

Explications concernant le budget 2015

Groupe	Compte	Désignation	Budget 2015		Ecart		Budget 2014		Explications	
			Charges	Revenus	CHF	%	Charges	Revenus		
501	501.3003.02	Indemnités Conseil intercommunal	4'500		1'000	29%	3'500		3 séances au lieu de 2	
	501.3003.03	Indemnités Conseil d'établissement	5'500		500	10%	5'000		Ajustement aux dépenses réelles	
	501.3030.00	Cotisations AVS - AC	1'600		1'600	100%			Charges sociales des indemnités versées directement aux membres	
	501.3050.00	Assurances de personnes	100		100	100%			Charges sociales des indemnités versées directement aux membres	
502	502.3001.00	Indemnités	0		-9'000	-100%	9'000		Transfert sur 502.3170.01 "Frais de réception et de manifestation" Compte créé en 2014 Personnel ASIME Anciennement sous 502.3185.04 "Prestations de l'OGSI"	
	502.3011.00	Traitements	214'500		214'500	100%				
	502.3030.00	Cotisations AVS-AC	18'800		18'800	100%				
	502.3040.00	Cotisations à la caisse de pensions	35'800		35'800	100%				
	502.3050.00	Assurances de personnes	3'050		3'050	100%				
	502.3061.00	Frais pour usage de véhicules privés	1'000		1'000	100%			Déplacements aux Grandes-Roches	
	502.3111.00	Achats - locations de mobilier, machines et matériel	6'000		1'000	20%	5'000		Achat d'une imprimante-scanner	
	502.3112.00	Mobilier scolaire renouvellement	73'000		8'000	12%	65'000		Achat de 8 beamers (anc. pris en charge par DGEO)	
	502.3112.01	Mobilier scolaire Morges Est	1'000		-5'615	-85%	6'615		Forfait	
	502.3112.02	Mobilier scolaire Morges Ouest	1'000		-4'500	-82%	5'500		Forfait	
	502.3112.03	Mobilier scolaire Morges Beausobre	1'000		-4'600	-82%	5'600		Forfait	
	502.3170.01	Frais de réception et de manifestation	4'500		4'500	100%			Ajustement aux dépenses réelles	
	502.3181.00	Affranchissement et taxes CCP	7'500		-1'000	-12%	8'500		Ajustement aux dépenses réelles	
	502.3185.01	Honoraires et prestations de service	18'200		7'200	65%	11'000		Maintenance, support, licences, prestations externes pour plateforme collaborative et outil de gestion intégrée	
	502.3185.04	Prestations de l'Office de la gestion scolaire intercommunale de Morges	0		-260'000	-100%	260'000		Transfert sur 502.3011.00 à 502.3050.00	
	502.3188.00	Transports scolaires particularités de l'enclassement	117'000		27'000	30%	90'000		Augmentation des tarifs des prestataires (MBC et Car postal) Tolochenaz-Vufflens : 82'000 Echichens-Romanel : 35'000	
	502.3199.00	Frais divers	1'000		-500	-33%	1'500		Limite à 1'000	
	502.3522.00	Part aux frais d'écologie d'autres communes	18'000		3'000	20%	15'000		6 élèves x 3'000	
	502.3662.00	Subsides courses d'école et d'études	47'500		5'500	13%	42'000		Ajustement aux dépenses réelles	
	502.3663.00	Activités culturelles à l'école	0		-25'000	-100%	25'000		Budget déplacé sous spectacles Morges Ouest et Est	
	502.3663.01	Spectacles Morges Est	20'250		8'250	69%	12'000		Transfert Eveil à l'art : 12'500 1-4P "El Magnifico ou presque" : 2'650 5-6P "Rêves en stock" : 3'500 7-8P "Même pas peur" : 1'600	
	502.3663.02	Sorties culturelles Morges Est	7'000		-800	-10%	7'800		Forfait	
	502.3663.03	Spectacles Morges Ouest	26'500		12'500	89%	14'000		Transfert Eveil à l'art : 12'500 Autres spectacles : 14'000	
	502.3663.05	Spectacles Morges Beausobre	12'000		2'500	26%	9'500		Plateau Libre : 6'000 Conseil des délégués, projets : 1'000 Films et pièces de théâtre : 3'000 Bal 11e année : 1'500 Projets spontanés : 500	
	502.3663.07	Echanges linguistiques	6'500		500	8%	6'000		Ajustement aux dépenses réelles	
	502.3663.09	Manifestations diverses	1'000		-5'000	-83%	6'000		Limite à 1'000	
	502.3809.01	Attribution complémentaire à la provision pour créances douteuses	3'000		3'000	100%			Demandé par finances	
	502.4522.00	Ecolages, dérogations		0	-5'000	-100%		5'000	Refacturation aux parents plus possible	
	503	503.3012.00	Traitements personnel auxiliaire	150'000		150'000	100%			Compte créé en 2014 Personnel ASIME Anciennement sous 503.3185.04 "Prestations de l'OGSI"
		503.3030.00	Cotisations AVS - AC	13'500		13'500	100%			
		503.3050.00	Assurances de personnes	1'900		1'900	100%			
		503.3069.00	Indemnités et remboursements de frais	600		600	100%			3 rencontres de coordination avec maîtres surveillés
503.3185.00		Prestations des surveillants des devoirs engagés par la Ville de Morges	0		-135'000	-100%	135'000		Transfert sur 503.3012.00 à 503.3050.00	

