de formation professionnelle	784.46		1'250.00		317.50	
586.3099.0	Frais divers du personnel	1'062.00		1'400.00		998.85	
586.3101.0	Imprimés et fournitures de bureau	1'293.58		1'300.00		1'113.31	
586.3102.0	Livres, journaux, documentation	178.55		200.00		206.00	
586.3111.0	Achat et location de biens mobiliers et matériel informatique	1'466.75		2'000.00		2'019.90	
586.3111.01	Achat et location de biens mobiliers	1'466.75		1'500.00		2'019.90	
586.3111.02	Achat et location de matériel informaoue	-		500.00		-	

* Remarque particulière dans le préavis

** Remarque générale dans le préavis

N° Compte	Libellés	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
586.3123.0	Achat d'eau et d'énergie	1'769.65		2'000.00		2'000.00	
586.3130.0	Achat alimentation / collation	1'379.20		4'000.00		6'131.58	
586.3131.0	** Achat repas	50'225.65		44'000.00		36'296.72	
586.3132.0	Achat produits pharmaceutiques	505.01		1'500.00		226.45	
586.3133.0	Produits et fournitures de nettoyage	311.45		2'000.00		405.10	
586.3135.0	Achat jeux, matériel éducatif	1'817.58		1'800.00		1'742.49	
586.3140.0	Frais de nettoyage des locaux	15'451.45		10'000.00		12'000.00	
586.3141.0	Entretien des immeubles et locaux	806.95		250.00		-	
586.3151.0	Entretien de biens mobiliers et installations techniques	170.10		750.00		246.90	
586.3151.01	Entretien de biens mobiliers	170.10		250.00		-	
586.3151.02	Entretien de matériels informatiques	-		250.00		246.90	
586.3151.03	Entretien d'installation technique	-		250.00		-	
586.3161.0	Loyers des locaux	24'160.05		24'500.00		24'000.00	
586.3170.0	Frais de réceptions et manifestation	812.30		1'000.00		234.75	
586.3171.0	Frais d'animation	1'997.70		2'000.00		905.01	
586.3181.0	Frais de port	88.00		100.00		41.80	
586.3182.0	Frais de télécommunication	859.08		1'260.00		881.98	
586.3186.0	Primes d'assurances	579.65		800.00		234.70	
586.3199.0	Frais divers	-		100.00		93.09	
586.3301.0	Pertes sur débiteurs	-		250.00		-	
586.3513.0	** Remboursements rétroactifs FAJE	5'430.00		-		-	
586.3525.0	Remboursement et subvention aux communes	100'601.27		-		73'654.72	
586.3901.01	Imputations internes	83'000.00		83'000.00		83'000.00	
586.4361.0	** Remboursement de traitements et de charges sociales		6'744.20		-		4'467.00
586.4362.0	Remboursement de frais		110.00		-		160.56
586.4512.0	Autres subventions		31'620.15		-		29'894.10

* Remarque particulière dans le préavis

** Remarque générale dans le préavis

N° Compte	Libellés	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
586.4525.0	Subventions des communes de la Région		211'895.00		205'987.00		193'320.00
586.4650.0	** Participation placement accueil collectif de jour		245'466.80		160'000.00		178'358.15
586.4655.01	Subventions ordinaires de la FAJE		84'672.00		77'868.00		82'488.00
586.4655.03	Subventions soutien à la formation de la FAJE		1'500.00		1'500.00		-
586.4655.04	Subventions FAJE n-1		-		-		6'076.00
586.4655.07	** FAJE-Rabais 20% facture novembre		5'005.70		-		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	215.35	215.35	-	-	44'233.15	44'233.15
587.3011.0	Traitement du personnel fixe	-	-	-	-	22'031.27	
587.3011.01	Traitement - direction	-	-	-	-	2'619.67	
587.3011.02	Traitement - personnel éducatif	-	-	-	-	14'410.00	
587.3011.05	Traitement - personnel auxiliaire	-	-	-	-	5'001.60	
587.3030.0	Assurances sociales	-	-	-	-	1'954.92	
587.3040.0	Caisse de pensions et de prévoyance	-	-	-	-	3'307.45	
587.3050.0	Assurance maladie et accidents	-	-	-	-	284.33	
587.3061.0	Frais de transport et débours	-	-	-	-	151.84	
587.3091.0	Frais de formation professionnelle	-	-	-	-	32.70	
587.3101.0	Imprimés et fournitures de bureau	-	-	-	-	59.75	
587.3111.0	Achat et location de biens mobiliers et matériel informatique	-	-	-	-	29.95	
587.3111.01	Achat et location de biens mobiliers	-	-	-	-	29.95	
587.3131.0	Achat repas	-	-	-	-	3'230.85	
587.3132.0	Achat produits pharmaceutiques	-	-	-	-	17.85	
587.3133.0	Produits et fournitures de nettoyage	-	-	-	-	22.60	
587.3135.0	Achat jeux, matériel éducatif	-	-	-	-	423.50	

