

**Crèches à Domicile - CAD - Accueil familial de jour / Delémont et Franches-Montagnes**

	Comptes 2020	Comptes 2021	Comptes 2022	Budget 2023	Comptes 2023	Budget 2024
<b>PRODUITS</b>						
Cotisations	14'090.00	29'755.00	27'447.85	32'000.00	28'870.00	30'000.00
Montant de la subvention (déficit)	<b>3'770'499.89</b>	<b>3'661'431.05</b>	<b>3'675'432.15</b>	<b>4'144'460.25</b>	<b>3'655'221.60</b>	<b>4'095'652.55</b>
Indemnités OFAS - Pertes financières COVID_19	248'692.65					
Contribution parents - heures d'accueil	1'046'962.45	1'357'196.75	1'414'515.05	1'365'000.00	1'378'374.15	1'410'500.00
Contribution parents - repas	272'988.50	326'745.65	350'959.50	374'000.00	353'616.50	360'000.00
Contribution parents - déplacements (km)	1'656.90	874.10	1'767.80	3'000.00	1'973.55	3'000.00
Contribution parents - envoi factures papier (dès 10.2022)			872.00		3'048.00	2'500.00
Redistribution taxe CO2	2'093.95	1'214.00	3'467.60	3'500.00	2'684.35	3'500.00
Dons	80.00	0.00	6'100.00		0.00	
Don Loterie Romande	0.00	0.00	0.00		0.00	
Intérêts bancaires et impôts à la source	79.75	64.05	33.85	50.00	39.76	50.00
<b>Total Produits</b>	<b>5'357'144.09</b>	<b>5'377'280.60</b>	<b>5'480'595.80</b>	<b>5'922'010.25</b>	<b>5'423'827.91</b>	<b>5'905'202.55</b>
<b>CHARGES</b>						
<b>Charges du personnel</b>						
Salaires administratifs	419'832.30	436'095.15	476'147.15	471'708.60	499'828.00	472'159.20
Salaires accueillantes	3'637'444.55	3'598'166.20	3'588'428.35	3'918'878.00	3'508'287.70	3'899'350.00
Salaires liés à la formation (poste séparé, dès 2020)	4'934.00	6'570.00	3'832.00	5'569.55	5'120.40	5'579.60
Salaires concierge & aides ponctuelles	4'186.35	4'928.00	4'441.35	4'937.10	3'895.50	5'180.75
Repas des enfants	272'949.50	326'590.40	351'150.50	374'000.00	353'641.00	360'000.00
Déplacements des enfants (km)	1'656.90	874.10	1'767.85	3'000.00	1'973.55	3'000.00
Contributions FSFP	2'035.00	2'027.45	2'041.95	2'200.00	4'019.85	4'382.00
Coti + frais admin. AVS/AI/APG/AC/ALFA	372'186.10	370'467.75	374'010.15	405'260.00	367'382.95	403'526.00
LAA	38'648.60	38'264.50	38'340.45	65'858.00	59'213.05	76'958.00
LPP - CPJU	311'968.70	313'814.50	321'577.70	353'612.00	332'357.35	356'107.00
Assurance indemnités journalières maladie (AIJM)	64'400.00	64'298.70	68'135.65	73'624.00	67'210.95	73'309.00
Financement CPJU / Annuités pour prêts 2014 & 2019	17'602.00	17'602.00	17'602.00	17'602.00	17'602.00	17'602.00