Explications concernant le budget 2015

Groupe	Compte	Désignation	Budget 2015		Ecart		Budget 2014		Explications
			Charges	Revenus	CHF	%	Charges	Revenus	
504	504.3069.00	Indemnités et remboursements de frais	1'000		-500	-33%	1'500		Frais de transport et repas durant formation continue : 5 x 200 Frais formation déplacés en 2014 dans 504.3091.00 "Formation continue"
	504.3091.00	Formation continue	1'650		1'650	100%			Compte créé en 2014 Anc. sous 504.3069.00 "Indemnités et remboursements de frais" et 504.3199.00 "Divers" CHF 500 par EPT EPT 3.3 x 500
	504.3185.01	Prestations du service dentaire engagé par la Ville de Morges	437'600		7'500	2%	430'100		
	504.3199.00	Frais divers	1'000		-4'000	-80%	5'000		Limite à 1000 Frais formation déplacés en 2014 dans 504.3091.00 "Formation continue"
505	505.3012.00	Traitements personnel auxiliaire	27'500		27'500	100%			Charges imputées par erreur dans 505.3185.00 "Honoraires médecin scolaire"
	505.3030.00	Cotisations AVS - AC	1'700		2'400	100%			
	505.3050.00	Assurances de personnes	800		100	100%			
	505.3182.00	Téléphones	500		-500	-50%	1'000		Ajustement aux dépenses réelles
	505.3185.00	Honoraires médecin scolaire	0		-30'000	-100%	30'000		Transfert des charges sur 505.3012.00 "Traitements personnel auxiliaire" et suivants
506	506.3069.00	Indemnités et remboursements de frais	1'000		1'000	100%			Frais de transport et repas durant formation continue : 5 x 200
	506.3091.00	Formation continue	2'200		200	10%	2'000		CHF 500 par EPT 4.335 EPT x 500
	506.3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	500		-1'500	-75%	2'000		Ajustement aux dépenses réelles
	506.3102.00	Annonces, journaux, documentation	1'200		-1'800	-60%	3'000		Ajustement aux dépenses réelles 24heures : 500, Le Temps : 550, site internet
	506.3114.00	Achats matériel d'exploitation et d'entretien	10'000		-6'000	-38%	16'000		Ajustement aux dépenses réelles Corrections d'écritures mal imputées
	506.3116.00	Achats équipement et matériel éducatifs	6'500		-20'500	-76%	27'000		Transfert en 2014 de tout ce qui n'est pas achats sur 506.3523.00 "Centre sportif et remontées mécaniques" et 506.3663.00 "Activités sportives et culturelles"
	506.3131.00	Achats produits alimentaires	72'000		-16'000	-18%	88'000		Transfert des achats pour colonies sur 508.3131.00 "Achats produits alimentaires"
	506.3181.00	Affranchissement	2'500		1'000	67%	1'500		Envoi factures : 1'500 Timbres : 1'000 (en 2014 sous 507.3116.00)
	506.3182.00	Téléphones	2'600		100	4%	2'500		Ajustement aux dépenses réelles
	506.3185.00	Prestations des animateurs engagés par la Ville de Morges	476'800		-21'100	-4%	497'900		Responsable : 1 EPT Animateurs : 1+1+0.335 EPT Cuisine : 2 x 0.5 EPT Total : 4.335 EPT Transfert des charges des moniteurs auxiliaires pour les colonies sur 508.3012.00 "Traitements" et suivants
	506.3186.00	Primes d'assurances de choses, RC	4'000		-700	-15%	4'700		Ajustement aux dépenses réelles
	506.3199.00	Frais divers	1'000		-2'000	-67%	3'000		Limite à 1000
	506.3523.00	Centre sportif et remontées mécaniques	22'000		22'000	100%			Compte créé en 2014 Anc. sous 506.3116.00 "Achats équipements et matériel éducatifs" Centre sportif : 12'000 Remontées mécaniques Vallée : 1'400 Remontées mécaniques Barboleusaz (2x) : 8'000 (en 2014 sous 507.3522.03)
	506.3663.00	Activités sportives et culturelles	3'500		3'500	100%			Compte créé en 2014 Anc. sous 506.3116.00 "Achats équipements et matériel éducatifs"

