

Budget 2023 - Récapitulatif

Section	Libellé	2023												2022		2021			
		Charges						Produits						Charges	Produits	Charges	Produits		
		Budget	Ecart avec budget 2022	%	Note	Ecart avec comptes 2021	%	Note	Budget	Ecart avec budget 2022	%	Note	Ecart avec comptes 2021	%	Note	Budget	Budget	Comptes	Comptes
5	<b>ASIME</b>	<b>12 362 374</b>	<b>352 162</b>	2.9%		<b>864 813.32</b>	7.5%		<b>730 250</b>	<b>109 650</b>	17.7%		<b>125 036.80</b>	20.7%		<b>12 010 212</b>	<b>620 600</b>	<b>11 497 560.83</b>	<b>605 213.20</b>
50	<b>Activités scolaires générales et administration</b>	<b>3 331 040</b>	<b>512 260</b>	18.2%		<b>729 931.57</b>	28.1%		<b>700 250</b>	<b>109 650</b>	18.6%		<b>106 409.35</b>	17.9%		<b>2 818 780</b>	<b>590 600</b>	<b>2 601 108.43</b>	<b>593 840.65</b>
501	Autorités	60 940	-	0.0%		3 925.10	6.9%		-	-			-		60 940	-	57 014.90	-	
502	Administration	1 432 700	270 060	23.2%	1	417 547.75	41.1%	12	53 700	33 700	168.5%	17	-3 321.15	-5.8%		1 162 640	20 000	1 015 152.25	57 021.15
503	Devoirs surveillés	241 000	24 800	11.5%	2	31 812.50	15.2%		47 250	7 250	18.1%	18	-7 300.00	-13.4%		216 200	40 000	209 187.50	54 550.00
504	Cabinet dentaire	449 300	33 900	8.2%	3	29 880.47	7.1%		340 000	-	0.0%		41 997.70	14.1%	22	415 400	340 000	419 419.53	298 002.30
505	Service médical	30 100	1 000	3.4%		8 277.70	37.9%	13	-	-			-		29 100	-	21 822.30	-	
506	Camps scolaires internes (école à la montagne et camps de ski à la Vallée de Joux)	710 500	16 800	2.4%	4	48 809.75	7.4%	14	135 600	-	0.0%		30 281.50	28.8%	23	693 700	135 600	661 690.25	105 318.50
507	Camps scolaires externes (camps de ski alpin et de sports)	129 400	129 400	100.0%	5	129 400.00	100.0%		45 700	45 700	100.0%	19	45 700.00	100.0%		-	-	-	-
508	Colonies de vacances	61 400	9 400	18.1%	6	13 105.00	27.1%	15	50 000	10 000	25.0%	20	-16 473.00	-24.8%		52 000	40 000	48 295.00	66 473.00
509	Sport	215 700	26 900	14.2%	7	47 173.30	28.0%	16	28 000	13 000	86.7%	21	15 524.30	124.4%		188 800	15 000	168 526.70	12 475.70
51	<b>Locaux scolaires</b>	<b>8 808 334</b>	<b>-184 098</b>	-2.0%		<b>104 356.15</b>	1.2%		<b>30 000</b>	-	0.0%		<b>18 627.45</b>	163.8%		<b>8 992 432</b>	<b>30 000</b>	<b>8 703 978.00</b>	<b>11 372.55</b>
510	Centre Marcel Barbey	211 659	23 000	12.2%	8	27 297.48	14.8%		30 000	-	0.0%		18 627.45	163.8%	24	188 659	30 000	184 361.52	11 372.55
511	Locaux scolaires Morges	6 387 769	123 987	2.0%	9	95 642.43	1.5%		-	-			-		6 263 782	-	6 292 126.28	-	
512	Locaux scolaires Couronne	2 204 556	-331 085	-13.1%	10	-22 933.76	-1.0%		-	-			-		2 535 641	-	2 227 490.20	-	
513	Autres locaux	4 350	-	0.0%		4 350.00			-	-			-		4 350	-	-	-	
52	<b>Transports scolaires</b>	<b>223 000</b>	<b>24 000</b>	12.1%		<b>30 525.60</b>	15.9%		<b>-</b>	<b>-</b>			<b>-</b>		<b>199 000</b>	<b>-</b>	<b>192 474.40</b>	<b>-</b>	
522	Transports scolaires élèves degré secondaire	223 000	24 000	12.1%	11	30 525.60	15.9%		-	-			-		199 000	-	192 474.40	-	
59	<b>Répartition des charges</b>								<b>11 632 124</b>	<b>242 512</b>	2.1%		<b>739 776.47</b>	6.8%			<b>11 389 612</b>		<b>10 892 347.53</b>

Mise en forme des cellules

- Les cellules concernant le budget 2022 sont colorées en ocre.

- Dans les colonnes "Ecart", tout dépassement de charge ou insuffisance de produit (respectivement par rapport au budget ou aux comptes précédents) est signalé en bleu.

Notes sur les principaux écarts de charges (ceux-ci sont listés de la plus grande augmentation (en positif) à la plus grande diminution (en négatif)).

- Charges salariales (+ 65'000.00), achats équipements salles TM (+ 26'000.00), frais de transports scolaires - part. enclassements (+ 158'000.00), charges d'enseignement - racc. (+ 20'000.00)
- Charges salariales (+ 23'000.00)
- Charges salariales (+ 8'000.00), achats équipements spécialisés (+ 8'000.00), achat matériel pour patient (+ 11'000.00),
- Charges salariales (+ 8'000.00), achats produits alimentaires (+ 3'000.00), frais de transports (+ 3'000.00), activités et excursions (+ 2'000.00)
- Les camps de ski n'avaient pas été budgétés les années précédentes en raison des incertitudes liées à la crise sanitaire
- Achats de produits alimentaires (+ 9'000.00)

7. Charges salariales (+ 11'500.00)\*, frais de transport piscines et patinoire (+ 10'000.00) - \*inclus l'indemnisation des moniteurs J+S des camps de ski externe
8. Achats et consommation de combustibles (+ 8'000.00), entretien du matériel d'exploitation et nettoyage (+ 10'000.00)
9. Loyers locaux Beausobre I (+160'000), loyers locaux Chanel (+ 61'000.00), loyers locaux La Gracieuse (- 12'000.00)
10. Loyers Echichens (-26'000.00) nb de classes utilisées, locaux Lully (+ 8'400.00), loyers locaux Romanel-sur-Morges (- 69'000.00), loyers locaux Vufflens-le-Château (- 248'000.00)
11. Frais de transports élèves du secondaire (+ 20'000.00)
12. La différence entre Budget '23 et Comptes '21 est particulièrement importante parce que de nombreuses activités n'ont pas pu avoir lieu en raison de la crise sanitaire (baisse de charges - 140'000.00)
13. Prestations du médecin scolaire - pour rappel certaines activités n'ont pas pu être réalisées en raison de la crise sanitaire (baisse de charges - 8'000.00)
14. En raison de la crise sanitaire, de nombreux camps n'ont pas pu avoir lieu, de même que les activités qui s'y rapportent (baisse de charges)
15. L'écart de charges se justifie entre autre par un excédent de revenu
16. Certaines activités sportives n'ayant pu avoir lieu, les charges ont été moins importantes en 2021
17. Les produits avaient été sous-évalués au Budget '22 et le Budget '23 a été aligné sur les comptes '21
18. Participation des parents (+ 7'250.00) - estimée selon le nb d'élèves inscrits
19. idem note n° 5
20. Participation des parents (+ 10'000.00) - réévaluation
21. Subsidés pour les activités sportives (+ 13'000.00) - réévaluation
22. Honoraires pour soins (- 41'000.00) - différence due au mode de calcul et à la crise sanitaire
23. Différence due à une baisse de la participation des parents et une absence de subsidés pour les activités sportives
24. Différence due à l'absence de revenus sur les locations en 2021

