



**ASSEMBLÉE DES DÉLÉGUÉ-E-S
22 NOVEMBRE 2023**



**HÔTEL-DE-VILLE
ROMONT**

Ordre du jour

1. Accueil et constitution de l'Assemblée
2. Adoption du procès-verbal du 7 juin 2023
3. Nomination du représentant de la Commune de Mézières au Comité de direction
4. Nouveau mandat de prestations pour l'AEGN
 - Présentation
 - Approbation
5. Modification du règlement d'organisation de l'AGR
 - Présentation
 - Préavis de la commission financière
 - Approbation
6. Subventionnement de 54 places d'accueil de la Petite Enfance supplémentaires en Glâne
 - Présentation
 - Préavis de la commission financière
 - Approbation
7. Budgets 2024
 - Présentation
 - Préavis de la commission financière
 - Adoption
8. Plan financier 2024-2028
 - Présentation
 - Préavis de la commission financière
9. Divers

2. Adoption du procès-verbal de l'Assemblée du 07.06.2023

Questions ?



Approbation





3. NOMINATION AU COMITE DE DIRECTION

👉 **Représentant de la Commune de Mézières au Comité de direction de l'AGR :**

M. Daniel Droux, Syndic

Election par acclamation



4. NOUVEAU MANDAT DE PRESTATIONS POUR L'AEGN





Association pour l'épuration des eaux usées Glâne-Neirigue
STEP d'Autigny



Mandat à l'AGR pour l'administration des finances



150 heures par année



Forfait de CHF 10'000.00

4. Approbation du nouveau mandat de prestation pour l'AEGN

Questions ?



Approbation



5. MODIFICATION DU RÈGLEMENT D'ORGANISATION DE L'AGR



➤ Règlement d'organisation de l'AGR

- Modification de l'Article 6 :

En plus des attributions de base, la commission Petite Enfance a les attributions suivantes :

- a) élaborer le règlement des subventions, les tabelles de subventions et **tout autre document** en lien avec les demandes de subventionnement qu'elle soumet au comité ;
- b) traiter les demandes de subventions **aux parents** et décider de l'octroi des subventions conformément au règlement des subventions ;

- d) définir les critères permettant d'évaluer le besoin d'une nouvelle offre d'accueil préscolaire (crèche, etc.) ou d'une augmentation des places d'accueil préscolaires pour le district, qu'elle soumet au comité.

Les critères qui déterminent le besoin de nouvelles places d'accueil sont les suivants :

1. le nombre d'enfants recensés sur la liste d'attente d'une place d'accueil centralisée pour tout le district ;
2. le taux d'occupation des crèches déjà existantes dans le district doit être d'au moins 90 % ;
3. la commune ne devrait pas avoir d'autres crèches sur son territoire ou le taux d'occupation des crèches déjà existantes dans la commune / secteur d'accueil doit être d'au moins 90 % ;
4. la localisation géographique de la structure par rapport au district. Il s'agit d'assurer une répartition territoriale des structures d'accueil dans chaque secteur d'accueil du district.
5. les perspectives de développement démographique et économique de la commune / secteur d'accueil (construction de nouveaux logements, d'un nouveau quartier ou création de nouvelles entreprises) ;
6. structure d'accueil avec un concept pédagogique particulier, visant à identifier des groupes cibles ou des attentes particulières des familles, qui ne sont pas déjà couverts par d'autres institutions (par exemple un concept d'apprentissage multilingue, une crèche proche de la nature, etc.) ;

- e) inciter l'utilisation d'un logiciel commun ;
- f) préaviser pour l'assemblée des délégué.e.s le subventionnement de places d'accueil supplémentaires ou l'ouverture de nouvelles crèches au maximum une année et demie avant la date d'ouverture projetée, en principe en fonction des critères cités au point d) ;
- g) fixer le plafonnement du subventionnement journalier pour les crèches et du prix horaire pour l'accueil de jour ;
- h) se conventionner avec les structures d'accueil glânoises, en principe en fonction des critères cités au point d) et sous réserve de l'approbation de l'assemblée des délégué.e.s ;
- i) préaviser l'ouverture de nouvelles crèches sur le district auprès du Service de l'Enfance et de la Jeunesse (SEJ), parallèlement à la commune siège ;
- j) rencontrer les structures d'accueil glânoises en fonction du besoin.

Préavis de la Commission financière



5. Approbation de la modification du règlement d'organisation de l'AGR

Questions ?



Approbation



6. SUBVENTIONNEMENT 54 PLACES SUPPLÉMENTAIRES PETITE ENFANCE EN GLÂNE



Laetitia Reynaud

Présidente de la commission Petite Enfance



👉 Crèche Casse-Noisettes, Romont

- 6 places d'accueil préscolaires supplémentaires ouvertes le 01.08.2023
 - ❑ Critère 1 : une liste d'attente est présente en Glâne ✓
 - ❑ Critère 2 : taux d'occupation des crèches existantes > à 90 % ✓
 - ❑ Critère 3 : taux d'occupation des crèches déjà existantes dans le secteur Romont et environs (Brin d'Eveil) > à 90 % ✓
- Estimation **montant annuel subventions supplémentaires** aux parents : CHF 51'000.00
 - taux d'occupation : 100 %
 - prix coûtant : CHF 124.00 la journée, sans repas
- **Décision du Comité de direction : subventionnement dès le 1^{er} janvier 2024 => aucun rétroactif**

👉 Crèche Pop et poppa, Romont

➤ 37 nouvelles places d'accueil préscolaire pour la rentrée scolaire 2024-2025

- ☐ Critère 1 : une liste d'attente existe en Glâne ✓
- ☐ Critère 2 : taux d'occupation des crèches existantes > à 90 % ✓
- ☐ Critère 3 : taux d'occupation des crèches déjà existantes dans le secteur Romont et environs (Casse-Noisettes et Brin d'Eveil) > à 90 % ✓
- ☐ Critère 5 : la crèche ouvre dans un nouveau quartier de Romont => 200 appartements à terme ✓

➤ Hausse annualisée des **subventions** : CHF 320'000.00

- taux d'occupation de 100 %
- tarif de CHF 124.00, sans repas (même tarif Casse-Noisettes)
- Prix journalier effectif : CHF 143.- (tout compris)

➤ Recommandation du Comité de direction : approbation de la convention de subventionnement pour la totalité des places offertes dès la rentrée 2024-2025

👉 Crèche Le Bourillon, Ursy

- 11 places d'accueil préscolaires supplémentaires dès le 01.01.2025
 - ☐ Critère 1 : une liste d'attente existe en Glâne ✓
 - ☐ Critère 3 : taux d'occupation des crèches existantes dans le sud du district (Bourillon) > à 90 % ✓
 - ☐ Critère 4 : seule crèche présente dans le sud du district ✓
- Estimation du **montant annuel des subventions supplémentaires** aux parents : CHF 95'000.00
 - taux d'occupation : 100 %
 - prix coûtant : CHF 124.00 la journée, sans repas
- Recommandation du Comité de direction : accepter le subventionnement des 11 places d'accueil préscolaire supplémentaires dès le 1^{er} janvier 2025

Et dans un future proche ...