* Remarque particulière dans le préavis

** Remarque générale dans le préavis

N° Compte	Libellés	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
587.3151.0	Entretien de biens mobiliers et installations techniques	-		-		42.40	
587.3151.02	Entretien de matériels informatiques	-		-		42.40	
587.3161.0	Loyers des locaux	-		-		3'850.00	
587.3181.0	Frais de port	-		-		1.10	
587.3182.0	Frais de télécommunication	137.18		-		275.90	
587.3186.0	Primes d'assurances	-		-		61.30	
587.3525.0	Remboursement et subvention aux Communes	-		-		8'455.44	
587.3801.0	Attributions aux fonds de réserve & renouvellement	78.17		-		-	
587.4361.0	Remboursement de traitements et de charges sociales		-		-		1'498.30
587.4362.0	Remboursement de frais		10.00		-		245.85
587.4512.0	Autres subventions		-		-		2'189.95
587.4525.0	Subventions des communes de la Région		-		-		32'489.00
587.4650.0	Participation placement accueil collectif de jour		205.35		-		7'810.05
588	UAPE LES BOSQUETS - COSSONAY (24 places)	760'053.45	760'053.45	519'228.00	519'228.00	553'250.18	553'250.18
588.3011.0	** Traitement du personnel fixe	290'118.39		245'895.00		278'660.18	
588.3011.01	Traitement - direction	36'445.22		33'844.00		34'120.25	
588.3011.02	Traitement - personnel éducatif	161'095.50		168'960.00		186'662.40	
588.3011.05	Traitement - personnel auxiliaire	57'642.53		10'000.00		30'758.53	
588.3011.06	Traitement - apprentis et stagiaires	20'186.10		18'135.00		12'191.50	
588.3011.08	Traitement - personnel d'entretien	4'783.99		14'956.00		-	
588.3011.09	Traitement - personnel suivi SESAF	9'965.05		-		14'927.50	
588.3030.0	Assurances sociales	25'678.35		23'311.00		25'643.20	
588.3040.0	Caisse de pensions et de prévoyance	35'774.85		34'486.00		36'001.90	
588.3050.0	Assurance maladie et accidents	3'505.01		3'391.00		3'422.92	
588.3061.0	Frais de transport et débours	167.70		500.00		13.09	

* Remarque particulière dans le préavis

** Remarque générale dans le préavis

N° Compte	Libellés	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
588.3063.0	Frais de repas du personnel	-		100.00		38.00	
588.3091.0	Frais de formation professionnelle	522.22		1'250.00		341.25	
588.3099.0	Frais divers du personnel	1'075.34		1'400.00		998.85	
588.3101.0	Imprimés et fournitures de bureau	1'884.75		1'300.00		890.22	
588.3102.0	Livres, journaux, documentation	186.10		200.00		28.60	
588.3111.0	Achat et location de biens mobiliers et matériel informatique	7'462.86		8'795.00		870.89	
588.3111.01	Achat et location de biens mobiliers	7'462.86		8'295.00		870.89	
588.3111.02	Achat et location de matériel informaque	-		500.00		-	
588.3123.0	Achat d'eau et d'énergie	3'564.45		2'500.00		3'738.70	
588.3130.0	Achat alimentation / collation	3'076.60		4'000.00		6'601.23	
588.3131.0	** Achat repas	50'983.14		40'000.00		36'555.27	
588.3132.0	Achat produits pharmaceutiques	724.16		1'500.00		812.61	
588.3133.0	Produits et fournitures de nettoyage	1'997.69		2'000.00		659.11	
588.3135.0	Achat jeux, matériel éducatif	1'779.08		1'800.00		1'796.48	
588.3140.0	Frais de nettoyage des locaux	18'208.85		20'000.00		19'321.40	
588.3141.0	Entretien des immeubles et locaux	298.50		250.00		204.65	
588.3151.0	Entretien de biens mobiliers et installations techniques	421.90		750.00		953.05	
588.3151.01	Entretien de biens mobiliers	421.90		250.00		749.10	
588.3151.02	Entretien de matériels informatiques	-		250.00		203.95	
588.3151.03	Entretien d'installation technique	-		250.00		-	
588.3161.0	Loyers des locaux	37'920.00		38'000.00		37'920.00	
588.3170.0	Frais de réceptions et manifestation	640.40		1'000.00		128.80	
588.3171.0	Frais d'animation	1'882.50		2'000.00		1'066.53	
588.3181.0	Frais de port	-		200.00		72.75	
588.3182.0	Frais de télécommunication	-		1'200.00		-	
588.3186.0	Primes d'assurances	178.85		200.00		92.20	