Plan comptable				Commentaires budget 2023	Notes internes pour CODIR	2023			2022		2021	
Section	Nature 1	Nature 2	Libellé			Budget charges	Budget produits	Ecart avec budget 2022	Budget charges	Budget produits	Comptes charges	Comptes produits
5			ASIME				12 010 212	12 010 212		11 497 560.83	11 497 560.73	
50			Activités scolaires générales et administration				2 818 780	590 600		2 601 108.43	593 840.65	
501			Autorités				60 940	-		57 014.90	-	
501	3001	00	Rétributions des autorités	Comité de direction Indemnités forfaitaires : - Président-e : CHF 10'000 - Membres : 6 x CHF 6'000			46 000		-	46 000	46 000.00	
501	3003	00	Jetons de présence	3 séances du Conseil intercommunal : - Président : CHF 300 / séance x 3 séances = CHF 900 - Secrétaire : CHF 500 / séance x 3 séances = CHF 1'500 - 27 membres (depuis 2020) : CHF 30 / séance x 3 séances x 27 = CHF 2'430 - 5 membres Commissions : CHF 40 / séance x 7 séances x 5 = CHF 1'400 - Rédacteur rapport de gestion : CHF 200 - Rédacteur autres rapports : CHF 50 x 2 rapports			6 530		-	6 530	8 080.00	
				3 séances du Conseil d'établissement : - Président : CHF 300 / séance x 3 séances = CHF 900 - Secrétaire : CHF 500 / séance x 3 séances = CHF 1'500 - Membres : CHF 30 / séance x 3 séances x 24 = CHF 2'160 - 5 membres Commissions : CHF 40 / séance x 3 séances x 5 = CHF 600 - Rédacteur rapport : CHF 50 x 3 rapports			5 310		-	5 310	200.00	
501	3030	00	Assurances sociales				3 000		-	3 000	2 657.20	
501	3050	00	Assurances accidents et maladie				100		-	100	77.70	

Explications concernant la mise en forme des cellules

- Les cellules concernant le budget 2022 sont coloriées en ocre.
- Dans les colonnes "Ecart", tout dépassement de charge ou insuffisance de produit est signalé en bleu.

## Budget 2023 - Détails

Plan comptable				Commentaires budget 2023	Notes internes pour CODIR	2023			2022		2021		
Section	Nature 1	Nature 2	Libellé			Budget charges	Budget produits	Ecart avec budget 2022	Budget charges	Budget produits	Comptes charges	Comptes produits	
502			<b>Administration</b>				<b>1 432 700</b>	<b>53 700</b>		<b>1 162 640</b>	<b>20 000</b>	<b>1 015 152.25</b>	<b>57 021.15</b>
502	3011	00	Traitements du personnel	Équipe administrative (4 personnes 2.9 EPT) : - 1 directeur (1.0 EPT) - 1 assistant.e (0.8 EPT) - 2 secrétaires (1.1 EPT)			335 000		65 000	270 000		242 673.40	
502	3012	00	Salaires du personnel occasionnel	Auxiliaire temporaire pour menus travaux.			5 000		1 000	4 000		1 959.15	
502	3030	00	Assurances sociales				32 000		6 000	26 000		23 202.95	
502	3040	00	Caisses de pensions et de prévoyance				41 000		1 000	40 000		40 495.50	
502	3050	00	Assurances accidents et maladie				8 000		1 500	6 500		5 901.25	
502	3061	00	Frais pour usage de véhicules privés	Déplacements des collaborateurs-trices pour les raisons du service			1 500		-	1 500		686.84	
502	3062	00	Autres frais de transport	Frais de transports publics durant formation continue.			100		-	100			
502	3063	00	Frais de représentation				300		-	300			
502	3066	00	Frais de subsistance	Frais de repas durant formation continue.			100		-	100			
502	3069	00	Frais divers (personnel)				1 000		-	1 000		679.00	
502	3091	00	Frais pour la formation professionnelle du personnel	Journée teambuilding avec toutes les équipes.			5 000		-	5 000		320.00	
502	3092	00	Frais de recherche de personnel				1 000		-	1 000		15 993.45	
502	3101	00	Imprimés et fournitures de bureau				5 000		1 000	4 000		4 684.61	
502	3102	00	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces				2 000		-	2 000		1 807.55	
502	3111	00	Achats de mobilier, de machines et d'équipements techniques de bureau	- Location progiciel communal Abacus : CHF 6'000 - Location centre d'impression : CHF 5'000 - Renouvellement matériel informatique : CHF 5'000 - Equipement technique et mobilier salles de réunion : CHF 7'000 - Réserve pour mobilier : CHF 3'000			26 000		-5 000	31 000		19 874.60	
502	3112	00	Achats de mobilier scolaire	Renouvellement du mobilier scolaire.			70 000		1 000	69 000		116 308.15	
502	3112	01	Achats de mobilier scolaire Morges Est	Petit mobilier (caisses rangement, nappes, tapis, etc.) CHF 7 x 1110 élèves.			8 000		-	8 000		7 552.65	
502	3112	02	Achats de mobilier scolaire Morges Ouest	Petit mobilier (caisses rangement, nappes, tapis, etc.) CHF 7 x 980 élèves.			6 900		200	6 700		8 061.69	
502	3112	03	Achats de mobilier scolaire Morges Beausobre	Petit mobilier CHF 7 x 790 élèves.			6 000		-	6 000		5 538.04	
502	3113	00	Achats de mobilier et d'équipements pour autres locaux	Mobilier PPLS, équipements salles ACT et TM CHF 7'000 + acquisition nouvelle découpeuse laser CHF 25'000.00			32 000		26 000	6 000		7 830.93	
502	3132	00	Achat de fournitures pour soins et hygiène				-		-			77.00	
502	3132	03	Achats de matériel de protection				-		-10 000	10 000		436.35	
502	3151	00	Entretien du mobilier, des machines et des équipements techniques de bureau				1 000		-	1 000			
502	3152	00	Entretien du mobilier scolaire				10 000		-	10 000		3 374.55	
502	3153	00	Entretien du mobilier et des équipements pour autres locaux				4 000		-	4 000		1 264.35	

