

Compte	Libellé	Commentaires budget 2016	2016		2015				2014			
			Budget charges	Budget revenus	Comptes charges	Comptes revenus	Budget charges	Budget revenus	Comptes charges	Comptes revenus	Budget charges	Budget revenus
5	ASIME		11'345'084	11'345'084	-	-	11'516'821	11'516'821	10'580'199.17	10'580'199.17	10'883'849	10'883'849
50	Administration et dépenses générales	Augmentation des charges : CHF 122'150 Augmentation des revenus : CHF 44'500	2'597'900	648'000	-	-	2'475'750	603'500	2'147'308.17	608'333.17	2'375'615	622'500
501	Autorités	Aucune différence avec budget 2015	56'700	-	-	-	56'700	-	46'590.35	-	53'500	-
501.3003.01	Indemnités Comité de direction	Président/e : CHF 6'000 Membres : CHF 4'000	30'000				30'000		30'000.00		30'000	
501.3003.02	Indemnités Conseil intercommunal	Président + secrétaire : CHF 300 / séance x 3 séances = CHF 1'800 Membres 23 (sans le président) : CHF 30 / séance x 3 séances = CHF 2'070 Rapport de gestion : CHF 200 Autres rapports : CHF 50 Séances gestion et budget : 10 x CHF 40 = CHF 400	4'500				4'500		6'180.00		3'500	
501.3003.03	Indemnités Conseil d'établissement	Président + secrétaire : CHF 300 / séance Membres : CHF 30 / séance	5'500				5'500		3'360.00		5'000	
501.3030.00	Cotisations AVS - AC		1'600				1'600					
501.3050.00	Assurances de personnes		100				100					
501.3111.00	Projets Conseil d'établissement		15'000				15'000		7'050.35		15'000	

Compte	Libellé	Commentaires budget 2016	2016		2015				2014			
			Budget charges	Budget revenus	Comptes charges	Comptes revenus	Budget charges	Budget revenus	Comptes charges	Comptes revenus	Budget charges	Budget revenus
502	Administration	Augmentation des charges : CHF 48'100 Augmentation des revenus : CHF 12'500	802'400	17'000	-	-	754'300	4'500	530'673.67	22'392.27	714'215	9'500
502.3001.00	Indemnités										9'000	
502.3011.00	Traitements	3 personnes = 1.9 ETP Total des traitements et contributions : - budget 2016 : CHF 276'800 - budget 2015 : CHF 272'150 - comptes 2014 : CHF 232'690.15 Augmentation due à une équipe au complet.	217'700				214'500		71'803.00			
502.3012.00	Traitements personnel auxiliaire	Eveil à l'art : il faut distinguer les charges de personnel et les autres charges. En 2014 : a) Budget : toutes les charges sous 502.3663.01 et 03 "Spectacles Morges Est" et "Ouest" b) Dans les comptes : - Charges de personnel sous 503.3185.00 "Prestations des surveillants des devoirs engagés par la Ville de Morges" - Autres charges sous 502.3663.01 et 03 "Spectacles Morges Est" et "Ouest" En 2015 : a) Budget : toutes les charges sous 502.3663.01 et 03 "Spectacles Morges Est" et "Ouest" b) Dans les comptes : - Charges de personnel sous 502.3012.00 "Traitements personnel auxiliaire" - Autres charges sous 502.3663.01 et 03 "Spectacles Morges Est" et "Ouest" En 2016 : Budget et comptes : - Charges de personnel sous 502.3012.00 "Traitements personnel auxiliaire" - Autres charges sous 502.3663.11 et 12 "Activités culturelles, sportives et spectacles Morges Est" et "Ouest" Comptes 2014 : CHF 11'481.75	12'000									
502.3030.00	Cotisations AVS-AC		19'900				18'800		6'279.05			
502.3040.00	Cotisations à la caisse de pensions		30'200				35'800		10'101.90			
502.3040.01	Recapitalisation de la CIP		5'700						1'893.95			
502.3050.00	Assurances de personnes		3'300				3'050		983.45			
502.3061.00	Frais pour usage de véhicules privés	Visite mensuelle aux Grandes-Roches et aux établissements : 12 x 100 km x CHF 0.70 = CHF 1'000	1'000				1'000		609.10			
502.3064.00	Frais de téléphone à domicile											

Compte	Libellé	Commentaires budget 2016	2016		2015				2014			
			Budget charges	Budget revenus	Comptes charges	Comptes revenus	Budget charges	Budget revenus	Comptes charges	Comptes revenus	Budget charges	Budget revenus
502.3069.00	Indemnisations et remboursements de frais	Frais de transport et repas durant formation continue : 3 x CHF 300 Frais repas CODIR et repas d'équipe déplacés dans 502.3170.01 "Frais de réception et de manifestation"	1'000				2'000		0.50		2'000	
502.3091.00	Formation continue	EPT 1.9 x CHF 500 Formation devoirs surveillés déplacé dans 503.3091.00	1'000				3'000		40.00		3'000	
502.3092.00	Recherche de personnel, annonces	Annonce devoirs surveillés déplacé dans 503.3092.00 "Recherche de personnel, annonces"	2'000						3'426.30			
502.3099.90	Ecart comptabilisation NOVA/LARIX											
502.3101.00	Imprimés et fournitures de bureau		4'000				4'000		1'653.73		4'000	
502.3102.00	Annonces, journaux, documentation	24heures : CHF 250 Journal Morges et autres abonnements : CHF 150 Annonces : CHF 1'600	2'000				2'000		1'016.95		2'000	
502.3111.00	Achats - locations de mobilier, machines et matériel	Location centre impression : CHF 5'000	5'000				6'000		8'017.04		5'000	
502.3112.00	Mobilier scolaire renouvellement	Mobilier 3 classes : CHF 60'000 Morges Ouest : CHF 3'000 (beamers) Morges Est : CHF 3'000 (beamers) Morges Beausobre : CHF 3'000 (beamers)	69'000				73'000		29'894.80		65'000	
502.3112.01	Mobilier scolaire Morges Est	CHF 7 x 930 élèves	6'600				1'000		5'568.65		6'615	
502.3112.02	Mobilier scolaire Morges Ouest	CHF 7 x 830 élèves	5'900				1'000		3'226.90		5'500	
502.3112.03	Mobilier scolaire Morges Beausobre	CHF 7 x 650 élèves	4'600				1'000		1'040.70		5'600	
502.3113.00	Déménagements	Mobilier scolaire et matériel pédagogique	2'000									
502.3151.00	Entretien mobilier, machines	Accordage piano : CHF 1'000 Autres entretiens : CHF 500	1'500				1'500		7'826.15		1'500	
502.3152.00	Entretien mobilier scolaire		15'000				15'000		2'509.35		15'000	
502.3170.00	Promotions, prix et concours	Prix promotions : CHF 2'500 Prix joutes sportives : CHF 2'000 Prix travaux vacances : CHF 2'500 Les frais de manifestations ASIME sont transférés dans le compte 502.3170.01. Les frais de manifestations des établissements sont transférés dans le compte 502.3663.09 "Manifestations diverses" Pour comparaison, budget 2015 : CHF 6'000	7'000				10'000		9'825.55		10'000	

