

Plan comptable		2021										2020		2019	
		Charges					Produits					Charges	Produits	Charges	Produits
Section	Libellé	Budget	Ecart avec budget 2020	%	Ecart avec comptes 2019	%	Budget	Ecart avec budget 2020	%	Ecart avec comptes 2019	%	Budget	Budget	Comptes	Comptes
5	ASIME	11 752 111	298 304	2.6%	1 155 071.00	10.9%	651 400	-16 500	-2.5%	-96 287.94	-12.9%	11 453 807	667 900	10 597 040.49	747 687.94
50	Activités scolaires générales et administration	2 848 370	-87 050	-3.0%	371 439.58	15.0%	621 400	-16 500	-2.6%	-96 682.29	-13.5%	2 935 420	637 900	2 476 930.42	718 082.29
501	Autorités	60 670	-	0.0%	4 882.40	8.8%	-	-		-		60 670	-	55 787.60	-
502	Administration	1 084 400	-27 800	-2.5%	223 528.04	26.0%	20 000	-18 500	-48.1%	-29 522.24	-59.6%	1 112 200	38 500	860 871.96	49 522.24
503	Devoirs surveillés	207 500	-15 000	-6.7%	15 197.95	7.9%	40 000	-	0.0%	-6 300.00	-13.6%	222 500	40 000	192 302.05	46 300.00
504	Cabinet dentaire	395 100	-1 850	-0.5%	17 047.39	4.5%	340 000	-	0.0%	112 900.60	49.7%	396 950	340 000	378 052.61	227 099.40
505	Service médical	29 100	-5 900	-16.9%	721.35	2.5%	-	-		-		35 000	-	28 378.65	-
506	Camps scolaires internes (école à la montagne et camps de ski à la Vallée de Joux)	732 400	-18 100	-2.4%	78 938.36	12.1%	130 600	-	0.0%	-140 377.45	-51.8%	750 500	130 600	653 461.64	270 977.45
507	Camps scolaires externes (camps de ski alpin)	92 400	-6 300	-6.4%	7 364.50	8.7%	35 800	-	0.0%	-18 458.80	-34.0%	98 700	35 800	85 035.50	54 258.80
508	Camps de vacances	57 000	-12 600	-18.1%	9 523.84	20.1%	40 000	-	0.0%	-12 171.00	-23.3%	69 600	40 000	47 476.16	52 171.00
509	Sport	189 800	500	0.3%	14 235.75	8.1%	15 000	2 000	15.4%	-2 753.40	-15.5%	189 300	13 000	175 564.25	17 753.40
51	Locaux scolaires	8 718 741	395 354	4.7%	776 280.77	9.8%	30 000	-	0.0%	394.35	1.3%	8 323 387	30 000	7 942 460.72	29 605.65
510	Centre Marcel Barbey	191 259	-20 908	-9.9%	-2 761.75	-1.4%	30 000	-	0.0%	394.35	1.3%	212 167	30 000	194 020.75	29 605.65
511	Locaux scolaires Morges	6 285 492	550 008	9.6%	612 367.57	10.8%	-	-		-		5 735 484	-	5 673 124.73	-
512	Locaux scolaires Couronne	2 227 490	-93 246	-4.0%	152 174.96	7.3%	-	-		-		2 320 736	-	2 075 315.24	-
513	Autres locaux	14 500	-40 500	-73.6%	14 500.00		-	-		-		55 000	-	-	-
52	Transports scolaires	185 000	-10 000	-5.1%	7 350.65	4.1%	-	-		-		195 000	-	177 649.35	-
522	Transports scolaires élèves degré secondaire	185 000	-10 000	-5.1%	7 350.65	4.1%	-	-		-		195 000	-	177 649.35	-
59	Répartition des charges						11 100 711	314 804	2.9%	1 251 358.94	12.7%		10 785 907		9 849 352.55

Mise en forme des cellules

- Les cellules concernant le budget 2021 sont coloriées 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.

Budget 2021 (version 2) - Détails

Plan comptable				2021						2020		2019		
Section	Nature 1	Nature 2	Libellé	Commentaires budget 2021	Budget charges	Budget produits	Ecart avec budget 2020	%	Ecart avec comptes 2019	%	Budget charges	Budget produits	Comptes charges	Comptes produits
5			ASIME		11 752 111	11 752 111					11 453 807	11 453 807	10 597 040.49	10 597 040.49
50			Activités scolaires générales et administration		2 848 370	621 400					2 935 420	637 900	2 476 930.42	718 082.29
501			Autorités		60 670	-					60 670	-	55 787.60	-
501	3001	00	Rétributions des autorités	Comité de direction Indemnités forfaitaires : - Président-e : CHF 10'000 - Membres : 6 x CHF 6'000	46 000		-	0%	-	-	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 - 24 membres : CHF 30 / séance x 3 séances x 24 = CHF 2'160 - 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	6 260		-	0%	1 900	44%	6 260		4 360.00	
501	3003	00	Jetons de présence	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		-	0%	2 590	95%	5 310		2 720.00	
501	3030	00	Assurances sociales		3 000		-	0%	386	15%	3 000		2 613.80	
501	3050	00	Assurances accidents et maladie		100		-	0%	6	7%	100		93.80	
501	3170	00	Frais de réceptions et de manifestations				-	-	-	-				
501	3653	00	Aides et subventions pour la culture, les loisirs et le sport				-	-	-	-				

Explications concernant la mise en forme des cellules

- Les cellules concernant le budget 2021 sont colorées en ocre.
- Dans les colonnes "Ecart", tout dépassement de charge ou insuffisance de produit est signalé en bleu.