## Budget 2023 - Détails

Plan comptable				Commentaires budget 2023	Notes internes pour CODIR	2023			2022		2021		
Section	Nature 1	Nature 2	Libellé			Budget charges	Budget produits	Ecart avec budget 2022	Budget charges	Budget produits	Comptes charges	Comptes produits	
502	3170	01	Frais de réceptions et de manifestations : direction et collaborateurs										
502	3170	02	Frais de réceptions et de manifestations : parents et enseignants	- Apéritifs séances Conseil d'établissement : CHF 500.00 - Repas du corps enseignant : CHF 3'000.00 - Apéritif promotions 11e année : CHF 3'000.00 (une partie des frais est remboursée par la DGEO, cf. compte 502.4362.00 "Remboursement de frais") - Apéritif palmarès des travaux de vacances : CHF 1'000.00									
502	3181	00	Frais de ports et comptes de chèques postaux										
502	3182	00	Frais de téléphones, concessions radio, télécommunications, TV	Remboursement d'une partie des frais de téléphones (salles maîtres) par la DGEO : cf. 502.4362.00 "Remboursement de frais".									
502	3183	00	Frais bancaires										
502	3184	00	Frais de contentieux et de poursuites	Contentieux géré par Service finances Ville de Morges.									
502	3185	02	Honoraires et frais d'expertises : prestations Ville de Morges	Service informatique pour 4 postes de travail administratifs									
				Huissier pour mise sous pli, affranchissement et transport du courrier.									
				Service des finances.									
				Service des ressources humaines.									
502	3185	03	Honoraires et frais d'expertises : prestataires externes	- Abonnement plateforme collaborative Google Workspace + GAPPS : CHF 3'000.00 - Abonnement plateforme collaborative Monday CHF 1'000.00 - Abonnement CartoJuraLéman : CHF 1'500 - Développements CSE.KIBE : CHF 3'000 - Organe de révision : CHF 3'500 - Avis juridique : CHF 10'000 - Mandat d'accompagnement et de support - environnement numérique : CHF 7'000									
502	3186	02	Primes d'assurances choses	- ECA mobilier : CHF 13'500 - Choses mobilier : CHF 1'000 - Protection juridique : CHF 500									
502	3186	03	Primes d'assurances RC										
502	3188	00	Frais de transports : déménagements	Déménagement mobilier scolaire et matériel pédagogique entre collèges en fin d'année scolaire.									
502	3188	01	Frais de transports élèves : particularité d'enclassement	- Aclens - Bremlens - Romanel-sur-Morges - Echichens : CHF 85'000 - Chigny - Vufflens-le-Château - Tolochenaz - Lully : CHF 69'000 - Vufflens/Chigny - Petit-Dézaley CHF 120'000. - Abonnements : CHF 1'000									
502	3199	00	Frais divers										
502	3210	01	Intérêts des dettes à court-terme										
502	3210	02	Pertes sur débiteurs divers										
502	3301	00	Pertes sur débiteurs divers										
502	3313	00	Amortissement des machines, mobilier et véhicules										

Plan comptable				Notes internes pour CODIR	2023			2022		2021	
Section	Nature 1	Nature 2	Libellé		Commentaires budget 2023	Budget charges	Budget produits	Ecart avec budget 2022	Budget charges	Budget produits	Comptes charges
502	3329	00	Amortissement de la participation logiciel Abacus-Nest	Amortissement terminé en 2022			-5 000	5 000		5 000.00	
502	3522	01	Participation à des charges d'enseignement et cultes d'autres communes : dérogations aire recrutement	Pour information, la participation des communes hors ASIME à l'écolage de leurs élèves qui sont scolarisés dans nos établissements scolaires figure au compte 590.4522.04 "Participation des communes hors ASIME aux frais d'écolage (dérogations)".	25 000		-	25 000		17 493.37	
502	3522	02	Participation à des charges d'enseignement et cultes d'autres communes : sport-art-études		5 000		-	5 000		4 175.00	
502	3522	05	Participation à des charges d'enseignement et cultes d'autres communes : rattrapage, raccordement	Montant revu à la hausse sur la base des comptes 2021	100 000		20 000	80 000		97 767.03	
502	3653	00	Aides et subventions pour la culture, les loisirs et le sport	Projets soutenus par le Conseil d'établissement.	15 000		-	15 000			
502	3662	00	Aides individuelles à la formation et aux études		1 000		-	1 000		780.00	
502	3662	01	Voyages d'études, échanges linguistiques et séjours sportifs Morges Est	Activités sur un ou plusieurs jours. Cours d'écoles : - CHF 20 x 540 élèves (1P-4P) = CHF 10'800 - CHF 25 x 570 élèves (5P-8P) = CHF 14'250 Séjours sportifs et échanges linguistiques : CHF 6'450.	31 500		1 500	30 000		13 484.50	
502	3662	02	Voyages d'études, échanges linguistiques et séjours sportifs Morges Ouest	Activités sur un ou plusieurs jours. Cours d'écoles : - CHF 20 x 530 élèves (1P-4P) = CHF 10'600 - CHF 25 x 450 élèves (5P-8P) = CHF 11'250 Séjours sportifs et échanges linguistiques : CHF 6'450.	28 300		1 300	27 000		10 735.25	
502	3662	03	Voyages d'études, échanges linguistiques et séjours sportifs Morges Beausobre	Activités sur un ou plusieurs jours. Cours d'écoles : CHF 30 x 800 élèves = CHF 24'000 Voyages d'études : CHF 290 x 12 classes x 24 élèves = CHF 83'520 Echanges linguistiques : CHF 5'480.	113 000		8 000	105 000		22 885.80	
502	3662	04	Prix d'excellence		4 000		-	4 000		2 520.00	
502	3663	00	Activités culturelles, sportives et spectacles	Joutes sportives, concours, etc. : CHF 3 par élève. - Morges Est : CHF 3 x 1'110 = CHF 3'330 - Morges Ouest : CHF 3 x 980 = CHF 2'940 - Morges Beausobre : CHF 3 x 800 = CHF 2'400	8 700		-300	9 000		987.55	
502	3663	01	Activités culturelles, sportives et spectacles Morges Est	Activités ponctuelles. CHF 25 x 1'110 élèves = CHF 27'750. Activités financées par fonds pour activités culturelles (cf. 502.4809.00*) : 2 et 4 km de Lausanne (04-05.05) : CHF 1'500.	29 300		300	29 000		15 024.00	
502	3663	02	Activités culturelles, sportives et spectacles Morges Ouest	Activités ponctuelles. CHF 25 x 980 élèves = CHF 24'500	24 500		500	24 000		16 911.50	
502	3663	03	Activités culturelles, sportives et spectacles Morges Beausobre	Activités ponctuelles. CHF 25 x 790 élèves = CHF 19'750	19 800		800	19 000		11 274.05	
502	3664	00	Animations santé et prévention	2'900 élèves à CHF 2.50 par élève.	7 300		300	7 000		5 486.85	
502	3809	01	Attribution à la provision pour créances douteuses				-				
502	3809	02	Attribution à la provision pour heures supp. et vacances				-			16 344.39	