* Remarque particulière dans le préavis

** Remarque générale dans le préavis

N° Compte	Libellés	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
588.3199.0	Frais divers	-		200.00		96.29	
588.3525.0	Remboursement et subvention aux Communes	189'001.76		-		13'322.01	
588.3901.01	Imputations internes	83'000.00		83'000.00		83'000.00	
588.4361.0	** Remboursement de traitements et de charges solciales		28'885.90		-		25'467.71
588.4362.0	Remboursement de frais		180.00		-		286.72
588.4512.0	Autres subventions		112'738.75		-		-
588.4525.0	Subventions des communes de la Région		270'250.00		264'247.00		229'297.00
588.4650.0	** Participation placement accueil collectif de jour		233'788.50		160'000.00		199'065.70
588.4655.01	Subventions ordinaires de la FAJE		101'784.00		93'481.00		94'506.00
588.4655.03	Subventions soutien à la formation de la FAJE		1'500.00		1'500.00		-
588.4655.04	Subventions FAJE n-1		6'566.00		-		631.00
588.4655.07	** FAJE-Rabais 20% facture novembre		4'360.30		-		3'996.05
590	CROQUELUNE - COSSONAY (22 places)	924'370.88	607'216.10	814'980.00	497'570.00	883'032.10	581'589.25
590.3011.0	** Traitement du personnel fixe	571'638.72		482'139.00		493'137.45	
590.3011.01	Traitement - direction	43'866.71		39'811.00		50'632.23	
590.3011.02	Traitement - personnel éducatif	386'454.24		357'174.00		333'791.35	
590.3011.05	Traitement - personnel auxiliaire	75'482.76		45'000.00		41'236.03	
590.3011.06	Traitement - apprentis et stagiaires	16'426.00		18'135.00		16'010.30	
590.3011.08	Traitement - personnel d'entretien	7'057.51		22'019.00		-	
590.3011.09	Traitement - personnel suivi SESAF	42'351.50		-		51'467.54	
590.3030.0	Assurances sociales	52'528.21		45'707.00		45'216.46	
590.3040.0	Caisse de pensions et de prévoyance	74'179.91		73'680.00		59'503.68	
590.3050.0	Assurance maladie et accidents	7'461.43		6'649.00		5'752.91	
590.3061.0	Frais de transport et débours	425.10		500.00		267.49	

* Remarque particulière dans le préavis

** Remarque générale dans le préavis

N° Compte	Libellés	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
590.3063.0	Frais de repas du personnel	-		100.00		-	
590.3091.0	** Frais de formation professionnelle	1'273.56		9'050.00		7'232.78	
590.3099.0	Frais divers du personnel	1'056.26		1'650.00		1'216.92	
590.3101.0	Imprimés et fournitures de bureau	1'231.94		1'300.00		1'367.40	
590.3102.0	Livres, journaux, documentation	177.10		200.00		273.80	
590.3111.0	Achat et location de biens mobiliers et matériel informatique	7'291.17		7'450.00		3'872.97	
590.3111.01	Achat et location de biens mobiliers	6'751.32		5'450.00		3'813.07	
590.3111.02	Achat et location de matériel informatique	539.85		2'000.00		59.90	
590.3123.0	Achat d'eau et d'énergie	6'414.40		12'000.00		13'040.00	
590.3130.0	Achat alimentation / collation	3'874.20		10'000.00		3'630.65	
590.3131.0	** Achat repas	63'388.38		45'000.00		49'477.49	
590.3132.0	Achat produits pharmaceutiques	1'771.19		2'000.00		2'308.90	
590.3133.0	Produits et fournitures de nettoyage	1'224.70		2'000.00		809.45	
590.3135.0	Achat jeux, matériel éducatif	1'498.35		2'115.00		2'200.39	
590.3140.0	Frais de nettoyage des locaux	48'899.35		43'500.00		44'157.00	
590.3141.0	Entretien des immeubles et locaux	3'793.35		1'000.00		197.40	
590.3151.0	Entretien de biens mobiliers et installations techniques	1'550.40		750.00		2'315.50	
590.3151.01	Entretien de biens mobiliers	1'133.40		250.00		1'478.60	
590.3151.02	Entretien de matériels informatiques	-		250.00		443.80	
590.3151.03	Entretien d'installation technique	417.00		250.00		393.10	
590.3161.0	Loyers des locaux	58'140.00		60'000.00		58'140.00	
590.3170.0	Frais de réceptions et manifestations	2'134.70		3'590.00		1'032.45	
590.3181.0	Frais de port	197.90		200.00		60.10	
590.3182.0	Frais de télécommunication	2'732.91		3'600.00		2'565.42	
590.3185.02	Honoraires d'interprètes	103.40		-		167.95	
590.3186.0	Primes d'assurances	552.25		600.00		312.45	

