Compte	Libellé	Commentaires budget 2017	2017		2016		2015			
			Budget charges	Budget revenus	Budget charges	Budget revenus	Comptes charges	Comptes revenus	Budget charges	Budget revenus
5	ASIME	Diminution par rapport au budget 2016 : CHF 253'891	11'091'193	11'091'193	11'345'084	11'345'084	11'209'058.15	11'209'058.15	11'516'821.00	11'516'821.00
50	Administration et dépenses générales	Augmentation par rapport au budget charges 2016 : CHF 6'850 Diminution par rapport au budget revenus 2016 : CHF 13'400	2'604'750	634'600	2'597'900	648'000	2'395'641.65	687'795.60	2'475'750.00	603'500.00
501	Autorités	Augmentation par rapport au budget charges 2016 : CHF 400	57'100	-	56'700	-	52'876.90	-	56'700.00	-
501.3003.01	Indemnités Comité de direction	Président-e : CHF 6'000 Membres : 6 x CHF 4'000	30'000.00		30'000		30'000.00		30'000.00	
501.3003.02	Indemnités Conseil intercommunal	Président + secrétaire : CHF 300 / séance x 3 séances = CHF 1'800 23 membres (sans le président) : CHF 30 / séance x 3 séances x 23 = CHF 2'070 Rédacteur rapport de gestion : CHF 200 Rédacteur autres rapports : CHF 50 Membres Commissions : 10 x CHF 40 = CHF 400 Ajustement du budget en fonction des charges 2015.	5'500.00		4'500		5'400.00		4'500.00	
501.3003.03	Indemnités Conseil d'établissement	Président + secrétaire : CHF 300 / séance 23 membres (sans le président) : CHF 30 / séance	5'500.00		5'500		4'320.00		5'500.00	
501.3030.00	Cotisations AVS - AC		1'000.00		1'600		880.50		1'600.00	
501.3050.00	Assurances de personnes		100.00		100		36.40		100.00	
501.3111.00	Projets Conseil d'établissement		15'000.00		15'000		12'240.00		15'000.00	

Compte	Libellé	Commentaires budget 2017	2017		2016		2015			
			Budget charges	Budget revenus	Budget charges	Budget revenus	Comptes charges	Comptes revenus	Budget charges	Budget revenus
502	Administration	Augmentation par rapport au budget charges 2016 : CHF 49'100 Diminution par rapport au budget revenus 2016 : CHF 3'500	851'500	13'500	802'400	17'000	686'108.40	29'567.30	754'300.00	4'500.00
502.3001.00	Indemnités								-	
502.3011.00	Traitements	3 personnes = 1.9 ETP	220'700.00		217'700		147'387.45		214'500.00	
502.3012.00	Traitements personnel auxiliaire	Personnel lié à l'Eveil à l'art. Autres charges de l'Eveil à l'art réparties dans 502.3663.11 et 12 "Activités culturelles, sportives et spectacles Morges Est" et "Morges Ouest"	12'000.00		12'000		9'316.40			
502.3030.00	Cotisations AVS-AC		19'200.00		19'900		13'526.45		18'800.00	
502.3040.00	Cotisations à la caisse de pensions		30'800.00		30'200		20'743.50		35'800.00	
502.3040.01	Recapitalisation de la CIP		5'800.00		5'700		3'887.95			
502.3050.00	Assurances de personnes	Ajustement cotisations	5'200.00		3'300		2'069.70		3'050.00	
502.3061.00	Frais pour usage de véhicules privés	Déplacements à la Vallée de Joux, dans les établissements et auprès de partenaires et clients. Ajustement du budget en fonction des charges 2015.	1'600.00		1'000		1'531.10		1'000.00	
502.3064.00	Frais de téléphone à domicile									
502.3069.00	Indemnités et remboursements de frais	Frais de transport et repas durant formation continue : CHF 500 Frais liés à l'Eveil à l'art : CHF 1'000 Frais du repas CODIR et frais du repas des collaborateurs sont dans 502.3170.01 "Frais de réception et de manifestation"	1'500.00		1'000		2'773.30		2'000.00	
502.3091.00	Formation continue		1'000.00		1'000				3'000.00	
502.3092.00	Recherche de personnel, annonces				2'000					
502.3099.90	Ecart comptabilisation NOVA/LARIX									
502.3101.00	Imprimés et fournitures de bureau		4'000.00		4'000		2'937.81		4'000.00	
502.3102.00	Annonces, journaux, documentation		3'000.00		2'000		2'686.90		2'000.00	
502.3111.00	Achats - locations de mobilier, machines et matériel	Location centre impression	5'000.00		5'000		4'303.08		6'000.00	
502.3112.00	Mobilier scolaire renouvellement	Mobilier 3 classes : CHF 60'000 Morges Ouest : CHF 3'000 (beamers ou équivalents) Morges Est : CHF 3'000 (beamers ou équivalents) Morges Beausobre : CHF 3'000 (beamers ou équivalents)	69'000.00		69'000		68'369.00		73'000.00	
502.3112.01	Mobilier scolaire Morges Est	CHF 7 x 940 élèves	6'600.00		6'600		3'203.95		1'000.00	
502.3112.02	Mobilier scolaire Morges Ouest	CHF 7 x 860 élèves	6'100.00		5'900		861.45		1'000.00	
502.3112.03	Mobilier scolaire Morges Beausobre	CHF 7 x 660 élèves	4'700.00		4'600				1'000.00	