Colonnes "%" : mise en forme des cellules où l'écart est supérieur à 10 %

- a) Charges : Si la charge est + importante et si l'écart est > ε cellule en rouge.
Si la charge est - importante et si l'écart est > ε cellule en vert.
- b) Produits : Si le produit est + important et si l'écart est > ε cellule en vert.
Si le produit est - important et si l'écart est > ε cellule en rouge.

Budget 2021 (version 2) - Détails

Plan comptable				2021						2020		2019		
Section	Nature 1	Nature 2	Libellé	Commentaires budget 2021	Budget charges	Budget produits	Ecart avec budget 2020	%	Ecart avec comptes 2019	%	Budget charges	Budget produits	Comptes charges	Comptes produits
502			Administration		1 084 400	20 000					1 112 200	38 500	860 871.96	49 522.24
502	3011	00	Traitements du personnel	3 collaborateurs (1.9 EPT) : - 1 directeur (0.8 EPT) - 2 secrétaires et responsables de secteur (0.5 et 0.6 EPT)	225 000		-	0%	1 039	0%	225 000		223 961.15	
502	3012	00	Salaires du personnel occasionnel				-	-	-1 113	-100%			1 113.05	
502	3030	00	Assurances sociales		21 000		2 000	11%	54	0%	19 000		20 945.65	
502	3040	00	Caisses de pensions et de prévoyance		37 000		-	0%	-174	0%	37 000		37 174.15	
502	3040	01	Recapitalisation de la caisse intercommunale de pensions (CIP)				-6 000	-100%	-	-	6 000			
502	3050	00	Assurances accidents et maladie		6 000		1 000	20%	1 711	40%	5 000		4 288.80	
502	3061	00	Frais pour usage de véhicules privés	Déplacements du directeur administratif à la Vallée de Joux, dans les établissements scolaires et auprès de partenaires et clients.	1 500		-	0%	97	7%	1 500		1 402.75	
502	3062	00	Autres frais de transport	Frais de transports publics durant formation continue.	100		-	0%	55	124%	100		44.60	
502	3063	00	Frais de représentation		300		-	0%	300	-	300			
502	3066	00	Frais de subsistance	Frais de repas durant formation continue.	100		-	0%	-14	-12%	100		114.00	
502	3069	00	Frais divers (personnel)		1 000		-	0%	1 000	-	1 000			
502	3091	00	Frais pour la formation professionnelle du personnel	Journée teambuilding avec toutes les équipes.	5 000		-	0%	5 000	-	5 000			
502	3092	00	Frais de recherche de personnel	Recrutement du futur directeur administratif.	10 000		-10 000	-50%	10 000	-	20 000			
502	3101	00	Imprimés et fournitures de bureau	Gestion centralisée pour administration et cabinet dentaire (cf. 504.3101.00 "Imprimés et fournitures de bureau")	4 000		-	0%	688	21%	4 000		3 312.20	
502	3102	00	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	Publication décisions Conseil intercommunal dans FAO, abonnements journaux	2 000		-	0%	412	26%	2 000		1 587.65	
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	16 000		-	0%	-43 743	-73%	16 000		59 742.75	
502	3112	00	Achats de mobilier scolaire	Renouvellement du mobilier scolaire. En 2020, une partie de ce budget a été consacrée au renouvellement du mobilier de la salle de classe du Centre Marcel Barbey (cf. compte 510.3154.00 "Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien") : CHF 20'000	69 000		19 000	38%	-8 045	-10%	50 000		77 045.45	
502	3112	01	Achats de mobilier scolaire Morges Est	Petit mobilier (caisses rangement, nappes, tapis, etc.) CHF 7 x 1100 élèves.	8 000		600	8%	5 284	195%	7 400		2 716.45	
502	3112	02	Achats de mobilier scolaire Morges Ouest	Petit mobilier (caisses rangement, nappes, tapis, etc.) CHF 7 x 950 élèves.	6 700		400	6%	1 301	24%	6 300		5 398.70	
502	3112	03	Achats de mobilier scolaire Morges Beausobre	Petit mobilier (caisses rangement, nappes, tapis, etc.) CHF 7 x 750 élèves.	6 000		-	0%	2 735	84%	6 000		3 264.65	
502	3113	00	Achats de mobilier et d'équipements pour autres locaux	Mobilier PPLS, équipements salles ACT et TM	6 000		1 000	20%	-372	-6%	5 000		6 372.05	
502	3132	00	Achat de fournitures pour soins et hygiène	Matériel de protection.	10 000		10 000	-	10 000	-				
502	3151	00	Entretien du mobilier, des machines et des équipements techniques de bureau		1 000		-2 000	-67%	367	58%	3 000		633.35	