👉 Pour la rentrée scolaire 2025-2026 :

- Projet de création d'une **nouvelle crèche** (soit **12 nouvelles places**) dans la commune de **Châtonnaye ou Torny**
- ❑ Le projet répondrait au **critère 4** (unique crèche au nord du district)

👉 Pour la rentrée scolaire 2026-2027 :

- Projet d'ouverture d'un site supplémentaire à Mézières par la **crèche Les Chemins de l'Enfance** de Riaz (soit **40 nouvelles places**)
- ❑ Actuellement, les **critères 1, 2 et 3** (taux d'occupation) sont ininterprétables et le **critère 4** (situation géographique) n'est pas respecté

En résumé, en Glâne, ...

☞ Au 1^{er} janvier **2023** :

- 135 places d'accueil en crèche
- 235'000 heures de gardes (= env. crèche de 75 places)

☞ Au 1^{er} janvier **2025** :

- 189 places d'accueil en crèche (+ 54 places)
- min. 247'000 heures de gardes (= env. crèche de 80 places)

☞ Au 1^{er} janvier **2027** :

- 241 places d'accueil en crèche (+ 52 places)
- min. 247'000 heures de gardes (= env. crèche de 80 places)

-> **Plafonnement du subventionnement dès la rentrée scolaire 2024-2025**

Préavis de la Commission financière



6. Approbation du subventionnement de 54 places supplémentaires d'accueil de la Petite Enfance en Glâne

Questions ?



Approbation







Laura Casalderrey
Administratrice des finances

1. Budget du compte de résultats 2024

	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0 Administration générale	513 940	79 730	288 900	64 900	36 100	0
1 Service Officiel des curatelles	1 135 860	490 000	1 016 000	440 000	865 051	426 448
3 Culture, sport et loisirs	6 000	0	0	0	0	0
5 Prestations familles - Petite Enfance	2 095 000	20 000	1 631 800	7 800	1 527 619	13 407
7 Aménagement territoire - PDR	17 000	0	12 000	0	7 803	0
8 Economie et tourisme	273 556	15 000	205 640	9 000	0	0
Sous-total charges /revenus	4 041 356	604 730	3 154 340	521 700	2 436 573	439 854
<i>9 Contribution des communes</i>		<i>3 405 626</i>		<i>2 632 640</i>		<i>1 996 719</i>
Total des charges /revenus	4 041 356	4 010 356	3 154 340	3 154 340	2 436 573	2 436 573
Résultat - Déficit budgétaire		31 000		0		0
	4 041 356	4 041 356	3 154 340	3 154 340	2 436 573	2 436 573

➤ **Budget du compte de résultats 2024**

Comparaison pertinente des écarts uniquement avec budget 2023 => point de départ après intégration activités RGV :



Total charges :

+ CHF 887'016.00

+ 28%



Total revenus :

