

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

		Comptes 2022	Comptes 2023 AVEC renchérissement	Budget 2024 AVEC renchérissement	Comptes 2024 AVEC renchérissement	Budget 2025 AVEC renchérissement
	PRODUITS					
1	Cotisations	27'447.85	28'870.00	30'000.00	27'030.00	27'000.00
2	Montant de la subvention (déficit)	3'675'432.15	3'655'221.60	4'095'652.55	3'475'194.75	3'851'082.45
3	Contribution parents - heures d'accueil	1'414'515.05	1'378'374.15	1'410'500.00	1'337'833.25	1'386'000.00
4	Contribution parents - repas	350'959.50	353'616.50	360'000.00	335'993.50	340'400.00
5	Contribution parents - déplacements (km)	1'767.80	1'973.55	3'000.00	2'273.85	2'000.00
6	Contribution parents - envoi factures papier (dès 10.2022)	872.00	3'048.00	2'500.00	2'468.00	3'100.00
7	Redistribution taxe CO2	3'467.60	2'684.35	3'500.00	2'885.10	3'000.00
8	Dons	6'100.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9	Don Loterie Romande	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
10	Intérêts bancaires et impôts à la source	33.85	39.76	50.00	59.20	40.00
	Total Produits	5'480'595.80	5'423'827.91	5'905'202.55	5'183'737.65	5'612'622.45
	CHARGES					
	Charges du personnel					
11	Salaires administratifs	476'147.15	499'828.00	472'159.20	475'961.85	511'817.65
12	Salaires accueillantes - AMF	3'588'428.35	3'508'287.70	3'899'350.00	3'337'149.10	3'642'500.90
13	Salaires liés à la formation	3'832.00	5'120.40	5'579.60	4'364.20	6'098.05
14	Salaires concierge & aides ponctuelles	4'441.35	3'895.50	5'180.75	4'081.10	5'280.85
15	Repas des enfants	351'150.50	353'641.00	360'000.00	335'984.00	340'400.00
16	Déplacements des enfants (km)	1'767.85	1'973.55	3'000.00	2'288.85	2'000.00
17	Contributions FSFP	2'041.95	4'019.85	4'382.00	3'812.95	4'147.00
18	Coti + frais admin. AVS/AI/APG/AC/ALFA	374'010.15	367'382.95	403'526.00	353'331.05	385'193.00
19	LAA	38'340.45	59'213.05	76'958.00	60'457.20	65'577.00
20	LPP - CPJU	321'577.70	332'357.35	356'107.00	315'508.70	345'952.00
21	Assurance indemnités journalières maladie (AIJM)	68'135.65	67'210.95	73'309.00	63'926.90	69'384.00
22	Financement CPJU / Annuités pour prêts 2014 & 2019	17'602.00	17'602.00	17'602.00	17'602.00	17'602.00
	Total Charges du personnel	5'247'475.10	5'220'532.30	5'677'153.55	4'974'467.90	5'395'952.45

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

		Comptes 2022	Comptes 2023 AVEC renchérissement	Budget 2024 AVEC renchérissement	Comptes 2024 AVEC renchérissement	Budget 2025 AVEC renchérissement
	Frais généraux					
23	Intérêts et frais bancaires	1'245.35	1'087.11	2'400.00	1'347.15	1'200.00
24	Loyers (y.c charges) : locaux & parking	45'087.50	47'551.70	47'000.00	46'046.88	47'500.00
25	Eau / Electricité	735.45	762.20	800.00	821.25	800.00
26	RC locaux & RC voitures / Protection juridique	2'665.60	2'555.10	2'750.00	2'645.80	2'600.00
27	RC & Ass.accident enfants/AMF (y c. part. CAD franchise sinistres)	70.45	-25.10	250.00	-23.00	200.00
28	Matériel (bureau & atelier)	3'102.50	3'475.20	3'700.00	4'559.65	3'100.00
29	Achat matériel de prêt pour enfants	196.50	543.90	1'500.00	241.10	500.00
30	Participation achat matériel de travail pour AMF	20'981.75	21'423.80	22'750.00	20'804.50	21'250.00
31	Remboursement forfaitaire AMF - frais extraordinaires Covid	13'887.95				
32	Frais divers & administratifs	8'048.45	7'681.50	8'500.00	8'007.20	7'800.00
33	Mobilier (bureau et atelier)	0.00	0.00	2'500.00	4'618.60	1'500.00
34	Informatique & téléphones - Développement & Acquisitions	6'031.90	7'280.40	9'200.00	2'336.75	4'200.00
35	informatique & téléphones - Maintenance & Exploitation	31'189.45	26'353.25	32'800.00	38'273.70	44'100.00
36	Photocopieuse (location & service)	4'071.60	2'544.85	2'750.00	2'694.20	2'700.00
37	Frais de port	5'995.70	4'718.40	3'700.00	5'025.95	4'800.00
38	Frais de communications téléphoniques	2'436.40	1'806.20	2'950.00	2'015.00	800.00
39	Frais de déplacement personnel admin	2'479.00	3'545.15	3'870.00	3'654.85	3'500.00
40	Formation AMF- base et continue : part CAD	24'663.75	25'233.95	32'866.00	25'178.75	29'600.00
41	Formation AMF - base et continue : coût école	25'225.00	27'880.00	24'713.00	29'533.00	20'980.00
42	Formation personnel administratif	9'241.30	8'013.95	9'150.00	7'912.90	7'240.00
43	Comité & Organe de vérification des comptes	5'442.95	4'725.25	5'900.00	6'063.90	5'800.00
44	Manifestations CAD-Anniversaires, Comptoir, St-Nicolas..	12'822.15	1'291.85	2'000.00	1'273.55	1'500.00
45	Pertes sur débiteurs & Frais de poursuite	5'239.22	9'815.48		-4231.93	
46	Débiteurs douteux	2'260.78	-4'968.53	6'000.00	470.00	5'000.00
47	Acquisitions avec don Loterie Romande	0.00	0.00			
	Total Frais généraux	233'120.70	203'295.61	228'049.00	209'269.75	216'670.00
	Total Résultat	0.00				

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

		Comptes 2022	Comptes 2023 AVEC renchérissement	Budget 2024 AVEC renchérissement	Comptes 2024 AVEC renchérissement	Budget 2025 AVEC renchérissement
	RECAPITULATIF :					
48	Total des produits	1'805'163.65	1'768'606.31	1'809'550.00	1'708'542.90	1'761'540.00
49	Total des charges / fonctionnement	5'480'595.80	5'423'827.91	5'905'202.55	5'183'737.65	5'612'622.45
50	Subvention admise à la répartition des charges (déficit)	3'675'432.15	3'655'221.60	4'095'652.55	3'475'194.75	3'851'082.45
51	Taux d'autofinancement de l'institution	32.94%	32.60%	30.64%	32.96%	31.38%
	STATISTIQUES :					
52	Heures d'accueil annuelles facturées	425'892	414'320	455'000	378'740	420'000
53	Nombre d'enfants accueillis	930	899		823	
54	Tarif moyen pour les parents par heure d'accueil	3.32	3.32	3.10	3.53	3.30
55	Coût de revient par heure d'accueil	12.87	13.09	12.97	13.68	13.36
56	Coût de revient par jour (10 heures)	128.70	130.90	129.70	136.80	133.60
						48'500.-
						<i>Budget d'investissement : achat nouveau logiciel comptable - acquisition & mise en place (coûts uniques) pour 2025 (solde en 2026). Ce montant ne figure pas dans les budgets ci-dessus, car il est hors plan d'économies cantonales. Une demande sera faite à la LORO.</i>