Budget 2021 (version 2) - Détails

Plan comptable				2021						2020		2019					
Section	Nature 1	Nature 2	Libellé	Commentaires budget 2021	Budget charges	Budget produits	Ecart avec budget 2020	%	Ecart avec comptes 2019	%	Budget charges	Budget produits	Comptes charges	Comptes produits			
502	3152	00	Entretien du mobilier scolaire		10 000		-3 000	-23%	9 408	1588%	13 000		592.45				
502	3153	00	Entretien du mobilier et des équipements pour autres locaux	Entretien mobilier PPLS et équipements salles ACT et TM, accordage des pianos.	4 000		-	0%	2 655	197%	4 000		1 345.00				
502	3170	00	Frais de réceptions et de manifestations				-	-	-	-							
502	3170	01	Frais de réceptions et de manifestations : direction et collaborateurs	- Séances et repas direction : CHF 2'000.00 - Repas avec collaborateurs : CHF 1'000.00	3 000		-	0%	817	37%	3 000		2 183.30				
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	7 500		-	0%	1 454	24%	7 500		6 046.30				
502	3181	00	Frais de ports et comptes de chèques postaux		6 000		-	0%	2 141	55%	6 000		3 859.09				
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".	5 000		-	0%	1 262	34%	5 000		3 737.72				
502	3183	00	Frais bancaires		100		-400	-80%	100	199900%	500		0.05				
502	3184	00	Frais de contentieux et de poursuites	Contentieux géré par Service finances Ville de Morges.	2 000		-1 000	-33%	2 000	-	3 000						
502	3185	02	Honoraires et frais d'expertises : prestations Ville de Morges	Service informatique pour 3 postes de travail.	6 000		-	0%	264	5%	6 000		5 736.00				
				Huissier pour mise sous pli, affranchissement et transport du courrier.	2 500		2 500	-	-	-	-	-		2 500.00			
				Service des finances.	32 000		22 000		220%	22 000	220%	22 000	220%	10 000		10 000.00	
				Service des ressources humaines.	10 000		-		0%	-	-	-	-	10 000		10 000.00	
502	3185	03	Honoraires et frais d'expertises : prestataires externes	- Abonnement plateforme collaborative GSuite : CHF 3'000 - Abonnement CartoJuraLéman : CHF 1'500 - Développements CSE.KIBE : CHF 5'000 - Organe de révision : CHF 3'500 - Avis juridique : CHF 10'000 - Fin étude nouveau barème calcul coût locaux scolaires : CHF 10'000	33 000		-12 000	-27%	18 859	133%	45 000		14 141.15				
502	3186	02	Primes d'assurances choses	- ECA mobilier : CHF 13'500 - Choses mobilier : CHF 1'000 - Protection juridique : CHF 500	15 000		-	0%	12 228	441%	15 000		2 772.45				
502	3186	03	Primes d'assurances RC		2 500		-	0%	69	3%	2 500		2 430.75				
502	3188	00	Frais de transports : déménagements	Déménagement mobilier scolaire et matériel pédagogique entre collèges en fin d'année scolaire.	4 000		-	0%	114	3%	4 000		3 885.85				
502	3188	01	Frais de transports élèves : particularité d'encasement	- Aclens - Bremblens - Romanel-sur-Morges - Echichens : CHF 64'000 - Chigny - Vufflens-le-Château - Tolochenaz - Lully : CHF 50'000 - Abonnements : CHF 1'000	115 000		-	0%	7 564	7%	115 000		107 436.00				
502	3199	00	Frais divers		1 000		-	0%	685	217%	1 000		315.00				
502	3210	01	Intérêts des dettes à court-terme		100		-	0%	100	-	100						
502	3210	02	Pertes sur débiteurs divers				-	-	-1 051	-100%			1 051.35				