Budget 2023 - Détails

Plan comptable				Commentaires budget 2023	Notes internes pour CODIR	2023			2022		2021	
Section	Nature 1	Nature 2	Libellé			Budget charges	Budget produits	Ecart avec budget 2022	Budget charges	Budget produits	Comptes charges	Comptes produits
502	4362	00	Remboursement de frais	- Remboursement abonnements et communications téléphoniques (salles des maîtres) par la DGEO : CHF 2'000. - Remboursement partiel frais apéritif promotions 11e année par la DGEO (CHF 3 par élève) : CHF 700.		2 700	200		2 500		400.00	
502	4390	00	Remboursement de taxes				-				1 260.45	
502	4512	00	Participation du Canton à des charges d'enseignement et de cultes	Remboursement par la DGEO de l'écolage des enfants de requérants d'asile. Montant adapté selon comptes 2021. Le remboursement de l'écolage des élèves domiciliés sur d'autres communes figure dans le compte 590.4522.09 "Participation des communes "hors ASIME" dérogations"		50 000	35 000		15 000		50 850.00	
502	4522	04	Participation des communes hors ASIME aux frais d'écolage	Compte remplacé par 522.4522.04 "Participation des communes hors ASIME aux frais d'écolage (dérogations)".			-					
502	4690	00	Dons et legs	ASIME recherche les sponsors pour les prix d'excellence et vire les dons reçus à l'établissement de Morges Beausobre (cf. compte 502.3662.00 "Prix d'excellence").		1 000	-		1 000		1 100.00	
502	4809	00	Prélèvement au fonds pour les activités culturelles				-1 500		1 500		3 410.70	
502	4809	01	Prélèvement à la provision pour créances douteuses				-				-	
502	4809	03	Prélèvement à provision pour heures supplémentaires et vacances				-					

Budget 2023 - Détails

Plan comptable				Commentaires budget 2023	Notes internes pour CODIR	2023			2022		2021	
Section	Nature 1	Nature 2	Libellé			Budget charges	Budget produits	Ecart avec budget 2022	Budget charges	Budget produits	Comptes charges	Comptes produits
503			<b>Devoirs surveillés</b>		241 000	47 250		216 200	40 000	209 187.50	54 550.00	
503	3012	00	Salaires du personnel occasionnel	- Env. 60 accompagnantes et accompagnants de devoirs surveillés et leurs remplaçant.e.s : CHF 190'000 - Env. 20 assistants (élèves de 11e VP) pour les devoirs surveillés du primaire : CHF 23'000 Le besoin en termes de devoirs surveillés se fait plus important	213 000		23 000	190 000		192 708.00		
503	3030	00	Assurances sociales		20 000		2 000	18 000		14 867.15		
503	3050	00	Assurances accidents et maladie		800		100	700		442.30		
503	3069	00	Frais divers (personnel)	60 remboursements de 2 extraits (base et spécial) du casier judiciaire.	2 400		-	2 400		780.00		
503	3091	00	Frais pour la formation professionnelle du personnel		2 000		-	2 000				
503	3092	00	Frais de recherche de personnel		800		-200	1 000				
503	3101	00	Imprimés et fournitures de bureau		200		200					
503	3111	00	Achats de mobilier, de machines et d'équipements techniques de bureau	Badges d'identification	100		-	100				
503	3132	03	Achats de matériel de protection	Les stocks actuels sont suffisants	-		-500	500				
503	3170	00	Frais de réceptions et de manifestations	3 rencontres annuelles avec maîtresses et maîtres devoirs surveillés et assistants : 3 x CHF 7 x 80 = CHF 1'680.	1 700		200	1 500		277.65		
503	3170	01	Réceptions et manifestations - Direction et collaborateurs				-			112.40		
503	3199	00	Frais divers				-			-		
503	4331	00	Participation des parents	210 élèves primaires x CHF 250.		47 250	7 250		40 000		54 550.00	

## Budget 2023 - Détails

Plan comptable				Commentaires budget 2023	Notes internes pour CODIR	2023			2022		2021		
Section	Nature 1	Nature 2	Libellé			Budget charges	Budget produits	Ecart avec budget 2022	Budget charges	Budget produits	Comptes charges	Comptes produits	
<b>504</b>			<b>Cabinet dentaire</b>				<b>449 300</b>	<b>340 000</b>		<b>415 400</b>	<b>340 000</b>	<b>419 419.53</b>	<b>298 002.30</b>
504	3011	00	Traitements du personnel	3 collaboratrices (2.45 EPT) : - 1 médecin-dentiste (0.95 EPT) - 2 assistantes dentaires (0.7 et 0.8 EPT)			273 000		8 000	265 000		263 982.05	
504	3012	00	Salaires du personnel occasionnel				2 000		2 000				
504	3030	00	Assurances sociales				26 000		2 000	24 000		24 733.70	
504	3040	00	Caisses de pensions et de prévoyance				41 000		-	41 000		42 877.20	
504	3040	01	Recapitalisation de la caisse intercommunale de pensions (CIP)						-				
504	3050	00	Assurances accidents et maladie				8 000		1 000	7 000		6 335.50	
504	3061	00	Frais pour usage de véhicules privés	Déplacements dans les collèges (dépistage et prophylaxie). Déplacements pour formation continue.			900		-	900		56.55	
504	3062	00	Autres frais de transport	Déplacements en transports publics pour cours de formation continue.			500		-	500		-	
504	3065	00	Frais d'habillement	Nettoyage tenues de travail par entreprise spécialisée.			4 000		1 000	3 000		3 709.20	
504	3066	00	Frais de subsistance				200		-	200		-	
504	3069	00	Frais divers (personnel)				2 500		-	2 500		132.20	
504	3091	00	Frais pour la formation professionnelle du personnel	7 jours (50 h) obligatoires pour médecin-dentiste. Journée romande de formation continue en éducation bucco-dentaire.			3 500		-	3 500		1 269.85	
504	3101	00	Imprimés et fournitures de bureau	Gestion centralisée pour administration et cabinet dentaire (cf. 504.3101.00 "Imprimés et fournitures de bureau").			1 000		500	500		433.05	
504	3102	00	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces				100		-	100			
504	3111	00	Achats de mobilier, de machines et d'équipements techniques de bureau				1 000		-	1 000		771.10	
504	3116	00	Achats d'équipement et de matériel spécialisé	- Équipement non spécifié : CHF 3'000 - Remplacement appareil de stérilisation : CHF 12'000			15 000		8 000	7 000		7 066.65	
504	3132	00	Achat de fournitures pour soins et hygiène				17 000		-7 000	24 000		20 754.46	
504	3132	01	Achat de fournitures pour soins et hygiène pour prophylaxie				8 000		7 000	1 000		3 613.32	
504	3132	02	Achats de matériel pour patients				11 000		11 000			10 815.12	
504	3132	03	Achats de matériel de protection						-			4 980.43	
504	3151	00	Entretien du mobilier, des machines et des équipements techniques de bureau				500		-	500		89.60	
504	3156	00	Entretien d'équipement et de matériel spécialisés				10 000		-	10 000		10 070.65	
504	3181	00	Frais de ports et comptes de chèques postaux				5 000		-	5 000		4 637.80	
504	3182	00	Frais de téléphones, concessions radio, télécommunications, TV				500		400	100		125.00	
504	3185	02	Honoraires et frais d'expertises : prestations de la Ville de Morges				10 000		-	10 000		9 560.00	