* Remarque particulière dans le préavis

** Remarque générale dans le préavis

N° Compte	Libellés	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
590.3199.0	Frais divers	-		200.00		97.09	
590.3513.0	** Remboursement rétro FAJE	10'832.00		-		84'678.00	
590.4361.0	** Remboursement de traitement et charges sociales		49'502.80		-		43'559.40
590.4362.0	Remboursement de frais		3'489.95		-		49.75
590.4650.0	** Participation placement accueil collectif de jour		342'188.05		310'000.00		344'419.55
590.4655.01	Subventions ordinaires de la FAJE		204'480.00		187'570.00		187'590.00
590.4655.03	Subventions soutien à la formation de la FAJE		1'500.00		-		-
590.4655.07	** FAJE-Rabais 20% facture novembre		6'055.30		-		5'970.55
591	LES CHAVANNES - COSSONAY (44 places)	1'619'693.78	1'355'402.50	1'536'895.00	1'145'440.00	1'512'052.50	1'330'202.68
591.3011.0	** Traitement du personnel fixe	1'060'395.48		916'244.00		941'087.04	
591.3011.01	Traitement - direction	85'905.50		82'385.00		94'075.76	
591.3011.02	Traitement - personnel éducatif	703'775.65		694'283.00		666'349.26	
591.3011.05	Traitement - personnel auxiliaire	189'503.43		45'000.00		89'625.29	
591.3011.06	Traitement - apprentis et stagiaires	37'376.85		52'260.00		43'381.20	
591.3011.08	Traitement - personnel d'entretien	43'834.05		42'316.00		41'742.35	
591.3011.09	Traitement - personnel suivi SESAF	-		-		5'913.18	
591.3030.0	Assurances sociales	96'670.38		86'860.00		87'673.86	
591.3040.0	Caisse de pensions et de prévoyance	139'253.27		137'326.00		119'787.73	
591.3050.0	Assurance maladie et accidents	13'872.83		12'635.00		12'140.52	
591.3061.0	Frais de transport et débours	579.05		600.00		706.81	
591.3063.0	Frais de repas du personnel	-		100.00		3'224.45	
591.3091.0	** Frais de formation professionnelle	818.52		5'050.00		5'623.43	
591.3099.0	Frais divers du personnel	3'318.75		3'800.00		3'606.95	
591.3101.0	Imprimés et fournitures de bureau	2'152.06		2'600.00		2'532.64	
591.3102.0	Livres, journaux, documentation	199.45		400.00		395.25	

* Remarque particulière dans le préavis

** Remarque générale dans le préavis

N° Compte	Libellés	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
591.3111.0	* Achat et location de biens mobiliers et matériel informatique	7'340.64		54'000.00		35'557.40	
591.3111.01	Achat et location de biens mobiliers	7'320.69		53'000.00		34'672.25	
591.3111.02	Achat et location de matériel informatique	19.95		1'000.00		885.15	
591.3123.0	Achat d'eau et d'énergie	10'000.00		12'000.00		10'000.00	
591.3130.0	Achat alimentation / collation	9'778.02		10'000.00		9'901.38	
591.3131.0	Achat repas	116'436.18		132'000.00		119'712.62	
591.3132.0	Achat produits pharmaceutiques	4'946.27		4'000.00		3'878.00	
591.3133.0	Produits et fournitures de nettoyage	3'579.40		4'000.00		2'945.10	
591.3135.0	Achat jeux, matériel éducatif	2'796.12		3'600.00		3'537.95	
591.3140.0	Frais de nettoyage des locaux	47'591.56		45'000.00		44'954.08	
591.3141.0	Entretien des immeubles et locaux	-		500.00		9'152.30	
591.3151.0	Entretien de biens mobiliers et installations techniques	3'577.85		1'500.00		138.65	
591.3151.01	Entretien de biens mobiliers	2'531.10		500.00		-	
591.3151.02	Entretien de matériels informatiques	1'046.75		500.00		138.65	
591.3151.03	Entretien d'installation technique	-		500.00		-	
591.3161.0	Loyers des locaux	93'000.00		100'000.00		93'000.00	
591.3170.0	Frais de réceptions et manifestations	1'682.35		2'680.00		803.80	
591.3181.0	Frais de port	-		200.00		111.45	
591.3182.0	Frais de télécommunication	1'176.35		1'200.00		1'087.15	
591.3186.0	Primes d'assurances	529.25		400.00		367.70	
591.3199.0	Frais divers	-		200.00		126.24	
591.4361.0	** Remboursement de traitement et charges sociales		50'768.95		-		36'719.85
591.4362.0	Remboursement de frais		-		-		6.68
591.4512.0	Autres subventions		100'358.50		-		102'993.25
591.4650.0	** Participation placement accueil collectif de jour		774'944.90		740'000.00		744'085.85
591.4655.01	Subventions ordinaires de la FAJE		387'528.00		355'440.00		339'300.00

* Remarque particulière dans le préavis

** Remarque générale dans le préavis

N° Compte	Libellés	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
591.4655.02	Subventions aide au démarrage de la FAJE		22'000.00		-		55'000.00
591.4655.03	Subventions soutien à la formation de la FAJE		6'000.00		-		-
591.4655.04	Subventions FAJE n-1		152.00		-		39'124.00
591.4655.07	** FAJE-Rabais 20% facture novembre		13'650.15		-		12'973.05
591.4801.0	Prélèvements sur les fonds et les réserves		-		50'000.00		-
592	** UAPE LES LAURELLES - COSSONAY (Ouverture février 2024)	148'483.88	148'483.88	-	-	-	-
592.3011.0	Traitement du personnel fixe	10'394.95		-		-	
592.3011.01	Traitement - direction	10'394.95		-		-	
592.3030.0	Assurances sociales	963.05		-		-	
592.3040.0	Caisse de pensions et de prévoyance	1'711.20		-		-	
592.3050.0	Assurance maladie et accidents	157.90		-		-	
592.3061.0	Frais de transport et débours	147.70		-		-	
592.3099.0	Frais divers du personnel	34.00		-		-	
592.3111.0	Achat et location de biens mobiliers et matériel informatique	32'193.24		-		-	
592.3111.01	Achat et location de biens mobiliers	28'516.17		-		-	
592.3111.02	Achat et location de matériel informaqué	3'677.07		-		-	
592.3123.0	Achat d'eau et d'énergie	1'680.00		-		-	
592.3130.0	Achat alimentation / collation	69.90		-		-	
592.3132.0	Achat produits pharmaceutiques	310.95		-		-	
592.3135.0	Achat jeux, matériel éducatif	2'482.28		-		-	
592.3182.0	Frais de télécommunication	243.46		-		-	
592.3199.0	Frais divers	98'095.25		-		-	
592.4801.0	Prélèvements sur les fonds et les réserves		148'483.88		-		-