Compte	Libellé	Commentaires budget 2016	2016		2015				2014			
			Budget charges	Budget revenus	Comptes charges	Comptes revenus	Budget charges	Budget revenus	Comptes charges	Comptes revenus	Budget charges	Budget revenus
502.3170.01	Frais de réception et de manifestation	Participation aux soupers du corps enseignant (CHF 15 / participant) : CHF 3'500 Réception promotions 11e année : CHF 3'000 Repas CODIR : CHF 1'000 Repas équipe : CHF 1'000 Frais de représentation : CHF 1'500 Pour comparaison, budget 2015 : CHF 8'500	10'000				4'500		6'170.50			
502.3181.00	Affranchissement et taxes CCP		8'500				7'500		8'018.33			8'500
502.3182.00	Téléphones (bâtiments scolaires)		7'000				7'000		8'238.55			7'000
502.3184.00	Frais de contentieux et de poursuites		1'000						284.05			
502.3185.01	Honoraires et prestations de service	Service informatique Morges 3 postes de travail : CHF 5'750 Plateforme administrative : CHF 5'000 Réserve juridique : 4'000 Fiduciaire : CHF 3'500	18'300				18'200		17'137.15			11'000
502.3185.02	Honoraires pour gestion comptabilité	Participation aux frais de gestion du Service des finances de la Ville de Morges	10'000				10'000		10'000.00			10'000
502.3185.03	Honoraires pour gestion du personnel	Participation aux frais de gestion du Service du personnel de la Ville de Morges	10'000				10'000		10'000.00			10'000
502.3185.04	Prestations de l'Office de la gestion scolaire intercommunale de Morges						-		141'628.80			260'000
502.3186.01	Assurances complémentaires élèves	Contrat résilié au 31.07.2016					18'500		17'275.50			18'500
502.3186.02	Assurances ECA (mobilier)		15'000				14'000		13'365.05			14'000
502.3188.00	Transports scolaires particularités d'enclassement	Romanel-Echichens : CHF 50'000 (estimation Car Postal) Chigny-Petit-Dézaley : CHF 30'000 Pour mémoire, provision dissoute en 2014 (CHF 106'000)	80'000				117'000		-13'468.60			90'000
502.3199.00	Frais divers		1'000				1'000		1'102.30			1'500
502.3210.00	Intérêts et frais s/comptes de crédit		100				200		34.79			200
502.3301.00	Pertes sur débiteurs divers	Ajustement du budget selon résultat comptes 2014	500				-		213.85			
502.3313.00	Amortissement dépenses d'équipement						-					-

Compte	Libellé	Commentaires budget 2016	2016		2015				2014			
			Budget charges	Budget revenus	Comptes charges	Comptes revenus	Budget charges	Budget revenus	Comptes charges	Comptes revenus	Budget charges	Budget revenus
502.3522.00	Part aux frais d'écolage d'autres communes	Décision n° 138 DFJC concernant les frais d'écolage dans les cas suivants : - Dérogations à l'aire de recrutement - Sport-Art-Etudes - Transferts entre établissements - Pédagogie spécialisée - Rattrapage ou raccourcement - Placement par SPJ - Migration intercantonale Budget 2015 avait été sous-estimé car décision n° 134 a été rendue le 01.12.2014 (avec entrée en vigueur au 01.08.2014)	70'000				18'000		56'879.95		15'000	
502.3663.00	Activités culturelles à l'école	Budget déplacé sous "Activités culturelles, sportives et spectacles"					-		11'661.20		25'000	
502.3663.01	Spectacles Morges Est	Proposition de fusion de ces 2 comptes : cf. nouveau compte 502.3663.11 "Activités culturelles, sportives et spectacles Morges Est"					20'250		6'940.00		12'000	
502.3663.02	Sorties culturelles Morges Est						7'000		4'378.30		7'800	
502.3663.03	Spectacles Morges Ouest	Proposition de fusion de ces 2 comptes : cf. nouveau compte 502.3663.12 "Activités culturelles, sportives et spectacles Morges Ouest"					26'500		10'149.66		14'000	
502.3663.04	Sorties culturelles Morges Ouest						3'000		2'970.05		3'000	
502.3663.05	Spectacles Morges Beausobre	Proposition de fusion de ces 2 comptes : cf. nouveau compte 502.3663.13 "Activités culturelles, sportives et spectacles Morges Beausobre"					12'000		2'701.35		9'500	
502.3663.06	Sorties culturelles Morges Beausobre						3'000		3'621.30		3'000	
502.3663.11	Activités culturelles, sportives et spectacles Morges Est	Proposition de fusion des comptes "Sorties culturelles" et "Spectacles" pour réunir toutes les <u>activités</u> Sorties culturelles : CHF 12'000 Spectacles : CHF 7'800 1/2 Eveil à l'art (- traitements qui sont sous 502.3012.00 "Traitements personnel auxiliaire") : CHF (25'000 - 12'000) / 2 Total demandé par l'établissement : CHF 26'300 Proposition de fixer CHF 30 par élève dans le budget total 2016 (avec traitements) Pour comparaison (sans les traitements Eveil à l'art) : - budget 2015 : CHF 27'250 - 6'000 = CHF 21'250 - comptes 2014 : CHF 11'318.30 - budget 2014 : CHF 19'800 - 6'000 = CHF 13'800	21'900									