Explications concernant le budget 2015

Groupe	Compte	Désignation	Budget 2015		Ecart		Budget 2014		Explications
			Charges	Revenus	CHF	%	Charges	Revenus	
	506.4331.00	Participation des parents aux frais de séjour		155'000	-75'000	-33%		230'000	Ecole à la montagne - aux Grandes-Roches : 20 classes ASIME à 100 x 20 élèves : 40'000, 4 classes à 80 x 20 : 6'400 - à Barboleusaz : 6 classes ASIME à 100 x 20 élèves : 12'000 - aux Grandes-Roches : 7 classes hors ASIME x 230 x 20 élèves : 32'200 (manque à gagner : 6 classes x 20 x 100 : - 12'000) Camps de ski aux Grandes-Roches : - 9 classes ASIME à 160 x 20 élèves : 28'800 - 7 classes hors ASIME x 250 x 20 élèves : 35'000 (manque à gagner : 1 classe x 20 x 160 : - 3'200) Transfert de la part des colonies sur 508.4331.00 "Participation des parents aux frais de séjour"
	506.4331.01	Participation externe pour activités sportives		600	600	100%			Compte créé en 2014 Anc. sous 506.4331.00 "Participation des parents aux frais de séjour"
	506.4653.00	Subsides SEPS		21'000	-3'000	-13%		24'000	7 semaines (sur 11) de camps ski avec élèves ASIME x 3000 : 21'000 (manque à gagner : 4 semaines x 3000 : -12'000)
	506.4653.01	Remboursement par DGEO activités scolaires externes enseignants		10'000	10'000	100%			Nouveau en 2015 : l'Etat assume les frais de transport (y compris remontées mécaniques), de repas et d'hébergement des enseignants et autres membres du personnel de l'établissement salariés par l'Etat
507	507.3012.00	Traitements personnel auxiliaire	12'500		12'500	100%			Compte créé en 2014 Personnel ASIME Anciennement sous 507.3185.00 "Prestations des animateurs SSF engagés par la Ville de Morges"
	507.3030.00	Cotisations AVS - AC	1'000		1'000	100%			
	507.3050.00	Assurances de personnes	500		500	100%			
	507.3185.00	Prestations des moniteurs SSF engagés par la Ville de Morges	0		-14'000	-100%	14'000		Transféré en 2014 sous 507.3012.00 "Traitements"
	507.3188.01	Transports camps de ski	11'000		-7'000	-39%	18'000		
	507.3188.02	Transports spéciaux	130'000		35'000	37%	95'000		Transports piscine, patinoire, etc. Ajustement aux dépenses réelles
	507.3522.03	Camps de ski (élèves secondaires)	60'000		-20'000	-25%	80'000		
	507.4653.01	Remboursement par DGEO activités scolaires externes enseignants		3'400	3'400	100%			Nouveau en 2015 : l'Etat assume les frais de transport (y compris remontées mécaniques), de repas et d'hébergement des enseignants et autres membres du personnel de l'établissement salariés par l'Etat
508	508.3012.00	Traitements personnel auxiliaire	32'000		32'000	100%			Nouveau groupe de comptes créé en 2014 pour distinguer les colonies des autres activités aux Grandes-Roches Moniteurs auxiliaires Ces charges se trouvaient sous 506.3185.00 "Prestations des animateurs engagés par la Ville de Morges"
	508.3030.00	Cotisations AVS - AC	2'800		2'800	100%			
	508.3050.00	Assurances de personnes	500		500	100%			
	508.3131.00	Achats produits alimentaires	16'000		16'000	100%			Nouveau compte créé en 2014 pour distinguer les colonies des autres activités aux Grandes-Roches Ces charges se trouvaient sous 506.3131.00 "Achat produits alimentaires"
	508.3188.00	Transports colonies	3'200		3'200	100%			Nouveau compte créé en 2014 pour distinguer les colonies des autres activités aux Grandes-Roches Ces charges se trouvaient sous 506.3188.00 "Transports Grandes-Roches" 8 trajets à 400