* Remarque particulière dans le préavis

** Remarque générale dans le préavis

N° Compte	Libellés	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
593	** NOUVELLE TERRE - COSSONAY (ouverture août 2024)	2'121.20	-	-	-	-	-
593.3199.0	Frais divers	2'121.20		-		-	

* Remarque particulière dans le préavis

** Remarque générale dans le préavis

No compte	Libellés	Bilan au 31.12.2023		Bilan au 31.12.2022	
		Actif	Passif	Actif	Passif
91	Actif	3'612'157.61		3'105'696.02	
910	Disponibilités	2'720'544.61		2'231'990.74	
9101	Poste	10'558.64		8'064.80	
9101.06	CCP-AJERCO	10'558.64		8'064.80	
9102	Banques	2'709'985.97		2'223'925.94	
9102.05	BCV Fonctionnement	2'067'199.65		1'856'353.03	
9102.06	BCV Encaissement AJERCO	642'786.32		367'572.91	
911	Débiteurs et comptes courants	483'660.94		563'211.58	
9114	Participations et subventions à recevoir	483'660.94		563'211.58	
9114.2	Compte collectif Débiteurs Communes	3'192.00		0.00	
9114.3	Compte collectif Débiteurs Divers	-11'460.45		-5'339.90	
9114.5	Compte collectif Débiteurs Ajerco	450'124.20		428'099.55	
9114.62	Compte Débiteurs communes AJERCO	41'805.19		140'451.93	
912	Placements du patrimoine financier	47'324.51		56'427.75	
9120	Titres et placements	47'324.51		56'427.75	
9120.2	Parts sociales locataires La Sarraz	15'700.00		15'700.00	
9129.01	Garantie loyer Croquelune	10'604.71		10'597.65	
9129.02	Garantie loyer Croquétoiles	0.00		10'323.50	
9129.03	Garantie loyer Croquelune (Croquesoleil)	19'819.80		19'806.60	
9129.05	Dépôt de garantie	1'200.00			
913	Actifs transitoires	340'407.55		230'475.95	
9139.02	Actifs transitoires Ajerco	340'407.55		230'475.95	
914	Investissements du patrimoine administratif	20'220.00		23'590.00	
9143.0	Bâtiments et construction	20'220.00		23'590.00	

No compte	Libellés	Bilan au 31.12.2023		Bilan au 31.12.2022	
		Actif	Passif	Actif	Passif
92	Passif		3'612'157.61		3'105'696.02
920	Engagements courants		1'198'784.29		1'167'392.70
9200	Créanciers traitements		0.00		0.00
9204	Créanciers fournisseurs		1'198'784.29		1'167'392.70
9204.21	Créanciers communes AJERCO		887'805.19		827'451.93
9204.3	Compte collectif Créanciers Divers		41'676.64		33'038.55
9204.5	Compte collectif Créanciers Ajerco		269'302.46		306'902.22
9204.51	Créancier Parents Placeurs AJERCO				
921	Dettes à court terme		58'204.38		57'283.21
9219.0	CC AJOVAL (réseau)		58'204.38		57'283.21
925	Passifs transitoires		934'124.20		811'663.90
9259.00	Passifs transitoires		934'124.20		811'663.90
928	Financements spéciaux et fonds de réserve		1'421'044.74		1'069'356.21
9280.01	Fonds "COVID-19"		0.00		0.00
9280.11	Fonds "Accueil de jour des enfants" AJERCO		1'286'051.16		934'362.63
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		16'740.08
9285.13	Fonds investissement - UAPE les Ptits Guêpiers		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 2023