Compte	Libellé	Commentaires budget 2016	2016		2015				2014			
			Budget charges	Budget revenus	Comptes charges	Comptes revenus	Budget charges	Budget revenus	Comptes charges	Comptes revenus	Budget charges	Budget revenus
502.3663.12	Activités culturelles, sportives et spectacles Morges Ouest	<p>Proposition de fusion des comptes "Sorties culturelles" et "Spectacles" pour englober toutes les <u>activités</u></p> <p>Sorties culturelles : CHF 4'000 Spectacles : CHF 14'000 1/2 Eveil à l'art (- traitements qui sont sous 502.3012.00 "Traitements personnel auxiliaire") : CHF (25'000 - 12'000) / 2 Total demandé par l'établissement : CHF 24'500</p> <p>Proposition de fixer CHF 30 par élève dans le budget total 2016 (avec traitements)</p> <p>Pour comparaison (sans les traitements Eveil à l'art) : - budget 2015 : CHF 29'500 - 6'000 = CHF 17'500 - comptes 2014 : CHF 13'119.71 - budget 2014 : CHF 17'000 - 6'000 = 11'000</p>	18'900									
502.3663.13	Activités culturelles, sportives et spectacles Morges Beausobre	<p>Proposition de fusion des comptes "Sorties culturelles" et "Spectacles" pour englober toutes les <u>activités</u></p> <p>Sorties culturelles : CHF 6'000 Spectacles : CHF 14'000 Total demandé par l'établissement : CHF 20'000</p> <p>Proposition de fixer CHF 30 par élève</p> <p>Pour comparaison : - budget 2015 : CHF 15'000 - comptes 2014 : CHF 6'322.65 - budget 2014 : CHF 12'500</p>	19'500									
502.3662.00	Subsides courses d'école et d'études	Proposition de fusion de ces 2 comptes et distinction entre les 3 établissements : cf. nouveaux comptes 502.3663.14-16 "Voyages d'études, échanges linguistiques, séjours sportifs"					47'500		25'894.20		42'000	
502.3663.07	Echanges linguistiques					6'500					6'000	
502.3663.14	Voyages d'études, échanges linguistiques, séjours sportifs Morges Est	<p>Proposition de fusion des comptes "Subsides courses d'écoles et d'études" et "Echanges linguistiques" pour englober tous les <u>projets de classe d'une durée d'un jour ou plus</u></p> <p>Courses d'écoles : CHF 10 x 930 = CHF 9'300 Séjours sportifs et échanges linguistiques = CHF 6'000</p> <p>Pour comparaison, pour les 3 établissements : - budget 2016 : CHF 67'500 - budget 2015 : CHF 54'000 - budget 2014 : CHF 48'000 - comptes 2014 : CHF 25'894.20</p>	15'300									

Compte	Libellé	Commentaires budget 2016	2016		2015				2014			
			Budget charges	Budget revenus	Comptes charges	Comptes revenus	Budget charges	Budget revenus	Comptes charges	Comptes revenus	Budget charges	Budget revenus
502.3663.15	Voyages d'études, échanges linguistiques, séjours sportifs Morges Ouest	Proposition de fusion des comptes "Subsides courses d'écoles et d'études" et "Echanges linguistiques" pour englober tous les <u>projets de classe d'une durée d'un jour ou plus</u> Courses d'écoles : CHF 10 x 830 = CHF 8'300 Séjours sportifs et échanges linguistiques : CHF 6'000 Pour comparaison, pour les 3 établissements : - budget 2016 : CHF 67'500 - budget 2015 : CHF 54'000 - budget 2014 : CHF 48'000 - comptes 2014 : CHF 25'894.20	14'300									
502.3663.16	Voyages d'études, échanges linguistiques, séjours sportifs Morges Beausobre	Proposition de fusion des comptes "Subsides courses d'écoles et d'études" et "Echanges linguistiques" pour englober tous les <u>projets de classe d'une durée d'un jour ou plus</u> Courses d'école CHF 10 x 650 élèves : CHF 6'500 Voyages d'études CHF 100 x 12 classes x 22 : CHF 26'400 Echanges linguistiques : CHF 5'000 Pour comparaison, pour les 3 établissements : - budget 2016 : CHF 67'500 - budget 2015 : CHF 54'000 - comptes 2014 : CHF 25'894.20 - budget 2014 : CHF 48'000	37'900									
502.3663.08	Animation, santé, prévention	Proposition de fixer un montant de CHF 2.50 par élève Morges Est : 930 x CHF 2.50 = CHF 2'325 Morges Ouest : 830 x CHF 2.50 = CHF 2'075 Morges Beausobre : 650 x CHF 2.50 = CHF 1'625	6'100				6'000		689.50		6'000	
502.3663.09	Manifestations diverses	Joutes sportives : proposition de fixer un montant de CHF 1.50 par élève Morges Est : CHF 1.50 x 930 = CHF 1'395 Morges Ouest : CHF 1.50 x 830 = CHF 1'245 Morges Beausobre : CHF 1.50 x 650 = CHF 975	3'700				1'000		1'142.65		6'000	
502.3809.00	Fonds réserve activités culturelles ASIME						-				-	-
502.3809.01	Attribution complémentaire à la provision pour créances douteuses	Ajustement du budget selon résultat comptes 2014	12'000				3'000		10'931.37			
502.3809.02	Attribution au fonds de réserve provision solde heures supp. et vacances	Ajustement du budget selon résultat comptes 2014	5'000						6'996.80			
502.4222.00	Intérêts des partic. patrimoine financ.			1'000				1'000		658.50		1'000
502.4362.00	Remboursement de frais (téléphones et divers)	Remboursement communications téléphoniques par la DGEO : CHF 3'000 Remboursement frais promotions : 160 élèves à CHF 3 = CHF 480		3'500				2'500		4'014.15		2'500
502.4390.00	Recettes diverses							-		1'625.77		-