Budget 2021 (version 2) - Détails

Plan comptable				2021						2020		2019		
Section	Nature 1	Nature 2	Libellé	Commentaires budget 2021	Budget charges	Budget produits	Ecart avec budget 2020	%	Ecart avec comptes 2019	%	Budget charges	Budget produits	Comptes charges	Comptes produits
502	3301	00	Pertes sur débiteurs divers		5 000		-	0%	5 000	-	5 000			
502	3313	00	Amortissement des machines, mobilier et véhicules				-5 000	-100%	-	-	5 000			
502	3329	00	Amortissement de la participation logiciel Abacus-Nest		5 000		-	0%	-	-	5 000		5 000.00	
502	3522	00	Participation à des charges d'enseignement et cultes d'autres communes				-	-	-	-				
502	3522	01	Participation à des charges d'enseignement et cultes d'autres communes : dérogations aire recrutement	Majoration du budget pour tenir compte de l'augmentation constatée sur les dernières années. 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		5 000	25%	615	3%	20 000		24 384.95	
502	3522	02	Participation à des charges d'enseignement et cultes d'autres communes : sport-art-études		5 000		-	0%	1 817	57%	5 000		3 183.35	
502	3522	05	Participation à des charges d'enseignement et cultes d'autres communes : rattachage, raccordement		80 000		-30 000	-27%	12 333	18%	110 000		67 666.65	
502	3653	00	Aides et subventions pour la culture, les loisirs et le sport	Jusqu'en 2019, le budget de CHF 15'000 était prévu dans le compte 501.3653.00 "Aides et subventions pour la culture, les loisirs et le sport". Il s'agissait des projets soutenus par le Conseil d'établissement. Dans les comptes 2019 la part du Festival Salamandre a été imputée par erreur dans ce compte. Elle aurait dû figurer dans le compte 502.3663.00 "Activités culturelles, sportives et spectacles" (conformément au vœu de la CoGest). Dans le budget 2020, CHF 5'000 ont été imputés dans ce compte et CHF 14'500 dans le compte 502.3663.00 "Activités culturelles, sportives et spectacles" pour le Festival Salamandre. Dans le budget 2021, CHF 15'000 ont été imputés dans ce compte car aucun projet n'a encore été annoncé pour remplacer le Festival Salamandre.	15 000		10 000	200%	990	7%	5 000		14 010.00	
502	3662	00	Aides individuelles à la formation et aux études	Virement à Morges Beausobre des prix offerts par sponsors (contrepartie cf. compte 502.4690.00 "Dons et legs").	1 000		-4 000	-80%	200	25%	5 000		800.00	
502	3662	01	Voyages d'études, échanges linguistiques et séjours sportifs Morges Est	Activités sur un ou plusieurs jours. Coursées d'écoles : - CHF 20 x 550 élèves (1P-4P) = CHF 11'000 - CHF 25 x 550 élèves (5P-8P) = CHF 13'750 Séjours sportifs et échanges linguistiques : CHF 6'000.	30 000		-	0%	15 772	111%	30 000		14 228.00	

Budget 2021 (version 2) - Détails

Plan comptable			Libellé	Commentaires budget 2021	2021					2020		2019		
Section	Nature 1	Nature 2			Budget charges	Budget produits	Ecart avec budget 2020	%	Ecart avec comptes 2019	%	Budget charges	Budget produits	Comptes charges	Comptes produits
502	3662	02	Voyages d'études, échanges linguistiques et séjours sportifs Morges Ouest	Activités sur un ou plusieurs jours. Coursées d'écoles : - CHF 20 x 500 élèves (1P-4P) = CHF 10'000 - CHF 25 x 450 élèves (5P-8P) = CHF 11'250. Séjours sportifs et échanges linguistiques : CHF 6'000.	27 000		-	0%	16 391	154%	27 000		10 609.50	
502	3662	03	Voyages d'études, échanges linguistiques et séjours sportifs Morges Beausobre	Activités sur un ou plusieurs jours. Coursées d'écoles : CHF 30 x 750 élèves = CHF 22'500. Voyages d'études : CHF 290 x 11 classes x 24 élèves = CHF 76'560. Echanges linguistiques : CHF 5'000.	105 000		-	0%	89 305	569%	105 000		15 695.40	
502	3662	04	Prix d'excellence	Prix offerts par l'ASIME : - Prix d'excellence offerts aux promotions des élèves de 11e année - Prix pour travaux de vacances - Prix offerts aux joutes	4 000		4 000	-	1 900	90%			2 100.00	
502	3662	05	Aides individuelles à la formation et aux études : repas élèves du raccordement	Suppression des CHF 3.00 par repas.			-1 200	-100%	-916	-100%	1 200		915.50	
502	3663	00	Activités culturelles, sportives et spectacles	Joutes sportives, concours, etc. : CHF 3 par élève. - Morges Est : CHF 3 x 1'100 = CHF 3'300 - Morges Ouest : CHF 3 x 950 = CHF 2'850 - Morges Beausobre : CHF 3 x 750 = CHF 2'250 Pour mémoire, dans le budget 2020, un montant de CHF 20'000 avait été prévu pour le transport des élèves aux compétitions des JOJ 2020 et un montant de CHF 14'500 pour le Festival Salamandre (projet financé par le Conseil d'établissement). Ces 2 événements n'auront pas lieu en 2021.	9 000		-34 000	-79%	4 253	90%	43 000		4 746.60	
502	3663	01	Activités culturelles, sportives et spectacles Morges Est	Activités ponctuelles. CHF 25 x 1'100 élèves = CHF 27'500. Pour mémoire, la part ASIME était de CHF 30 en 2019. Activités financées par fonds pour activités culturelles (cf. 502.4809.00*) : 2 et 4 km de Lausanne (04-05.05) : CHF 1'500.	29 000		2 000	7%	2 297	9%	27 000		26 703.20	
502	3663	02	Activités culturelles, sportives et spectacles Morges Ouest	Activités ponctuelles. CHF 25 x 950 élèves = CHF 23'750. Pour mémoire, la part ASIME était de CHF 30 en 2019.	24 000		1 000	4%	3 395	16%	23 000		20 605.40	
502	3663	03	Activités culturelles, sportives et spectacles Morges Beausobre	Activités ponctuelles. CHF 25 x 750 élèves = CHF 18'750. Pour mémoire, la part ASIME était de CHF 30 en 2019.	19 000		-	0%	4 908	35%	19 000		14 091.55	
502	3664	00	Animations santé et prévention	2'800 élèves à CHF 2.50 par élève.	7 000		300	4%	2 196	46%	6 700		4 804.10	
502	3809	01	Attribution à la provision pour créances douteuses				-	-	-4 178	-100%			4 177.90	
502	3809	02	Attribution à la provision pour heures supp. et vacances				-	-	-	-				
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 500.		2 500		-	0%	199	9%	2 500		2 301.10