Etat au 14 mars 2024

Communes	Groupements scolaires	Coûts à charge des communes pour 2023 Pré-scolaire et familial			Coûts à charge des communes pour 2023 Parascolaire		Total coût à charge 2023	Budget 2023 incl. revalorisation salariale et IPC	Acomptes facturés en 2023					Soldes
		Habitants 2022	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	479	1.83%	75'348.62	2'264.22	-	77'612.84	85'643.61	21'410.90	21'410.00	21'410.00	17'128.00	81'358.90	-3'746.05
Pampigny	* ASIABE	1'236	4.71%	194'427.75	5'842.54	-	200'270.29	196'753.55	49'188.39	49'190.00	49'190.00	39'352.00	186'920.39	13'349.95
Sévery	* ASIABE	224	0.85%	35'236.10	1'058.84	-	36'294.94	37'327.36	9'331.84	9'330.00	9'330.00	7'464.00	35'455.84	839.05
Montricher	ASIABE	978	3.73%	153'843.32	4'622.98	3'156.77	161'623.07	171'112.80	42'778.20	42'780.00	42'780.00	34'224.00	162'562.20	-939.15
La Chaux (Cossonay)	COSSONAY	412	1.57%	64'809.25	1'947.51	13'743.37	80'500.13	105'840.45	26'460.11	26'460.00	26'460.00	21'168.00	100'548.11	-20'048.00
Chavannes-le-Veyron	COSSONAY	163	0.62%	25'640.55	770.50	7'683.81	34'094.86	41'219.27	10'304.82	10'305.00	10'305.00	8'244.00	39'158.82	-5'064.00
Cossonay	COSSONAY	4'389	16.74%	690'407.27	20'746.70	324'833.62	1'035'987.59	1'150'416.54	287'604.14	287'605.00	287'605.00	230'084.00	1'092'898.14	-56'910.50
Cuamens	COSSONAY	545	2.08%	85'730.68	2'576.20	24'568.89	112'875.77	141'209.24	35'302.31	35'300.00	35'300.00	28'240.00	134'142.31	-21'266.50
Dizy	COSSONAY	232	0.88%	36'494.53	1'096.66	16'920.83	54'512.02	59'834.42	14'958.61	14'960.00	14'960.00	11'968.00	56'846.61	-2'334.60
Grancy	COSSONAY	489	1.87%	76'921.66	2'311.49	25'208.34	104'441.49	118'339.20	29'584.80	29'585.00	29'585.00	23'668.00	112'422.80	-7'981.35
L'Isle	COSSONAY	1'095	4.18%	172'247.88	5'176.04	27'978.47	205'402.39	286'939.31	71'734.83	71'735.00	71'735.00	57'388.00	272'592.83	-67'190.45
Mauraz	COSSONAY	65	0.25%	10'224.76	307.25	-	10'532.01	15'955.85	3'988.96	3'990.00	3'990.00	3'192.00	15'160.96	-4'628.95
Mont-la-Ville	COSSONAY	502	1.91%	78'966.61	2'372.94	26'142.01	107'481.57	135'092.84	33'773.21	33'770.00	33'770.00	27'016.00	128'329.21	-20'847.65
Senarclens	COSSONAY	496	1.89%	78'022.79	2'344.58	13'480.82	93'848.19	130'572.01	32'643.00	32'645.00	32'645.00	26'116.00	124'049.00	-30'200.80
Daillens	VENOGE	1'057	4.03%	166'270.33	4'996.41	817.21	172'083.95	249'906.62	62'476.65	62'475.00	62'475.00	49'980.00	237'406.65	-65'322.70
Lussery-Villars	VENOGE	482	1.84%	75'820.53	2'278.40	42'778.68	120'877.61	112'945.43	28'236.36	28'235.00	28'235.00	22'588.00	107'294.36	13'583.30
Mex	VENOGE	817	3.12%	128'517.37	3'861.94	13'832.45	146'211.76	189'034.98	47'258.74	47'260.00	47'260.00	37'808.00	179'586.74	-33'375.00
Penthalaz	VENOGE	3'214	12.26%	505'575.07	15'192.50	134'360.74	655'128.31	763'273.30	190'818.33	190'820.00	190'820.00	152'656.00	725'114.33	-69'986.05
Penthaz	VENOGE	1'923	7.33%	302'495.60	9'089.98	53'216.59	364'802.17	449'403.91	112'350.98	112'350.00	112'350.00	89'880.00	426'930.98	-62'128.85
Vufflens-la-Ville	VENOGE	1'334	5.09%	209'843.54	6'305.79	53'591.05	269'740.37	320'051.67	80'012.92	80'010.00	80'010.00	64'008.00	304'040.92	-34'300.55
Chevilly	LA SARRAZ	331	1.26%	52'067.63	1'564.63	12'264.84	65'897.09	84'767.47	21'191.87	21'190.00	21'190.00	16'952.00	80'523.87	-14'626.75
Eclépens	** LA SARRAZ	1'199	4.57%	188'607.50	5'667.64	109'291.01	303'566.15	315'377.12	78'844.28	78'845.00	78'845.00	63'076.00	299'610.28	3'955.90
Ferreyres	LA SARRAZ	308	1.17%	48'449.63	1'455.91	781.55	50'687.10	83'977.71	20'994.43	20'995.00	20'995.00	16'796.00	79'780.43	-29'093.30
Moiry	LA SARRAZ	296	1.13%	46'561.99	1'399.18	1'205.94	49'167.11	79'239.16	19'809.79	19'810.00	19'810.00	15'848.00	75'277.79	-26'110.65
Orny	LA SARRAZ	484	1.85%	76'135.14	2'287.86	5'843.00	84'266.00	126'361.45	31'590.36	31'590.00	31'590.00	25'272.00	120'042.36	-35'776.35
Pompaples	LA SARRAZ	860	3.28%	135'281.44	4'065.20	49'293.83	188'640.48	223'501.81	55'875.45	55'875.00	55'875.00	44'700.00	212'325.45	-23'685.00
La Sarraz	LA SARRAZ	2'608	9.95%	410'248.84	12'327.95	154'392.95	576'969.75	689'722.91	172'430.73	172'430.00	172'430.00	137'944.00	655'234.73	-78'265.00
Totaux hors aide à la pierre		26'218	100%	4'124'196.37	123'931.86	1'115'386.77	5'363'515.00	6'363'820.00	1'590'955.00	1'590'950.00	1'590'950.00	1'272'760.00	6'045'615.00	-682'100.00
Eclépens - Aide à la pierre	**			-94'600.00	-6'930.00	-62'370.00	-163'900.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-163'900.00
Totaux incluant aide à la pierre		26'218	100%	4'029'596.37	117'001.86	1'053'016.77	5'199'615.00	6'363'820.00	1'590'955.00	1'590'950.00	1'590'950.00	1'272'760.00	6'045'615.00	-846'000.00