Budget 2023 - Détails

Plan comptable			Libellé	Commentaires budget 2023	Notes internes pour CODIR	2023			2022		2021	
Section	Nature 1	Nature 2				Budget charges	Budget produits	Ecart avec budget 2022	Budget charges	Budget produits	Comptes charges	Comptes produits
504	3185	03	Honoraires et frais d'expertises : prestataires externes	- Frais de laboratoire : CHF 1'000 - Contrat maintenance logiciel Dentagest : CHF 1'000 - Développement interface entre ABACUS et DENTAGEST pour récupérer informations sur paiement des factures et rappels envoyés : CHF 5'000 (si pas réalisé en 2022).		7 000		-	7 000		2 526.10	
504	3186	02	Primes d'assurances choses			600		-	600			
504	3199	00	Frais divers			1 000		-	1 000		880.00	
504	4320	00	Honoraires pour soins				340 000	-		340 000		297 867.30
504	4353	00	Vente de matériel aux patients	Ne plus utiliser le 504.4390.01 pour ce type de recettes. Vente de matériel d'hygiène buccodentaire.			-	-	-			135.00
504	4390	00	Remboursement de taxes						-			-
504	4390	01	Recettes diverses						-			-

Budget 2023 - Détails

Plan comptable			Commentaires budget 2023	Notes internes pour CODIR	2023			2022		2021	
Section	Nature 1	Nature 2			Libellé	Budget charges	Budget produits	Ecart avec budget 2022	Budget charges	Budget produits	Comptes charges
<b>505</b>			<b>Service médical</b>		<b>30 100</b>	<b>-</b>		<b>29 100</b>	<b>-</b>	<b>21 822.30</b>	<b>-</b>
505	3012	00	Salaires du personnel occasionnel	Médecin scolaire : env. 150 heures de prestations.	25 000		-	25 000		18 643.85	
505	3030	00	Assurances sociales		1 000		-	1 000		154.70	
505	3040	00	Caisses de pensions et de prévoyance				-				
505	3050	00	Assurances accidents et maladie		100		-	100		42.65	
505	3102	00	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces				-				
505	3111	00	Achats de mobilier, de machines et d'équipements techniques de bureau				-				
505	3113	00	Achats de mobilier, de machines et d'équipements techniques de bureau				-			-	
505	3132	00	Achat de fournitures pour soins et hygiène		4 000		1 000	3 000		2 981.10	

## Budget 2023 - Détails

Plan comptable				Commentaires budget 2023	Notes internes pour CODIR	2023			2022		2021		
Section	Nature 1	Nature 2	Libellé			Budget charges	Budget produits	Ecart avec budget 2022	Budget charges	Budget produits	Comptes charges	Comptes produits	
<b>506</b>			<b>Camps scolaires internes (école à la montagne et camps de ski à la Vallée de Joux)</b>				<b>710 500</b>	<b>135 600</b>		<b>693 700</b>	<b>135 600</b>	<b>661 690.25</b>	<b>105 318.50</b>
506	3011	00	Traitements du personnel	4 collaborateurs (4 EPT) : - 1 responsable de site - 2 animateurs - 1 cuisinier			360 000		8 000	352 000		347 344.85	
506	3012	00	Salaires du personnel occasionnel	Moniteur auxiliaire pour camps de ski et remplacements ponctuels.			25 000		-	25 000		9 287.35	
506	3030	00	Assurances sociales				34 000		-	34 000		32 826.30	
506	3040	00	Caisses de pensions et de prévoyance				54 000		-2 000	56 000		54 765.50	
506	3040	01	Recapitalisation de la caisse intercommunale de pensions (CIP)						-				
506	3050	00	Assurances accidents et maladie				10 500		1 500	9 000		8 270.30	
506	3061	00	Frais pour usage de véhicules privés	Déplacements pour achats et cours de formation continue.			2 500		-	2 500		1 353.10	
506	3066	00	Frais de subsistance	Repas durant formation continue.			300		-	300			
506	3069	00	Frais divers (personnel)	Remboursements de 2 extraits (base et spécial) du casier judiciaire.			300		-	300		160.00	
506	3091	00	Frais pour la formation professionnelle du personnel	Cours de remise à niveau obligatoires (réanimation cardio pulmonaire et défibrillateur, sauvetage, formation routière, formation J+S). Formation du 3e animateur engagé en 2021 : - Jeunesse et Sport ski de fond - Permis de conduire D1 - Perfectionnement par exemple dans le domaine de la connaissance de la nature.			5 000		-	5 000		910.00	
506	3101	00	Imprimés et fournitures de bureau				500		-	500		137.85	
506	3102	00	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces				500		-	500		115.00	
506	3111	00	Achats de mobilier, de machines et d'équipements techniques de bureau				5 000		-	5 000		3 939.10	
506	3114	00	Achats de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien						-			330.85	
506	3115	00	Achats de véhicules, engins auto-moteurs et accessoires						-				
506	3116	00	Achats d'équipement et de matériel spécialisé	Matériel sportif et didactique : CHF 3'000. Installation paroi d'escalade acquise en 2021 : CHF 5'000.			8 000		-	8 000		46 457.45	
506	3124	00	Achats et consommation de combustibles				3 900		900	3 000		1 132.55	
506	3131	00	Achats de produits alimentaires				90 000		3 000	87 000		50 431.80	
506	3132	00	Achat de fournitures pour soins et hygiène				1 000		-	1 000		375.85	
506	3155	00	Entretien des véhicules, engins auto-moteurs et accessoires	Entretien 2 minibus, motoneige, fraise à neige et tondeuse.			4 000		-	4 000		2 338.85	
506	3161	30	Location hangar Le Lieu	Abri pour 2 minibus pendant 4 mois.			600		-	600		600.00	
506	3181	00	Frais de ports et comptes de chèques postaux				2 500		400	2 100		2 283.55	
506	3182	00	Frais de téléphones, concessions radio, télécommunications, TV						-				
506	3183	00	Frais bancaires				100		-	100		76.00	
506	3186	02	Primes d'assurances choses				2 300		-	2 300		2 053.10	

## Budget 2023 - Détails

Plan comptable			Libellé	Commentaires budget 2023	Notes internes pour CODIR	2023			2022		2021	
Section	Nature 1	Nature 2				Budget charges	Budget produits	Ecart avec budget 2022	Budget charges	Budget produits	Comptes charges	Comptes produits
506	3188	05	Frais de transports : camps	- Morges - Centre Marcel Barbey et retour : CHF 22'000 - 2 x Morges - Barboleusaz et retour (échanges avec Prilly) : CHF 5'400 - Excursions locales : CHF 5'400		33 000		3 000	30 000		74 376.40	
506	3192	00	Taxes sur les véhicules à moteur	2 mini-bus et motoneige.		2 500		-	2 500		2 679.00	
506	3199	00	Frais divers			1 000		-	1 000			
506	3313	00	Amortissement des machines, mobilier et véhicules	Amortissement sur 5 ans de 2 mini-bus acquis en 2018 et 2019.		16 000		-	16 000		15 884.00	
506	3663	00	Activités culturelles, sportives et spectacles	Excursions durant les camps scolaires internes.		35 000		2 000	33 000		1 079.00	
506	3663	04	Equipements sportifs	- Utilisation du Centre sportif et accès aux activités lacustres : CHF 12'000 (estimation). Une partie est compensée au 506.4331.00 "Participation externes pour activités sportives". - Remontées mécaniques Vallée de Joux : CHF 1'000		13 000		-	13 000		2 482.50	
506	4331	00	Participation des parents	Camps : CHF 95'000.			95 000	-	95 000			78 574.00
506	4332	00	Participation des externes	Participation de Prilly aux frais du Centre sportif lors d'échanges (élèves ASIME montent à Barboleusaz pendant que élèves de Prilly montent au Centre Marcel Barbey).			600	-	600			-
506	4361	00	Remboursements de traitements et charges sociales					-				7 424.50
506	4390	01	Recettes diverses					-				
506	4513	00	Participation du Canton aux activités externes des enseignants				25 000	-	25 000			19 320.00
506	4653	00	Subsides pour les activités sportives				15 000	-	15 000			-