Budget 2021 (version 2) - Détails

Plan comptable			Libellé	Commentaires budget 2021	2021					2020		2019	
Section	Nature 1	Nature 2			Budget charges	Budget produits	Ecart avec budget 2020	%	Ecart avec comptes 2019	%	Budget charges	Budget produits	Comptes charges
502	4390	00	Remboursement de taxes			-	-	-2 224	-100%				2 224.22
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. 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"	15 000	-	0%	-17 245	-53%	15 000			32 245.00
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	-	0%	200	25%	1 000			800.00
502	4809	00	Prélèvement au fonds pour les activités culturelles	Participation élèves Morges Est aux 2 et 4 km de Lausanne (04-05.05) : CHF 1'500 (cf. 502.3663.01 "Activités culturelles, sportives et spectacles Morges Est"). Pour mémoire, dans le budget 2020, un montant de CHF 20'000 avait été prévu pour le transport des élèves aux compétitions des JOJ 2020.	1 500	-18 500	-93%	-2 516	-63%	20 000			4 016.00
502	4809	01	Prélèvement à la provision pour créances douteuses			-	-	-1 051	-100%				1 051.35
502	4809	03	Prélèvement à provision pour heures supplémentaires et vacances			-	-	-6 885	-100%				6 884.57

Budget 2021 (version 2) - Détails

Plan comptable				Commentaires budget 2021	2021					2020		2019		
Section	Nature 1	Nature 2	Libellé		Budget charges	Budget produits	Ecart avec budget 2020	%	Ecart avec comptes 2019	%	Budget charges	Budget produits	Comptes charges	Comptes produits
503			Devoirs surveillés		207 500	40 000					222 500	40 000	192 302.05	46 300.00
503	3012	00	Salaires du personnel occasionnel	- Env. 55 maîtresses et maîtres de devoirs surveillés et leurs remplaçants : CHF 180'000 - Env. 20 assistants (élèves de 11e VP) pour les devoirs surveillés du primaire : CHF 20'000 Augmentation du nombre d'enfants aux devoirs surveillés et nécessité de réduire la taille des groupes en raison des besoins des élèves.	185 000		-15 000	-8%	6 456	4%	200 000		178 544.20	
503	3030	00	Assurances sociales		15 000		-	0%	2 836	23%	15 000		12 164.20	
503	3050	00	Assurances accidents et maladie		600		-	0%	111	23%	600		489.00	
503	3069	00	Frais divers (personnel)	55 remboursements de 2 extraits (base et spécial) du casier judiciaire.	2 400		-	0%	1 960	445%	2 400		440.00	
503	3091	00	Frais pour la formation professionnelle du personnel		2 000		-	0%	2 000	-	2 000			
503	3092	00	Frais de recherche de personnel		1 000		-	0%	1 000	-	1 000			
503	3101	00	Imprimés et fournitures de bureau				-	-	-154	-100%			153.50	
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 75 = CHF 1'575.	1 500		-	0%	1 017	211%	1 500		482.65	
503	3199	00	Frais divers				-	-	-29	-100%			28.50	
503	4331	00	Participation des parents	200 élèves primaires x CHF 200.		40 000	-	0%	-6 300	-14%		40 000		46 300.00
503	4332	00	Participation des externes				-	-	-	-				