* communes de Hautemorges - données selon le contrôle des habitants

** Eclépens: versement spécifique de l'aide à la pierre pour la garderie Oasis (CHF 94'600) et l'UAPE Les Frimousses (CHF 69'300.-).

Rue de la Poste 2
CP 16
1350 Orbe

Décompte de la subvention 2023 - Parascolaire

îlot LA SARRAZ : 6'086 habitants

UAPE Les Funambules		Coûts / excédent de charges : 196'404.86	
Communes	Heures ⁴	10% ¹	90% ²
Chevilly	2'637.50		11'780.27
Eclépens	1'858.50		8'300.90
Ferreyres	-		-
La Sarraz	27'463.50		122'664.45
Moiry	270.00		1'205.94
Orny	324.50		1'449.36
Pompaples	6'274.00		28'022.53
Cossonay ³		748.00	3'340.91
		39'576.00	176'764.37
		19'640.49	196'404.86

UAPE Les Frimousses **		Coûts / excédent de charges : 108'088.51	
Communes	Heures ⁴	10% ¹	90% ²
Chevilly	186.00		484.56
Eclépens	38'765.10		38'620.10
Ferreyres	300.00		781.55
La Sarraz	12'179.00		31'728.50
Moiry	-		-
Orny	1'686.50		4'393.64
Pompaples	8'165.00		21'271.30
		61'281.60	97'279.66
		10'808.85	108'088.51

** incl. le versement spécifique de l'aide à la pierre (CHF 69'300.-) en faveur d'Eclépens

îlot VENOGE : 8'827 habitants

UAPE Les Moussailons		Coûts / excédent de charges : 192'363.80	
Communes	Heures ⁴	10% ¹	90% ²
Daillens	-		-
Lussery-Villars	4'808.00		41'199.60
Mex	534.00		4'575.83
Penthalaz	14'862.00		127'352.00
Penthaz	-		-
Vufflens-la-Ville	-		-
		20'204.00	173'127.42
		19'236.38	192'363.80

UAPE Les Lionceaux		Coûts / excédent de charges : 73'845.86	
Communes	Heures ⁴	10% ¹	90% ²
Daillens	-		-
Lussery-Villars	-		-
Mex	2'966.00		8'626.69
Penthalaz	-		-
Penthaz	1'139.00		3'312.81
Vufflens-la-Ville	18'425.50		53'591.05
Cossonay ³		320.00	930.73
		22'850.50	66'461.27
		7'384.59	73'845.86

UAPE Les Ptits Guépriers		Coûts / excédent de charges : 64'712.24	
Communes	Heures ⁴	10% ¹	90% ²
Daillens	576.00		817.21
Lussery-Villars	1'113.00		1'579.09
Mex	444.00		629.93
Penthalaz	4'464.00		6'333.37
Penthaz	34'284.00		48'640.94
Vufflens-la-Ville	-		-
Cossonay ³		169.50	240.48
		41'050.50	58'241.02
		6'471.22	64'712.24

îlot COSSONAY : 8'388 habitants

UAPE Croquétoiles		Coûts / excédent de charges : 342'061.39	
Communes	Heures ⁴	10% ¹	90% ²
Chavannes-le-Veyron	-		-
Cossonay	62'588.50		263'464.30
Cuarnens	-		-
Dizy	3'763.00		15'840.23
Grancy	2'596.00		10'927.78
La Chaux (Cossonay)	84.00		353.60
L'Isle	600.00		2'525.68
Mauraz	-		-
Mont-la-Ville	-		-
Senarclens	3'202.50		13'480.82
Penthaz ³		300.00	1'262.84
		73'134.00	307'855.25
		34'206.14	342'061.39

UAPE Les Petites Licornes		Coûts / excédent de charges : 111'293.73	
Communes	Heures ⁴	10% ¹	90% ²
Chavannes-le-Veyron	2'715.50		7'143.51
Cossonay	-		-
Cuarnens	9'339.50		24'568.89
Dizy	-		-
Grancy	2'093.50		5'507.25
La Chaux (Cossonay)	3'114.50		8'193.14
L'Isle	9'675.50		25'452.78
Mauraz	-		-
Mont-la-Ville	9'937.50		26'142.01
Senarclens	-		-
Montricher ³		1'200.00	3'156.77
		38'076.00	100'164.36
		11'129.37	111'293.73