Budget 2023 - Détails

Plan comptable				Commentaires budget 2023	Notes internes pour CODIR	2023			2022		2021	
Section	Nature 1	Nature 2	Libellé			Budget charges	Budget produits	Ecart avec budget 2022	Budget charges	Budget produits	Comptes charges	Comptes produits
507			<b>Camps scolaires externes (camps de ski alpin et de sports)</b>				-	-	-	-		
507	3012	00	Salaires du personnel occasionnel	Moniteurs auxiliaires.	1 500		1 500	-		-		
507	3030	00	Assurances sociales		100		100	-		-		
507	3050	00	Assurances accidents et maladie		100		100	-		-		
507	3061	00	Frais pour usage de véhicules privés				-	-		-		
507	3069	00	Frais divers	Frais de déplacement	200		200	-				
507	3091	00	Frais pour la formation professionnelle du personnel	Formation J+S des moniteurs auxiliaires avec, en contrepartie, engagement à participer à un camp chaque année pendant 5 ans.	1 000		1 000	-				
507	3188	05	Frais de transports : camps		18 000		18 000	-		-		
507	3663	00	Activités sportives et culturelles				-	-		-		
507	3663	04	Equipements sportifs	Remontées mécaniques: - Barboleusaz = CHF 4'000 - Leysin = CHF 13'000 - St-Luc = CHF 14'500	31 500		31 500	-		-		
507	3663	07	Camps : hébergement	Lieu des camps : - Barboleusaz = échange CMB (2 camps - 4 classes) - Leysin = CHF 27'000 (2 camps - 4 classes) - St-Luc = CHF 50'000 (3 camps - 6 classes)	77 000		77 000	-		-		
507	4331	00	Participation des parents	Participation CHF 16.00/jour Env. 240 élèves Durée du camps 5 jours		19 200	19 200		-			
507	4513	00	Participation du Canton aux activités externes des enseignants			9 000	9 000		-			
507	4653	00	Subsides pour les activités sportives	Les subsides proviennent de : - Subsides Fonds du sport (FDS) - Subside Jeunesse et Sport (J+S) - Subside Service de l'éducation physique et du sport (SEPS)  A partir de 2018, le SEPS garantit le versement de 80 % des subsides et le solde en fonction de la disponibilité des fonds.		17 500	17 500		-			

Budget 2023 - Détails

Plan comptable			Libellé	Commentaires budget 2023	Notes internes pour CODIR	2023			2022		2021	
Section	Nature 1	Nature 2				Budget charges	Budget produits	Ecart avec budget 2022	Budget charges	Budget produits	Comptes charges	Comptes produits
508			<b>Colonies de vacances</b>			61 400	50 000		52 000	40 000	48 295.00	66 473.00
508	3012	00	Salaires du personnel occasionnel			23 000		-	23 000		19 260.00	
508	3030	00	Assurances sociales			2 000		-	2 000		1 782.40	
508	3050	00	Assurances accidents et maladie			350		-	350		215.05	
508	3061	00	Frais pour usage de véhicules privés			350		-	350		134.40	
508	3069	00	Frais divers (personnel)			500		-	500		360.00	
508	3102	00	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces			900		-	900			
508	3116	00	Achats d'équipement et de matériel spécialisé			1 000		-	1 000		657.70	
508	3131	00	Achats de produits alimentaires			25 000		9 000	16 000		20 068.92	
508	3132	00	Achats de fournitures pour soins et hygiène					-			397.75	
508	3132	03	Achats de matériel de protection					-			205.20	
508	3188	05	Frais de transports : camps			5 600		400	5 200		4 185.90	
508	3663	00	Activités culturelles, sportives et spectacles			2 700		-	2 700		1 027.68	
508	4331	00	Participation des parents				50 000	10 000		40 000		60 653.00
508	4653	03	Subsides pour les activités de loisir									5 820.00

## Budget 2023 - Détails

Plan comptable			Commentaires budget 2023	Notes internes pour CODIR	2023			2022		2021	
Section	Nature 1	Nature 2			Libellé	Budget charges	Budget produits	Ecart avec budget 2022	Budget charges	Budget produits	Comptes charges
<b>509</b>			<b>Sport</b>		<b>215 700</b>	<b>28 000</b>		<b>188 800</b>	<b>15 000</b>	<b>168 526.70</b>	<b>12 475.70</b>
509	3012	00	Salaires du personnel occasionnel	8 moniteurs par semaine - 7 semaines de camps CHF 90.00/jour = CHF 450.00/semaine et moniteur Les subsides J+S sont dans le compte 509.3663.08 "Subventions J+S". Le Canton prend en charge une partie des salaires des moniteurs (cf. compte 509.4653.01 "Subsides pour les activités sportives : pour les organisateurs").	25 000		11 500	13 500		10 008.10	
509	3030	00	Assurances sociales		1 500		-	1 500		901.55	
509	3040	00	Caisses de pensions et de prévoyance				-				
509	3050	00	Assurances accidents et maladie		100		-	100		22.90	
509	3061	00	Frais pour usage de véhicules privés				-			-	
509	3069	00	Frais divers (personnel)	30 remboursements de 2 extraits (base et spécial) du casier judiciaire.	1 200		900	300		-	
509	3113	00	Achats de mobilier et d'équipements pour autres locaux				-			-	
509	3116	00	Achats d'équipement et de matériel spécialisé	Renouvellement du mobilier "mobile" pour les salles de gymnastique. Pour mémoire l'achat du mobilier "fixe" est financé par les communes propriétaires des locaux.	20 000		-	20 000		14 464.20	
509	3153	00	Entretien du mobilier et des équipements pour autres locaux	Entretien du mobilier "mobile" des salles de gymnastique. Actualisation du budget inchangé depuis 2015. Pour mémoire l'entretien du mobilier "fixe" est financé par les communes propriétaires des locaux.	30 000		-	30 000		28 435.05	
509	3185	01	Honoraires et frais d'expertises	2 moniteurs (trampoline et voile) engagés par Ville de Morges.	4 200		-	4 200			
509	3188	04	Frais de transports élèves : sorties activités sportives	Transport des écoliers à la piscine et à la patinoire.	110 000		10 000	100 000		103 132.40	
509	3663	05	Patinoire de Morges		10 200		-	10 200		4 462.50	
509	3663	06	Piscine de Morges		3 500		-	3 500		3 470.00	
509	3663	08	Subventions J+S	Subventions J+S destinées aux moniteurs concernés.	10 000		4 500	5 500		3 630.00	
509	4653	01	Subsides pour les activités sportives : pour les organisateurs	Participation du Canton aux salaires des moniteurs		20 000	9 000		11 000		8 796.70
509	4653	02	Subsides pour les activités sportives : pour les moniteurs J+S	Subventions J+S versés aux moniteurs J+S (cf. 509.3663.08 "Subventions J+S").		8 000	4 000		4 000		3 679.00