Budget 2021 (version 2) - Détails

Plan comptable				2021						2020		2019		
Section	Nature 1	Nature 2	Libellé	Commentaires budget 2021	Budget charges	Budget produits	Ecart avec budget 2020	%	Ecart avec comptes 2019	%	Budget charges	Budget produits	Comptes charges	Comptes produits
504			Cabinet dentaire		395 100	340 000					396 950	340 000	378 052.61	227 099.40
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)	249 000		-4 000	-2%	3 679	1%	253 000		245 320.70	
504	3012	00	Salaires du personnel occasionnel				-	-	-1 025	-100%			1 024.95	
504	3030	00	Assurances sociales		23 000		2 000	10%	290	1%	21 000		22 709.55	
504	3040	00	Caisses de pensions et de prévoyance		40 000		5 000	14%	572	1%	35 000		39 427.80	
504	3040	01	Recapitalisation de la caisse intercommunale de pensions (CIP)				-6 000	-100%	-	-	6 000			
504	3050	00	Assurances accidents et maladie		4 700		-300	-6%	62	1%	5 000		4 638.50	
504	3061	00	Frais pour usage de véhicules privés	Déplacements dans les collèges (dépistage et prophylaxie). Déplacements pour formation continue.	900		500	125%	43	5%	400		856.60	
504	3062	00	Autres frais de transport	Déplacements en transports publics pour cours de formation continue.	500		-400	-44%	55	12%	900		445.35	
504	3065	00	Frais d'habillement	Renouvellement vêtements de travail. Nettoyage par entreprise spécialisée.	3 000		1 000	50%	304	11%	2 000		2 696.00	
504	3066	00	Frais de subsistance	Repas durant formation continue.	200		-	0%	160	401%	200		39.95	
504	3069	00	Frais divers (personnel)	Cotisation SSO. Organisation Journée romande de la prophylaxie (tournus entre cabinets dentaires scolaires).	2 500		-	0%	1 543	161%	2 500		957.00	
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		-4 500	-56%	530	18%	8 000		2 970.50	
504	3092	00	Frais de recherche de personnel				-	-	-	-				
504	3101	00	Imprimés et fournitures de bureau	Gestion centralisée pour administration et cabinet dentaire (cf. 504.3101.00 "Imprimés et fournitures de bureau").	500		-500	-50%	367	275%	1 000		133.30	
504	3102	00	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces		100		100	-	45	82%			55.00	
504	3111	00	Achats de mobilier, de machines et d'équipements techniques de bureau		1 000		-	0%	-9 328	-90%	1 000		10 328.45	
504	3116	00	Achats d'équipement et de matériel spécialisé	Caméra de diagnostic : CHF 5'500.	7 000		7 000	-	5 532	377%			1 467.60	
504	3132	00	Achat de fournitures pour soins et hygiène		24 000		11 000	85%	-1 081	-4%	13 000		25 080.81	
504	3132	01	Achat de fournitures pour soins et hygiène pour prophylaxie		1 000		-11 000	-92%	537	116%	12 000		462.90	
504	3151	00	Entretien du mobilier, des machines et des équipements techniques de bureau		500		500	-	289	137%			210.80	
504	3153	00	Entretien du mobilier et des équipements pour autres locaux				-	-	-	-				
504	3154	00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien				-	-	-	-				

Budget 2021 (version 2) - Détails

Plan comptable			Libellé	Commentaires budget 2021	2021						2020		2019	
Section	Nature 1	Nature 2			Budget charges	Budget produits	Ecart avec budget 2020	%	Ecart avec comptes 2019	%	Budget charges	Budget produits	Comptes charges	Comptes produits
504	3156	00	Entretien d'équipement et de matériel spécialisés		10 000		-	0%	4 837	94%	10 000		5 163.35	
504	3181	00	Frais de ports et comptes de chèques postaux		5 000		-2 000	-29%	1 675	50%	7 000		3 325.15	
504	3182	00	Frais de téléphones, concessions radio, télécommunications, TV		100		-250	-71%	50	100%	350		50.00	
504	3185	02	Honoraires et frais d'expertises : prestations de la Ville de Morges		10 000		-	0%	440	5%	10 000		9 560.00	
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 (pas réalisé en 2020).	7 000		-	0%	6 236	816%	7 000		764.50	
							-	-	-	-				
504	3186	02	Primes d'assurances choses		600		-	0%	600	-	600			
504	3199	00	Frais divers		1 000		-	0%	636	175%	1 000		363.85	
504	3801	00	Attribution au fonds de renouvellement du mobilier, du matériel, des machines et des véhicules				-	-	-	-				
504	4320	00	Honoraires pour soins			340 000	-	0%	112 901	50%		340 000		227 099.40
504	4361	00	Remboursement de traitements et charges sociales				-	-	-	-				

Budget 2021 (version 2) - Détails

Plan comptable				2021						2020		2019		
Section	Nature 1	Nature 2	Libellé	Commentaires budget 2021	Budget charges	Budget produits	Ecart avec budget 2020	%	Ecart avec comptes 2019	%	Budget charges	Budget produits	Comptes charges	Comptes produits
505			Service médical		29 100	-					35 000	-	28 378.65	-
505	3012	00	Salaires du personnel occasionnel	Médecin scolaire : env. 150 heures de prestations.	25 000		-2 500	-9%	3 068	14%	27 500		21 931.80	
505	3030	00	Assurances sociales		1 000		-1 400	-58%	577	137%	2 400		422.65	
505	3050	00	Assurances accidents et maladie		100		-	0%	39	65%	100		60.55	
505	3102	00	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces				-	-	-	-				
505	3111	00	Achats de mobilier, de machines et d'équipements techniques de bureau				-	-	-3 672	-100%			3 672.15	
505	3132	00	Achat de fournitures pour soins et hygiène		3 000		-2 000	-40%	709	31%	5 000		2 291.50	
							-	-	-	-				

