

Budget 2019

Accueil de jour



730.3001.00 **Rémunération du CODIR**
 Référence : montant porté au budget du Scolaire, dont une partie à la charge de l'Accueil de jour à 50%
 Alignement des références comptables Accueil de jour sur Scolaire - séparation des coûts entre le CODIR et le CI

730.3003.00 **Rémunération C.I., CoFin, CoGest et autres comm. du CI - NOUVEAU**
 Référence : montant porté au budget du Scolaire, dont une partie à la charge de l'Accueil de jour à 50%

730.3011.00 **Traitement de la coordination du réseau**

Position	d'EPT	Scolaire	Accueil de jour Bureau
AJE	%	%	%
Direction	100	50	50
Comptabilité (comptable + aide comptable)	170	85	85
Adjointe de Direction accueil de jour	100	20	80
Réception	70	35	35
Ressources Humaines	80	28	52
Collaboratrice gestion Liste d'attente centralisée, RDU	45	0	45
Reprise Gestion de la facturation des structures de la Fondation	50	0	50
Total AJE	615	218	397

Adaptation de la répartition du taux de la Responsable RH au vu du nombre d'employé-e-s occupé-e-s dans l'Accueil de jour (env. 120 employés)

Les rubriques Traitement du personnel coordination du Réseau et Traitement du personnel administratif a été fusionné, étant donné qu'il s'agit de personnel pour le bon fonctionnement du Réseau

730.3011.30 **Traitements du personnel administratif**

Collaboratrice administrative pour la gestion de la liste d'attente centralisée 0.2 EPT et reprise facturation structures Fondation 0.5 EPT, RDU 0.25 EPT

730.3030.00 **Cotisations AVS-AC-AI-APG-ALFA**

Cotisations au 1er pilier - augmentation de la cotisation à la caisse d'allocations familiales suite l'acception du paquet RIE III (+ 0.515%), dû à la augmentation des montants des AF versées aux salariés au 01.01.2019

732.3040.00 **Cotisations à la caisse de pensions**

Suite à l'entrée en vigueur du règlement du personnel EnJeu, nouveau contrat LPP - estimation des cotisations

732.3050.00 **Assurances de personnes**

Montants budgétisés sur la base des primes payées en 2018

730.3091.00 **Frais de formation professionnelle**

Formation continue CHF 500.- par personne + supervision d'équipe

730.3099.00 **Charges diverses de personnel**

Repas de fin d'année CODIR + Bureau + divers employés

Rencontre de tous les employés d'EnJeu, bibliothèque, AJE, concierges.

730.3103.00 **Frais séances CODIR + Conseil consultatif Accueil de jour**

Référence : montant porté au budget du Scolaire, dont une partie à la charge de l'Accueil de jour à 50%

+ montant porté pour le Conseil consultatif AJ selon les statuts

730.3160.00 **Licences & Hébergement informatique**

Licence & hébergement Kibe, Proconcept, Syselshare et Syselcloud 10'800.00 - projet module kibe.portail, insertion logos, envoi factures par courriel pour Kibe Fr. 44'000.--

730.3170.00 **Frais de réceptions et manifestations**

Organisation de manifestation et conférences - fête des 10 ans du Réseau AJERE

	Désignation	Budget 2019			Budget 2018		Comptes 2017	
730	Réseau d'Accueil de Jour							
730	Frais de fonctionnement de l'AJERE	13 348 974.00	13 387 374.00		12 932 155.00	12 932 155.00	11 768 499.44	11 768 499.44
3001 00	Rémunération du CODIR	60 200.00			58 750.00		60 306.68	
3003 00	Rémunération C.I., CoFin, CoGest et autres comm. du CI	8 000.00			7 500.00		8 197.50	
3011 00	Traitement du personnel coordination du Réseau	432 700.00			457 350.00		289 503.52	
3030 00	Cotisations AVS-AI-AC-APG-ALFA*	40 500.00			40 500.00		31 163.41	
3040 00	Cotisations LPP	80 500.00			64 750.00		46 099.66	
3050 00	Cotisations LAA, LAAC, IJM	7 800.00			5 850.00		8 705.14	
3061 00	Frais de transport et usage de véhicules privés	1 000.00			2 500.00		0.00	
3091 00	Frais de formation professionnelle	3 500.00			3 500.00		200.00	
3092 00	Frais de recherche de personnel	3 000.00			3 000.00		269.00	
3099 00	Charges diverses de personnel	6 500.00			2 500.00		1 455.20	
3101 00	Imprimés, fournitures de bureau	4 000.00			4 000.00		3 816.17	
3102 00	Livres, journaux, documentations	500.00			0.00		0.00	
3103 00	Frais de séances CODIR + Conseil consultatif acc. Jour*	4 600.00			3 600.00		2 502.30	
3111 00	Achat de mobilier	4 000.00			4 000.00		2 998.15	
3111 10	Achat équipement informatique	2 500.00			2 500.00		529.40	
3123 00	Consommation d'électricité, eau & gaz	800.00			100.00		375.15	
3141 00	Entretien du bâtiment	5 000.00			5 000.00		3 690.20	
3151 00	Entretien mobilier & machines	7 000.00			7 000.00		11 287.05	
3160 00	Licences & Hébergement informatique	54 800.00			21 000.00		12 844.90	
3161 00	Loyer bureau	30 000.00			30 000.00		29 172.00	
3170 00	Frais de réceptions et manifestations*	15 000.00			10 000.00		4 254.56	
3181 00	Frais de port et affranchissements	3 500.00			2 500.00		3 440.70	

730.3182.00	<u>Téléphones</u> Frais de communication + participation à la mise à jour de l'installation téléphonique du site de la Rue du Temple 7b selon nouvelle politique Swisscom (passage obligatoire en IP) CHF 600
730.3185.00	<u>Honoraires fiduciaires</u> Honoraires organe de révision CHF 2'500.-
730.3185.10	<u>Honoraires consultants - NOUVEAU</u> Honoraires avocat-conseil Fr. 5'000.- Mandat politique tarifaire Fr. 12'000.-
730.3189.00	<u>Communication, site web - NOUVEAU</u> Communication à la population et aux parents usagers du Réseau
730.3193.00	<u>Cotisations à des institutions - NOUVEAU</u> Cotisations à Fédération des Réseaux d'accueil de jour des enfants (FRAJE) CHF 2400.00 Cotisation à la Fédération vaudoise des Structures d'Accueil de l'Enfance (FSAE) CHF 900.00 Cotisation à Partenaire Enfance & Pédagogie (PEP) CHF 800.00
730.3525.00	<u>Participation selon convention Inter réseaux</u> Participation du Réseau AJERE pour les enfants domiciliés sur son réseau placés dans les Réseaux signataires Estimation sur base de l'année 2017 et des accords signés
730.3655	<u>Allocation des subventions ordinaires de la FAJE</u> Montants reversés aux différentes structures Subvention versée par la FAJE - augmentation de 3% - passe de 27% à 30% du salaire du personnel éducatif en lien avec la politique tarifaire et le rabais fratrie uniquement pour les structures collectives Subvention sans changement pour l'AFJ
730.3655.01	<u>Allocation des subventions aide au démarrage de la FAJE</u> Nouveau, conformément aux directives de la FAJE, l'aide au démarrage doit dorénavant apparaître dans un compte propre. Le montant concerne la nouvelle subvention d'aide au démarrage pour l'autorisation de nouvelles AMF
730.3655.01/02 et suivants	<u>Charge de fonctionnement des structures</u> Montants alloués au titre des couvertures de charges des structures.
730.3655.22	<u>Amendements demandés par le CoDir sur budget Fondation</u> Adaptation du budget en fonction des demandes du CoDir
730.4331.10	<u>Participations des parents</u> Total de toutes les participations parents dans chaque structure, y compris le financement du salaire de l'ASE du projet-pilote Sésame
730.4390.00	<u>Recettes diverses</u> Recfacturation des services d'EnJeu à la Fondation pour les CVE à Rolle suite à la centralisation de la facturation
730.4525.00	<u>Subvention des communes pour son but "Accueil de jour"</u> Montant du déficit qui résulte de l'ensemble du réseau d'accueil. Coût par habitant calculé sur la base de la population au 31.12.2017 Population au 31.12.2017 : 15'517 habitants, coût par habitant SFr. 319.75
730.4655.00	<u>Allocation des subventions aide au démarrage de la FAJE</u> Participation des Réseaux signataires pour leurs enfants domiciliés sur leur Réseau dans le Réseau AJERE.

3182	00	Frais de téléphones	4 400.00		3 800.00		3 257.73	
3183	00	Frais bancaires	2 800.00		2 800.00		2 543.90	
3185	00	Honoraires fiduciaires	2 500.00		2 500.00		2 416.00	
3185	10	Honoraires consultants	17 000.00		37 600.00		42 499.25	
3186	00	Assurances choses, RC	1 000.00		2 800.00		178.50	
3189	00	Communication, site web	6 000.00		0.00		0.00	
3193	00	Cotisations à des institutions	4 100.00		0.00		2 407.70	
3199	00	Frais divers	500.00		2 000.00		279.45	
3210	00	Intérêts - charges	2 000.00		0.00		1 642.50	
3525	00	Participation selon conventions inter-réseaux*	100 000.00		100 000.00		89 357.75	
3655	01	Allocation subventions d'aide au démarrage FAJE	0.00		2 000.00		0.00	
3655	10	Charges de fonctionnement "La Barcarolle"*	2 131 707.00		2 071 037.00		2 030 617.40	
3655	11	Charges de fonctionnement "UAPE La Barcarolle"*	587 965.00		615 536.00		560 002.28	
3655	20	Charges de fonctionnement "La Girolle"*	1 611 500.00		1 622 800.00		1 581 933.56	
3655	21	Charges de fonctionnement "Arc-en-Ciel"*	712 823.00		730 937.00		686 187.79	
3655	22	Amendement demandé par le CoDir sur budget Fondation*	-9 895.00		0.00		0.00	
3655	30	Charges de fonctionnement "AMF"*	3 190 400.00		3 100 425.00		2 925 519.99	
3655	40	Charges de fonctionnement "Crèche Bellefontaine"*	1 597 750.00		1 497 170.00		1 364 859.79	
3655	41	Charges de fonctionnement "UAPE Bellefontaine"*	290 094.00		269 650.00		230 624.17	
3655	50	Charges de fonctionnement "UAPE La Petite Poste"*	553 650.00		496 335.00		587 010.68	
3655	60	Charges de fonctionnement "UAPE Le Cygne"	461 030.00		439 600.00		355 377.51	
3655	70	Charges de fonctionnement "UAPE La grande échelle"	713 050.00		631 065.00		496 724.38	
3655	80	Charges de fonctionnement "UAPE Les Vents d'Ange"	593 200.00		568 200.00		284 248.42	
3655	90	Charges de fonctionnement "Projet Pilote Sésame"	38 400.00					
4331	10	Participations des parents*		6 167 838.00		5 975 895.75		5 458 522.10
4361	00	Remboursements des traitements et charges sociales		0.00		0.00		135 352.90
4390	00	Recettes diverses*		50 000.00		62 300.00		38 263.23
4515	00	Subvention OFAS		0.00		20 000.00		117 308.40
4515	00	Subventions ordinaires de la FAJE		2 106 230.00		1 730 895.00		1 697 297.00
4515	10	Subventions Aide au démarrage de la FAJE		2 000.00		2 000.00		5 000.00
4525	00	Subvention des communes du réseau*		4 961 306.00		5 041 064.25		4 151 555.66
4655	00	Rembt selon conventions inter-réseaux*		100 000.00		100 000.00		148 575.15
4801	00	Prélèvement sur fonds de réserve Harmonisation CT		0.00		0.00		16 625.00
Coût habitant			15 517	SFr. 319.75		SFr. 330.00		SFr. 267.55