+ CHF 83'030.00

+ 16%

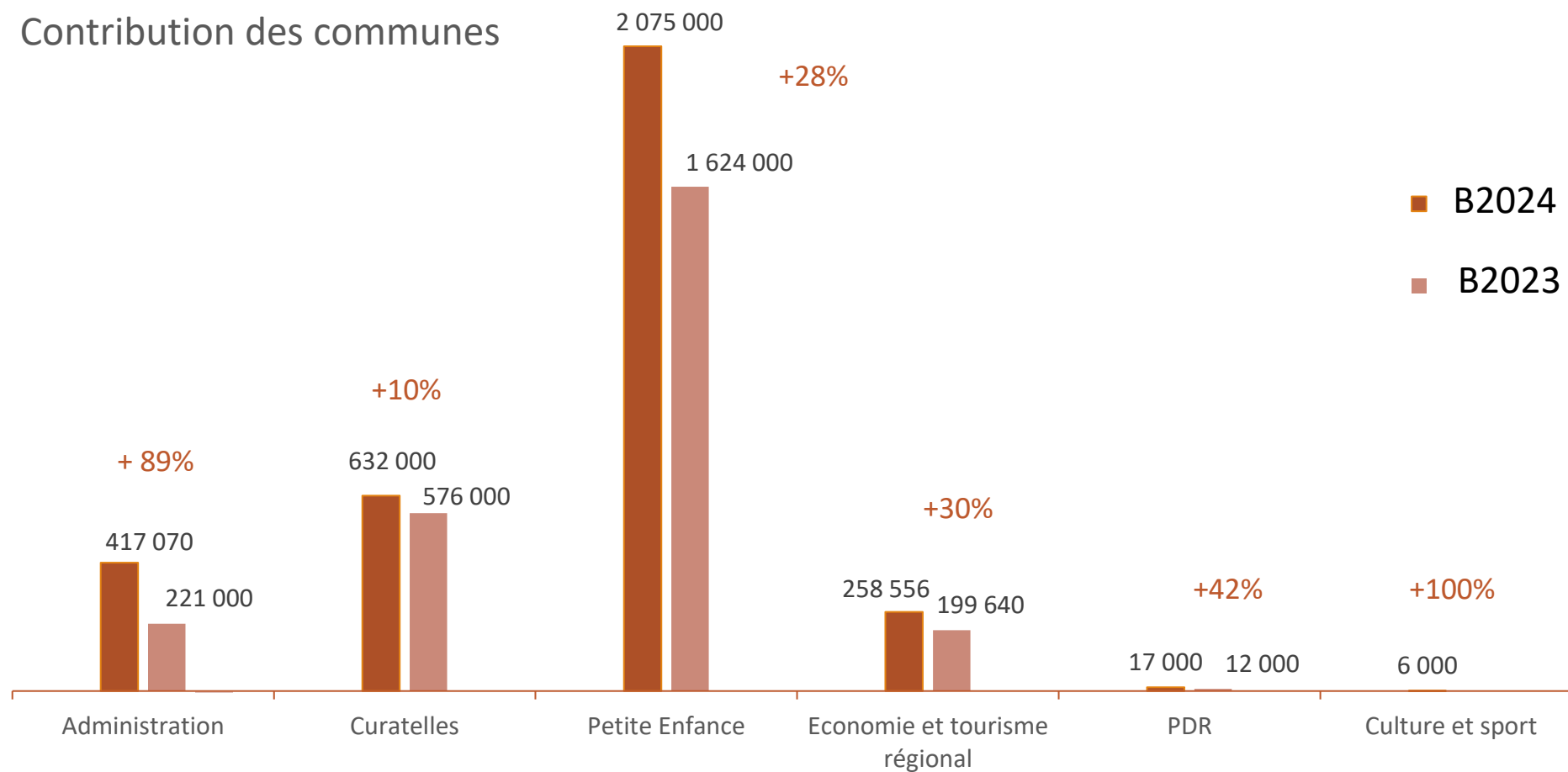


Contribution communale :

+ CHF 772'986.00

+ 29 %

Contribution des communes



1. Budget du compte de résultats 2024

➤ Charges – Administration :

	Budget 2024	Budget 2023	Comptes 2022	Ecart
	Charges	Charges	Charges	B2024/2023
0 Administration générale	513 940	288 900	36 100	225 040
0110 Législatif - Assemblées, commissions et organe de révision	8 100	9 800	3 532	-1 700
0120 Exécutif - comité de direction	36 000	19 000	11 501	17 000
0220 Services généraux	469 840	260 100	21 067	209 740

➤ **Charges - Services généraux**

Compte de résultats

	Budget 2024	Budget 2023	Comptes 2022	Ecart
	Charges	Charges	Charges	B2024/2023
0220 Services généraux	469 840	260 100	21 067	209 740
Charges du personnel	377 840	200 200	1 583	177 640
Frais de bureau et acquisition de meubles ou matériel informatique	11 200	5 200	132	6 000
Acquisitions de logiciels, licences	30 000	13 000	6 320	17 000
Consommation d'eau et d'électricité	4 000	1 100		2 900
Frais de ports et de téléphones	2 000	2 000	80	0
Mandats externes et cotisations	7 500	5 500	12 893	2 000
Intérêts et frais bancaires	1 500	100	36	1 400
Charges d'utilisation pour l'informatique et entretien des imm. Incorporelles	5 500	3 500		2 000
Primes d'assurances	2 000	1 200		800
Entretien du matériel informatique	500	500		0
Loyer des biens-fonds (locaux)	25 000	25 000		0
Leasing photocopieur	1 800	1 800		0
Frais de déplacement et autres frais	1 000	1 000	24	0

➤ **Charges salariales - Services généraux**

	Budget 2024	Budget 2023	Ecart
	Charges	Charges	B2024/B2023
0220 Services généraux - Charges salariales	370 840	197 200	173 640
0220.3010.0 Salaires du personnel administratif	300 000	165 000	135 000
0220.3010.0 Salaires du personnel de conciergerie	7 000	2 600	4 400
0220.3040.0 Allocations familiales versées par l'employeur	7 140		7 140
0220.3050.0 Cotisations patronales (AVS-AI-APG-AC, frais administratifs)	20 000	12 000	8 000
0220.3052.0 Cotisations patronales à la Caisse de pension	25 500	12 000	13 500
0220.3053.0 Cotisations patronales aux assurances accidents	3 600	1 800	1 800
0220.3054.0 Cotisations patronales pour allocations familiales	4 000	2 000	2 000
0220.3055.0 Cotisations patronales à l'assurance IJM	3 600	1 800	1 800

- Entrée en fonction du directeur de l'AGR dès le 01.02.2023 au taux de 100 %
- Introduction de l'allocation employeur de CHF150.00/enfant
- Amélioration des prestations LPP => objectif d'unification au niveau du district

➤ Revenus – Services généraux

	Budget 2024	Budget 2023	Comptes 2022	Ecart
	Revenus	Revenus	Revenus	B2024/2023
0220 Services généraux	79 730	64 900	0	14 830
Participation aux frais de loyer - Innoreg	8 880	8 800		80
Produits refacturation aux tiers (photocopies, déplacements, cafétaria, etc.)	3 500	2 000		1 500
Autres revenus d'exploitation - Mandat VOG	43 250	40 000		3 250
Autres revenus d'exploitation - Mandat AEGN	10 000			10 000
Autres revenus d'exploitation - Mandat Innoreg	600	600		0
Imputations internes pour salaires et charges du personnel	13 500	13 500		0

- Mandat VOG : + 50 heures pour besoins projets 2024
- Mandat AEGN : env. 150h, soit un forfait de CHF 10'000.00/année

➤ Charges – Service Officiel des Curatelles

N°	Association Glâne Région	Budget		Budget		Comptes		Ecart
		Charges 2024	Revenus 2024	Charges 2023	Revenus 2023	Charges 2022	Revenus 2022	
	Compte de résultats							Budgets
1	Questions juridiques	1 135 860,00	1 122 000,00	1 016 000,00	1 016 000,00	865 051,00	865 051,00	119 860,00
140	Service Officiel des curatelles - Charges	1 135 860,00	1 122 000,00	1 016 000,00	1 016 000,00	865 051,00	865 051,00	119 860,00
	Frais des organes	6 200,00		6 200,00		3 994,60		0,00
	Frais des curateurs et administratifs	858 560,00		744 600,00		641 483,00		113 960,00
	Frais généraux	99 600,00		95 100,00		78 664,82		4 500,00
	Frais financiers	1 500,00		100,00		82,10		1 400,00
	Pertes sur débiteurs	170 000,00		170 000,00		140 826,48		0,00
140	Service Officiel des curatelles - Revenus		1 122 000,00		1 016 000,00		865 051,00	106 000,00
	Participations des pupilles		490 000,00		440 000,00		426 029,75	50 000,00
	Participation des communes		632 000,00		576 000,00		438 603,41	56 000,00
	Autres revenus		0,00		0,00		417,84	0,00