Compte	Libellé	Commentaires budget 2016	2016		2015				2014			
			Budget charges	Budget revenus	Comptes charges	Comptes revenus	Budget charges	Budget revenus	Comptes charges	Comptes revenus	Budget charges	Budget revenus
502.4522.00	Ecolages, dérogations	Remboursement par la DGEO de l'écolage des enfants de requérants d'asile : CHF 6'000 Diminution en 2016 car comptabilisation de 2 années en 2014 Remboursement de l'écolage des élèves domiciliés sur d'autres communes figure dans le compte 590.4522.09 "Participation des communes "hors ASIME" dérogations"		6'000				-		14'280.00		5'000
502.4653.02	Participation des parents à l'assurance accident CHF 5.00 élève ASIME							-				
502.4690.00	Dons pour promotions et concours			1'000				1'000		1'600.00	-	1'000
502.4809.00	Prélèvement au fonds culturel de l'ASIME							-				
502.4809.01	Prélèvement à provision pour débiteurs douteux			500						213.85		
502.4809.02	Prélèvement aux fonds pour prix excellence	Approvisionnement pour prix promotions et travaux de vacances		5'000								

Compte	Libellé	Commentaires budget 2016	2016		2015				2014			
			Budget charges	Budget revenus	Comptes charges	Comptes revenus	Budget charges	Budget revenus	Comptes charges	Comptes revenus	Budget charges	Budget revenus
503	Cours de soutien et devoirs surveillés	Augmentation des charges : CHF 10'500 Diminution des revenus : CHF 2'000	176'500	30'000	-	-	166'000	32'000	175'126.40	31'500.00	135'000	32'000
503.3012.00	Traitements personnel auxiliaire	En 2014, les traitements du personnel de l'improvisation théâtrale, de l'Eveil à l'art et des devoirs surveillés figuraient sous ce compte (ce qui était payé par l'ASIME) et sous le compte 503.3185.00 "Prestations des surveillants des devoirs engagés par la Ville de Morges" En 2015 : - Les traitements du personnel de l'improvisation théâtrale a été repris par Morges Beausobre - Les traitements du personnel de l'Eveil à l'art ont été déplacés dans le compte 502.3012.00 "Traitements personnel auxiliaire" - Les traitements des maîtresses de devoirs surveillés ont été déplacés dans le compte 503.3020.00 qui a été renommé en "Traitements personnel devoirs surveillés"					150'000		16'536.25			
503.3020.00	Traitements primaires et secondaires	Env. 30 maîtres titulaires et 10 remplaçants pour 25 groupes de devoirs surveillés Expérience pilote avec 20 assistants (élèves de 11e VP) Budget 2016 charges du personnel devoirs surveillés : CHF 172'166 Pour mémoire : - budget 2015 : CHF 165'400 - comptes 2014 : CHF 162'076.45 - budget 2014 : CHF 135'000 - 12'000 = CHF 123'000	156'200						39'115.35			
503.3030.00	Cotisations AVS - AC		13'800				13'500		3'711.65			
503.3050.00	Assurances de personnes		2'300				1'900		570.85			
503.3061.00	Frais pour usage de véhicules privés											
503.3069.00	Indemnités et remboursements de frais	Déplacé sous "503.3170.11 Frais de réception et de manifestation"					600		289.05			
503.3091.00	Formation continue	Anc. sous 502.3091.00 "Formation continue" Conférence sur thème lié à la pédagogie	2'000									
503.3092.00	Recherche de personnel, annonces	Anc. sous 502.3092.00 "Recherche de personnel, annonces"	1'000									
503.3170.11	Frais de réception et de manifestation	Boissons 3 rencontres plénières : CHF 5 / personne Participation au souper fin d'année : CHF 15 / personne	1'200									
503.3185.00	Prestations des surveillants des devoirs engagés par la Ville de Morges						-		114'903.25		135'000	
503.4332.00	Participation des parents aux devoirs surveillés	200 élèves x CHF 150		30'000				32'000		31'500.00		32'000