Remarque 1 :

L'exercice 2019 sera le 1er exercice sous l'égide du règlement du personnel EnJeu et celui des AMF

Remarque 2 :

Le réseau AJERE reçoit les montants de subvention de la FAJE destinés aux différentes structures.

L'AJERE est le seul répondant officiel vis-à-vis de la FAJE, doit et faire appliquer les directives de la FAJE auprès des structures membres.

La FAJE a augmenté sa subvention de 3% pour 2019 - Vu la politique tarifaire de notre Réseau concernant les rabais fratrie, le subventionnement est de 30% dès le 01.01.2019 pour les structures collectives

Remarque 3 :

La participation des parents a été estimée à env. 46% des frais de fonctionnement pour le pré et parascolaire collectif et l'AFJ, tenant compte de la réalité 2018

Remarque 4 :

L'augmentation pour l'UAPE La grande échelle est due à la création de 12 places supplémentaires dès le 1er août 2018

Remarque 5 :

Les postes en lien avec le personnel administratif enregistrent une diminution des coûts en lien avec l'optimisation du personnel en place, soit le personnel effectue indifféremment des tâches pour les structures d'accueil de jour et des cantines scolaires. Ce groupe est arrivé au maximum des tâches qu'il peut absorber.

731.3011.00	<u>Traitements des AMF</u> Nombre d'heures payées au 30 juin 2017 annualisées, augmentées de 10 %, multipliées par le salaire horaire augmenté à CHF 6.--/h/e d'une AMF augmenté du taux vacances de 10.64 %.
731.3011.01	<u>Traitement pour la coordination et tâches administratives</u> Traitement du personnel administratif, secrétaire de placement, coordinatrice (diminution de 0.1 EPT par rapport à 2018)
731.3030.00	<u>Cotisations AVS - AC -ALFA</u> Augmentation des cotisations suite à la soumission des frais d'acquisition du revenu aux charges sociales (dès juillet 2017) et du passage du salaire horaire de CHF 5.85 à CHF 6.--/heure des AMF
731.3030.00	<u>Cotisations AVS-AC-AI-APG-ALFA</u> Cotisations au 1er pilier - augmentation de la cotisation à la caisse d'allocations familiales suite l'acception du paquet RIE III (+ 0.515%), dû à la augmentation des montants des AF versées aux salariés au 01.01.2019
731.3040.00	<u>Cotisations à la caisse de pension</u> Avec l'entrée en vigueur du nouveau règlement du personnel, amélioration des conditions de prévoyance pour les AMF
731.3050.00	<u>Assurances de personnes</u> Augmentation liée aux explications données sous les rubriques 731/3011 & Suivants
731.3080.00	<u>Fonds social</u> Contribution obligatoire au fonds social pour le personnel éducatif formé
731.3091.00	<u>Frais de formation</u> Formation continue du personnel et des accueillantes + CAS en gestion d'équipe et de projet pour la coordinatrice CHF 5400 (payable en 2x), soit CHF 2'700 (2ème année) + CHF 440 Certificat d'assistante RH
731.3099.00	<u>Frais d'acquisition du revenu-Autres frais du personnel</u> Les frais d'acquisition du revenu sont soumis depuis juillet 2017 aux charges sociales et sont incorporés dans les traitements AMF Concerne les indemnités payées aux AMF telles qu'une participation à la taxe poubelle, des frais de casier judiciaire, remise d'un kit de démarrage pour les nouvelles AMF
731.3111.01	<u>Achats matériel informatique</u> Renouvellement du poste (acheté il y a 7 ans) de la secrétaire de placement
731.3116.00	<u>Achats de matériel éducatif</u> Renouvellement du matériel éducatif (poussettes, lits de voyages, matelas, etc) et jeux mis à disposition des AMF
731.3131.00	<u>Frais de repas enfants</u> Déjeuners, repas et goûters. En relation avec le nombre d'heure (cf. compte 3011.00) - les repas sont forfaitisés dès janvier 2019
731.3160.00	<u>Licence et hébergement informatique</u> Coût hébergement et licence informatique KIBE+ portail kube pour les AMF, ProConcept, Syselshare, Syselcloud
731.3170.00	<u>Réceptions et manifestations</u> Charges relatives à l'organisation de manifestations et collations destinées aux AMF y.c. conférences par intervenants extérieurs - le repas de fin d'année est realloué sous rubrique 731.3099.00 Autres frais du personnel
731.3182.00	<u>Téléphones</u> Frais de communication + participation à la mise à jour de l'installation téléphonique du site de la Rue du Temple 7b selon nouvelle politique Swisscom (passage obligatoire en IP) CHF 300
731.3185.00	<u>Honoraires fiduciaires</u> Honoraires de l'Organe de révision. Estimation basée sur la facture 2018 pour la révision des comptes 2017.
731.3301.00	<u>Pertes sur débiteurs</u> Provision pour pertes éventuelles.

	Désignation	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
731	AMF - Réseau AFJ						
731	Frais de fonctionnement AMF-Réseau AFJ	3 190 400.00	3 190 400.00	3 100 425.00	3 100 425.00	2 925 519.99	2 925 519.99
3011. 00.	Traitements AMF*	2 060 000.00		2 006 500.00		1 405 411.10	
3011. 01.	Traitements personnel de coord + admin	232 800.00		219 725.00		194 247.83	
3030. 00.	Cotisations AVS-AI-AC-APG-ALFA*	215 200.00		201 000.00		166 223.24	
3040. 00.	Cotisations à la caisse de pension	141 000.00		97 100.00		60 196.90	
3050. 00.	Assurances de personnes	45 200.00		55 000.00		36 895.77	
3061. 00.	Frais de transport et usage de véhicules privés	1 000.00		1 000.00		198.20	
3080. 00.	Fonds social*	200.00		200.00		0.00	
3091. 00.	Frais de formation*	12 000.00		14 600.00		1 820.00	
3099. 00.	Frais d'acquisition du revenu-Autres frais du personnel*	21 000.00		50 000.00		662 038.55	
3101. 00.	Imprimés, fournitures de bureau	2 000.00		2 000.00		1 967.58	
3102. 00.	Annonces, journaux, documentation	500.00		500.00		50.00	
3102. 01.	Frais d'annonces pour recherche de personnel	500.00		500.00		0.00	
3111. 00.	Achats de mobilier, machines	1 000.00		2 500.00		0.00	
3111. 01.	Achats d'équipement informatique*	2 000.00		200.00		0.00	
3116. 00.	Achats matériel éducatif*	7 500.00		7 500.00		8 945.05	
3131. 00.	Frais Repas enfants*	385 000.00		385 000.00		342 274.50	
3141. 00.	Entretien des locaux	2 500.00		4 000.00		1 896.05	
3151. 00.	Entretien mobilier, machines	2 300.00		4 000.00		101.10	
3160. 00.	Licence et hébergement informatique*	22 500.00		4 300.00		9 509.01	
3161. 00.	Loyer des locaux	20 000.00		20 000.00		19 444.80	
3163. 00.	Location photocopieurs	2 900.00		2 300.00		2 149.20	
3170. 00.	Réceptions et manifestations *	4 200.00		6 000.00		-28.70	
3181. 00.	Frais de port & taxes CCP	5 500.00		6 500.00		4 900.60	
3182. 00.	Téléphones	2 500.00		2 200.00		2 042.84	
3183. 00.	Frais bancaires	100.00		100.00		313.44	
3185. 00.	Honoraires fiduciaires *	2 000.00		3 000.00		3 740.00	
3186. 00.	Primes d'assurances choses, RC	1 000.00		1 200.00		1 040.60	
3199. 00.	Frais divers	500.00		500.00		140.00	
3301. 00.	Pertes sur débiteurs*	3 000.00		3 000.00		2.33	

731.4331.00 Pensions et frais de gardes facturés aux parents

Participation des parents à hauteur de 58 % du total des charges, inclus les frais de repas (estimation basée sur les comptes 2018)

731.4515.00 Subvention ordinaire FAJE

Subvention versée par la FAJE relatif :

- au salaire de la coordinatrice des AMF. Calcul basé sur 46 AMF (1 EPT pour 70 AMF, soit 0.65 pour le réseau AMF de Rolle) - 0.65 multiplié par le salaire y.c les charges sociales de la coordinatrice ;
- aux tâches administratives – forfait Fr. 70'000.- pour un 1 EPT (forfait de 70 '000 multiplié par 0.65)
- au nombre d'heures facturées – la base est le nombre d'heures facturées de l'année précédente pour être réajustée lors de la clôture des comptes – 20 ct par heure facturée