**Crèches à Domicile - CAD - Accueil familial de jour / Delémont et Franches-Montagnes**

<b>Total Charges du personnel</b>	<b>5'147'844.00</b>	<b>5'179'698.75</b>	<b>5'247'475.10</b>	<b>5'696'249.25</b>	<b>5'220'532.30</b>	<b>5'677'153.55</b>
	<b>Comptes 2020</b>	<b>Comptes 2021</b>	<b>Comptes 2022</b>	<b>Budget 2023</b>	<b>Comptes 2023</b>	<b>Budget 2024</b>
<b>Frais généraux</b>						
Intérêts et frais bancaires	1'687.00	1'749.45	1'245.35	2'400.00	1'087.11	2'400.00
Loyers (y.c charges) : locaux & parking	46'173.95	45'114.95	45'087.50	46'900.00	47'551.70	47'000.00
Eau / Electricité	660.65	683.40	735.45	750.00	762.20	800.00
RC locaux & RC voitures / Protection juridique	2'726.35	2'614.50	2'665.60	2'750.00	2'555.10	2'750.00
RC & Ass.accident enfants/AMF (y c. part. CAD franchise sinistres)	184.75	-117.85	70.45	250.00	-25.10	250.00
Matériel (bureau & atelier)	6'744.30	3'671.60	3'102.50	3'700.00	3'475.20	3'700.00
Achat matériel de prêt pour enfants	695.70	1'316.80	196.50	1'800.00	543.90	1'500.00
Participation achat petit matériel AMF	22'496.45	18'138.15	20'981.75	22'500.00	21'423.80	22'750.00
Remboursement forfaitaire AMF - frais extraordinaires Covid	27'062.30	39'207.65	13'887.95			
Frais divers & administratifs	7'838.49	7'731.35	8'048.45	8'500.00	7'681.50	8'500.00
Mobilier (bureau et atelier)	2'057.80	0.00	0.00	1'500.00	0.00	2'500.00
Achats & Développement - informatique & téléphones	2'749.50	3'228.35	6'031.90	8'500.00	7'280.40	9'200.00
Maintenance & exploitation - informatique & téléphones	27'622.90	24'093.65	31'189.45	29'500.00	26'353.25	32'800.00
Photocopieuse (location & service)	3'438.65	3'738.65	4'071.60	2'500.00	2'544.85	2'750.00
Frais de port	6'433.60	5'981.95	5'995.70	3'500.00	4'718.40	3'700.00
Frais de communications téléphoniques	2'872.65	2'256.15	2'436.40	3'500.00	1'806.20	2'950.00
Frais de déplacement personnel admin	2'244.05	1'852.90	2'479.00	4'000.00	3'545.15	3'870.00
Formation AMF- base et continue : part CAD	13'616.00	16'599.35	24'663.75	36'436.00	25'233.95	32'866.00
Formation AMF - base et continue : coût école	22'510.00	3'994.70	25'225.00	27'575.00	27'880.00	24'713.00
Formation personnel administratif	746.50	8'193.25	9'241.30	7'500.00	8'013.95	9'150.00
Comité & Organe de vérification des comptes	3'738.50	4'532.90	5'442.95	5'700.00	4'725.25	5'900.00
Manifestations CAD-Anniversaires, Comptoir, St-Nicolas..	0.00	0.00	12'822.15	2'000.00	1'291.85	2'000.00
Pertes sur débiteurs & Frais de poursuite	8'317.86	-1'843.65	5'239.22		9'815.48	
Débiteurs douteux	-3'317.86	4'843.65	2'260.78	4'000.00	-4'968.53	6'000.00
Acquisitions avec don Loterie Romande	0.00	0.00	0.00		0.00	

Crèches à Domicile - CAD - Accueil familial de jour / Delémont et Franches-Montagnes

<b>Total Frais généraux</b>	209'300.09	197'581.85	233'120.70	225'761.00	203'295.61	228'049.00
<b>Total Résultat</b>	0.00	0.00	0.00			
	Comptes 2020	Comptes 2021	Comptes 2022	Budget 2023	Comptes 2023	Budget 2024
<b>RECAPITULATIF :</b>						
Total des produits	1'586'644.20	1'715'849.55	1'805'163.65	1'777'550.00	1'768'606.31	1'809'550.00
Total des charges / fonctionnement	5'357'144.09	5'377'280.60	5'480'595.80	5'922'010.25	5'423'827.91	5'905'202.55
Subvention admise à la répartition des charges (déficit)	3'770'499.89	3'661'431.05	3'675'432.15	4'144'460.25	3'655'221.60	4'095'652.55
Taux d'autofinancement de l'institution	29.61%	31.90%	32.94%	30.01%	32.60%	30.64%
<b>STATISTIQUES :</b>						
<i>Heures d'accueil annuelles facturées</i>	430'496	412'032	425'892	455'000	414'320	455'000
<i>Nombre d'enfants accueillis</i>	962	929	930		899.00	
<i>Tarif moyen pour les parents par heure d'accueil</i>	3.00	3.29	3.32	3.00	3.32	3.10
<i>Coût de revient par heure d'accueil</i>	12.44	13.05	12.87	13.05	13.09	12.97
<i>Coût de revient par jour (10 heures)</i>	124.40	130.50	128.70	130.50	130.90	129.70