Compte	Libellé	Commentaires budget 2017	2017		2016		2015			
			Budget charges	Budget revenus	Budget charges	Budget revenus	Comptes charges	Comptes revenus	Budget charges	Budget revenus
502.3151.00	Entretien mobilier, machines	Accordage pianos : CHF 3'000.00 (ajustement du budget en fonction des charges 2015) Solde projet de remise en état machines ateliers TM : CHF 20'000 (projet exceptionnel lancé en 2016)	23'000.00		1'500		4'751.20		1'500.00	
502.3152.00	Entretien mobilier scolaire		15'000.00		15'000		2'762.95		15'000.00	
502.3170.00	Promotions, prix et concours	12 prix promotions 11e année x CHF 150 = CHF 1'800 10 prix travaux vacances x CHF 100 = CHF 1'000 Prix joutes sportives : CHF 1'000 x 3 établissements = CHF 3'000 Frais de manifestations ASIME sont dans le compte 502.3170.01 "Frais de réception et de manifestation". Frais de manifestations des établissements sont dans le compte 502.3663.09 "Manifestations et compétitions scolaires". Hypothèse : fonds spéciaux liés aux prix d'excellence transférés à l'Etablissement Morges Beausobre en 2016.	5'800.00		7'000		8'039.65		10'000.00	
502.3170.01	Frais de réception et de manifestation	Repas du corps enseignant (CHF 15 / participant) : CHF 3'500 Apéritif des parents aux promotions 11e année : CHF 3'000 Apéritif des parents au palmarès des travaux de vacances : CHF 300 Repas du CODIR : CHF 1'000 Repas des collaborateurs : CHF 1'000 Frais de représentation : CHF 1'500	10'300.00		10'000		5'151.00		4'500.00	
502.3181.00	Affranchissement et taxes CCP		8'500.00		8'500		8'259.60		7'500.00	
502.3182.00	Téléphones (bâtiments scolaires)		7'500.00		7'000		7'293.45		7'000.00	
502.3184.00	Frais de contentieux et de poursuites		6'000.00		1'000		5'154.50			
502.3185.01	Honoraires et prestations de service	Service informatique Morges pour 3 postes de travail : CHF 5'900 Maintenance plateforme administrative : CHF 5'000 Maintenance application Socrate : CHF 8'000 Projets informatiques (archivage anciens élèves, refonte de l'application) : CHF 10'000 Organe de révision : CHF 3'500 Réserve pour avis juridique : CHF 4'000	36'400.00		18'300		18'496.57		18'200.00	
502.3185.02	Honoraires pour gestion comptabilité	Mandat confié au Service des finances de la Ville de Morges	10'000.00		10'000		10'000.00		10'000.00	
502.3185.03	Honoraires pour gestion du personnel	Mandat confié au Service des ressources humaines de la Ville de Morges	10'000.00		10'000		10'000.00		10'000.00	
502.3185.04	Prestations de l'Office de la gestion scolaire intercommunale de Morges	Transfert du personnel administratif à l'ASIME terminé en 2016					67'863.80		-	

Compte	Libellé	Commentaires budget 2017	2017		2016		2015			
			Budget charges	Budget revenus	Budget charges	Budget revenus	Comptes charges	Comptes revenus	Budget charges	Budget revenus
502.3186.01	Assurances complémentaires élèves						18'336.50		18'500.00	
502.3186.02	Assurances	RC, incendie et choses	15'000.00		15'000		1'908.20		14'000.00	
502.3188.00	Transports scolaires particularités d'enclassement	Romanel-Echichens : CHF 50'000 Chigny-Petit-Dézaley : CHF 30'000	80'000.00		80'000		52'369.55		117'000.00	
502.3188.01	Déménagements	Déménagement mobilier scolaire et matériel pédagogique en fin année scolaire. Ajustement du budget en fonction des charges 2015.	4'000.00		2'000		3'549.95			
502.3199.00	Frais divers		1'000.00		1'000		982.45		1'000.00	
502.3210.00	Intérêts et frais s/comptes de crédit		100.00		100		58.70		200.00	
502.3301.00	Pertes sur débiteurs divers		5'000.00		500		4'071.85		-	
502.3313.00	Amortissement dépenses d'équipement								-	
502.3522.00	Part aux frais d'écolage d'autres communes	Selon décision n° 138 DFJC, participation aux frais d'écolage des élèves ASIME enclassés dans d'autres communes dans les cas suivants : - Dérogations à l'aire de recrutement - Sport-Art-Etudes - Transferts entre établissements - Pédagogie spécialisée - Rattrapage ou raccordement - Placement par SPJ - Migration intercantonale Budget par analogie avec les charges 2015. Budget 2016 surestimé.	40'000.00		70'000		37'099.92		18'000.00	
502.3663.00	Activités culturelles à l'école	Pour mémoire, les frais "Eveil à l'art" se trouvent dans : - 502.3012.00 "Traitement personnel auxiliaire" pour les traitements du personnel et les charges sociales - 502.3663.10 à 12 "Activités culturelles, sportives et spectacles" pour les autres charges							-	