Compte	Libellé	Commentaires budget 2016	2016		2015				2014			
			Budget charges	Budget revenus	Comptes charges	Comptes revenus	Budget charges	Budget revenus	Comptes charges	Comptes revenus	Budget charges	Budget revenus
504	Service dentaire scolaire	Augmentation des charges : CHF 25'950 Aucune modification des revenus	512'500	270'000	-	-	486'550	270'000	454'617.48	267'164.00	481'900	270'000
504.3011.00	Traitements						-					-
504.3030.00	Cotisations AVS-AC						-					-
504.3040.00	Cotisations à la caisse de pensions						-					-
504.3050.00	Assurances de personnes						-					-
504.3069.00	Indemnités et remboursements de frais	Frais de transport et repas durant formation continue : 5 x CHF 200	1'000				1'000		272.00		1'500	
504.3091.00	Formation continue	7 jours (50 h obligatoires) à CHF 500 = CHF 3'500	3'500				1'650		408.00			
504.3101.00	Imprimés et fournitures de bureau		2'500				2'500		804.55		2'500	
504.3111.00	Achats - locations de mobilier, machines et équipement de bureau		1'000				1'000				1'000	
504.3116.00	Achats équipement et matériel spécialisés		3'300				3'300		252.30		3'300	
504.3132.01	Achats fournitures pour soins et analyses		13'500				13'500		13'149.65		13'500	
504.3132.02	Frais du service de prophylaxie		10'000				10'000		6'792.18		10'000	
504.3156.00	Entretien équipement et matériel spécialisés		5'000				5'000		6'605.05		5'000	
504.3181.00	Affranchissements		8'000				8'000		4'522.00		8'000	
504.3182.00	Téléphones		1'000				1'000		593.80		1'000	
504.3185.00	Frais de laboratoire		1'000				1'000		400.00		1'000	
504.3185.01	Prestations du service dentaire engagé par la Ville de Morges	Hypothèse : traitements seront toujours versés par Ville de Morges en 2016 Médecins dentistes : 0.8 + 0.2 EPT Assistantes : 0.9 + 0.7 + 0.7 EPT Total : 3.3 EPT	441'100				437'600		420'817.95		430'100	
504.3185.02	Honoraires et prestations de service	5 postes de travail informatiques : CHF 9'600 Analyse organisation service dentaire : CHF 10'000	19'600									
504.3186.00	Assurances ECA (mobilier)		1'000									
504.3199.00	Frais divers		1'000				1'000				5'000	
504.4320.00	Honoraires pour soins donnés			270'000				270'000		267'164.00		270'000

Compte	Libellé	Commentaires budget 2016	2016		2015				2014			
			Budget charges	Budget revenus	Comptes charges	Comptes revenus	Budget charges	Budget revenus	Comptes charges	Comptes revenus	Budget charges	Budget revenus
505	Service médical	Diminution des charges : CHF 500 Aucune modification des revenus	35'000	-	-	-	35'500	-	31'781.80	-	36'000	-
505.3012.00	Traitements personnel auxiliaire	Médecin scolaire : 150 heures de prestations	27'500				27'500		27'325.30			
505.3030.00	Cotisations AVS - AC		2'400				2'400		2'368.05			
505.3040.00	Cotisations à la caisse de pensions						-					
505.3050.00	Assurances de personnes		100				100		45.10			
505.3132.01	Pharmacie		3'500				3'500		1'906.45		3'500	
505.3132.02	Matériel pour infirmières scolaires		1'500				1'500		124.70		1'500	
505.3182.00	Téléphones	Lignes téléphoniques prises en charge par le Canton					500		12.20		1'000	
505.3185.00	Honoraires médecin scolaire										30'000	

Compte	Libellé	Commentaires budget 2016	2016		2015				2014			
			Budget charges	Budget revenus	Comptes charges	Comptes revenus	Budget charges	Budget revenus	Comptes charges	Comptes revenus	Budget charges	Budget revenus
506	Grandes-Roches (école à la montagne et camps de ski)	Augmentation des charges : CHF 26'100 Augmentation des revenus : CHF 41'300	679'300	227'900	-	-	653'200	186'600	654'221.80	175'010.00	695'000	254'000
506.3011.00	Traitements						-					-
506.3012.00	Traitements personnel auxiliaire						-					-
506.3030.00	Cotisations AVS - AC						-					-
506.3040.00	Cotisations à la caisse de pensions						-					-
506.3040.01	Recapitalisation de la CIP						-					-
506.3050.00	Assurances de personnes						-					-
506.3061.00	Frais pour usage de véhicules privés	Ajustement budget selon résultat comptes 2014	1'500						1'218.00			
506.3069.00	Indemnités et remboursements de frais	Frais de transport et repas durant formation continue : 5 x CHF 200	1'000				1'000		237.00			
506.3091.00	Formation continue	4.335 EPT x CHF 500	2'200				2'200		580.00		2'000	
506.3101.00	Imprimés et fournitures de bureau		500				500		2'366.30		2'000	
506.3102.00	Annonces, journaux, documentation	Site internet transféré sur plateforme collaborative	1'100				1'200		1'274.95		3'000	
506.3114.00	Achats matériel d'exploitation et d'entretien	Charges courantes : CHF 10'000 Machine emballage sous-vide : CHF 5'000 Renouvellement installation sonorisation : CHF 5'000	20'000				10'000		11'021.05		16'000	
506.3116.00	Achats équipement et matériel éducatifs	Forfait annuel CHF 8'500 Renouvellement matériel de ski : CHF 5'000	13'500				6'500		8'332.65		27'000	
506.3124.00	Carburant		5'000				5'000		2'426.60		5'000	
506.3131.00	Achats produits alimentaires		75'000				72'000		71'281.20		88'000	
506.3132.00	Achat de fournitures pour soins et hygiène		1'000				2'000		510.10		2'000	
506.3154.00	Entretien matériel d'exploitation		2'000				2'000		1'413.00		2'000	
506.3155.00	Entretien véhicules		6'000				6'000		2'925.00		6'000	
506.3181.00	Affranchissement	Ajustement budget selon résultat comptes 2014	1'000				2'500		912.10		1'500	
506.3182.00	Téléphones		2'600				2'600		2'615.15		2'500	
506.3185.00	Prestations des animateurs engagés par la Ville de Morges	Hypothèse : traitements seront toujours versés par Ville de Morges en 2016 Responsable : 1 EPT Animateurs : 1+1+0.335 EPT Cuisine : 2 x 0.5 EPT Total : 4.335 EPT	484'000				476'800		492'913.10		497'900	
506.3186.00	Primes d'assurances de choses, RC		4'000				4'000		2'236.00		4'700	
506.3188.00	Transports Grandes-Roches	52 trajets Grandes-Roches à CHF 400 / trajet : CHF 20'800 8 trajets Barboleusaz (2 camps de ski + 2 écoles à la montagne) à CHF 1'100 / trajet : CHF 8'800	30'000				30'000		26'784.00		30'000	
506.3192.00	Taxes sur véhicules		2'400				2'400		2'077.00		2'400	
506.3199.00	Frais divers		1'000				1'000		182.60		3'000	
506.3313.00	Amortissement dépenses d'équipement						-					