731.4515.01 Subvention aide au démarrage FAJE

Aide au démarrage pour toute nouvelle accueillante en milieu familial (AMF) – Fr. 1'000.--/nouvelle accueillante

4221. 00.	Intérêts des comptes courants		0.00		0.00		0.00
4331. 00.	Participations des parents*		1 722 816.00		1 798 246.50		1 581 965.54
4361. 00.	Remboursements des traitements		0.00		0.00		0.00
4390. 00.	Recettes diverses		0.00		0.00		2 387.34
4515. 00.	Subvention ordinaire FAJE*		200 000.00		185 000.00		202 904.64
4515. 01.	Subvention aide au démarrage FAJE*		2 000.00		2 000.00		5 000.00
4525. 00.	Subvention des Communes EnJeu		1 265 584.00		1 115 178.50		1 133 262.47
4801. 00.	Prélèvement sur fonds de réserve débiteurs dout.		0.00		0.00		-

732 - Enfance Jeunesse - EVE Bellefontaine crèche - 44 places

732.3011.01/02/04	<u>Traitements de la direction, des éducatrices et des stagiaires</u> Directrice à 100% dont 15% pour l'UAPE Personnel éducatif selon les ratios fixés par le SPJ + application du nouveau règlement du personnel EnJeu - prise en compte d'une semaine de vacances suppl. par des remplacements Apprentis (3e année), stagiaire, étudiant ESEDE
732.3011.03	<u>Traitements du personnel administratif</u> Personnel administratif 0.25 EPT
732.3011.07	<u>Traitement intendante</u> Personnel de maison pour le service des repas, lessive, etc.
732.3030.00	<u>Cotisations AVS-AC-AI-APG-ALFA</u> Cotisations au 1er pilier - augmentation de la cotisation à la caisse d'allocations familiales suite l'acceptation du paquet RIE III (+ 0.515%), dû à la augmentation des montants des AF versées aux salariés au 01.01.2019
732.3040.00	<u>Cotisations à la caisse de pensions</u> Suite à l'entrée en vigueur du règlement du personnel EnJeu, nouveau contrat LPP - modification répartition Employé(40%) -employeur (60%) - estimation des cotisations
732.3050.00	<u>Assurances de personnes</u> Montants budgétisés sur la base des primes payées en 2018
732.3081.00	<u>Fond social</u> Contribution obligatoire au fonds social pour le personnel éducatif formé
732.3091.00	<u>Frais de formation</u> Formation directrice CAS d'équipe obligatoire CHF 2'700.- (2ème année - répartition sur la crèche et l'UAPE) + formation d'une ASE pour devenir tertiaire CHF 720 Formation continue du personnel CHF 500 par personne + Supervision
732.3099.00	<u>Autres frais de personnel</u> Repas de fin d'année et divers frais pour le personnel + frais obligatoires apprentis
732.3111.00	<u>Achat de mobilier, matériel et machine</u> Renouvellement de matériel, machine (lave-ling et sèche linge qui n'ont pas pu être changés en 2018, le lave vaisselle professionnel ayant lâché), réaménagement du local des trotteurs
732.3123.00	<u>Achat d'eau, d'énergie</u> Montant évalué sur la base des comptes 2017 et des factures 2018
732.3131.00	<u>Achat Alimentation, frais de repas</u> Repas et goûters livrés par la cuisine de production du Martinet E selon la situation des comptes au 30.06.2018
732.3132.00	<u>Frais de soins et pharmacie</u> Achats de couches + produits de pharmacie (lingettes, crèmes solaire, etc...)
732.3141.00	<u>Entretien des locaux</u> Nettoyage des locaux + vitres et luminaires 2 fois/an + entretien spécial sol 1 fois/an et entretien du jardin
732.3151.00	<u>Entretien Mobilier, machine</u> Contrat d'entretien pour le lave vaisselle + entretien usuel

	Désignation	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
732	EVE Bellefontaine - crèche						
732	Frais de fonctionnement EVE Bellefontaine-crèche	1 597 750.00	1 597 750.00	1 497 170.00	1 497 170.00	1 364 859.79	1 364 859.79
	3011. 00. Traitements Direction*	74 000.00		71 000.00		51 029.26	
	3011. 20. Traitements Educatrices*	864 200.00		824 000.00		789 224.34	
	3011. 30. Traitements personnel administratif*	15 100.00		21 500.00		22 025.95	
	3011. 40. Traitements apprenties*	33 900.00		16 500.00		23 663.65	
	3011. 50. Traitement stagiaires*	35 900.00		19 800.00		21 059.35	
	3011. 60. Traitements intendante*	29 200.00		29 220.00		29 344.00	
	3030. 00. Cotisations AVS-AI-AC-APG-ALFA*	96 300.00		88 850.00		81 861.11	
	3040. 00. Cotisations à la caisse de pensions*	81 000.00		62 650.00		40 505.12	
	3050. 00. Assurances de personnes*	19 000.00		19 250.00		9 857.98	
	3061. 00. Frais de transport et usage de véhicules privés	1 000.00		2 000.00		126.30	
	3080. 00. Fonds social*	850.00		1 300.00		814.00	
	3091. 00. Frais de formation*	18 000.00		18 000.00		2 897.35	
	3099. 00. Autres frais de personnel*	6 000.00		3 000.00		5 641.92	
	3101. 00. Imprimés, fournitures de bureau	2 000.00		2 600.00		1 442.60	
	3102. 00. Annonces, journaux, documentation	200.00		200.00		113.80	
	3102. 01. Frais d'annonces pour recherche personnel	1 000.00		1 000.00		-	
	3111. 00. Achat de mobilier, matériel et machines*	9 800.00		7 800.00		3 270.08	
	3111. 01. Achat d'équipement informatique	500.00		500.00		196.45	
	3116. 00. Achat de matériel éducatif*	2 500.00		2 500.00		1 671.38	
	3123. 00. Achat d'eau, d'énergie*	7 000.00		8 500.00		6 265.75	
	3131. 00. Achat Alimentation, frais de repas*	102 000.00		102 000.00		89 458.87	
	3132. 00. Frais de soins et pharmacie*	9 000.00		8 000.00		5 983.61	
	3133. 00. Achat produits de nettoyage	1 500.00		1 500.00		988.69	
	3141. 00. Entretien des locaux*	43 000.00		43 000.00		42 380.56	
	3151. 00. Entretien mobilier, machines*	3 000.00		4 000.00		2 604.35	

732.3160.00	<u>Licences et hébergement informatique</u> Coût hébergement et licence informatique KIBE, ProConcept, Syselshare, Syselcloud
732.3163.00	<u>Location photocopieur</u> Location du photocopieur + copies entretien auparavant sous 732.3151
732.3170.00	<u>Frais de manifestations et divers</u> Organisation de manifestations pour les parents et enfants.(fête de Noël, fête de l'été)
732.3182.00	<u>Téléphones</u> Mise à jour de la téléphonie suite aux décisions de Swisscom de passer en IP (CHF 5'000) + frais de téléphones (CHF 1'000)
732.3301.00	<u>Pertes sur débiteurs</u> Provision pour pertes éventuelles.
732.4331.00	<u>Pensions et frais de gardes facturés aux parents</u> Participation des parents estimée à 44.5% des frais de fonctionnement (estimation basée sur les comptes 2017 et estimation des 6 premiers mois 2018)
732.4515.00	<u>Subvention ordinaire FAJE</u> Subvention versée par la FAJE - augmentation de 3% - passe de 27% à 30% du salaire du personnel éducatif en lien avec la politique tarifaire et le rabais fratries

3160. 00.	Licences et hébergement informatique*	6 700.00		4 200.00		5 620.58	
3161. 00.	Loyers des locaux	112 400.00		114 800.00		115 992.00	
3163. 00.	Location photocopieurs*	4 000.00		1 300.00		2 516.90	
3170. 00.	Frais de manifestations et divers*	1 500.00		1 500.00		530.93	
3181. 00.	Frais de port & taxes CCP	1 100.00		1 100.00		940.80	
3182. 00.	Téléphones	6 000.00		2 000.00		1 942.75	
3183. 00.	Frais bancaires	100.00		100.00		178.70	
3185. 10.	Honoraires fiduciaire	2 000.00		3 000.00		2 750.00	
3186. 00.	Assurances choses, RC	2 500.00		4 500.00		645.25	
3188. 00.	Frais de transports, sorties enfants	2 000.00		2 000.00		1 261.32	
3199. 00.	Frais divers	500.00		1 000.00		54.10	
3301. 00.	Perte sur débiteurs*	3 000.00		3 000.00		-0.01	
3309. 00.	Charges extraordinaires	0		0		0.00	
4221. 00.	Intérêts des comptes courants		0.00		0.00		0.00
4331. 00.	Participations des parents*		710 999.00		711 155.75		611 030.00
4361. 00.	Remboursement des traitements		0.00		0.00		50 324.45
4390. 00.	Recettes diverses		0.00		0.00		4 123.06
4515. 00.	Subventions FAJE*		356 000.00		276 000.00		249 394.65
4525. 00.	Subventions des communes EnJeu		530 751.00		510 014.25		449 987.63
4801. 00.	Prélèvement sur fonds de réserve débiteurs dout.		0.00		0.00		-