Compte	Libellé	Commentaires budget 2017	2017		2016		2015				
			Budget charges	Budget revenus	Budget charges	Budget revenus	Comptes charges	Comptes revenus	Budget charges	Budget revenus	
502.3663.10	Activités culturelles, sportives et spectacles Morges Est	Activités ponctuelles. CHF 30 x 940 élèves = CHF 28'200 ce qui correspond à : - Activités culturelles, sportives et spectacles : CHF 21'700 - Matériel Eveil à l'art : CHF 6'500	28'200.00		21'900						
502.3663.11	Activités culturelles, sportives et spectacles Morges Ouest	Activités ponctuelles. CHF 30 x 860 élèves= CHF 25'800 ce qui correspond à : - Activités culturelles, sportives et spectacles : CHF 19'300 - Matériel Eveil à l'art : CHF 6'500	25'800.00		18'900						
502.3663.12	Activités culturelles, sportives et spectacles Morges Beausobre	Activités ponctuelles. CHF 30 x 660 élèves	19'800.00		19'500						
502.3663.13	Voyages d'études, échanges linguistiques, séjours sportifs Morges Est	Activités sur un ou plusieurs jours. Courses d'écoles : CHF 15 x 940 élèves = CHF 14'100 (augmentation de la subvention : CHF 15 par élève au lieu de CHF 10) Séjours sportifs et échanges linguistiques : CHF 6'000	20'100.00		15'300						
502.3663.14	Voyages d'études, échanges linguistiques, séjours sportifs Morges Ouest	Activités sur un ou plusieurs jours. Courses d'écoles : CHF 15 x 860 élèves = CHF 12'900 (augmentation de la subvention : CHF 15 par élève au lieu de CHF 10) Séjours sportifs et échanges linguistiques : CHF 6'000	18'900.00		14'300						
502.3663.15	Voyages d'études, échanges linguistiques, séjours sportifs Morges Beausobre	Activités sur un ou plusieurs jours. Courses d'école CHF 15 x 660 élèves : CHF 9'900 (augmentation de la subvention : CHF 15 par élève au lieu de CHF 10) Voyages d'études CHF 100 x 12 classes x 22 : CHF 26'400 Echanges linguistiques : CHF 5'000	41'300.00		37'900						
502.3663.08	Animation, santé, prévention	CHF 2.50 par élève Morges Est : 940 x CHF 2.50 = CHF 2'350 Morges Ouest : 860 x CHF 2.50 = CHF 2'150 Morges Beausobre : 660 x CHF 2.50 = CHF 1'650	6'200.00		6'100		2'411.60			6'000.00	
502.3663.09	Manifestations et compétitions scolaires	Joutes sportives, concours, etc. : CHF 3 par élève Morges Est : CHF 3 x 940 = CHF 2'820 Morges Ouest : CHF 3 x 860 = CHF 2'580 Morges Beausobre : CHF 3 x 660 = CHF 1'980	7'400.00		3'700		979.65			1'000.00	
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 2015	10'000.00		12'000		15'313.33			3'000.00	
502.3809.02	Attribution au fonds de réserve provision solde heures supp. et vacances	Nouvelle attribution inutile car fonds suffisamment approvisionné			5'000		147.59				

Compte	Libellé	Commentaires budget 2017	2017		2016		2015			
			Budget charges	Budget revenus	Budget charges	Budget revenus	Comptes charges	Comptes revenus	Budget charges	Budget revenus
502.4222.00	Intérêts des partic. patrimoine financ.							119.75		1'000.00
502.4361.00	Indemnités et rétrocessions d'assurances					1'000				
502.4362.00	Remboursement de frais (téléphones et divers)	Remboursement communications téléphoniques par la DGEO : CHF 3'000 Remboursement frais apéritif promotions 11e année par la DGEO (CHF 3 par élève) : CHF 500		3'500.00		3'500		3'401.95		2'500.00
502.4390.00	Recettes diverses							2'153.75		-
502.4522.00	Ecolages, dérogations	Remboursement par la DGEO de l'écolage des enfants de requérants d'asile Remboursement de l'écolage des élèves domiciliés sur d'autres communes figure dans le compte 590.4522.09 "Participation des communes "hors ASIME" dérogations"		10'000.00		6'000		18'070.00		-
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		1'750.00		1'000.00
502.4809.00	Prélèvement au fonds culturel de l'ASIME									-
502.4809.01	Prélèvement à provision pour débiteurs douteux					500		4'071.85		
502.4809.02	Prélèvement aux fonds pour prix excellence	Hypothèse : fonds spéciaux liés aux prix d'excellence transférés à Beausobre en 2016.				5'000				

Compte	Libellé	Commentaires budget 2017	2017		2016		2015			
			Budget charges	Budget revenus	Budget charges	Budget revenus	Comptes charges	Comptes revenus	Budget charges	Budget revenus
503	Cours de soutien et devoirs surveillés	Augmentation par rapport au budget charges 2016 : CHF 2'500 Augmentation par rapport au budget revenus 2016 : CHF 1'000	179'000	31'000	176'500	30'000	164'862.25	28'750.00	166'000.00	32'000.00
503.3012.00	Traitements personnel auxiliaire								150'000.00	
503.3020.00	Traitements personnel devoirs surveillés	Env. 50 maîtresses et maîtres de devoirs surveillés et leurs remplaçants : CHF 150'000 Projet pilote 2016-2017 : devoirs surveillés pour élèves de 9e année. Env. 20 assistants (élèves de 11e VP) pour les devoirs surveillés du primaire : CHF 6'000	156'000.00		156'200		153'199.25			
503.3030.00	Cotisations AVS - AC		14'000.00		13'800		9'571.10		13'500.00	
503.3050.00	Assurances de personnes	Ajustement cotisations	2'500.00		2'300		247.80		1'900.00	
503.3061.00	Frais pour usage de véhicules privés						0.50			
503.3069.00	Indemnités et remboursements de frais	50 remboursements de 2 extraits (base et spécial) du casier judiciaire	2'000.00				692.00		600.00	
503.3091.00	Formation continue		2'000.00		2'000					
503.3092.00	Recherche de personnel, annonces		1'000.00		1'000		820.70			
503.3170.00	Frais de réception et de manifestation	3 rencontres annuelles avec maîtresses et maîtres devoirs surveillés et assistants : 3 x CHF 7 x 70 = CHF 1'470	1'500.00		1'200		330.90			
503.3185.00	Prestations des surveillants des devoirs engagés par la Ville de Morges								-	
503.4332.00	Participation des parents aux devoirs surveillés	180 élèves primaires x CHF 150 20 élèves secondaires x CHF 200 (expérience pilote)		31'000.00		30'000		28'750.00		32'000.00