Compte	Libellé	Commentaires budget 2016	2016		2015				2014			
			Budget charges	Budget revenus	Comptes charges	Comptes revenus	Budget charges	Budget revenus	Comptes charges	Comptes revenus	Budget charges	Budget revenus
506.3523.00	Centre sportif et remontées mécaniques	Centre sportif : CHF 12'000 Remontées mécaniques Vallée : CHF 1'400 Remontées mécaniques Barboleusaz (2x) : CHF 8'000	22'000				22'000		20'690.00			
506.3663.00	Activités sportives et culturelles		3'500				3'500		2'226.00			
506.4331.00	Participation des parents aux frais de séjour	Hypothèse : 18 élèves par classe Ecole à la montagne - aux Grandes-Roches : 25 classes ASIME x 18 élèves x 13x120, 2x100, 10x60 : CHF 42'480 - aux Grandes-Roches : 17 classes hors ASIME x 18 élèves x 11x230, 4x115, 2x80 : CHF 56'700 - à Barboleusaz : 4 classes ASIME 18 élèves x 120 + 4 classes ASIME x 18 élèves x 220 : CHF 24'480 (manque à gagner : 3 classes x 18 x 120 : - CHF 6'480) Camps de ski aux Grandes-Roches : - 12 classes ASIME à CHF 160 x 18 élèves : CHF 34'560 - 4 classes hors ASIME à 18 élèves x 2x250, 2x180 : CHF 15'480 (manque à gagner : 0) Meilleur remplissage et davantage de classes externes.		173'700			155'000		145'111.00			230'000
506.4331.01	Participation externe pour activités sportives	Participation aux frais du Centre sportif pour 4 semaines. Forfait CHF 150 par semaine (coût réel CHF 300)		600			600					
506.4361.00	Indemnités et rétrocessions d'assurances						-					
506.4362.00	Remboursement de frais						-					
506.4653.00	Subsides SEPS	En principe, ASIME ne touche que subsides <i>Fonds du sport</i> et <i>SEPS</i> . Subsides <i>J+S</i> sont versés aux établissements. Accord avec établissements pour transferts subsides, sauf part du coach (env. 5 %) s'il appartient à l'établissement. 6 semaines camps de ski Grandes-Roches x CHF 2'300 : CHF 13'800 4 semaines camps de ski Barboleusaz x CHF 2'300 x 95 % : CHF 8'740		22'500			21'000		25'839.00			24'000
506.4653.01	Remboursement par DGEO activités scolaires externes enseignants	24 semaines école à la montagne x 2 enseignants x CHF 415 : CHF 19'920 11 semaines camps de ski Grandes-Roches x 2 enseignants x CHF 415 : CHF 9'130 2 semaines camps de ski externes x (2 enseignants + 1 chef technique) x CHF 350 : CHF 2'100		31'100			10'000		4'060.00			

Compte	Libellé	Commentaires budget 2016	2016		2015				2014			
			Budget charges	Budget revenus	Comptes charges	Comptes revenus	Budget charges	Budget revenus	Comptes charges	Comptes revenus	Budget charges	Budget revenus
507	Sports (sport, sport scolaire facultatif et camps de ski externes)	Augmentation des charges : CHF 100 Diminution des revenus : CHF 16'300	268'100	44'100	-	-	268'000	60'400	204'843.50	62'609.90	260'000	57'000
507.3012.00	Traitements personnel auxiliaire						12'500					
507.3015.00	Traitements des moniteurs SSF		13'200									
507.3030.00	Cotisations AVS - AC		1'200				1'000					
507.3040.00	Cotisations à la caisse de pensions											
507.3050.00	Assurances de personnes		200				500					
507.3061.00	Frais pour usage de véhicules privés											
507.3069.00	Indemnités et remboursements de frais	Subside pour moniteurs J+S du sport scolaire facultatif	4'000						549.00			
507.3112.00	Achat matériel de gymnastique	Une partie des renouvellements de matériel mobile demandés suite à la révision de 2015 ont été reportés en 2016 (CHF 15'000)	20'000				15'000		14'384.35		15'000	
507.3116.00	Achats équipement et matériel spécialisés		5'000				5'000		489.30		5'000	
507.3152.00	Entretien engins de gymnastique	Mise à jour des contrats d'entretien (ajout des salles de gymnastique d'Aclens, Colombier et Vuflens)	26'400				22'000		37'921.70		22'000	
507.3185.00	Prestations des moniteurs SSF engagés par la Ville de Morges						-		13'084.30		14'000	
507.3185.01	Prestations des moniteurs SSF clubs											
507.3188.01	Transports camps de ski	Vers l'Eglise : CHF 1'000 / trajet x 1 camp Ayer/Zinal : CHF 1'700 / trajet x 1 camp Car Postal Ayer Zinal (transport entre Ayer et Zinal) : CHF 1'700 La Lenk : CHF 1'500 / trajet x 1 camp	10'100				11'000		16'050.00		18'000	
507.3188.02	Transports spéciaux	Transports piscine, patinoire, etc. MBC : CHF 90'000 Car postal : CHF 3'000 Pour mémoire, provision dissoute en 2014 (CHF 40'000)	93'000				130'000		50'714.70		95'000	
507.3522.03	Camps de ski (élèves secondaires)	Hypothèse : 18 élèves par classe - Vers l'Eglise : 1 camp (2 classes) - Ayer : 1 camp (3 classes) - La Lenk : 1 camp (2 classes) - Barboleusaz : 2 camps (4 classes) Total CHF 82'440 : - camps externes : 7 classes x 18 élèves x CHF 500 - échanges Barboleusaz : 4 classes x 18 élèves x CHF 270	83'000				60'000		62'688.65		80'000	
507.3523.01	Patinage à la patinoire de Morges		10'000				9'000		8'947.50		9'000	
507.3523.02	Natation à la piscine de Morges		2'000				2'000		14.00		2'000	