Explications concernant le budget 2015

Groupe	Compte	Désignation	Budget 2015		Ecart		Budget 2014		Explications
			Charges	Revenus	CHF	%	Charges	Revenus	
	508.3663.00	Activités sportives et culturelles	1'000		1'000	100%			
	508.4331.00	Participation des parents aux frais de séjour		50'000	50'000	100%			Nouveau compte créé en 2014 pour distinguer les colonies des autres activités aux Grandes-Roches Ces charges se trouvaient sous 506.4331.00 "Participation des parents aux frais de séjour" 1 x 45 enfants x 495 (2 semaines) = 22'275 3 x 45 enfants x 220 (1 semaine) = 19'800
511	511.3161.01	Locaux Beausobre I	639'029		6'207	1%	632'822		Réaménagement surfaces ASIME
	511.3161.02	Locaux Beausobre II	1'763'705		-150'310	-8%	1'914'015		Amortissement salle gymnastique terminé
	511.3161.05	Locaux Petit-Dézaley	650'316		-55'894	-8%	706'210		Plusieurs amortissements terminés
	511.3161.06	Locaux Bluard	138'250		-3'899	-3%	142'149		Amortissement vitrages terminé
	511.3161.10	Locaux Les Jardins	93'741		50'520	117%	43'221		Amortissement direction terminé A nouveau des classes aux 1er et 2e étage
512	512.3161.01	Locaux Aclens	157'411		-18'930	-11%	176'341		Fermeture d'une ancienne salle de classe
	512.3161.02	Locaux Bremlens	0		-18'750	-100%	18'750		Fermeture d'une ancienne salle de classe
	512.3161.03	Locaux Colombier	566'607		543'927		22'680		Fermeture de 2 anciennes classes Nouvelle construction : 5 salles de classe et 1 salle de gymnastique
	512.3161.05	Locaux Lully	304'297		107'720	55%	196'577		Agrandissement : 2 salles de classe
	512.3161.06	Locaux Romanel	295'487		185'084	168%	110'403		Agrandissement : 2 salles de classe
	512.3161.07	Locaux Saint-Saphorin	0		-98'572	-100%	98'572		Fermeture de 2 anciennes salles de classe
	512.3161.08	Locaux Tolochenaz	254'697		-4'266	-2%	258'963		Amortissement chaufferie terminé
	522	522.3188.02	Transports scolaires secondaires	170'000		-10'000	-6%	180'000	
590	590.4522.00	Participation des communes aux coûts des dépenses scolaires générales		1'868'435	118'133	7%		1'750'302	
	590.4522.01	Participation des communes aux coûts des bâtiments		8'838'027	538'267	6%		8'299'760	
	590.4522.02	Participation des communes aux coûts des transports secondaires		185'000	-10'000	-5%		195'000	
	590.4522.09	Participation des communes "hors Asime" dérogations		21'859	5'572	34%		16'287	