➤ Charges – Service Officiel des Curatelles

Frais du personnel

	Budget 2024	Budget 2023	Comptes 2022	Ecart
	Charges	Charges	Charges	B2024/B2023
1 Ordre et sécurité publics	765 060	659 800	569 257	105 260
1400 Service Officiel des curatelles	765 060	659 800	569 257	105 260
1400.3010.00 Salaires du personnel administratif et d'exploitation	625 000	560 000	484 415	65 000
1400.3010.01 Salaire concierge	3 500	2 600	2 715	900
1400.3040.00 Allocations pour enfants à charge employeur	13 860	0	0	13 860
1400.3050.00 Cotisations patronales AVS-AI-APG-AC, frais administratifs - Curateurs professionnels	45 000	37 300	33 258	7 700
1400.3050.10 Cotisations patronales AVS-AI-APG-AC, frais administratifs - Curateurs privés	3 500	2 800	2 700	700
1400.3052.00 Cotisations patronales à la Caisse de pension	50 000	36 700	28 190	13 300
1400.3053.00 Cotisations patronales aux assurances accidents	1 700	1 200	1 274	500
1400.3054.00 Cotisations patronales aux caisses de compensation pour allocations familiales	18 000	15 600	13 305	2 400
1400.3055.00 Cotisations patronales à l'assurance IJM	4 500	3 600	3 401	900

➤ Charges – Service Officiel des Curatelles

Explication hausse des frais du personnel

1. Stratégie d'accompagnement des personnes à intégrer pour favoriser la levée de mandats :

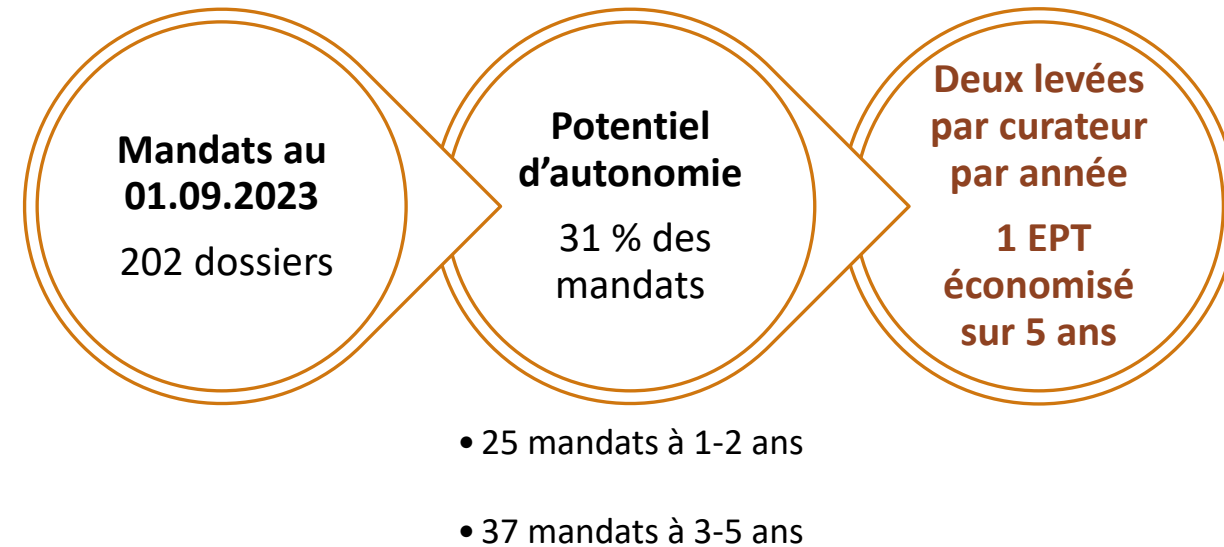
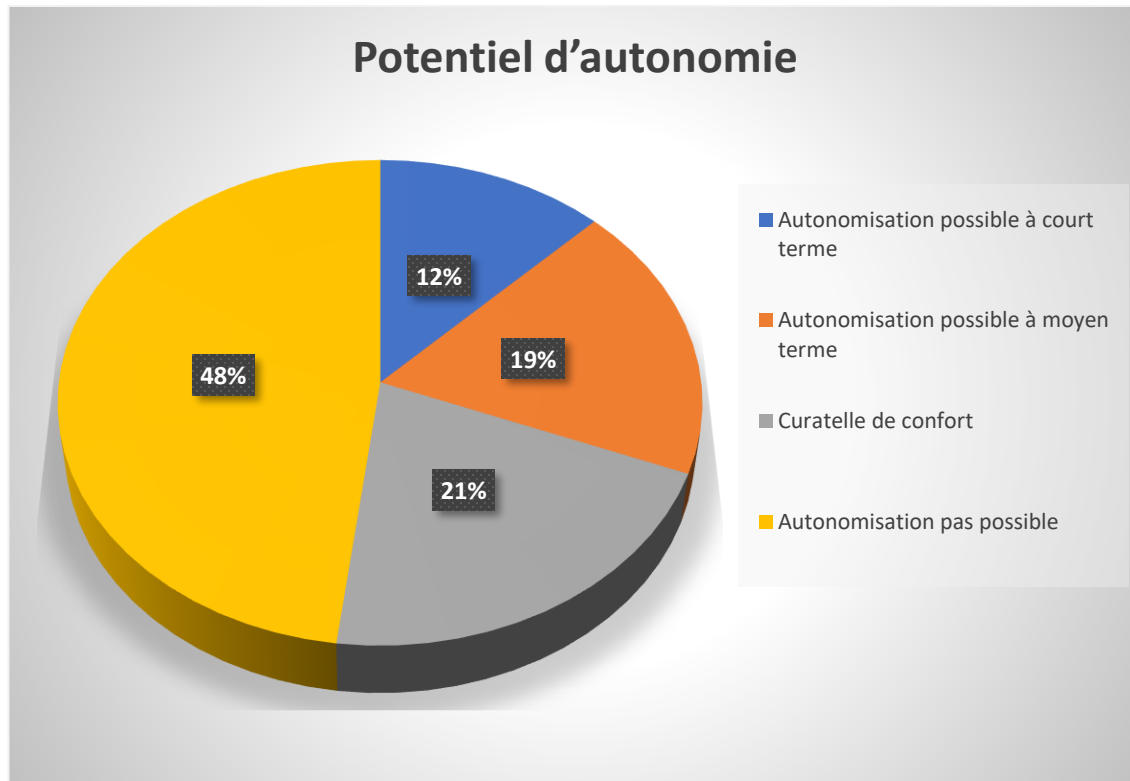
Objectif : Bien identifier la difficulté et le besoin d'aide pour déterminer si la curatelle peut être temporelle ou indéfinie.