Compte	Libellé	Commentaires budget 2016	2016		2015				2014			
			Budget charges	Budget revenus	Comptes charges	Comptes revenus	Budget charges	Budget revenus	Comptes charges	Comptes revenus	Budget charges	Budget revenus
507.4331.01	Participation des parents aux frais de séjours (camps de ski)	<p>Hypothèse : 18 élèves par classe</p> <p>- Vers l'Eglise : 1 camp (2 classes)</p> <p>- Ayer : 1 camp (3 classes)</p> <p>- La Lenk : 1 camp (2 classes)</p> <p>Total 7 classes x 18 élèves x CHF 220 : CHF 27'720</p>		27'000				34'000		37'548.00		34'000
507.4331.02	Participation des parents aux sports scolaires facultatifs	<p>200 élèves à CHF 10</p> <p>Diminution du nombre d'élèves en raison de l'horaire de Morges Beausobre</p>		2'000				3'000		3'090.00		3'000
507.4653.00	Subsides SEPS	<p>En principe, ASIME ne touche que subsides <i>Fonds du sport</i> et <i>SEPS</i>. Subsides <i>J+S</i> sont versés aux établissements. Accord avec établissements pour transferts subsides, sauf part du coach (env. 5 %)</p> <p>3 camps de ski externes (2 à 2 classes et 1 à 3 classes) x CHF 2'300 x 95 % : CHF 7'648</p> <p>Estimation subside CHF 4'000 pour moniteurs J+S du sport scolaire facultatif</p>		11'600				20'000		21'971.90		20'000
507.4653.01	Remboursement par DGEO activités scolaires externes enseignants	7 classes x 1 enseignant + 3 camps x 1 chef technique x CHF 350 : CHF 3'500		3'500				3'400				

Compte	Libellé	Commentaires budget 2016	2016		2015				2014			
			Budget charges	Budget revenus	Comptes charges	Comptes revenus	Budget charges	Budget revenus	Comptes charges	Comptes revenus	Budget charges	Budget revenus
508	Colonies aux Grandes-Roches	Augmentation des charges : CHF 11'900 Augmentation des revenus : CHF 9'000	67'400	59'000	-	-	55'500	50'000	49'453.17	49'657.00	-	-
508.3012.00	Traitements personnel auxiliaire	Proposition d'ajouter une colonie supplémentaire Augmentation du salaire journalier de base à CHF 80 Prestations en nature : - Nourriture : CHF 10 / jour - Hébergement : CHF 50 / jour - Activités : CHF 5 / jour Salaire horaire équivalent : CHF 20 8 moniteurs x 6 semaines x 7 jours x CHF 80 x 1.25 Pour information, budget aux conditions actuelles : CHF 23'541	34'000				32'000		23'079.55			
508.3030.00	Cotisations AVS - AC		3'000				2'800		1'827.65			
508.3040.00	Cotisations à la caisse de pensions						-					
508.3050.00	Assurances de personnes		500				500		262.80			
508.3061.00	Frais pour usage de véhicules privés						-					
508.3069.00	Indemnisations et remboursements de frais		500						340.00			
508.3131.00	Achats produits alimentaires	Proposition d'ajouter une colonie supplémentaire	24'000				16'000		19'506.50			
508.3188.00	Transports colonies	Proposition d'ajouter une colonie supplémentaire	4'100				3'200		3'348.00			
508.3663.00	Activités sportives et culturelles	Proposition d'ajouter une colonie supplémentaire	1'300				1'000		1'088.67			
508.4331.00	Participation des parents aux frais de séjour	(4 x 46 enfants + 1 x 40 enfants + 1 x 46 enfants colonie supplémentaire) x CHF 220		59'000				50'000		49'657.00		

Compte	Libellé	Commentaires budget 2016	2016		2015				2014			
			Budget charges	Budget revenus	Comptes charges	Comptes revenus	Budget charges	Budget revenus	Comptes charges	Comptes revenus	Budget charges	Budget revenus
51	Locaux scolaires	Diminution des charges : CHF 287'637 Aucune modification des revenus	8'562'184	-	-	-	8'856'071	-	8'258'224.00	-	8'313'234	-
511	Locaux scolaires Morges	Diminution des charges : CHF 264'227 Aucune modification des revenus	6'297'178	-	-	-	6'561'404	-	6'659'770.00	-	6'714'780	-
511.3161.01	Locaux Beausobre I		622'309				639'029		632'822.00		632'822	
511.3161.02	Locaux Beausobre II		1'554'446				1'763'705		1'914'015.00		1'914'015	
511.3161.03	Locaux Burtignière		897'015				910'085		910'085.00		910'085	
511.3161.04	Locaux Chanel		770'224				717'344		717'344.00		717'344	
511.3161.05	Locaux Petit-Dézaley		649'066				650'316		706'210.00		706'210	
511.3161.06	Locaux Bluard		126'782				138'250		142'149.00		142'149	
511.3161.07	Locaux Charpentiers		282'281				282'281		282'281.00		282'281	
511.3161.09	Locaux La Gracieuse		403'690				466'010		411'000.00		466'010	
511.3161.10	Locaux Les Jardins		93'031				93'741		43'221.00		43'221	
511.3161.11	Locaux La Longeraie		117'560				124'440		124'440.00		124'440	
511.3161.12	Locaux Pré-Maudry		61'553				61'553		61'553.00		61'553	
511.3161.13	Locaux Square Central		539'920				535'350		535'350.00		535'350	
511.3161.14	Locaux La Vogez		72'710				72'710		72'710.00		72'710	
511.3161.15	Locaux Grandes-Roches		106'590				106'590		106'590.00		106'590	