Budget 2021 (version 2) - Détails

Plan comptable			Commentaires budget 2021	2021						2020		2019	
Section	Nature 1	Nature 2		Libellé	Budget charges	Budget produits	Ecart avec budget 2020	%	Ecart avec comptes 2019	%	Budget charges	Budget produits	Comptes charges
506			Camps scolaires internes (école à la montagne et camps de ski à la Vallée de Joux)		732 400	130 600				750 500	130 600	653 461.64	270 977.45
506	3011	00	Traitements du personnel	4 collaborateurs (4 EPT) : - 1 responsable de site - 2 animateurs - 1 cuisinier	381 000		-	0%	11 799	3%	381 000		369 201.25
506	3012	00	Salaires du personnel occasionnel	Moniteur auxiliaire pour camps de ski et remplacements ponctuels.	25 000		-5 000	-17%	4 314	21%	30 000		20 686.35
506	3030	00	Assurances sociales		35 000		-	0%	-531	-1%	35 000		35 530.80
506	3040	00	Caisses de pensions et de prévoyance		61 000		10 000	20%	2 138	4%	51 000		58 861.80
506	3040	01	Recapitalisation de la caisse intercommunale de pensions (CIP)				-10 000	-100%	-	-	10 000		
506	3050	00	Assurances accidents et maladie		10 000		2 000	25%	2 932	41%	8 000		7 067.60
506	3061	00	Frais pour usage de véhicules privés	Déplacements pour achats et cours de formation continue.	2 500		-	0%	-77	-3%	2 500		2 577.40
506	3062	00	Autres frais de transport				-	-	-	-			
506	3066	00	Frais de subsistance	Repas durant formation continue.	300		300	-	57	23%			243.00
506	3069	00	Frais divers (personnel)	Remboursements de 2 extraits (base et spécial) du casier judiciaire.	300		-200	-40%	300	-	500		
506	3091	00	Frais pour la formation professionnelle du personnel	- Cours obligatoires (réanimation cardio pulmonaire et défibrillateur, sauvetage, formation routière, formation J+S). - Formation permis de conduire D1 pour bénéficier d'un 3e chauffeur et simplifier l'organisation des déplacements en minibus.	4 700		-300	-6%	2 430	107%	5 000		2 270.15
506	3101	00	Imprimés et fournitures de bureau		500		-	0%	122	32%	500		377.85
506	3102	00	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces		500		-	0%	500	-	500		
506	3111	00	Achats de mobilier, de machines et d'équipements techniques de bureau	Remplacement ordinateurs.	5 000		5 000	-	5 000	-			
506	3114	00	Achats de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien				-	-	-	-			
506	3115	00	Achats de véhicules, engins auto-moteurs et accessoires				-	-	-800	-100%			800.00
506	3116	00	Achats d'équipement et de matériel spécialisé	Matériel sportif et didactique : CHF 3'000. Paroi d'escalade (si pas acquise en 2020) : env. CHF 35'000 (éventuel financement par le Fonds du sport). La charge a été partagée avec le compte 508.3116.00 "Achats d'équipement et de matériel spécialisé" pour les camps de vacances.	38 000		-5 000	-12%	34 730	1062%	43 000		3 270.05
506	3124	00	Achats et consommation de combustibles		3 000		-	0%	866	41%	3 000		2 134.50
506	3131	00	Achats de produits alimentaires		87 000		-	0%	9 324	12%	87 000		77 676.24
506	3132	00	Achat de fournitures pour soins et hygiène		1 000		-	0%	193	24%	1 000		806.95

Budget 2021 (version 2) - Détails

Plan comptable				2021						2020		2019		
Section	Nature 1	Nature 2	Libellé	Commentaires budget 2021	Budget charges	Budget produits	Ecart avec budget 2020	%	Ecart avec comptes 2019	%	Budget charges	Budget produits	Comptes charges	Comptes produits
506	3154	00	Entretien des machines, du matériel d'exploitation et d'entretien				-	-	-	-				
506	3155	00	Entretien des véhicules, engins auto-moteurs et accessoires		4 000		-	0%	-3 666	-48%	4 000		7 666.00	
506	3161	30	Location hangar Le Lieu	Abri pour 2 minibus pendant 4 mois.	600		-	0%	150	33%	600		450.00	
506	3181	00	Frais de ports et comptes de chèques postaux		2 100		-	0%	133	7%	2 100		1 966.60	
506	3182	00	Frais de téléphones, concessions radio, télécommunications, TV	Depuis l'ouverture du Centre Marcel Barbey, ces charges ont été déplacées dans le compte 510.3123.00 "Achats et consommation d'électricité".			-1 500	-100%	-	-	1 500			
506	3183	00	Frais bancaires		100		100	-	48	92%			52.00	
506	3186	02	Primes d'assurances choses		2 300		-	0%	287	14%	2 300		2 012.80	
506	3188	05	Frais de transports : camps	- Morges - Centre Marcel Barbey et retour : CHF 20'000 - 2 x Morges - Barboleusaz et retour (échanges avec Prilly) : CHF 5'000 - Excursions locales : CHF 5'000	30 000		-5 000	-14%	6 291	27%	35 000		23 709.35	
506	3192	00	Taxes sur les véhicules à moteur	Assurances 2 mini-bus.	2 500		-	0%	20	1%	2 500		2 480.10	
506	3199	00	Frais divers		1 000		-	0%	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		-	0%	116	1%	16 000		15 884.00	
506	3663	00	Activités culturelles, sportives et spectacles	Excursions durant les camps scolaires internes.	6 000		-	0%	623	12%	6 000		5 376.85	
506	3663	04	Equipements sportifs	- Utilisation du Centre sportif et accès aux activités lacustres : CHF 20'000 (estimation). Une partie est compensée au 506.4331.00 "Participation externes pour activités sportives". - Remontées mécaniques Vallée de Joux : CHF 1'500 Les remontées mécaniques de Barboleusaz (prévues dans le budget 2019) figurent dans le compte 507.3663.00 "Activités sportives et culturelles".	13 000		-8 500	-40%	640	5%	21 500		12 360.00	
506	4331	00	Participation des parents	Le budget 2019 prévoyait des recettes correspondant au nouveau tarif durant toute l'année. Les recettes supplémentaires viennent du fait que, durant l'année scolaire 2018-2019, les camps ont été facturés avec l'ancien tarif et beaucoup de camps ont été demandés par établissements hors ASIME. Dès l'année scolaire 2019-2020, facturation avec nouveau tarif (frais de pension uniquement).		90 000	-	0%	-127 345	-59%		90 000		217 345.00
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	-	0%	-160	-21%		600		760.00
506	4361	00	Remboursements de traitements et charges sociales				-	-	-10 821	-100%				10 821.45
506	4390	01	Recettes diverses				-	-	-4 550	-100%				4 550.00
506	4513	00	Participation du Canton aux activités externes des enseignants	Coût d'un enseignant par semaine de camp : CHF 553.00.		25 000	-	0%	3 751	18%		25 000		21 249.00