Compte	Libellé	Commentaires budget 2017	2017		2016		2015			
			Budget charges	Budget revenus	Budget charges	Budget revenus	Comptes charges	Comptes revenus	Budget charges	Budget revenus
504	Cabinet dentaire	Diminution par rapport au budget charges 2016 : CHF 39'450 Aucun changement par rapport au budget revenus 2016	473'050	270'000	512'500	270'000	476'734.77	257'689.80	486'550.00	270'000.00
504.3011.00	Traitements	Réduction de l'effectif (4 personnes au lieu de 5) et diminution de 10 % du taux d'activité d'une collaboratrice. Taux d'activité contractuels : - Médecin dentiste : 0.80 EPT - Prophylaxiste et assistantes : 0.70 + 0.80 + 0.70 = 2.20 EPT Total : 3 EPT Taux d'activité réels (40 sem. de travail au lieu de 47) : - Médecin dentiste : 0.68 EPT - Prophylaxiste et assistantes : 0.60 + 0.68 + 0.60 = 1.88 EPT Total : 2.56 EPT	313'900.00							-
504.3030.00	Cotisations AVS-AC		27'300.00							-
504.3040.00	Cotisations à la caisse de pensions		42'900.00							-
502.3040.01	Recapitalisation de la CIP		8'000.00							
504.3050.00	Assurances de personnes	Ajustement cotisations	7'400.00							-
504.3061.00	Frais pour usage de véhicules privés		100.00				10.00			
504.3069.00	Indemnités et remboursements de frais	Frais de transport et repas durant formation continue	1'000.00		1'000		936.85		1'000.00	
504.3091.00	Formation continue	7 jours (50 h obligatoires) Budget 2016 sous-évalué.	5'000.00		3'500		4'543.18		1'650.00	
504.3101.00	Imprimés et fournitures de bureau		1'000.00		2'500		170.00		2'500.00	
504.3111.00	Achats - locations de mobilier, machines et équipement de bureau	Remplacement des ordinateurs	4'000.00		1'000		833.70		1'000.00	
504.3116.00	Achats équipement et matériel spécialisés	Ajustement du budget selon résultat comptes 2015	2'000.00		3'300		1'800.00		3'300.00	
504.3132.01	Achats fournitures pour soins et analyses		13'500.00		13'500		13'037.90		13'500.00	
504.3132.02	Frais du service de prophylaxie	Ajustement du budget selon résultat comptes 2015	9'000.00		10'000		7'951.35		10'000.00	
504.3156.00	Entretien équipement et matériel spécialisés		5'000.00		5'000		4'086.90		5'000.00	
504.3181.00	Affranchissements	Ajustement du budget selon résultat comptes 2015	5'500.00		8'000		5'096.70		8'000.00	
504.3182.00	Téléphones	Ajustement du budget selon résultat comptes 2015	350.00		1'000		297.90		1'000.00	
504.3185.00	Frais de laboratoire		1'000.00		1'000		983.21		1'000.00	
504.3185.01	Prestations du service dentaire engagé par la Ville de Morges	Transfert du personnel du cabinet dentaire à l'ASIME terminé en 2016			441'100		435'681.00		437'600.00	
504.3185.02	Honoraires et prestations de service	Maintenance 5 postes de travail informatiques : CHF 9'500 Maintenance application Taote : CHF 5'000 Analyse de l'organisation du cabinet dentaire : CHF 10'000	24'500.00		19'600					
504.3186.00	Assurances ECA (mobilier)	Ajustement du budget selon résultat comptes 2015	600.00		1'000		456.58			

Compte	Libellé	Commentaires budget 2017	2017		2016		2015			
			Budget charges	Budget revenus	Budget charges	Budget revenus	Comptes charges	Comptes revenus	Budget charges	Budget revenus
504.3199.00	Frais divers	Habits de travail, cotisation conventions tarifaires SSO	1'000.00		1'000		849.50		1'000.00	
504.4320.00	Honoraires pour soins donnés	Hypothèse : le cabinet augmente le nombre de consultations pour atteindre le même objectif avec un médecin-dentiste (20 %) en moins. De plus, proposition de différencier le tarif : - Pour les élèves en scolarité obligatoire (75 %) : point minimal à 3.10. Estimation : CHF 195'000 - Pour les élèves hors scolarité obligatoire (25 %) : point à 3.50. Estimation : CHF 75'000 (au lieu de CHF 65'000) Pour mémoire, en complément des prestations facturées, le cabinet réalise des prestations non facturées estimées à : - Prophylaxie : CHF 16'000 - Dépistage : CHF 43'000 - Total : CHF 59'000		270'000.00		270'000		257'689.80		270'000.00