Compte	Libellé	Commentaires budget 2016	2016		2015				2014			
			Budget charges	Budget revenus	Comptes charges	Comptes revenus	Budget charges	Budget revenus	Comptes charges	Comptes revenus	Budget charges	Budget revenus
512	Locaux scolaires Couronne	Diminution des charges : CHF 23'410 Aucune modification des revenus	2'265'006	-	-	-	2'294'667	-	1'598'454.00	-	1'598'454	-
512.3161.01	Locaux Aclens		157'411				157'411		176'341.00		176'341	
512.3161.02	Locaux Bremlens						-		18'750.00		18'750	
512.3161.03	Locaux Colombier		554'987				566'607				22'680	
512.3161.04	Locaux Echichens		247'936				249'726		370'978.00		249'726	
512.3161.05	Locaux Lully		304'297				304'297		196'577.00		196'577	
512.3161.06	Locaux Romanel		292'627				295'487		110'403.00		110'403	
512.3161.07	Locaux Saint-Saphorin						-				98'572	
512.3161.08	Locaux Tolochenaz		254'697				254'697		258'963.00		258'963	
512.3161.09	Locaux Vufflens-le-Château		453'052				466'442		466'442.00		466'442	

Compte	Libellé	Commentaires budget 2016	2016		2015				2014			
			Budget charges	Budget revenus	Comptes charges	Comptes revenus	Budget charges	Budget revenus	Comptes charges	Comptes revenus	Budget charges	Budget revenus
52	Transports scolaires	Aucune modification des charges Aucune modification des revenus	185'000	-	-	-	185'000	-	174'667.00	-	195'000	-
522	Transports scolaires secondaires		185'000	-	-	-	185'000	-	174'667.00	-	195'000	-
522.3188.01	Remboursement des transports et repas		15'000				15'000		11'331.00		15'000	
522.3188.02	Transports scolaires secondaires	326 élèves x CHF 459 + 28 élèves x CHF 657	170'000				170'000		163'336.00		180'000	

Compte	Libellé	Commentaires budget 2016	2016		2015				2014			
			Budget charges	Budget revenus	Comptes charges	Comptes revenus	Budget charges	Budget revenus	Comptes charges	Comptes revenus	Budget charges	Budget revenus
59	Répartition des charges	Aucune modification des charges Diminution des revenus : CHF 209'987	-	10'697'084	-	-	-	10'913'321	-	9'971'866.00	-	10'261'349
590	Répartition des charges de l'ASIME		-	10'697'084	-	-	-	10'913'321	-	9'971'866.00	-	10'261'349
590.4522.00	Participation des communes aux coûts des dépenses scolaires générales			1'942'666				1'868'435		1'538'975.00		1'750'302
590.4522.01	Participation des communes aux coûts des bâtiments			8'530'418				8'838'027		8'229'833.00		8'299'760
590.4522.02	Participation des communes aux coûts des transports secondaires			185'000				185'000		174'667.00		195'000
590.4522.09	Participation des communes "hors ASIME" (dérogations)	Remboursement de l'écolage des élèves domiciliés sur d'autres communes : 30 x CHF 1'300		39'000				21'859		28'391.00		16'287
590.4522.10	Participation des communes "hors Asime" conventions											

Budget 2016 - Répartition des coûts par commune

Communes	Habitants au 31.12.2014	Elèves au 31.07.2015			Répartition coûts bâtiments			Répartition coûts transports élèves secondaires	Répartition dépenses scolaires générales			Coûts bruts dus à l'ASIME	Coûts nets dus à l'ASIME	Coûts nets dus à l'ASIME (budget 2015)	Ecart 2016-2015	
		1P à 6P	7P-8P 9S à 11S	Total	Bâtiments mis à disposition par les communes	Bâtiments refacturés par l'ASIME	Solde	50% Morges 50% répartis entre les communes	50% par habitant	50% par élève	Total					
MORGES	15'401	821	608	1'429	-6'297'178	5'366'206	-930'972	92'500	645'641	576'426	1'222'067	6'680'773	383'595	222'246	161'349	73%
ACLENS	538	30	28	58	-157'411	201'770	44'359	5'441	22'554	23'396	45'950	253'161	95'750	87'579	8'171	9%
BREMBLENS	495	40	37	77	-	227'509	227'509	7'190	20'751	31'060	51'811	286'510	286'510	278'744	7'766	3%
CHIGNY	330	20	22	42	-	135'141	135'141	4'275	13'834	16'942	30'776	170'192	170'192	185'314	-15'122	-8%
ECHICHENS	2'570	171	142	313	-802'923	1'027'500	224'577	27'595	107'740	126'257	233'997	1'289'092	486'169	502'457	-16'288	-3%
LULLY	764	60	50	110	-304'297	335'479	31'182	9'716	32'028	44'372	76'400	421'595	117'298	152'879	-35'581	-23%
ROMANEL-SUR-MORGES	435	20	32	52	-292'627	172'182	-120'445	6'218	18'236	20'976	39'212	217'612	-75'014	-42'892	-32'123	75%
TOLOCHENAZ	1'812	112	104	216	-254'697	716'152	461'455	20'210	75'963	87'130	163'092	899'455	644'758	663'828	-19'071	-3%
VUFFLENS-LE-CHATEAU	825	50	61	111	-453'052	348'479	-104'572	11'854	34'586	44'775	79'361	439'694	-13'358	-14'765	1'407	-10%
	23'170	1'324	1'084	2'408	-8'562'184	8'530'418	-31'766	185'000	971'333	971'333	1'942'666	10'658'084	2'095'900	2'035'391	60'509	3%
Hors ASIME dérogations		20	10	30		31'766	31'766				7'234	39'000	39'000	21'859	17'141	78%
Total général	23'170	1'344	1'094	2'438	-8'562'184	8'562'184	0	185'000	971'333	971'333	1'949'900	10'697'084	2'134'900	2'057'250	77'650	4%

	Bâtiments	Transports	Dépenses générales	Total
Coût moyen par élève	3'512	76	800	4'388