- Hausse 0,9 EPT
- Augmentation du temps de conduite du chef de service de 40 à 60 %
- Activité de curateur du chef de service réduite à 30 % (10 à 15 mandats) pour
 1. Permettre une disponibilité d'assumer de nouveaux mandats urgents;
 2. Implémenter une stratégie d'accompagnement.

2. Amélioration prestations sociales

- Allocation enfant employeur : CHF 150.00/enfant
- Adaptation prestations LPP

➤ **Effet de levier pour limiter la hausse de mandats de curatelle**



➤ Charges – Pertes sur débiteurs – créances personnes indigentes

	Budget 2024	Budget 2023	Comptes 2022	Ecart
	Charges	Charges	Charges	B2024/2023
Pertes sur débiteurs - créances personnes indigentes	170 000	170 000	140 826	0
1400.3180.00 Pertes sur débiteurs - créances personnes indigentes	170 000	170 000	140 826	0

➤ Revenus – Services Officiel des curatelles

	Budget 2024	Budget 2023	Comptes 2022	Ecart
	Revenus	Revenus	Revenus	B2024/2023
1 Ordre et sécurité publics	490 000	440 000	426 448	50 000
1400 Service Officiel des curatelles	490 000	440 000	426 448	50 000
1400.4260.00 Remboursements et participations de tiers			4 707	0
1400.4260.10 Participation des pupilles - Curateurs professionnels - cas non indigents	280 000	230 000	218 820	50 000
1400.4260.11 Participation des pupilles - Curateurs professionnels - cas indigents	200 000	200 000	160 134	0
1400.4260.12 Participation des pupilles - Curateurs privés - cas indigents			5 320	0
1400.4260.13 Participation des pupilles - récupération d'années antérieures	10 000	10 000	37 048	0
1400.4699.00 Redistributions liées à la taxe sur le CO2			349	0
1400.4830.00 Revenus extraordinaires et arrondis			-0,08	0
1400.4930.00 Imputations internes pour primes d'assurance			68,62	0

➤ **Culture, sport et loisirs**

	Budget 2024	Budget 2023	Comptes 2022	Ecart
	Charges	Charges	Charges	B2024/2023
3 Culture, sport et loisirs	6 000	0	0	6 000
3320 Medias	2 500	0	0	2 500
3320.3130.00 Plateforme cantonale culturelle In situ	2 500	0	0	2 500
3420 Loisirs	3 500	0	0	3 500
3420.3636.00 Contribution au passeport-vacances Glâne	3 500	0	0	3 500

➤ **Aménagement du territoire – PDR Glâne**

		Budget 2024	Budget 2023	Comptes 2022	Ecart
		Charges	Charges	Charges	B2024/2023
7 Protection environnement et aménagement territoire		17 000	12 000	7 803	5 000
7900 Plan directeur régional		17 000	12 000	7 803	5 000
7900.3000.00	Jetons de présence, autorités et commissions	8 000	5 000	6 790	3 000
7900.3130.00	Frais séances PDR	2 000	2 000	0	0
7900.3170.00	Frais de déplacement et autres frais	1 000	1 000	402	0
7900.3401.00	Intérêts des dettes	6 000	4 000	611	2 000

➤ Tourisme et économie

	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022		Ecart
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	B2024/2023
8 Economie publique	273 556	15 000	205 640	9 000	0	0	61 916
8406 Tourisme	245 056	0	202 140	0	0	0	42 916
8406.3000.00 Traitement Commission Tourisme, culture et patrimoine	8 000		2 000				6 000
8406.3170.00 Frais déplacement et autres frais commission Tourisme, patr. & culture	2 000		500				1 500
8406.3636.00 Contribution d'exploitation à l'Office de tourisme régional de la Glâne	235 056		199 640				35 416
8506 Industrie, artisanat et commerce	28 500	15 000	3 500	9 000	0	0	19 000
8506.3000.00 Traitement et jetons de présence de la commission Economie	8 000		2 000				6 000
8506.3170.00 Frais de déplacement et autres frais de la commission Economie	2 000						2 000
8506.3130.00 Visites d'entreprise	4 000						4 000
8506.3130.01 Evenements	12 000						12 000
8506.3612.00 Subventions à la location de l'incubateur	2 000		1 000				1 000
8506.3612.10 Subventions - Cotisations NPR	500		500				0
8506.4612.10 Subvention Innoreg, part régionale		15 000		9 000		0	6 000



Laetitia Reynaud
Présidente Commission Petite Enfance

➤ Petite Enfance – charges administratives

Compte de résultats

	Budget 2024	Budget 2023	Comptes 2022	Ecart
	Charges	Charges	Charges	B2024/2023
5 Enfance et jeunesse	2 095 000	1 631 800	1 527 619	463 200
5451 Prestations aux familles	2 095 000	1 631 800	1 527 619	463 200
Charges administratives	67 000	57 800	46 412	9 200
5451.3000.00 Traitement et jetons de la commission Petite Enfance	10 700	8 000	6 280	2 700
5451.3010.00 Salaires du personnel administratif	17 500	16 600	16 863	900
5451.3050.00 Cotisations patronales AVS-AI-APG-AC, frais administratifs	1 900	1 900	1 629	0
5451.3053.00 Cotisations patronales aux assurances accidents	100	100	37	0
5451.3055.00 Cotisations patronales à l'assurance IJM	200	200	123	0
5451.3099.00 Autres charges du personnel	500	500	0	0
5451.3100.00 Matériel de bureau	1 000	1 000	1 044	0
5451.3102.00 Imprimés et publications	500	500	1 512	0
5451.3130.00 Frais bancaires et postaux	50	50	36	0
5451.3130.10 Prestations de services de tiers (tél, affranchissements)	1 100	1 020	1 048	80
5451.3133.00 Support informatique	7 470	5 250	1 131	2 220
5451.3134.00 Primes d'assurance de choses	80	80	69	0
5451.3160.00 Location des infrastructures	3 600	3 600	3 600	0
5451.3170.00 Frais de déplacements et autres frais (frais de comité)	3 000	2 000	1 597	1 000
5451.3612.00 Salaires du secteur financier	19 300	17 000	11 445	2 300