733.3011.01/02/04	<u>Traitements de la direction, des éducatrices et des stagiaires</u> Direction : la directrice ne gère dorénavant plus que l'UAPE la Petite Poste à Dully Personnel éducatif selon les ratios fixés par le SPJ + application du nouveau règlement du personnel EnJeu - prise en compte d'une semaine de vacances suppl. par des remplacements Apprentis (3e année), stagiaire, étudiant ESEDE
733.3011.03	<u>Traitements du personnel administratif</u> Personnel administratif 0.2 EPT
733.3011.06	<u>Traitements intendants</u> Au vu de l'augmentation du nombre d'enfants accueillis et des qualités d'encadrement de l'intendante, son taux d'activité a été augmenté pour encadrer des enfants - son salaire est ventilé sous rubrique 3011.20
733.3030.00	<u>Cotisations AVS-AC-AI-APG-ALFA</u> Cotisations au 1er pilier - augmentation de la cotisation à la caisse d'allocations familiales suite l'acceptation du paquet RIE III (+ 0.515%), dû à la augmentation des montants des AF versées aux salariés au 01.01.2019
733.3040.00	<u>Cotisations à la caisse de pension</u> Suite à l'entrée en vigueur du règlement du personnel EnJeu, nouveau contrat LPP - modification répartition Employé(40%) -employeur (60%) - estimation des cotisations
733.3050.00	<u>Assurances de personnes</u> Montants budgétisés sur la base des primes facturées pour 2018 (augmentation des primes de la VD Assurances au 01.01.2018)
733.3081.00	<u>Fond social</u> Contribution obligatoire au fonds social pour le personnel éducatif formé
733.3091.00	<u>Frais de formation</u> Formation CHF 500.- par personne = CHF 2'500.- + Divers CHF 500.- + Supervision d'équipe CHF 1'000.-
733.3099.00	<u>Autres frais de personnel</u> Repas de fin d'année et divers frais pour le personnel + frais obligatoires apprenti
733.3111.00	<u>Achat de mobilier, matériel et machine</u> Renouvellement de matériel, machine
733.3131.00	<u>Achat Alimentation, frais de repas</u> Repas et goûters livrés par la nouvelle cuisine de production du Martinet E selon la situation des comptes au 31.05.2018
733.3141.00	<u>Entretien des locaux</u> Mandat attribué à une société privée pour le nettoyage des locaux du complexe des Condemines - ajustement la base de la facturation des 6 premiers mois 2018
733.3160.00	<u>Licences et hébergement informatique</u> Coût hébergement et licence informatique KIBE, ProConcept, Syselshare, Syselcloud
733.3170.00	<u>Frais de manifestations et divers</u> Organisation de manifestations pour les parents et enfants (fête de Noël, fête de l'été)

	Désignation	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
733	UAPE La Petite Poste - Dully						
733	Frais de fonctionnement UAPE Petite Poste	553 650.00	553 650.00	496 335.00	496 335.00	587 010.68	587 010.68
	3011. 01. Traitements Direction*	86 400.00		64 000.00		85 075.57	
	3011. 02. Traitements Educatrices*	202 600.00		161 000.00		222 462.68	
	3011. 03. Traitements personnel administratif*	11 300.00		15 000.00		18 637.34	
	3011. 04. Traitements apprenties*	16 500.00		14 000.00		6 142.50	
	3011. 05. Traitements stagiaires*	7 800.00		7 800.00		7 278.75	
	3011. 07. Traitements intendante*	0.00		18 385.00		27 753.89	
	3030. 00. Cotisations AVS-AI-AC-APG-ALFA*	30 300.00		25 400.00		31 390.28	
	3040. 00. Cotisations à la caisse de pensions*	24 900.00		15 400.00		19 248.45	
	3050. 00. Assurances de personnes	6 100.00		5 800.00		3 750.37	
	3061. 00. Frais de transport et usage de véhicules privés	800.00		1 500.00		340.60	
	3080. 00. Fonds social*	250.00		250.00		189.20	
	3091. 00. Frais de formation*	4 000.00		4 000.00		3 848.80	
	3099. 00. Autres frais du personnel*	2 000.00		2 000.00		1 400.00	
	3101. 00. Imprimés, fournitures de bureau	1 500.00		1 500.00		740.35	
	3102. 00. Annonces, journaux, documentation	300.00		300.00		42.00	
	3102. 01. Frais d'annonces pour recherche personnel	500.00		500.00		-	
	3111. 00. Achat de mobilier, matériel et machines*	2 000.00		6 000.00		1 126.60	
	3111. 01. Achat d'équipement informatique	1 000.00		2 000.00		1 503.10	
	3116. 00. Achat de matériel éducatif*	3 700.00		4 000.00		3 497.80	
	3123. 00. Achat d'eau, d'énergie	1 000.00		2 000.00		879.70	
	3131. 00. Achat Alimentation, frais de repas*	65 000.00		70 000.00		65 338.70	
	3132. 00. Frais de soins et pharmacie	750.00		750.00		432.55	
	3133. 00. Achat produits de nettoyage	1 200.00		1 200.00		1080.25	
	3141. 00. Frais d'entretien des locaux*	15 000.00		14 000.00		27 834.75	
	3151. 00. Entretien mobilier, machines	1 500.00		1 500.00		-	
	3160. 00. Licences et hébergement informatique*	6 700.00		3 800.00		4 785.11	
	3161. 00. Loyers des locaux	38 000.00		38 400.00		36 648.00	
	3163. 00. Location photocopieurs	3 500.00		2 500.00		3 252.55	
	3170. 00. Frais de manifestations et divers*	2 000.00		2 000.00		862.25	
	3181. 00. Frais de port & taxes CCP	750.00		750.00		1 506.00	
	3182. 00. Téléphones	3 500.00		1 500.00		2 965.10	
	3183. 00. Frais bancaires	100.00		100.00		207.70	
	3185. 00. Honoraires fiduciaire	1 500.00		1 500.00		1 368.20	
	3186. 00. Assurances choses, RC	600.00		2 000.00		203.90	
	3188. 00. Frais de transports, sorties enfants*	2 000.00		4 000.00		3 069.40	
	3199. 00. Frais divers-Taxes communales diverses	100.00		0.00		97.65	

733 - Enfance Jeunesse - UAPE La Petite Poste - 36 places

733.3182.00	<u>Frais de téléphones</u> Frais de communication + mise à jour de l'installation téléphonique selon nouvelle politique Swisscom (passage obligatoire en IP) CHF 1900
733.3185.01	<u>Honoraires et frais d'expertises</u> Honoraires de l'Organe de révision. Estimation basée sur la facture 2018 pour la révision des comptes 2017
733.3188.00	<u>Frais de transports, sorties enfants</u> Sorties éducatives avec les enfants
733.3301.00	<u>Pertes sur débiteurs</u> Provision pour pertes éventuelles.
733.3655.00	<u>Allocation Ateliers vacances</u> Centralisation des Ateliers vacances pour toutes les structures membres du Réseau AJERE - partage des frais communs proportionnellement au nombre d'enfants : matériel éducatif, repas, nettoyage, manifestation, transp
733.4331.00	<u>Pensions et frais de gardes facturés aux parents</u> Participation des parents estimée à 50% des frais de fonctionnement sur la base des 7 premiers mois 2018
733.4515.00	<u>Subvention ordinaire FAJE</u> Subvention versée par la FAJE - augmentation de 3% - passe de 27% à 30% du salaire du personnel éducatif en lien avec la politique tarifaire et le rabais fratries

3301. 00.	Perte sur débiteurs*	1 500.00		1 500.00		5.94	
3309. 00.	Charges extraordinaires*	0.00		0		2 044.65	
3655. 00.	Allocation Ateliers vacances*	7 000.00		-			-
3803. 00.	Attributions au fond de réfection salle de Gilly	0.00		0.00			-
4221. 00.	Intérêts des comptes courants		0.00		0.00		-
4331. 00.	Participations des parents*		276 825.00		248 167.50		327 874.56
4361. 00.	Remboursement des traitements		0.00		0.00		10 909.50
4390. 00.	Recettes diverses		0.00		0.00		496.10
4515. 00.	Subventions ordinaire FAJE*		110 000.00		73 000.00		92 913.68
4515. 01.	Subvention aide au démarrage FAJE		0.00		0.00		0.00
4525. 00.	Subventions des communes EnJeu		166 825.00		175 167.50		140 416.84
4801. 00.	Prélèv. sur fonds de réserve débiteurs dout.		0.00		0.00		0.00
4801. 10.	Dissolution du FdR réfection salle rythm Gilly		0.00		0.00		14 400.00

734 - Enfance Jeunesse - UAPE EVE Bellefontaine - 12 places

734.3011.01/02/04	<u>Traitements de la direction, des éducatrices et des stagiaires</u> Directrice à 100% dont 15% pour l'UAPE Personnel éducatif selon les ratios fixés par le SPJ - changement de classification d'une collaboratrice suite à la formation entreprise pour la reconnaissance des acquis - Art. 39 (passe d'Auxiliaire à ASE) application du nouveau règlement du personnel EnJeu - prise en compte d'une semaine de vacances suppl. par des remplacements 1 stagiaire
734.3011.03	<u>Traitements du personnel administratif</u> Personnel administratif 0.5 EPT
734.3011.07	<u>Traitement intendante</u> Personnel de maison pour le service des repas, etc.
734.3030.00	<u>Cotisations AVS-AC-AI-APG-ALFA</u> Cotisations au 1er pilier - augmentation de la cotisation à la caisse d'allocations familiales suite l'acception du paquet RIE III (+ 0.515%), dû à la augmentation des montants des AF versées aux salariés au 01.01.2019
734.3040.00	<u>Cotisations à la caisse de pensions</u> Suite à l'entrée en vigueur du règlement du personnel EnJeu, nouveau contrat LPP - modification répartition Employé(40%) -employeur (60%) - estimation des cotisations
734.3050.00	<u>Assurances de personnes</u> Montants budgétisés sur la base des primes payées en 2018
734.3081.00	<u>Fond social</u> Contribution obligatoire au fonds social pour le personnel éducatif formé
734.3091.00	<u>Frais de formation</u> Formation directrice CAS d'équipe obligatoire CHF 2'700.- (2ème année - répartition sur la crèche et l'UAPE) Formation continue du personnel CHF 500/personne & supervision
734.3099.00	<u>Autres frais de personnel</u> Repas de fin d'année et divers frais pour le personnel
734.3111.00	<u>Achat de mobilier, matériel et machine</u> Renouvellement de matériel, machine (lave-linge et sèche linge qui n'ont pas pu être changés en 2018, le lave vaisselle professionnel ayant lâché)
734.3123.00	<u>Achat d'eau, d'énergie</u> Montant évalué sur la base des comptes 2017 et des factures 2018
734.3131.00	<u>Achat Alimentation, frais de repas</u> Repas et goûters livrés par la cuisine de production du Martinet E selon la situation des comptes au 30.06.2018
734.3141.00	<u>Entretien des locaux</u> Nettoyage des locaux + vitres et luminaires 2 fois/an + entretien spécial sol 1 fois/an et entretien du jardin
734.3160.00	<u>Licences et hébergement informatique</u> Coût hébergement et licence informatique KIBE, ProConcept, Syselshare, Syselcloud