Compte	Libellé	Commentaires budget 2017	2017		2016		2015			
			Budget charges	Budget revenus	Budget charges	Budget revenus	Comptes charges	Comptes revenus	Budget charges	Budget revenus
505	Service médical	Aucun changement par rapport au budget 2016	35'000	-	35'000	-	33'193.15	-	35'500.00	-
505.3012.00	Traitements personnel auxiliaire	Médecin scolaire : 150 heures de prestations	27'500.00		27'500		26'961.00		27'500.00	
505.3030.00	Cotisations AVS - AC		2'400.00		2'400		2'373.90		2'400.00	
505.3040.00	Cotisations à la caisse de pensions								-	
505.3050.00	Assurances de personnes	Ajustement cotisations	100.00		100		54.45		100.00	
505.3132.01	Pharmacie		3'500.00		3'500		3'635.40		3'500.00	
505.3132.02	Matériel pour infirmières scolaires		1'500.00		1'500		168.40		1'500.00	
505.3182.00	Téléphones	Lignes téléphoniques prises en charge par le Canton							500.00	
505.3185.00	Honoraires médecin scolaire									

Compte	Libellé	Commentaires budget 2017	2017		2016		2015			
			Budget charges	Budget 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 par rapport au budget charges 2016 : CHF 22'000 Diminution par rapport au budget revenus 2016 : CHF 2'100	701'300	225'800	679'300	227'900	707'978.64	226'031.55	653'200.00	186'600.00
506.3011.00	Traitements	4 personnes (4 EPT) : - 1 responsable de site - 2 animateurs - 1 cuisinier	363'400.00						-	
506.3012.00	Traitements personnel auxiliaire	Moniteur auxiliaire pour camps de ski et remplacements ponctuels	29'400.00						-	
506.3030.00	Cotisations AVS - AC		34'000.00						-	
506.3040.00	Cotisations à la caisse de pensions		52'200.00						-	
506.3040.01	Recapitalisation de la CIP		9'900.00							
506.3050.00	Assurances de personnes	Ajustement cotisations	9'200.00						-	
506.3061.00	Frais pour usage de véhicules privés		2'000.00		1'500		1'976.80			
506.3069.00	Indemnités et remboursements de frais	Frais de transport et repas durant formation continue	1'000.00		1'000				1'000.00	
506.3091.00	Formation continue	Cours obligatoires (réanimation cardio pulmonaire et défibrillateur, sauvetage, formation routière, formation J+S) : CHF 1'500 Formation moniteur acro-indoor (Centre sportif) : CHF 1'000	2'500.00		2'200		3'707.00		2'200.00	
506.3101.00	Imprimés et fournitures de bureau		500.00		500		57.60		500.00	
506.3102.00	Annonces, journaux, documentation		1'200.00		1'100		1'144.00		1'200.00	
506.3114.00	Achats matériel d'exploitation et d'entretien	Charges courantes : CHF 10'000 Mobilier bureau : CHF 4'000 Remplacement mini-bus : CHF 20'000	34'000.00		20'000		7'275.23		10'000.00	
506.3116.00	Achats équipement et matériel éducatifs	Charges courantes : CHF 2'000 (ajustement du budget selon résultat comptes 2015) Matériel sportif : CHF 1'000	3'000.00		13'500		2'047.41		6'500.00	
506.3124.00	Carburant	Ajustement du budget selon résultat comptes 2015	3'000.00		5'000		2'560.60		5'000.00	
506.3131.00	Achats produits alimentaires	Budget 2015 sous-évalué	80'000.00		75'000		76'556.90		72'000.00	
506.3132.00	Achat de fournitures pour soins et hygiène		1'000.00		1'000		1'813.20		2'000.00	
506.3154.00	Entretien matériel d'exploitation		2'000.00		2'000		797.60		2'000.00	
506.3155.00	Entretien véhicules		6'000.00		6'000		7'236.20		6'000.00	
506.3181.00	Affranchissement		1'000.00		1'000		973.35		2'500.00	
506.3182.00	Téléphones	Ajustement du budget selon résultat comptes 2015	2'000.00		2'600		1'811.55		2'600.00	
506.3185.00	Prestations des animateurs engagés par la Ville de Morges	Hypothèse : transfert du personnel à l'ASIME réalisé au 01.01.2017			484'000		542'085.65		476'800.00	
506.3186.00	Primes d'assurances de choses, RC, véhicules	Ajustement du budget selon résultat comptes 2015	1'600.00		4'000		1'481.80		4'000.00	