➤ Petite Enfance - Charges des subventions aux parents

Compte de résultats

		Budget 2024	Budget 2023	Comptes 2022	Ecart
		Charges	Charges	Charges	B2024/2023
5 Enfance et jeunesse		2 095 000	1 631 800	1 527 619	463 200
5451 Prestations aux familles		2 095 000	1 631 800	1 527 619	463 200
Charges des subventions		2 008 000	1 566 200	1 467 814	441 800
5451.3636.00	Subventions à la crèche Casse-Noisettes	790 000	750 000	716 150	40 000
5451.3636.01	Subventions à la crèche Le Bourillon	275 000	205 000	203 746	70 000
5451.3636.02	Subventions au réseau ARAJ Broye		25 000	1 586	-25 000
5451.3636.02	Subventions à la crèche Pop et Poppa Romont	100 000			100 000
5451.3636.03	Subventions aux crèches hors district	130 000	95 000	130 680	35 000
5451.3636.04	Subventions à la crèche Brin d'éveil	225 000	76 000	33 197	149 000
5451.3636.10	Subventions pour l'Accueil familial de jour	500 000	409 000	382 493	91 000
5451.3636.20	Subventions à la garderie les Marmailles	8 000	14 000	13 355	-6 000
5451.4240.00	Participation des parents aux crèches hors district	-20 000	-7 800	-13 393	-12 200

2. Budget du compte des investissements

Compte des investissements

		Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
7 Protection de l'env. et aménagement du territoire		65 000	0	100 000	0	151 515	0
7900 Plan directeur régional		65 000	0	100 000	0	151 515	0
7900.5290.00	Plan directeur régional	65 000	0	100 000	0	151 515	0

Préavis de la Commission financière



7. Approbation des budgets 2024

Questions ?



Approbation





8. PLAN FINANCIER 2024-2029

Commission Petite Enfance Plan financier 2025-2029



Laetitia Reynaud
Présidente de la commission

➤ Petite Enfance - Plan financier 2025-2029

👉 2025

- + 11 places au Bourillon dès le 01.01.2025
- + 12 places à Châtonnaye / Torny dès le 01.08.2025
- Hausse du coût Casse-Noisettes de CHF 124.00 à 131.00
- Hausse du prix de l'heure pour l'Accueil familial de jour

👉 2026

- + 40 places à la crèche Les Chemins de l'Enfance à Mézières dès le 01.08.2026

➤ Petite Enfance - Plan financier 2025-2029

1. Charges administratives

LIBELLES	Comptes 2021	Comptes 2022	Montant base = +/- budget 2024	2025	2026	2027	2028	2029
LIBELLÉS	CHARGES							
Total général	42 269.85	46 412.45	67 000.00	64 301.00	66 605.00	64 913.00	65 226.00	65 544.00

2. Charges des subventions

➤ Crèche Casse-Noisettes

LIBELLES	Taux	Comptes 2021	Comptes 2022	Montant base = +/- budget 2024	2025	2026	2027	2028	2029
Famille et jeunesse					-	-	-	-	-
Prestations aux familles					-	-	-	-	-
Subventions à la crèche Casse-Noisettes.	manuel	542 894.60	716 150.10	790 000.00	806 472.00	831 588.00	831 588.00	831 588.00	831 588.00

Part communale : 30 % de la participation totale
Augmentation de tarif au 01.08.2025 de CHF 124.00 à CHF 131.00
Taux de fréquentation 100 %

2. Charges des subventions

➤ Crèche Le Bourillon

LIBELLES	Taux	Comptes 2021	Comptes 2022	Montant base = +/- budget 2024	2025	2026	2027	2028	2029
Famille et jeunesse					-	-	-	-	-
Prestations aux familles					-	-	-	-	-
Subventions à la crèche Le Bourillon.	manuel	182 409.25	203 745.95	275 000.00	384 648.00	384 648.00	384 648.00	384 648.00	384 648.00

Augmentation de 11 places d'accueil dès le 01.01.2025
Part communale : 30 % de la participation totale
Taux de fréquentation 100 %

2. Charges des subventions

➤ Crèche Pop et Poppa

LIBELLES	Taux	Comptes 2021	Comptes 2022	Montant base = +/- budget 2024	2025	2026	2027	2028	2029
Famille et jeunesse					-	-	-	-	-
Prestations aux familles					-	-	-	-	-
Subventions de la crèche Pop et poppa	0.00%			100 000.00	280 785.60	330 336.00	330 336.00	330 336.00	330 336.00

Ouverture au 01.08.2024.

Part communale : 30 % de la participation totale.

Taux de fréquentation :

- 70 % en 2024
- 85 % en 2025
- 100 % dès 2026

2. Charges des subventions

- Crèches hors district
- Crèche Brin d'Eveil

LIBELLES	Taux	Comptes 2021	Comptes 2022	Montant base = +/- budget 2024	2025	2026	2027	2028	2029
Famille et jeunesse					-	-	-	-	-
Prestations aux familles					-	-	-	-	-
Subventions aux crèches hors district,	manuel	112 501.80	130 679.95	130 000.00	100 000.00	70 000.00	70 000.00	70 000.00	70 000.00
Subvention à la crèche Brin d'Eveil	0.00%	0.00	33 197.05	225 000.00	225 000.00	225 000.00	225 000.00	225 000.00	225 000.00

Crèche hors district : Dès 2026 placements prioritaires sur le district

Brin d'Eveil : Part communale de 48 % de la participation totale.