	Désignation	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
734	EVE Bellefontaine - UAPE						
734	Frais de fonctionnement UAPE EVE Bellefontaine	290 094.00	290 094.00	269 650.00	269 650.00	230 624.17	230 624.17
	3011. 10. Traitements Direction*	13 000.00		12 800.00		12 270.37	
	3011. 20. Traitements Educatrices*	132 700.00		118 800.00		106 472.56	
	3011. 30. Traitements personnel administratif	3 800.00		4 500.00		5 082.91	
	3011. 40. Traitements apprenties	0.00		0.00		-	
	3011. 50. Traitements stagiaires*	7 800.00		7 800.00		-	
	3011. 60. Traitements intendante*	6 600.00		6 500.00		6 237.50	
	3030. 00. Cotisations AVS-AI-AC-APG-ALFA*	15 300.00		13 400.00		11 190.35	
	3040. 00. Cotisations à la caisse de pensions*	12 700.00		8 550.00		7 769.64	
	3050. 00. Assurances de personnes	3 000.00		1 600.00		1 456.90	
	3061. 00. Frais de transport et usage de véhicules privés	500.00		500.00		59.80	
	3080. 00. Fonds social*	200.00		250.00		221.90	
	3091. 00. Frais de formation*	2 600.00		5 200.00		1 061.75	
	3099. 00. Autres frais de personnel*	500.00		600.00		751.48	
	3101. 00. Imprimés, fournitures de bureau	600.00		800.00		261.75	
	3102. 00. Annonces, journaux, documentation	100.00		100.00		31.00	
	3102. 01. Frais d'annonces pour recherche personnel	200.00		200.00		-	
	3111. 00. Achat de mobilier, matériel et machines*	2 500.00		2 500.00		933.72	
	3111. 01. Achat d'équipement informatique	200.00		200.00		53.55	
	3116. 00. Achat de matériel éducatif	1 400.00		1 400.00		453.37	
	3123. 00. Achat d'eau, d'énergie*	2 000.00		2 500.00		1 455.20	
	3131. 00. Achat Alimentation, frais de repas*	27 500.00		28 000.00		24 765.28	
	3132. 00. Frais de soins et pharmacie	400.00		400.00		419.24	
	3133. 00. Achat produits de nettoyage	400.00		500.00		301.41	
	3141. 00. Frais d'entretien des locaux*	10 000.00		10 000.00		11 274.72	
	3151. 00. Entretien mobilier, machines	800.00		1 000.00		537.28	
	3160. 00. Licences et hébergement informatique*	2 600.00		1 500.00		1 544.89	
	3161. 00. Loyers des locaux	30 644.00		31 200.00		31 620.00	
	3163. 00. Location photocopieurs	1 000.00		300.00		751.85	

734.3163.00	<u>Location photocopieur</u> Location du photocopieur + copies entretien auparavant sous 734.3151
734.3170.00	<u>Frais de manifestation et divers</u> Organisation de manifestations pour les parents et enfants.(fête de Noël, fête de l'été)
734.3182.00	<u>Téléphones</u> Mise à jour de la téléphonie suite aux décisions de Swisscom de passer en IP (CHF 1'100) + frais de téléphones (CHF 700)
734.3188.00	<u>Frais de transports, sorties enfants</u> Sorties éducatives avec les enfants
734.3301.00	<u>Pertes sur débiteurs</u> Provision pour pertes éventuelles.
734.3655.00	<u>Allocation Ateliers vacances</u> Centralisation des Ateliers vacances pour toutes les structures membres du Réseau AJERE - partage des frais communs proportionnellement au nombre d'enfants : matériel éducatif, repas, nettoyage, manifestation, transports
734.4331.00	<u>Pensions et frais de gardes facturés aux parents</u> Participation des parents estimée à 40% des frais de fonctionnement (estimation basée sur les comptes 2017)
734.4515.00	<u>Subvention ordinaire FAJE</u> Subvention versée par la FAJE - augmentation de 3% - passe de 27% à 30% du salaire du personnel éducatif en lien avec la politique tarifaire et le rabais fratries

3170. 00.	Frais de manifestations et divers*	500.00		600.00		144.72	
3181. 00.	Frais de port & taxes CCP	150.00		450.00		176.00	
3182. 00.	Téléphones*	1 800.00		700.00		577.75	
3183. 00.	Frais bancaires	100.00		100.00		49.25	
3185. 00.	Honoraires fiduciaire	500.00		1 000.00		500.00	
3186. 00.	Assurances choses, RC	600.00		1 200.00		136.00	
3188. 00.	Frais de transports, sorties enfants	2 000.00		3 000.00		856.48	
3199. 00.	Frais divers	500.00		500.00		80.80	
3301. 00.	Perte sur débiteurs	1 000.00		1 000.00		-	
3309. 00.	Charges extraordinaires	0.00		0		1 124.75	
3655. 00.	Allocation Ateliers vacances*	3 900.00		-			-
4221. 00.	Intérêts des comptes courants		0.00		0.00		0.00
4331. 00.	Participations des parents*		116 037.00		107 860.00		93 846.00
4361. 00.	Remboursement des traitements		0.00		0.00		0.00
4390. 00.	Recettes diverses		0.00		0.00		0.00
4515. 00.	Subventions FAJE*		54 000.00		41 000.00		35 719.52
4525. 00.	Subventions des communes EnJeu*		120 057.00		120 790.00		101 058.65
4801. 00.	Prélèvement sur fonds de réserve débiteurs dout.		0.00		0.00		-

735 - Enfance Jeunesse - UAPE Le Cygne - 24 places

735.3011.01/02/04	<u>Traitements de la direction, des éducatrices et des stagiaires</u> Directrice 0.4 EPT pour l'UAPE et 0.14 EPT pour le JE - réajustement des taux en fonction de la réalité Personnel éducatif selon les ratios fixés par le SPJ - application du nouveau règlement du personnel EnJeu - prise en compte d'une semaine de vacances suppl. par des remplacements 1 stagiaire 1 EPT + 1 apprenti 0.8 EPT
735.3011.03	<u>Traitements du personnel administratif</u> Personnel administratif 0.15 EPT
735.3011.07	<u>Traitement intendante</u> Personnel qui effectue les nettoyages des locaux
735.3030.00	<u>Cotisations AVS-AC-AI-APG-ALFA</u> Cotisations au 1er pilier - augmentation de la cotisation à la caisse d'allocations familiales suite l'acceptation du paquet RIE III (+ 0.515%), dû à la augmentation des montants des AF versées aux salariés au 01.01.2019
735.3040.00	<u>Cotisations à la caisse de pension</u> Suite à l'entrée en vigueur du règlement du personnel EnJeu, nouveau contrat LPP - modification répartition Employé(40%) -employeur (60%) - estimation des cotisations
735.3050.00	<u>Assurances de personnes</u> Montants budgétisés sur la base des primes payées en 2018
735.3081.00	<u>Fond social</u> Contribution obligatoire au fonds social pour le personnel éducatif formé
735.3091.00	<u>Frais de formation</u> Formation 500.- par personne = 2'500.- + Divers CHF 500.- Supervision d'équipe
735.3099.00	<u>Autres frais de personnel</u> Repas de fin d'année et divers frais pour le personnel + frais obligatoires apprentie
735.3111.00	<u>Achat de mobilier, matériel et machine</u> Renouvellement de matériel, machine
735.3116.00	<u>Achats de matériels éducatifs</u> Renouvellement et achats de petit matériel éducatif, jeux divers.
735.3131.00	<u>Achat Alimentation, frais de repas</u> Repas et goûters livrés par la cuisine de production du Martinet E selon la situation des comptes au 30.06.2018
735.3141.00	<u>Entretien des locaux</u> Pas d'entreprise de nettoyage - voir compte 735.3011.07
735.3160.00	<u>Licences et hébergement informatique</u> Coût hébergement et licence informatique KIBE, ProConcept, Syselshare, Syselcloud
735.3170.00	<u>Frais de manifestations et divers</u> Organisation de manifestations pour les parents et enfants.(fête de Noël, fête de l'été)

	Désignation	Budget 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
735	UAPE Le Cygne						
735	Frais de fonctionnement UAPE Le Cygne	461 030.00	461 030.00	439 600.00	439 600.00	355 377.51	355 377.51
	3011. 01. Traitements Direction*	45 700.00		27 000.00		33 185.20	
	3011. 02. Traitements Educatrices*	215 200.00		232 000.00		182 099.49	
	3011. 03. Traitements personnel administratif*	7 600.00		11 200.00		13 554.43	
	3011. 04. Traitements apprenties*	13 700.00		6 500.00		5 489.82	
	3011. 05. Traitements stagiaires*	14 400.00		7 800.00		859.97	
	3011. 07. Traitements intendante*	8 500.00		8 500.00		6 591.45	
	3030. 00. Cotisations AVS-AI-AC-APG-ALFA*	28 400.00		26 500.00		18 877.66	
	3040. 00. Cotisations à la caisse de pensions*	23 000.00		19 200.00		12 527.14	
	3050. 00. Assurances de personnes*	5 800.00		6 000.00		2 410.37	
	3061. 00. Frais de transport et usage de véhicules privés	500.00		500.00		0.00	
	3080. 00. Fonds social*	250.00		150.00		160.80	
	3091. 00. Frais de formation*	3 000.00		3 000.00		1 328.10	
	3099. 00. Autres frais du personnel*	1 280.00		1 500.00		1 730.05	
	3101. 00. Imprimés, fournitures de bureau	2 000.00		2 500.00		260.27	
	3102. 00. Annonces, journaux, documentation	250.00		250.00		-	
	3102. 01. Frais d'annonces pour recherche personnel	500.00		500.00		-	
	3111. 00. Achat de mobilier, matériel et machines	3 200.00		3 200.00		4 005.40	
	3111. 01. Achat d'équipement informatique	200.00		200.00		1 386.60	
	3116. 00. Achat de matériel éducatif*	2 200.00		2 500.00		2 956.14	
	3123. 00. Achat d'eau, d'énergie	1 000.00		1 200.00		780.00	
	3131. 00. Achat Alimentation, frais de repas*	42 000.00		48 000.00		41 045.62	
	3132. 00. Frais de soins et pharmacie	500.00		500.00		436.72	
	3133. 00. Achat produits de nettoyage	1 800.00		1 800.00		1 188.04	
	3141. 00. Frais d'entretien des locaux*	400.00		0.00		163.25	
	3151. 00. Entretien mobilier, machines	1 700.00		500.00		535.05	
	3160. 00. Licences et hébergement informatique*	4 600.00		1 900.00		3 144.11	
	3161. 00. Loyers des locaux	15 300.00		15 300.00		15 447.20	
	3163. 00. Location photocopieurs	1 500.00		1 300.00		1 455.70	
	3170. 00. Frais de manifestations et divers*	1 500.00		2 000.00		653.05	
	3181. 00. Frais de port & taxes CCP	850.00		850.00		583.00	