Compte	Libellé	Commentaires budget 2017	2017		2016		2015			
			Budget charges	Budget revenus	Budget charges	Budget revenus	Comptes charges	Comptes revenus	Budget charges	Budget revenus
506.3188.00	Transports Grandes-Roches	Grandes-Roches : 2 trajets x 28 camps + 2 trajets supplémentaires 1-2P = 58 trajets à CHF 400 / trajet = CHF 23'200 Barboleusaz (échanges élèves primaire avec Prilly) : 2 trajets x 2 camps école à la montagne à CHF 1'100 / trajet : CHF 4'400	30'000.00		30'000		28'556.00		30'000.00	
506.3192.00	Taxes sur véhicules		2'400.00		2'400		1'927.00		2'400.00	
506.3199.00	Frais divers		1'000.00		1'000		219.00		1'000.00	
506.3313.00	Amortissement dépenses d'équipement								-	
506.3523.00	Centre sportif et remontées mécaniques	Centre sportif (+ parcours acro-indoor) : CHF 13'500 Remontées mécaniques Vallée de Joux : CHF 1'500 Remontées mécaniques Barboleusaz (2 camps secondaires) : CHF 9'000	24'000.00		22'000		21'160.00		22'000.00	
506.3663.00	Activités sportives et culturelles	Ajustement du budget selon résultat comptes 2015	5'000.00		3'500		4'591.75		3'500.00	
506.4331.00	Participation des parents aux frais de séjour	a) Ecole à la montagne - Elèves ASIME aux Grandes-Roches : 32 classes x 18 élèves x CHF 120 + 4 classes 1-2P x 18 élèves x CHF 60 = CHF 73'440 - Elèves ASIME à Barboleusaz : 4 classes x 18 élèves x CHF 120 = CHF 8'640 - Elèves hors ASIME aux Grandes-Roches : 8 classes x 18 élèves x CHF 230 + 2 classes 1-2P x 18 élèves x CHF 115 = CHF 37'260 Total : 50 classes, CHF 119'340 b) Camps de ski primaires aux Grandes-Roches : - 17 classes ASIME x 18 élèves x CHF 160 = CHF 48'960 - 1 classe hors ASIME x 18 élèves x CHF 220 = CHF 3'960 Total : 18 classes, CHF 52'920 Davantage de classes ASIME et moins de classes externes.		172'000.00		173'700		172'800.00		155'000.00
506.4331.01	Participation externe pour activités sportives	Participation aux frais du Centre sportif (5 semaines x CHF 160). Pour information, le coût réel est CHF 300. La participation est augmentée progressivement chaque année.		800.00		600		700.00		600.00
506.4361.00	Indemnités et rétrocessions d'assurances						18'436.55		-	
506.4362.00	Remboursement de frais								-	
506.4653.00	Subsides SEPS	Les subsides pour un camp de ski (2 classes) s'élèvent à environ CHF 3'000, composés de : - Subsides Fonds du sport (FDS) et Service de l'éducation physique et du sport (SEPS) : CHF 1'300 - Subside J+S : CHF 1'700 Pour mémoire, à partir de 2015, l'ASIME ne touche que les subsides FDS et SEPS. Le subside J+S est versé à l'établissement. A titre de compensation, l'ASIME facture à la DGEO les frais des accompagnateurs attitrés (3 collaborateurs des Grandes-Roches). A partir de l'année scolaire 2016-2017, la DGEO a fixé l'indemnité à CHF 350 par personne. Subsides FDS et SEPS : 11 camps Grandes-Roches x CHF 1'300 par camp (2 classes) = CHF 14'300 Facturation des frais des accompagnateurs attitrés : 3 pers. x CHF 350 x 11 camps de ski = CHF 11'550		25'000.00		22'500		17'982.00		21'000.00

Compte	Libellé	Commentaires budget 2017	2017		2016		2015				
			Budget charges	Budget revenus	Budget charges	Budget revenus	Comptes charges	Comptes revenus	Budget charges	Budget revenus	
506.4653.01	Remboursement par DGEO activités scolaires externes enseignants	Ecole à la montagne : (32 classes ASIME + 8 classes hors ASIME) x 1 enseignant x CHF 460 = CHF 18'400 Ecole à la montagne (1-2P) : (4 classes ASIME + 2 classes hors ASIME) x 1 enseignant x CHF 282 = CHF 1'700 Camp de ski Grandes-Roches : (17 classes ASIME + 1 classe hors ASIME) x 1 enseignant x CHF 460 = CHF 8'280		28'000.00		31'100		16'113.00			10'000.00

Compte	Libellé	Commentaires budget 2017	2017		2016		2015			
			Budget charges	Budget 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 par rapport au budget charges 2016 : CHF 10'400 Augmentation par rapport au budget revenus 2016 : CHF 30'200	278'500	74'300	268'100	44'100	213'059.30	95'110.40	268'000.00	60'400.00
507.3012.00	Traitements personnel auxiliaire								12'500.00	
507.3015.00	Traitements des moniteurs SSF		15'000.00		13'200		13'691.00			
507.3030.00	Cotisations AVS - AC		1'300.00		1'200		1'156.15		1'000.00	
507.3040.00	Cotisations à la caisse de pensions									
507.3050.00	Assurances de personnes		200.00		200		21.85		500.00	
507.3061.00	Frais pour usage de véhicules privés									
507.3069.00	Indemnités et remboursements de frais	15 remboursements de 2 extraits (base et spécial) du casier judiciaire (moniteurs sport scolaire facultatif)	1'000.00		4'000					
507.3112.00	Achat matériel de gymnastique		20'000.00		20'000		14'728.05		15'000.00	
507.3116.00	Achats équipement et matériel spécialisés		5'000.00		5'000				5'000.00	
507.3152.00	Entretien engins de gymnastique		26'000.00		26'400		16'373.70		22'000.00	
507.3185.00	Prestations des moniteurs SSF engagés par la Ville de Morges		2'000.00				1'818.00		-	
507.3185.01	Prestations des moniteurs SSF clubs									
507.3188.01	Transports camps de ski	St-Luc : 1 camp (2 classes) x CHF 1'800/trajet = CHF 3'600 La Lenk : 1 camp (3 classes) x CHF 1'500/trajet = CHF 3'000 Vers-l'Eglise : 1 camp (2 classes) x CHF 1'000/trajet = CHF 2'000 Barboleusaz : 2 camps de ski (secondaire) à CHF 1'100 / trajet : CHF 4'400	13'000.00		10'100		7'100.00		11'000.00	
507.3188.02	Transports spéciaux	Piscine, patinoire, etc.	100'000.00		93'000		96'890.90		130'000.00	
507.3522.03	Camps de ski (élèves secondaires)	Hypothèse : 18 élèves par classe - Vers l'Eglise : 1 camp (2 classes) - St-Luc : 1 camp (2 classes) - La Lenk : 1 camp (3 classes) Sous-total camps hors Barboleusaz : 7 classes x 18 élèves x CHF 500 = CHF 63'000 - Barboleusaz : 2 camps (4 classes) (échanges élèves secondaires avec Prilly) Sous-total camps Barboleusaz : 4 classes x 18 élèves x CHF 270 = CHF 19'400	83'000.00		83'000		49'517.65		60'000.00	
507.3523.01	Patinage à la patinoire de Morges		10'000.00		10'000		10'560.00		9'000.00	
507.3523.02	Natation à la piscine de Morges		2'000.00		2'000		1'202.00		2'000.00	