2. Charges des subventions

➤ Nouvelle crèche à Torny / Châtonnaye

LIBELLES	Taux	Comptes 2021	Comptes 2022	Montant base = +/- budget 2024	2025	2026	2027	2028	2029
Famille et jeunesse					-	-	-	-	-
Prestations aux familles					-	-	-	-	-
Subventions ouverture d'une nouvelle crèche entre Torny/Châtonnaye	manuel	0.00	0.00		46 872.00	104 904.00	104 904.00	104 904.00	104 904.00

Nouvelle crèche entre Torny/Châtonnaye : 12 places dès le 01.08.2025
Subventionnement à 30 %
Taux de fréquentation 100 %

2. Charges des subventions

➤ Nouvelle crèche à Mézières

LIBELLES	Taux	Comptes 2021	Comptes 2022	Montant base = +/- budget 2024	2025	2026	2027	2028	2029
Famille et jeunesse					-	-	-	-	-
Prestations aux familles					-	-	-	-	-
Crèche à Mézières ouverture 01.08.2026						63 240.00	244 776.00	297 228.00	349 680.00

Tarif CHF 124.00 / 47 semaines

Subventionnement des communes de 30 %

Taux de fréquentation :

- 50 % en 2026
- 70 % en 2027
- 85 en 2028
- 100 % dès 2019

2. Charges des subventions

- Accueil familial de jour
- Garderie Les Marmailles

LIBELLES	Taux	Comptes 2021	Comptes 2022	Montant base = +/- budget 2024	2025	2026	2027	2028	2029
Famille et jeunesse					-	-	-	-	-
Prestations aux familles					-	-	-	-	-
Subventions pour l'Accueil familial de jour	1.00%	341 052.60	382 493.35	500 000.00	575 600.00	582 600.00	589 400.00	596 300.00	603 200.00
Subventions à la garderie les Marmailles	0.50%	14 018.30	13 354.60	8 000.00	8 040.00	4 020.00	-	-	-

Accueil familial de jour :

- Subventionnement des communes 36 % de la participation totale
- Augmentation du prix de l'heure dès le 01.01.2025

Garderie les Marmailles : fin en juin 2026

3. Revenus

- Participation des parents
- Participation des communes

					PRODUITS				
LIBELLES	Taux	Comptes 2021	Comptes 2022	Montant base = +/- budget 2024	2025	2026	2027	2028	2029
Famille et jeunesse					-	-	-	-	-
Prestations aux familles					-	-	-	-	-
Participations des parents aux crèches hors district	manuel	9 846.30	13 392.77	20 000.00	20 000.00	9 000.00	9 000.00	9 000.00	9 000.00
Participation des communes glânoises	manuel	1 231 374.95	1 514 212.83	2 075 000.00	2 471 718.60	2 653 941.00	2 836 565.00	2 896 230.00	2 955 900.00

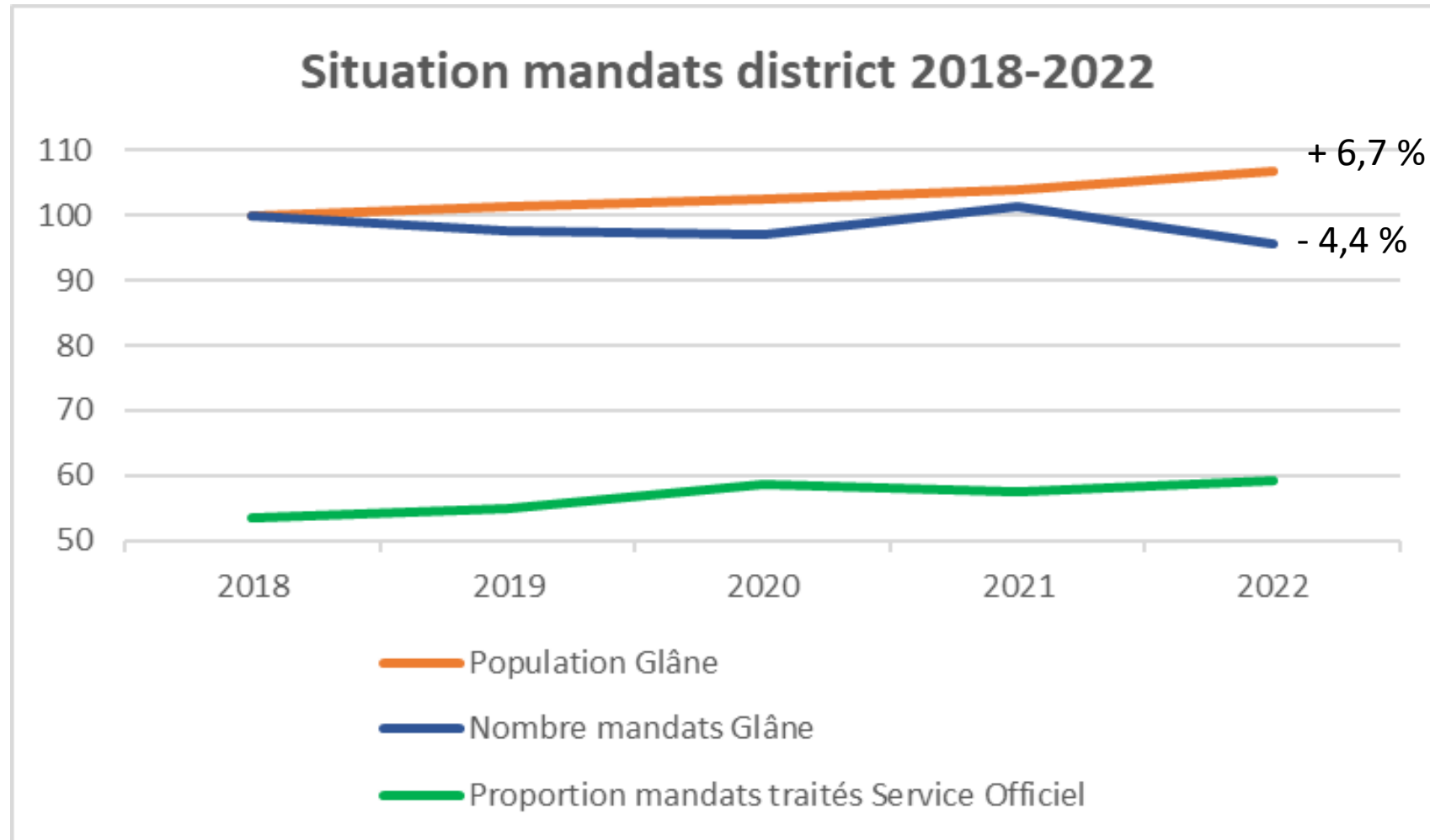
Montant base = +/- budget 2024	2025	2026	2027	2028	2029
	-	-	-	-	-
	119,12%	107,37%	106,88%	102,10%	102,06%
	142,45%				