735 - Enfance Jeunesse - UAPE Le Cygne - 24 places

735.3182.00	<u>Téléphones</u> Mise à jour de la téléphonie suite aux décisions de Swisscom de passer en IP (CHF 1'450) + frais de téléphones (CHF 800)
735.3188.00	<u>Frais de transports, sorties enfants</u> Sorties éducatives avec les enfants
735.3301.00	<u>Pertes sur débiteurs</u> Provision pour pertes éventuelles.
735.3655.00	<u>Allocation Ateliers vacances</u> Centralisation des Ateliers vacances pour toutes les structures membres du Réseau AJERE - partage des frais communs proportionnellement au nombre d'enfants : matériel éducatif, repas, nettoyage, manifestation, transpoi
735.4331.00	<u>Pensions et frais de gardes facturés aux parents</u> Participation des parents estimée à 50% des frais de fonctionnement sur la base des 7 premiers mois 2018
735.4515.00	<u>Subvention ordinaire FAJE</u> Subvention versée par la FAJE - augmentation de 3% - passe de 27% à 30% du salaire du personnel éducatif en lien avec la politique tarifaire et le rabais fratries
735.4655.00	<u>Subvention de l'OFAS</u> Fin de la subvention en 2018

3182. 00.	Téléphones*	2 300.00		1 000.00		771.35	
3183. 00.	Frais bancaires	100.00		100.00		120.79	
3185. 00.	Honoraires fiduciaire	800.00		1 300.00		300.00	
3186. 00.	Assurances choses, RC	500.00		500.00		173.15	
3188. 00.	Frais de transports, sorties enfants*	1 000.00		2 500.00		435.00	
3199. 00.	Frais divers	800.00		850.00		722.59	
3301. 00.	Perte sur débiteurs*	1 000.00		1 000.00		-	
3309. 00.	Charges extraordinaires	0.00		0		-	
3655. 00.	Allocation Ateliers vacances*	7 700.00				-	
4221. 00.	Intérêts des comptes courants		0.00		0.00		0.00
4331. 00.	Participations des parents*		230 515.00		175 840.00		197 138.85
4361. 00.	Remboursement des traitements		0.00		0.00		4 508.40
4390. 00.	Recettes diverses		0.00		0.00		759.80
4515. 00.	Subventions ordinaires FAJE*		101 000.00		82 000.00		64 498.25
4515. 01.	Subvention FAJE aide au démarrage		0.00		0.00		0.00
4651. 00.	Subventions des communes EnJeu		129 515.00		161 760.00		39 553.41
4655. 00.	Subventions de l'OFAS*		0.00		20 000.00		48 918.80
4801. 00.	Prélèvement sur fonds de réserve débiteurs dout.		0.00		0.00		-

736-Enfance Jeunesse - Jardin d'enfants Le Cygne - 20 places - ouverture 4 matins/semaine

736.3011.01/02/04	<u>Traitements de la direction, des éducatrices et des stagiaires</u> Directrice 0.4 EPT pour l'UAPE et 0.14 EPT pour le JE - réajustement des taux en fonction de la réalité (baisse du nombre d'enfants accueillis) Personnel éducatif selon les ratios fixés par le SPJ - application du nouveau règlement du personnel EnJeu - prise en compte d'une semaine de vacances suppl. par des remplacements 1 apprenti 0.2 EPT
736.3011.03	<u>Traitements du personnel administratif</u> Personnel administratif 0.1 EPT
736.3011.07	<u>Traitement intendante</u> Personnel qui effectue les nettoyages des locaux
736.3030.00	<u>Cotisations AVS-AC-AI-APG-ALFA</u> Cotisations au 1er pilier - augmentation de la cotisation à la caisse d'allocations familiales suite l'acception du paquet RIE III (+ 0.515%), dû à la augmentation des montants des AF versées aux salariés au 01.01.2019
736.3040.00	<u>Cotisations à la caisse de pension</u> Suite à l'entrée en vigueur du règlement du personnel EnJeu, nouveau contrat LPP - modification répartition Employé(40%) -employeur (60%) - estimation des cotisations
736.3050.00	<u>Assurances de personnes</u> Montants budgétisés sur la base des primes payées en 2018
736.3081.00	<u>Fond social</u> Contribution obligatoire au fonds social pour le personnel éducatif formé
736.3091.00	<u>Frais de formation</u> Formation 500.-par personne + Divers CHF 500.-
736.3099.00	<u>Autres frais de personnel</u> Repas de fin d'année et divers frais pour le personnel + frais obligatoires apprentie
736.3116.00	<u>Achats de matériels éducatifs</u> Renouvellement et achats de petit matériel éducatif, jeux divers.
736.3141.00	<u>Entretien des locaux</u> Pas d'entreprise de nettoyage - voir compte 735.3011.07 - petits travaux
736.3160.00	<u>Licences et hébergement informatique</u> Coût hébergement et licence informatique KIBE, ProConcept, Syselshare, Syselcloud
736.3170.00	<u>Frais de manifestations et divers</u> Organisation de manifestations pour les parents et enfants
736.3182.00	<u>Téléphones</u> Mise à jour de la téléphonie suite aux décisions de Swisscom de passer en IP (CHF 730) + frais de téléphones (CHF 400)
736.3185.01	<u>Honoraires et frais d'expertises</u> Honoraires de l'Organe de révision.

	Désignation	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
736	Jardin d'enfants Le Cygne						
736	Frais de fonctionnement de l'AJERE	111 210.00	111 210.00	120 110.00	120 110.00	149 878.25	149 878.25
	3011. 01. Traitements Direction*	16 000.00		20 000.00		12 536.65	
	3011. 02. Traitements Educatrices*	48 000.00		42 000.00		81 130.24	
	3011. 03. Traitements personnel administratif*	3 800.00		7 400.00		8 471.52	
	3011. 04. Traitements apprenties*	3 300.00		6 500.00		7 373.51	
	3011. 05. Traitements stagiaires	0.00		0.00		0.00	
	3011. 07. Traitements intendante*	4 300.00		4 300.00		4 394.30	
	3030. 00. Cotisations AVS-AI-AC-APG-ALFA*	7 100.00		9 200.00		10 267.66	
	3040. 00. Cotisations à la caisse de pensions*	6 900.00		5 900.00		6 624.11	
	3050. 00. Assurances de personnes*	1 400.00		1 650.00		1 149.85	
	3061. 00. Frais de transport et usage de véhicules privés	100.00		100.00		0.00	
	3080. 00. Fonds social	60.00		60.00		80.00	
	3091. 00. Frais de formation*	1 000.00		500.00		370.10	
	3099. 00. Autres frais du personnel*	850.00		800.00		344.20	
	3101. 00. Imprimés, fournitures de bureau	400.00		600.00		63.33	
	3102. 00. Annonces, journaux, documentation	50.00		50.00		0.00	
	3102. 01. Frais d'annonces pour recherche de personnel	0.00		0.00		0.00	
	3111. 00. Achat de mobilier, matériel et machines	1 000.00		2 000.00		2 010.99	
	3111. 01. Achat d'équipement informatique	100.00		100.00		0.00	
	3116. 00. Achat de matériel éducatif*	1 000.00		3 000.00		1 849.01	
	3123. 00. Achat d'eau, d'énergie	400.00		600.00		388.50	
	3131. 00. Achat Alimentation, frais de repas	150.00		500.00		694.53	
	3132. 00. Frais de soins et pharmacie	100.00		200.00		59.18	
	3133. 00. Produits de nettoyage	600.00		600.00		447.62	
	3141. 00. Frais d'entretien des locaux	200.00		200.00		74.65	
	3151. 00. Entretien mobilier, machines	900.00		900.00		271.00	
	3160. 00. Licences et hébergement informatique*	2 000.00		1 100.00		1 108.10	
	3161. 00. Loyers des locaux	7 700.00		7 700.00		7 717.60	
	3163. 00. Location photocopieurs	0.00		200.00		737.15	
	3170. 00. Frais de manifestations et divers*	800.00		500.00		255.25	
	3181. 00. Frais de port & taxes CCP	300.00		300.00		328.00	
	3182. 00. Téléphones*	1 200.00		600.00		389.55	
	3183. 00. Frais bancaires	100.00		100.00		112.55	

736.3188.00	<u>Frais de transports, sorties enfants</u> Sorties éducatives avec les enfants
736.3301.00	<u>Pertes sur débiteurs</u> Provision pour pertes éventuelles.
736.4331.00	<u>Pensions et frais de gardes facturés aux parents</u> Participation des parents
736.4515.00	<u>Subvention accueil d'urgence FAJE</u> Versement d'une subvention pour l'accueil d'urgence par la FAJE.