UAPE Les Bosquets		Coûts / excédent de charges : 81'248.24	
Communes	Heures ⁴	10% ¹	90% ²
Chavannes-le-Veyron	288.00		540.30
Cossonay	30'307.00		56'857.20
Cuarnens	-		-
Dizy	576.00		1'080.60
Grancy	4'676.50		8'773.31
La Chaux (Cossonay)	2'770.00		5'196.64
L'Isle	-		-
Mauraz	-		-
Mont-la-Ville	-		-
Senarclens	-		-
Penthalaz ³		360.00	675.38
		38'977.50	73'123.42
		8'124.82	81'248.24

Totaux UAPE AJERCO		Coûts / excédent de charges :	
		10% ¹	90% ²
		117'001.86	1'053'016.77
		117'001.86	1'170'018.63

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

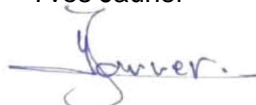
Dans le cadre du bouclage des comptes 2023 du réseau AJERCO, il est proposé au conseil intercommunal d'effectuer les prélèvements et les attributions présentés ci-après aux fonds :

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

Solde au 01.01.2023	CHF	934'362.63
510.3801.0 Attribution au fonds de réserve et renouvellement Pour couvrir la création du « pool de personnel itinérant de remplacement » et les aménagements des bureaux de la direction de l'accueil de jour.	CHF	500'000.00
510.3801.0 Attribution au fonds de réserve et renouvellement Solde de l'excédent de produit 2023 pour rétrocéder un montant arrondi aux communes.	CHF	94.24
587.3801.0 Attribution au fonds de réserve et renouvellement Solde du bouclage de l'APMI les Jonquilles	CHF	78.17
592.4801.0 Prélèvement au fonds de réserve et renouvellement Pour couvrir les coûts de mise en place de la structure UAPE Les Laurelles. Ce montant sera redoté au fonds par les subventionnements à recevoir en 2024.	CHF	148'483.88
Solde au 31.12.2023	CHF	1'286'051.16

Vufflens-la-Ville, le 14 mars 2024

Yves Jauner



Président

Claude Borgeaud



Directeur général



Rapport de gestion 2023

Adopté par le Comité de direction le 14 mars 2024

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 2023, 2 préavis du comité directeur lui ont été soumis et ont été acceptés :

Législature 2021-2026

Préavis 1/2023 Comptes de fonctionnement et rapport de gestion pour l'année 2022

Préavis 2/2023 Budget de fonctionnement pour l'année 2024

Le Comité de direction (CODIR)

Le CODIR s'est réuni à 11 reprises durant l'année 2023.

Les principaux évènements de l'année 2023 :

- ✓ L'évènement marquant de cette année 2023 est incontestablement le démarrage de l'élaboration du dossier conséquent relatif à la reconnaissance du réseau AJERCO par la Fondation pour l'Accueil de Jour des Enfants (FAJE). En effet, tous les 5 ans, ce procédé est nécessaire de manière à être reconnu en tant que réseau et, entre-autre, de pouvoir bénéficier des subventions octroyées par la FAJE.
- ✓ Dans le cadre de la reconnaissance du réseau, le CODIR a débuté un travail assidu quant à la création du plan de développement 2025-2030. De plus, un consultant externe a été mandaté en vue de réviser la politique tarifaire, restée inchangée depuis 2009.
- ✓ Pour donner suite à des réflexions relatives au travail sur le terrain et la circulation de l'information, l'organisation du réseau a évolué début 2023. Les structures d'AJERCO sont maintenant réparties en trois cercles collaboratifs. Ceci facilite non seulement les échanges, mais crée également des synergies, le tout dans un esprit de décloisonnement, les structures pré- et parascolaires étant mélangées.
- ✓ En août 2023, les structures de l'Oasis (préscolaire) et des Frimousses (parascolaire), toutes deux situées à Eclépens, ont augmenté leur capacité d'accueil. Le projet initié en 2022 a abouti, les locaux du bâtiment polyvalent ont de ce fait été intégrés.
- ✓ Une manifestation a été organisée le 26 juin 2023 afin de célébrer les 10 ans de l'Arlequin, garderie située à La Sarraz.
- ✓ Le CODIR a rencontré les responsables des structures d'accueil dans le cadre d'un échange entre les membres politiques et opérationnels.

Les principaux changements relatifs aux conditions des collaborateurs en 2023 :

- ✓ Revalorisation salariale du personnel.
- ✓ Indexation du salaire des apprentis.
- ✓ La revalorisation des conditions salariales des Accueillantes en Milieu Familial (AMF) a quant à elle été acceptée par le CODIR, avec une mise en application en 2023.

Quelques chiffres pour l'année 2023

Accueil collectif

Préscolaire : 9 garderies

252 places

689 enfants accueillis, dont 2 enfants à besoins spécifiques

Parascolaire : 7 UAPE (unité d'accueil pour écoliers) et 1 APMI (accueil parascolaire de midi)

228 places

561 enfants accueillis, dont 12 enfants à besoins spécifiques

Accueil familial

Accueillantes en Milieu Familial (AMF) : 46

Préscolaire : 152 places – 229 enfants accueillis – 140'119.75 heures d'accueil

Parascolaire : 136 places – 267 enfants accueillis – 75'172.75 heures d'accueil

Informations complémentaires

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