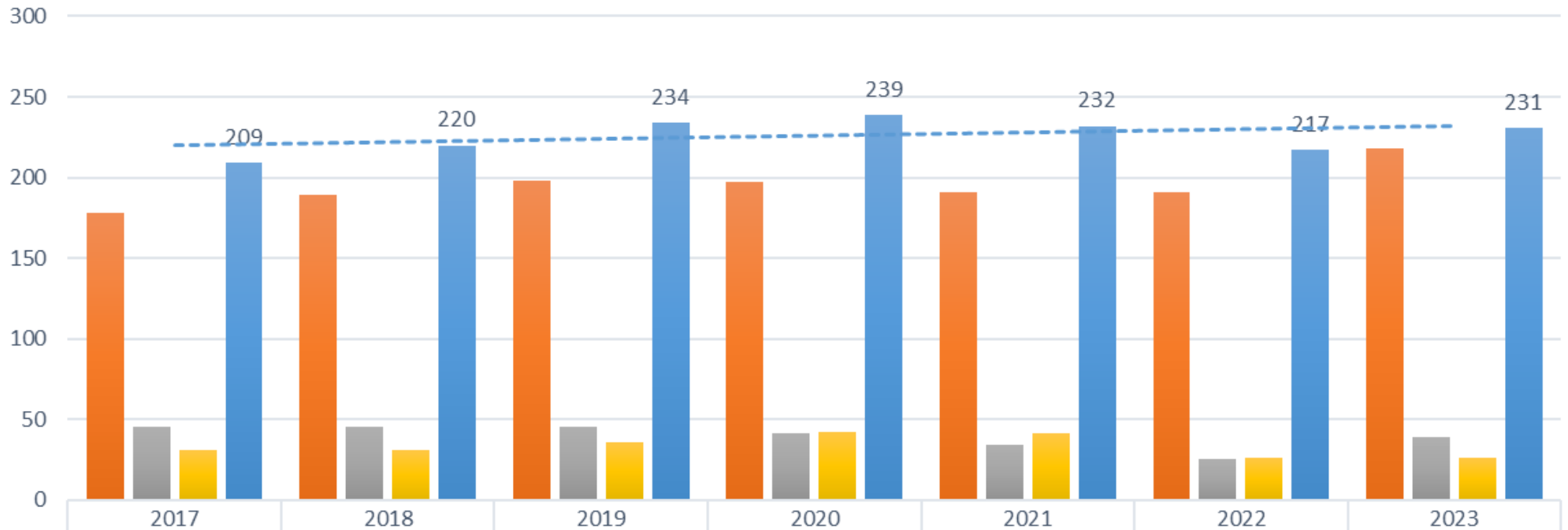
Commission Curatelles Plan financier 2025-2029

Christophe Seydoux
Chef de Service

➤ **Service Officiel des curatelles – Plan financier à 5 ans**



Evolution des mandats 2017-2023



Total dossiers suivis au 31.12.	178	189	198	197	191	191	218
Nouveaux mandats	45	45	45	41	34	25	39
Mandats levés	31	31	36	42	41	26	26
Total dossiers traités	209	220	234	239	232	217	231

■ Total dossiers suivis au 31.12.
 ■ Nouveaux mandats
 ■ Mandats levés
 ■ Total dossiers traités
 - - - Linéaire (Total dossiers traités)

➤ Norme COPMA : 35 mandats traités /EPT

Année base compta	Nombre de mandats (croissance linéaire de 4%)	EPT	Ratio mandats/EPT (Normes COPMA 35/EPT)
2023	217	4,7	46,17
2024	231	4,8	48,13
2025	240	5,7	42,15
2026	250	6,7	37,29
2027	260	6,7	38,78
2028	270	7,1	38,06
2029	281	7,1	39,58

Besoin de personnel supplémentaire :

- 2024 : 0,9 EPT
- 2025 : 0,8 à 1 EPT pour le soutien administratif
- 2027 : 0,4 EPT

1. Charges - Service Officiel des curatelles 2025-2029

	Compte de résultat	Base Budget 2024	2025	2026	2027	2028	2029
1	Ordre et sécurité publics	CHARGES					
140	Questions juridiques	1 135 860	1 265 286	1 306 583	1 346 874	1 375 642	1 407 700
	Frais des organes	6 200	6 200	6 200	6 200	6 200	6 200
	Frais des curateurs et administratifs	845 060	939 076	967 794	999 007	1 026 333	1 053 395
	Frais généraux	113 100	111 420	112 779	114 178	115 619	116 605
	Frais financiers	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500
	Pertes sur débiteurs	170 000	207 090	218 310	225 990	225 990	230 000

2. Revenus - Service Officiel des curatelles 2025-2029

	Compte de résultat	Base Budget 2024	2025	2026	2027	2028	2029
1	Ordre et sécurité publics	Produits					
140	Questions juridiques	1 135 860	1 265 286	1 306 583	1 346 874	1 375 642	1 407 700
	Participations des pupilles	490 000	514 000	539 200	565 660	593 443	622 615
1400.4260.10	Participation des personnes non indigents	280 000	294 000	308 700	324 135	340 342	357 359
1400.4260.11	Participation des personnes indigentes	200 000	210 000	220 500	231 525	243 101	255 256
1400.4260.12	Part. des pupilles curateurs privés - cas indigents	0	0	0	0	0	0
1400.4029.00	Récupération créances années antérieures	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000
	Participation des communes	645 860	751 286	767 383	781 214	782 199	785 085
9500.4612.00	Contribution des communes	645 860	751 286	767 383	781 214	782 199	785 085

+ 21,5 % par rapport au budget 2024

Préavis de la Commission financière



8. DIVERS



Merci de votre
attention et confiance