3185. 00.	Honoraires fiduciaire	0.00		500.00		-	
3186. 00.	Assurances choses, RC	300.00		350.00		94.25	
3188. 00.	Frais de transports, sorties enfants	0.00		300.00		-	
3199. 00.	Frais divers	100.00		300.00		534.85	
3309. 00.	Charges extraordinaires	0.00		0.00		-	
3301. 00.	Perte sur débiteurs	1 000.00		1 000.00		-	
3801. 00.	Attribution fonds de réserve	0.00		0.00		-	
4221. 00.	Intérêts des comptes courants		0.00		0.00		0.00
4331. 00.	Participations des parents*		101 210.00		110 110.00		103 511.20
4361. 00.	Remboursement des traitements		0.00		0.00		4 160.50
4390. 00.	Recettes diverses		0.00		0.00		0.00
4515. 00.	Subventions accueil d'urgence FAJE*		10 000.00		10 000.00		11 200.00
4525. 00.	Couverture du déficit par l'Association parents JE		0.00		0.00		31 006.55

737 - Enfance Jeunesse - UAPE La grance échelle - 48 places

737.3011.01/02/04	<u>Traitements de la direction, des éducatrices et des stagiaires</u> Directrice à 80% suite à l'extension de la structure de 12 enfants Personnel éducatif selon les ratios fixés par le SPJ (adaptation à l'extension) - application du nouveau règlement du personnel EnJeu - prise en compte d'une semaine de vacances suppl. par des remplacements Apprentis (1 et 3e année), stagiaire, étudiant ESEDE
737.3011.03	<u>Traitements du personnel administratif</u> Personnel administratif 0.25 EPT - adaptation suite à l'extension de 0.05 EPT
737.3011.07	<u>Traitement intendante</u> Personnel de maison uniquement pour le service des repas, etc. - n'effectue plus les nettoyages dès 08.2017 - engagement d'une entreprise de nettoyage
737.3030.00	<u>Cotisations AVS-AC-AI-APG-ALFA</u> Cotisations au 1er pilier - augmentation de la cotisation à la caisse d'allocations familiales suite l'acception du paquet RIE III (+ 0.515%), dû à la augmentation des montants des AF versées aux salariés au 01.01.2019
737.3040.00	<u>Cotisations à la caisse de pensions</u> Suite à l'entrée en vigueur du règlement du personnel EnJeu, nouveau contrat LPP - modification répartition Employé(40%) -employeur (60%) - estimation des cotisations
737.3050.00	<u>Assurances de personnes</u> Montants budgétisés sur la base des primes payées en 2018
737.3081.00	<u>Fond social</u> Contribution obligatoire au fonds social pour le personnel éducatif formé
737.3091.00	<u>Frais de formation</u> Formation CHF 500.- par personne = CHF 3500 Supervision équipe CHF 1'000.- Interventions externes CHF 500.-
737.3099.00	<u>Autres frais de personnel</u> Repas de fin d'année et divers frais pour le personnel + frais obligatoires apprentie
737.3111.00	<u>Achat de mobilier, matériel et machine</u> Achats complémentaires de mobilier, matériel et machines suite à l'extension du nombre d'enfants dès 08.2018
737.3116.00	<u>Achats de matériels éducatifs</u> Achats complémentaires de petit matériel éducatif, jeux divers suite à l'extension du nombre d'enfants dès 08.2018
737.3131.00	<u>Achat Alimentation, frais de repas</u> Repas et goûters livrés par la cuisine de production du Martinet E selon la situation des comptes au 30.06.2018 + prise en compte augmentation du nombre d'enfants suite à l'extension
737.3141.00	<u>Entretien des locaux</u> Mandat attribué à une société privée pour le nettoyage des locaux (diminution du compte 737.3011.07)
737.3160.00	<u>Licences et hébergement informatique</u> Coût hébergement et licence informatique KIBE, ProConcept, Syselshare, Syselcloud
737.3161.00	<u>Loyers locaux</u> Loyer facturé par la Commune de Mont-sur-Rolle

	Désignation	Budget 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
737	UAPE La grande échelle						
737	Frais de fonctionnement UAPE La grande échelle	713 050.00	713 050.00	631 065.00	631 065.00	496 724.38	496 724.38
	3011. 01. Traitements Direction*	70 500.00		60 000.00		53 498.01	
	3011. 02. Traitements Educatrices*	276 600.00		248 000.00		208 522.00	
	3011. 03. Traitements personnel administratif*	15 100.00		14 900.00		18 637.34	
	3011. 04. Traitements apprenties*	15 500.00		11 200.00		7 900.25	
	3011. 05. Traitements stagiaires*	27 500.00		19 800.00		6 640.95	
	3011. 07. Traitements intendante*	19 500.00		18 700.00		30 571.20	
	3030. 00. Cotisations AVS-AI-AC-APG-ALFA*	39 600.00		33 650.00		28 067.81	
	3040. 00. Cotisations à la caisse de pensions*	30 000.00		21 600.00		12 899.79	
	3050. 00. Assurances de personnes*	8 000.00		7 700.00		1 020.52	
	3061. 00. Frais de transport et usage de véhicules privés	1 000.00		1 000.00		555.15	
	3080. 00. Fonds social*	300.00		365.00		258.00	
	3091. 00. Frais de formation*	5 000.00		4 500.00		7 559.80	
	3099. 00. Autres frais du personnel*	2 000.00		2 000.00		1 846.25	
	3101. 00. Imprimés, fournitures de bureau	1 500.00		1 500.00		966.67	
	3102. 00. Annonces, journaux, documentation	300.00		300.00		192.15	
	3102. 01. Frais d'annonces pour recherche personnel	1 000.00		1 000.00		0.00	
	3111. 00. Achat de mobilier, matériel et machines*	5 000.00		15 500.00		1 394.25	
	3111. 01. Achat d'équipement informatique	500.00		500.00		375.05	
	3116. 00. Achat de matériel éducatif*	5 200.00		5 700.00		2 928.80	
	3123. 00. Achat d'eau, d'énergie	2 500.00		2 250.00		1 114.55	
	3131. 00. Achat Alimentation, frais de repas*	85 000.00		83 000.00		53 554.90	
	3132. 00. Frais de soins et pharmacie	750.00		1 000.00		575.15	
	3133. 00. Achat produits de nettoyage	4 000.00		1 000.00		3 204.10	
	3141. 00. Frais d'entretien des locaux*	18 000.00		16 000.00		5 652.45	
	3151. 00. Entretien mobilier, machines*	1 500.00		1 500.00		140.40	
	3160. 00. Licences et hébergement informatique*	9 200.00		4 800.00		3 860.65	
	3161. 00. Loyers locaux*	45 000.00		41 000.00		35 862.00	

737.3170.00	<u>Frais de manifestations et divers</u> Organisation de manifestations pour les parents et enfants.(fête de Noël, fête de l'été)
737.3182.00	<u>Téléphones</u> Mise à jour de la téléphonie suite aux décisions de Swisscom de passer en IP (CHF 1700) + frais de téléphones (CHF 1800)
737.3188.00	<u>Frais de transports, sorties enfants</u> Sorties éducatives avec les enfants
737.3301.00	<u>Pertes sur débiteurs</u> Provision pour pertes éventuelles.
737.3655.00	<u>Allocation Ateliers vacances</u> Centralisation des Ateliers vacances pour toutes les structures membres du Réseau AJERE - partage des frais communs proportionnellement au nombre d'enfants : matériel éducatif, repas, nettoyage, manifestation, transport
737.4331.00	<u>Pensions et frais de gardes facturés aux parents</u> Participation des parents estimée à 50% des frais de fonctionnement sur la base d'une estimation moyenne du mois d'août suite à l'extension
737.4515.00	<u>Subvention ordinaire FAJE</u> Subvention versée par la FAJE - augmentation de 3% - passe de 27% à 30% du salaire du personnel éducatif en lien avec la politique tarifaire et le rabais fratries

3163. 00.	Location photocopieurs	2 500.00		2 000.00		2 285.80	
3170. 00.	Frais de manifestations et divers*	1 200.00		1 000.00		170.55	
3181. 00.	Frais de port & taxes CCP	1 000.00		1 000.00		747.70	
3182. 00.	Téléphones*	3 500.00		1 200.00		1 238.70	
3183. 00.	Frais bancaires	100.00		100.00		68.30	
3185. 00.	Honoraires fiduciaire	1 200.00		1 300.00		1 150.00	
3186. 00.	Assurances choses, RC	1 000.00		1 000.00		185.50	
3188. 00.	Frais de transports, sorties enfants*	4 000.00		3 000.00		1 955.75	
3199. 00.	Frais divers	500.00		1 000.00		117.04	
3301. 00.	Perte sur débiteurs*	1 000.00		1 000.00		0.00	
3309. 00.	Charges extraordinaires	0		0.00		1 006.85	
3655. 00.	Allocation Ateliers vacances*	7 000.00		0.00		0.00	
3702. 00.	Charges extraordinaires antérieures*	0				0.00	
4221. 00.	Intérêts des comptes courants		0.00		0.00		0.00
4331. 00.	Participations des parents*		356 525.00		252 426.00		253 749.75
4361. 00.	Remboursement des traitements		0.00		0.00		1 074.50
4390. 00.	Recettes diverses		0.00		0.00		0.00
4515. 00.	Subventions ordinaires FAJE*		134 000.00		98 000.00		80 888.97
4515. 01.	Subvention FAJE aide au démarrage		0.00		0.00		0.00
4525. 00.	Subventions des communes EnJeu		222 525.00		280 639.00		92 621.56
4651. 00.	Subventions de l'OFAS*		0.00		0.00		68 389.60
4801. 00.	Prélèvement sur fonds de réserve débiteurs dout.		0.00		0.00		-