Compte	Libellé	Commentaires budget 2017	2017		2016		2015			
			Budget charges	Budget 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)	Camps hors Barboleusaz : 7 classes x 18 élèves x CHF 220 = CHF 27'720 Camps Barboleusaz (échanges élèves secondaires avec Prilly) : 4 classes x 18 élèves x CHF 160 = CHF 11'520		39'000.00		27'000		55'270.00		34'000.00
507.4331.02	Participation des parents aux sports scolaires facultatifs	240 élèves à CHF 20 Augmentation de la participation de CHF 10 à CHF 20.		4'800.00		2'000		2'870.00		3'000.00
507.4653.00	Subsides SEPS	Les subsides pour un camp de ski (2 classes) sont d'environ CHF 3'000, composés de : - Subsides Fonds du sport (FDS) et SEPS : CHF 1'300 - Subside J+S : CHF 1'700 Pour mémoire, à partir de 2015, l'ASIME ne touche que les subsides FDS et SEPS. Le subside J+S est versé à l'établissement. Subsides FDS et SEPS : 3.5 camps hors Barboleusaz + 2 camps Barboleusaz x CHF 1'300 par camp (2 classes) = CHF 7'150 Subsides pour moniteurs sport scolaire facultatif : CHF 20'000		27'000.00		11'600		30'041.20		20'000.00
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		3'500.00		3'500		6'929.20		3'400.00

Compte	Libellé	Commentaires budget 2017	2017		2016		2015			
			Budget charges	Budget revenus	Budget charges	Budget revenus	Comptes charges	Comptes revenus	Budget charges	Budget revenus
508	Colonies aux Grandes-Roches	Diminution par rapport au budget charges 2016 : CHF 38'100 Diminution par rapport au budget revenus 2016 : CHF 39'000	29'300	20'000	67'400	59'000	60'828.24	50'646.55	55'500.00	50'000.00
508.3012.00	Traitements personnel auxiliaire	Hypothèse : seulement 2 camps d'été, soit 3 camps de moins qu'en 2016 (2 camps en juillet et déménagement en août au Centre Marcel Barbey). 7 moniteurs auxiliaires par semaine.	14'000.00		34'000		27'739.85		32'000.00	
508.3030.00	Cotisations AVS - AC		1'200.00		3'000		2'224.60		2'800.00	
508.3040.00	Cotisations à la caisse de pensions								-	
508.3050.00	Assurances de personnes		200.00		500		315.05		500.00	
508.3061.00	Frais pour usage de véhicules privés								-	
508.3069.00	Indemnités et remboursements de frais	14 remboursements de 2 extraits (base et spécial) du casier judiciaire	600.00		500		300.00			
508.3131.00	Achats produits alimentaires		10'000.00		24'000		22'511.35		16'000.00	
508.3188.00	Transports colonies		1'500.00		4'100		3'456.00		3'200.00	
508.3663.00	Activités sportives et culturelles		1'800.00		1'300		4'281.39		1'000.00	
508.4331.00	Participation des parents aux frais de séjour	2 camps x 46 enfants x CHF 220		20'000.00		59'000		50'570.00		50'000.00
508.4361.00	Indemnités et rétrocessions d'assurances							72.00		
508.4361.01	Correction rétrocessions d'assurances et divers							4.55		

Compte	Libellé	Commentaires budget 2017	2017		2016		2015			
			Budget charges	Budget revenus	Budget charges	Budget revenus	Comptes charges	Comptes revenus	Budget charges	Budget revenus
51	Locaux scolaires	Diminution par rapport au budget charges 2016 : CHF 260'741 Pour le détail, voir document intitulé "Calcul du coût des locaux scolaires".	8'301'443	-	8'562'184	-	8'640'311.00	-	8'856'071.00	-
511	Locaux scolaires Morges	Diminution par rapport au budget charges 2016 : CHF 256'709	6'040'469	-	6'297'178	-	6'362'804.00	-	6'561'404.00	-
511.3161.01	Locaux Beausobre I		619'904		622'309		622'309.00		639'029.00	
511.3161.02	Locaux Beausobre II		1'305'571		1'554'446		1'650'315.00		1'763'705.00	
511.3161.03	Locaux Burtignière		897'015		897'015		897'015.00		910'085.00	
511.3161.04	Locaux Chanel		754'796		770'224		711'634.00		717'344.00	
511.3161.05	Locaux Petit-Dézaley		659'066		649'066		659'066.00		650'316.00	
511.3161.06	Locaux Bluard		126'782		126'782		138'250.00		138'250.00	
511.3161.07	Locaux Charpentiers		282'281		282'281		282'281.00		282'281.00	
511.3161.09	Locaux La Gracieuse		403'690		403'690		403'690.00		466'010.00	
511.3161.10	Locaux Jardins-Fossés		93'031		93'031		93'031.00		93'741.00	
511.3161.11	Locaux La Longeraie		117'560		117'560		124'440.00		124'440.00	
511.3161.12	Locaux Pré-Maudry		61'553		61'553		61'553.00		61'553.00	
511.3161.13	Locaux Square Central		539'920		539'920		539'920.00		535'350.00	
511.3161.14	Locaux La Vogeaz		72'710		72'710		72'710.00		72'710.00	
511.3161.15	Locaux Grandes-Roches		106'590		106'590		106'590.00		106'590.00	