## Budget 2023 - Détails

Plan comptable				Commentaires budget 2023	Notes internes pour CODIR	2023			2022		2021		
Section	Nature 1	Nature 2	Libellé			Budget charges	Budget produits	Ecart avec budget 2022	Budget charges	Budget produits	Comptes charges	Comptes produits	
<b>51</b>			<b>Locaux scolaires</b>				<b>8 808 334</b>	<b>30 000</b>		<b>8 992 432</b>	<b>30 000</b>	<b>8 703 978.00</b>	<b>11 372.55</b>
<b>510</b>			<b>Centre Marcel Barbey</b>				<b>211 659</b>	<b>30 000</b>		<b>188 659</b>	<b>30 000</b>	<b>184 361.52</b>	<b>11 372.55</b>
510	3012	00	Salaires du personnel occasionnel	Intendantes pour gestion du bâtiment lors des locations à des tiers hors des périodes de camps scolaires et camps de vacances.			5 000		-	5 000		2 055.35	
510	3030	00	Assurances sociales				500		-	500		186.50	
510	3050	00	Assurances accidents et maladie				100		-	100		4.75	
510	3061	00	Frais pour usage de véhicules privés				200		-	200		-	
510	3069	00	Frais divers				300		-	300		-	
510	3102	00	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	Abonnements et autres achats ponctuels			500		500			22.85	
510	3113	00	Achats de mobilier et d'équipements pour autres locaux						-				
510	3114	00	Achats de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	Remplacement tondeuse : CHF 5'000			10 000		-	10 000		1 725.75	
510	3116	00	Achats d'équipement et de matériel spécialisé						-			2 990.00	
510	3121	00	Achats et consommation d'eau				4 000		1 500	2 500		1 661.55	
510	3122	00	Achats et consommation de gaz				1 500		500	1 000		1 199.80	
510	3123	00	Achats et consommation d'électricité				10 000		2 000	8 000		7 366.95	
510	3124	00	Achats et consommation de combustibles				15 000		8 000	7 000		9 473.40	
510	3132	00	Achat de fournitures pour soins et hygiène	Abonnement distributeurs papier WC et essuie-mains, tapis de sol.			5 500		500	5 000		4 957.20	
510	3132	03	Achats de matériel de protection						-			318.95	
510	3141	00	Entretien de l'immeuble	Remplacement de la porte d'entrée du rez inférieur (pas réalisé en 2022). Avant-toit porte nord			35 000		-	35 000		32 715.14	
510	3154	00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien	Abonnements entretien : système d'alarme, chambre froide, monte-personne, lave-vaisselle, ventilation, chauffage, séparateur de graisse, service de voirie : CHF 15'000. Nettoyage hebdomadaire par une entreprise spécialisée.			30 000		10 000	20 000		28 937.63	
510	3155	00	Entretiens des véhicules, engins auto-moteurs et accessoires				1 000					670.80	
510	3186	02	Primes d'assurances choses				4 500		-	4 500		3 532.15	
510	3191	00	Impôts et taxes				1 500		-1 000	2 500		708.00	
510	3210	01	Intérêts des dettes à court-terme						-				
510	3223	00	Intérêts des emprunts à moyen et long terme				17 177		-	17 177			
510	3312	00	Amortissement de l'immeuble				69 882		-	69 882		15 952.50	
510	4271	00	Loyers des bâtiments du patrimoine administratif					30 000	-		30 000		

Budget 2023 - Détails

Plan comptable				Commentaires budget 2023	Notes internes pour CODIR	2023			2022		2021		
Section	Nature 1	Nature 2	Libellé			Budget charges	Budget produits	Ecart avec budget 2022	Budget charges	Budget produits	Comptes charges	Comptes produits	
<b>511</b>			<b>Locaux scolaires Morges</b>				<b>6 387 769</b>	<b>-</b>		<b>6 263 782</b>	<b>-</b>	<b>6 292 126.28</b>	<b>-</b>
511	3161	01	Loyer locaux Beausobre I	- 4 classes provisoires en Portakabin - augm. surface bureaux Direction d'établissement - augm. surface bureaux ASIME			784 312		162 937	621 375		650 316.92	
511	3161	02	Loyer locaux Beausobre II et IV				1 323 712		30 000	1 293 712		1 286 480.12	
511	3161	03	Loyer locaux Burtignière				897 015		0	897 015		897 015.32	
511	3161	04	Loyer locaux Chanel				677 207		-56 701	733 908		733 907.60	
511	3161	05	Loyer locaux Petit-Dézaley				656 812		-	656 812		656 812.36	
511	3161	07	Loyer locaux Charpentiers				115 540		-	115 540		115 540.00	
511	3161	09	Loyer locaux La Gracieuse				293 020		-12 250	305 270		305 270.00	
511	3161	10	Loyer locaux Les Jardins	Bâtiment des Fossés			33 390		-	33 390		33 390.00	
511	3161	11	Loyer locaux La Longeraie				112 860		-	112 860		112 860.00	
511	3161	12	Loyer locaux Pré-Maudry				61 070		-	61 070		61 070.00	
511	3161	13	Loyer locaux Square Central				467 040		-	467 040		467 040.00	
511	3161	14	Loyer locaux La Vogeaz				72 150		-	72 150		72 150.00	
511	3161	16	Loyer locaux Jacques-Dubochet				893 640		-	893 640		893 640.00	
511	3161	90	Correction location des locaux						-			6 633.96	
<b>512</b>			<b>Locaux scolaires Couronne</b>				<b>2 204 556</b>	<b>-</b>		<b>2 535 641</b>	<b>-</b>	<b>2 227 490.20</b>	<b>-</b>
512	3161	20	Loyer locaux Aclens				176 307		-0	176 307		94 500.00	
512	3161	23	Loyer locaux Echichens	Collège en Pontet à Colombier			557 307			557 307		557 306.66	
				Collège Bellicot à Echichens			608 177		-26 600	634 777		282 566.06	
512	3161	24	Loyer locaux Lully				188 932		12 900	176 032		301 898.56	
512	3161	25	Loyer locaux Romanel-sur-Morges				224 388		-69 334	293 722		293 721.64	
512	3161	27	Loyer locaux Tolochenaz				291 454		-	291 454		291 453.84	
512	3161	28	Loyer locaux Vufflens-le-Château				157 992		-248 051	406 043		406 043.44	
512	3161	90	Correction location des locaux						-			-	
<b>513</b>			<b>Autres locaux</b>				<b>4 350</b>			<b>4 350</b>		<b>-</b>	
513	3161	95	Ecrans d'affichage numériques				4 350		-	4 350		-	