738.3011.01/02/04	<u>Traitements de la direction, des éducatrices et des stagiaires</u> Directrice à 65% dont 5% pour de la formation des jeunes - séparation des directions de Dully & Gilly Personnel éducatif selon les ratios fixés par le SPJ + application du nouveau règlement du personnel EnJeu - prise en compte d'une semaine de vacances suppl. par des remplacements Apprenti, stagiaire, étudiant ESEDE
738.3011.03	<u>Traitements du personnel administratif</u> Personnel administratif 0.2 EPT
738.3011.07	<u>Traitements intendantes</u> Personnel s'occupant de l'intendance et du service des repas - augmentation de son temps de travail en lien avec le nombre d'enfants
738.3030.00	<u>Cotisations AVS-AC-AI-APG-ALFA</u> Cotisations au 1er pilier - augmentation de la cotisation à la caisse d'allocations familiales suite l'acceptation du paquet RIE III (+ 0.515%), dû à la augmentation des montants des AF versées aux salariés au 01.01.2019
738.3040.00	<u>Cotisations à la caisse de pensions</u> Suite à l'entrée en vigueur du règlement du personnel EnJeu, nouveau contrat LPP - modification répartition Employé(40%) -Employeur (60%) - estimation des cotisations
738.3050.00	<u>Assurances de personnes</u> Montants budgétisés sur la base des primes payées en 2018
738.3081.00	<u>Fond social</u> Contribution obligatoire au fonds social pour le personnel éducatif formé
738.3091.00	<u>Frais de formation</u> Formation CHF 500.- par personne = 3'000.- + supervision équipe + projet de promotion de la lecture
738.3099.00	<u>Autres frais de personnel</u> Repas de fin d'année et divers frais pour le personnel + frais obligatoires apprentie
738.3116.00	<u>Achats de matériels éducatifs</u> Achats de petit matériel éducatif, jeux divers, photos
738.3131.00	<u>Achat Alimentation, frais de repas</u> Repas et goûters livrés par la cuisine de production du Martinet E selon la situation des comptes au 30.06.2018
733.3141.00	<u>Entretien des locaux</u> Mandat attribué à une société privée pour le nettoyage des locaux du complexe des Condemines
738.3160.00	<u>Licences et hébergement informatique</u> Coût hébergement et licence informatique KIBE, ProConcept, Syselshare, Syselcloud
738.3161.00	<u>Loyers des locaux</u> Loyer de l'UAPE calculé sur la même base que les autres structures CHF 258/m2 x160m2 + amort.
738.3170.00	<u>Frais de manifestations et divers</u> Organisation de manifestations pour les parents et enfants (fête de Noël, fête de l'été)

	Désignation	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017 (5 mois d'activité)	
738	UAPE Les Vents d'Anges						
738	Frais de fonctionnement UAPE Les Vents d'Anges	593 200.00	593 200.00	568 200.00	568 200.00	284 248.42	284 248.42
	3011. 01. Traitements Direction*	55 900.00		72 000.00		26 671.63	
	3011. 02. Traitements Educatrices*	216 800.00		203 000.00		70 498.55	
	3011. 03. Traitements personnel administratif*	11 300.00		14 900.00		6 777.21	
	3011. 04. Traitements apprenties*	16 500.00		-		0.00	
	3011. 05. Traitements stagiaires*	19 800.00		22 000.00		1 430.00	
	3011. 07. Traitements intendante*	18 500.00		17 000.00		16 669.21	
	3030. 00. Cotisations AVS-AI-AC-APG-ALFA*	31 600.00		28 150.00		11 350.40	
	3040. 00. Cotisations à la caisse de pensions*	25 000.00		18 400.00		5 062.94	
	3050. 00. Assurances de personnes*	6 400.00		6 200.00		1 277.51	
	3061. 00. Frais de transport et usage de véhicules privés	1 000.00		2 000.00		211.65	
	3080. 00. Fonds social*	250.00		250.00		0.00	
	3091. 00. Frais de formation*	4 800.00		6 200.00		4 540.00	
	3099. 00. Autres frais du personnel	1 700.00		2 000.00		55.00	
	3101. 00. Imprimés, fournitures de bureau	1 500.00		1 500.00		1 596.50	
	3102. 00. Annonces, journaux, documentation	300.00		300.00		0.00	
	3102. 01. Frais d'annonces pour recherche personnel	500.00		500.00		0.00	
	3111. 00. Achat de mobilier, matériel et machines	11 300.00		4 000.00		59 816.85	
	3111. 01. Achat d'équipement informatique*	300.00		1 000.00		5 097.50	
	3116. 00. Achat de matériel éducatif*	3 500.00		2 000.00		10 073.85	
	3123. 00. Achat d'eau, d'énergie	2 500.00		2 000.00		835.00	
	3131. 00. Achat Alimentation, frais de repas*	68 000.00		73 000.00		21 957.15	
	3132. 00. Frais de soins et pharmacie	750.00		750.00		286.40	
	3133. 00. Achat produits de nettoyage	1 500.00		2 000.00		717.85	
	3141. 00. Frais d'entretien des locaux*	17 000.00		17 000.00		8 881.75	
	3151. 00. Entretien mobilier, machines*	1 500.00		1 500.00		3 529.15	
	3160. 00. Licences et hébergement informatique	6 600.00		4 200.00		3 473.57	
	3161. 00. Loyers locaux	50 000.00		50 000.00		20 830.00	
	3163. 00. Location photocopieurs	2 000.00		2 500.00		0.00	
	3170. 00. Frais de manifestations et divers*	2 000.00		2 000.00		410.00	

738.3188.00	<u>Frais de transports, sorties enfants</u> Sorties éducatives avec les enfants.
738.3301.00	<u>Pertes sur débiteurs</u> Provision pour pertes éventuelles.
738.3655.00	<u>Allocation Ateliers vacances</u> Centralisation des Ateliers vacances pour toutes les structures membres du Réseau AJERE - partage des frais communs proportionnellement au nombre d'enfants : matériel éducatif, repas, nettoyage, manifestation, transports
738.4331.00	<u>Pensions et frais de gardes facturés aux parents</u> Participation des parents estimée à 45% des frais de fonctionnement sur la base des 7 premiers mois 2018
738.4515.00	<u>Subvention ordinaire FAJE</u> Subvention versée par la FAJE - augmentation de 3% - passe de 27% à 30% du salaire du personnel éducatif en lien avec la politique tarifaire et le rabais fratries

3181. 00.	Frais de port & taxes CCP	800.00		750.00		384.75	
3182. 00.	Téléphones	1 500.00		1 500.00		0.00	
3183. 00.	Frais bancaires	100.00		100.00		55.55	
3185. 00.	Honoraires fiduciaire	1 200.00		1 500.00		1 500.00	
3186. 00.	Assurances choses, RC	1 500.00		2 000.00		93.25	
3188. 00.	Frais de transports, sorties enfants*	3 000.00		4 000.00		0.00	
3199. 00.	Frais divers	500.00		500.00		165.20	
3301. 00.	Perte sur débiteurs*	1 000.00		1 500.00		0	
3309. 00.	Charges extraordinaires	0.00		0		0.00	
3655. 00.	Allocation Ateliers vacances*	4 800.00				0.00	
4221. 00.	Intérêts des comptes courants		0.00		0.00		0.00
4331. 00.	Participations des parents*		266 940.00		284 100.00		116 304.65
4361. 00.	Remboursement des traitements		0.00		0.00		0.00
4390. 00.	Recettes diverses		0.00		0.00		0.00
4515. 00.	Subventions ordinaires FAJE*		109 000.00		88 000.00		29 351.03
4515. 01.	Subvention FAJE aide au démarrage		0.00		0.00		0.00
4525. 00.	Subventions des communes EnJeu		217 260.00		196 100.00		38 592.74
4651. 10.	Subventions de l'OFAS*		0.00		0.00		0.00
4801. 00.	Prélèvement sur fonds de réserve débiteurs dout.		0.00		0.00		0.00
4801. 10.	Dissolution du FdR Gilly, Préavis 2015		0.00		0.00		100 000.00

740.3080.00 **Traitements de l'ASE du projet pilote Sésame**
 Refacturation du Sésame vers le Réseau du salaire et des charges sociales de l'ASE diplômé, EPT 60%

740.4331.00 **Participations des parents**
 Les participations des parents doivent couvrir l'ensemble des frais de fonctionnement

740.4325.00 **Subventions des communes EnJeu**
 En principe le projet pilote Sésame doit s'autofinancer de lui-même, sans subvention des communes

	Désignation	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
740	Projet Pilote Sésame						
740	Frais de fonctionnement du Projet Pilote Sésame	38 400.00	38 400.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3080. 00.	Traitements de l'ASE du projet pilote Sésame	38 400.00		0.00		0.00	
4331. 00.	Participations des parents*		38 400.00		0.00		0.00
4525. 00.	Subventions des communes EnJeu		0.00		0.00		0.00

Projection des coûts par commune pour l'Accueil de jour
sur la base des heures consommées en 2017

Enfance & Jeunesse Association intercommunale - Accueil de jour

Budget de fonctionnement 2019

4 961 306.00

Titre	Adresse	Adresse 2	Localités	Base Habitants 31.12 2017	Base Consommation Heures en 2017	Financement à raison de 50% par rapport nb habitants	Financement à raison de 50% par rapport aux heures consommées	Total	Côut moyen projete 2019
Municipalité de Bursinel	Adm. communale		1195 Bursinel	488	24 240	78 014.99	68 747.26	146 762.25	300.74
Municipalité de Bursins	Adm. communale	Pl. du Soleil 1	1183 Bursins	745	48 326	119 100.76	137 057.76	256 158.52	343.84
Municipalité Dully	Adm. communale	Rte de Bursinel 29	1195 Dully	640	18 075	102 314.75	51 262.65	153 577.40	239.96
Municipalité d'Essertines s/Rolle	Adm. communale	Rue du Collège 3	1186 Essertines s/Rolle	696	24 445	111 267.29	69 328.66	180 595.95	259.48
Municipalité de Gilly	Adm. communale	La Place 1	1182 Gilly	1294	57 079	206 867.63	161 882.21	368 749.84	284.97
Municipalité Luins	Adm. communale	Rte de l'Etraz 1	1184 Luins	608	25 680	97 199.01	72 831.26	170 030.27	279.66
Municipalité de Mont-sur-Rolle	Adm. communale	Rte du Château 1	1185 Mont-sur-Rolle	2701	170 559	431 800.20	483 723.76	915 523.96	338.96
Municipalité de Perroy	Adm. communale	Le Prieuré 5	1166 Perroy	1514	67 386	242 038.32	191 113.98	433 152.30	286.10
Municipalité de Rolle	Adm. communale	Grand-Rue 44	1180 Rolle	6225	417 062	995 170.78	1 182 832.92	2 178 003.69	349.88
Municipalité de Tartegnin	Adm. communale	Pl. du Collège 1	1180 Tartegnin	235	5 085	37 568.70	14 421.61	51 990.31	221.24
Municipalité de Vinzel	Adm. communale	Rue du Collège 6	1184 Vinzel	371	16 731	59 310.58	47 450.92	106 761.50	287.77
				15 517	874 668	2 480 653.00	2 480 653.00	4 961 306.00	319.73