Compte	Libellé	Commentaires budget 2017	2017		2016		2015			
			Budget charges	Budget revenus	Budget charges	Budget revenus	Comptes charges	Comptes revenus	Budget charges	Budget revenus
512	Locaux scolaires Couronne	Diminution par rapport au budget charges 2016 : CHF 4'032	2'260'974	-	2'265'006	-	2'277'507.00	-	2'294'667.00	-
512.3161.01	Locaux Aclens		157'411		157'411		157'411.00		157'411.00	
512.3161.03	Locaux Colombier		554'987		554'987		554'987.00		566'607.00	
512.3161.04	Locaux Echichens		247'936		247'936		247'936.00		249'726.00	
512.3161.05	Locaux Lully		301'899		304'297		304'297.00		304'297.00	
512.3161.06	Locaux Romanel		290'992		292'627		292'627.00		295'487.00	
512.3161.08	Locaux Tolochenaz		254'697		254'697		254'697.00		254'697.00	
512.3161.09	Locaux Vufflens-le-Château		453'052		453'052		465'552.00		466'442.00	

Budget 2017

Compte	Libellé	Commentaires budget 2017	2017		2016		2015			
			Budget charges	Budget revenus	Budget charges	Budget revenus	Comptes charges	Comptes revenus	Budget charges	Budget revenus
52	Transports scolaires	Aucun changement par rapport au budget 2016	185'000	-	185'000	-	173'105.50	-	185'000.00	-
522	Transports scolaires secondaires	Aucun changement par rapport au budget 2016	185'000	-	185'000	-	173'105.50	-	185'000.00	-
522.3188.01	Remboursement des transports et repas		15'000		15'000		8'430.00		15'000.00	
522.3188.02	Transports scolaires secondaires		170'000		170'000		164'675.50		170'000.00	

Compte	Libellé	Commentaires budget 2017	2017		2016		2015			
			Budget charges	Budget revenus	Budget charges	Budget revenus	Comptes charges	Comptes revenus	Budget charges	Budget revenus
59	Répartition des charges	Diminution par rapport au budget revenus 2016 : CHF 240'491	-	10'456'593	-	10'697'084	-	10'521'262.55	-	10'913'321.00
590	Répartition des charges de l'ASIME	Diminution par rapport au budget revenus 2016 : CHF 240'491	-	10'456'593	-	10'697'084	-	10'521'262.55	-	10'913'321.00
590.4522.00	Participation des communes aux coûts des dépenses scolaires générales			1'961'711		1'942'666		1'704'536.03		1'868'435.31
590.4522.01	Participation des communes aux coûts des bâtiments			8'265'882		8'530'418		8'623'565.02		8'838'026.85
590.4522.02	Participation des communes aux coûts des transports secondaires			185'000		185'000		173'105.50		185'000.00
590.4522.09	Participation des communes "hors ASIME" (dérogations)	Remboursement de l'écolage des élèves domiciliés sur d'autres communes : 34 x CHF 1'300		44'000		39'000		20'056.00		21'858.84
590.4522.10	Participation des communes "hors Asime" conventions									

Budget 2017 - Répartition des coûts par commune

Communes	Habitants au 31.12.2015	Elèves au 31.07.2016			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 (selon budget 2016)	Ecart entre budgets 2017 et 2016	
		1-6P	7-8P 9-11S	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	15'623	783	653	1'436	-6'040'469	5'240'248	-800'221	92'500	652'831	590'817	1'243'648	6'576'396	535'927	383'595	152'332	40%
ACLENS	528	30	28	58	-157'411	193'516	36'105	5'940	22'063	23'863	45'926	245'383	87'972	95'750	-7'779	-8%
BREMBLENS	511	39	30	69	-	209'592	209'592	6'365	21'353	28'389	49'742	265'699	265'699	286'510	-20'811	-7%
CHIGNY	331	15	25	40	-	127'625	127'625	5'304	13'831	16'457	30'289	163'217	163'217	170'192	-6'975	-4%
ECHICHENS	2'585	176	125	301	-802'923	976'965	174'042	26'519	108'018	123'841	231'859	1'235'344	432'421	486'169	-53'748	-11%
LULLY	760	64	47	111	-301'899	326'246	24'347	9'971	31'758	45'669	77'427	413'644	111'745	117'298	-5'553	-5%
ROMANEL-SUR-MORGES	459	23	25	48	-290'992	164'031	-126'961	5'304	19'180	19'749	38'929	208'263	-82'729	-75'014	-7'714	10%
TOLOCHENAZ	1'855	112	103	215	-254'697	699'341	444'644	21'852	77'514	88'458	165'972	887'165	632'468	644'758	-12'289	-2%
VUFFLENS-LE-CHÂTEAU	821	53	53	106	-453'052	328'319	-124'733	11'244	34'307	43'612	77'919	417'481	-35'571	-13'358	-22'213	166%
	23'473	1'295	1'089	2'384	-8'301'443	8'265'882	-35'561	185'000	980'855	980'855	1'961'711	10'412'593	2'111'150	2'095'900	15'250	1%
Hors ASIME dérogations		22	12	34		35'561	35'561				8'439	44'000	44'000	20'056	23'944	119%
Total général	23'473	1'317	1'101	2'418	-8'301'443	8'301'443	-0	185'000	980'855	980'855	1'970'150	10'456'593	2'155'150	2'115'956	39'194	2%

	Bâtiments	Transports	Dépenses générales	Total
Coût moyen par élève	3'433	77	815	4'324