Plan comptable			Commentaires budget 2023	Notes internes pour CODIR	2023			2022		2021	
Section	Nature 1	Nature 2			Libellé	Budget charges	Budget produits	Ecart avec budget 2022	Budget charges	Budget produits	Comptes charges
<b>52</b>			<b>Transports scolaires</b>		223 000	-		199 000	-	192 474.40	-
<b>522</b>			<b>Transports scolaires élèves degré secondaire</b>		223 000	-		199 000	-	192 474.40	-
522	3188	02	Frais de transports élèves du secondaire		190 000		20 000	170 000		165 213.40	
522	3188	03	Frais de transports élèves du raccordement		33 000		4 000	29 000		27 261.00	
522	4362	00	Remboursement des abonnements rendus				-				-
<b>59</b>			<b>Répartition des charges</b>		-	11 632 124		-	11 389 612	-	10 892 347.53
<b>590</b>			<b>Répartition des charges de l'ASIME</b>		-	11 632 124		-	11 389 612	-	10 892 347.53
590	4522	01	Participation des communes ASIME aux coûts des locaux scolaires			8 739 863	-182 525		8 922 388		8 669 721.59
590	4522	02	Participation des communes ASIME aux frais de transports scolaires			223 000	24 000		199 000		192 474.40
590	4522	03	Participation des communes ASIME aux dépenses scolaires générales			2 619 261	401 037		2 218 224		2 001 983.54
590	4522	04	Participation des communes hors ASIME aux frais d'écolage (dérogations)			50 000	-		50 000		28 168.00

Budget 2023 - Coût par commune

Communes	Habitants au 31.12.2021		Elèves au 22.08.2022				Répartition coûts bâtiments				Répartition coûts transports élèves secondaires	Répartition dépenses scolaires générales			Coûts bruts dus à l'ASIME		Coûts nets dus à l'ASIME		Comparaisons						
			1-6P	7-8P 9-11S	Total	%	Bâtiments mis à disposition par les communes ou l'ASIME	%	Bâtiments refacturés par l'ASIME	Solde	50% Morges 50% répartis entre les communes	50% par habitant	50% par élève	Total					Budget 2022	Ecart		Comptes 2021	Ecart		
MORGES	16 885	64%	914	713	1 627	58%	-6 387 769	73%	5 420 744	-967 025	111 500	844 334	780 216	1 624 550	7 156 793	61.5%	769 025	25.3%	639 447	129 578	20.3%	394 230	374 795	95.1%	
ACLENS	517	2%	45	27	72	3%	-176 307	2%	201 473	25 166	5 950	25 853	34 527	60 380	267 802	2.3%	91 495	3.0%	80 805	10 690	13.2%	143 300	-51 805	-36.2%	
BREMBLENS	607	2%	33	42	75	3%	-	0%	221 290	221 290	9 255	30 353	35 966	66 319	296 864	2.6%	296 864	9.8%	315 436	-18 572	-5.9%	307 089	-10 225	-3.3%	
CHIGNY	405	2%	30	18	48	2%	-	0%	144 382	144 382	3 966	20 252	23 018	43 270	191 619	1.6%	191 619	6.3%	185 969	5 650	3.0%	172 677	18 942	11.0%	
ECHICHENS	3 142	12%	225	163	388	14%	-1 165 484	13%	1 145 105	-20 379	35 918	157 116	186 062	343 178	1 524 202	13.1%	358 718	11.8%	334 287	24 431	7.3%	573 956	-215 238	-37.5%	
LULLY	828	3%	61	46	107	4%	-188 932	2%	309 369	120 437	10 136	41 404	51 311	92 715	412 220	3.5%	223 288	7.3%	236 314	-13 026	-5.5%	80 602	142 686	177.0%	
ROMANEL-SUR-MORGES	466	2%	16	20	36	1%	-224 388	3%	135 359	-89 029	4 407	23 302	17 264	40 566	180 332	1.6%	-44 056	-1.4%	-104 395	60 339	-57.8%	-111 255	67 199	-60.4%	
TOLOCHENAZ	1 886	7%	115	105	220	8%	-291 454	3%	666 715	375 261	23 137	94 309	105 499	199 809	889 661	7.6%	598 207	19.7%	610 935	-12 728	-2.1%	567 076	31 131	5.5%	
VUFFLENS-LE-CHÂTEAU	894	3%	41	58	99	4%	-157 992	2%	307 580	149 588	12 781	44 704	47 475	92 179	412 540	3.5%	254 548	8.4%	-4 653	259 201	-5570.6%	-3 571	258 119	-7228.2%	
VULLIERENS	560	2%	32	27	59	2%	-	0%	187 846	187 846	5 950	28 003	28 293	56 296	250 091	2.2%	250 091	8.2%	246 044	4 047	1.6%	220 459	29 632	13.4%	
ASIME							-186 009	2%	-	-186 009															
	26 190	100%	1 512	1 219	2 731	98%	-8 778 334	100%	8 778 334	-38 471	223 000	1 309 630	1 309 630	2 619 261	11 582 124	99.6%	2 989 799	98.4%	2 540 189	449 610	17.7%	2 344 563	645 236	27.5%	
Hors ASIME dérogations			40	15	55	2%			38 471	38 471				11 529	50 000	0.4%	50 000	1.6%	50 000	-	0.0%	31 200	18 800	60.3%	
<b>Total général</b>	26 190		1 552	1 234	2 786	100%	-8 778 334		8 778 334	-0	223 000	1 309 630	1 309 630	2 630 790	11 632 124	100.0%	3 039 799	100.0%	2 590 189	449 610	17.4%	2 375 763	664 036	28.0%	

	Bâtiments	Transports	Dépenses générales	Total
Coût moyen par élève	3 151	80	944	4 175

CHF 4'232 dans le budget 2022

CHF 4'107 dans les comptes 2021

CHF 3'846 dans les comptes 2020

CHF 3'898 dans les comptes 2019

= en vert, les écarts favorables à l'ASIME (intensité de couleur progressive)  
 = en rouge, les écarts défavorables à l'ASIME (intensité de couleur progressive)

ASIME - Répartition du plafond d'endettement	Habitants au 31.12.2021	Elèves au 22.08.2022	Quote-part	
			CHF	%
<b>CHF 2 000 000.00</b>				
MORGES	16 885	1 627	1 240 465.00	62%
ACLENS	517	72	46 104.00	2%
BREMBLENS	607	75	50 639.00	3%
CHIGNY	405	48	33 040.00	2%
ECHICHENS	3 142	388	262 042.00	13%
LULLY	828	107	70 795.00	4%
ROMANEL-SUR-MORGES	466	36	30 975.00	2%
TOLOCHENAZ	1 886	220	152 569.00	8%
VUFFLENS-LE-CHÂTEAU	894	99	70 386.00	4%
VULLIERENS	560	59	42 986.00	2%
<b>TOTAL</b>	<b>26 190</b>	<b>2 731</b>	<b>2 000 000.00</b>	<b>100%</b>