Budget 2021 (version 2) - Détails

Plan comptable			Libellé	Commentaires budget 2021	2021					2020		2019		
Section	Nature 1	Nature 2			Budget charges	Budget produits	Ecart avec budget 2020	%	Ecart avec comptes 2019	%	Budget charges	Budget produits	Comptes charges	Comptes produits
506	4653	00	Subsides pour les activités sportives	<p>Les subsides pour un camp de ski de 2 classes sont d'environ CHF 2'700. Ils sont composés de :</p> <ul style="list-style-type: none"> - Subsides Fonds du sport (FDS) - Subside Jeunesse et Sport (J+S), dont une part pour le coach J+S - Subside SEPS <p>A partir de 2018, le SEPS garantit le versement de 80 % des subsides et le solde en fonction de la disponibilité des fonds.</p>		15 000	-	0%	-1 252	-8%		15 000		16 252.00

Budget 2021 (version 2) - Détails

Plan comptable			Libellé	Commentaires budget 2021	2021					2020		2019		
Section	Nature 1	Nature 2			Budget charges	Budget produits	Ecart avec budget 2020	%	Ecart avec comptes 2019	%	Budget charges	Budget produits	Comptes charges	Comptes produits
507			Camps scolaires externes (camps de ski alpin)		92 400	35 800				98 700	35 800	85 035.50	54 258.80	
507	3012	00	Salaires du personnel occasionnel	Moniteurs auxiliaires.	1 500		-	0%	200	15%	1 500		1 300.00	
507	3030	00	Assurances sociales		100		-	0%	53	114%	100		46.70	
507	3050	00	Assurances accidents et maladie		100		-	0%	81	428%	100		18.95	
507	3061	00	Frais pour usage de véhicules privés				-	-	-	-				
507	3069	00	Frais divers	Frais de déplacement	200		200	-	50	33%			150.00	
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	-	-120	-11%			1 120.00	
507	3188	05	Frais de transports : camps		11 500		500	5%	550	5%	11 000		10 950.00	
507	3663	00	Activités sportives et culturelles				-6 000	-100%	-	-	6 000			
507	3663	04	Equipements sportifs	Remontées mécaniques	18 000		18 000	-	1 860	12%			16 140.00	
507	3663	07	Camps : hébergement	Lieu des camps : - Barbolesaz - Leysin	60 000		-20 000	-25%	4 690	8%	80 000		55 309.85	
507	4331	00	Participation des parents	En 2019 recettes supplémentaires par rapport au budget car, durant l'hiver de l'année scolaire 2018-2019, facturation avec ancien tarif alors que le budget 2019 prévoyait des recettes avec le nouveau tarif (frais de pension uniquement).		16 000		-	-17 190	-52%		16 000	33 190.05	
507	4513	00	Participation du Canton aux activités externes des enseignants			9 000		-	1 207	15%		9 000	7 792.75	
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.		10 800		-	-	0%	-2 476	-19%	10 800	13 276.00

Budget 2021 (version 2) - Détails

Plan comptable				Commentaires budget 2021	2021					2020		2019		
Section	Nature 1	Nature 2	Libellé		Budget charges	Budget produits	Ecart avec budget 2020	%	Ecart avec comptes 2019	%	Budget charges	Budget produits	Comptes charges	Comptes produits
508			Camps de vacances		57 000	40 000				-	69 600	40 000	47 476.16	52 171.00
508	3012	00	Salaires du personnel occasionnel	5 camps d'une semaine avec 7 moniteurs auxiliaires par semaine.	23 000		-7 000	-23%	1 680	8%	30 000		21 320.00	
508	3030	00	Assurances sociales		2 000		-600	-23%	84	4%	2 600		1 915.85	
508	3050	00	Assurances accidents et maladie		350		-150	-30%	43	14%	500		306.70	
508	3061	00	Frais pour usage de véhicules privés	Déplacements pour achats et excursions.	350		-650	-65%	36	12%	1 000		313.60	
508	3069	00	Frais divers (personnel)	Remboursements de 2 extraits (base et spécial) du casier judiciaire.	500		-500	-50%	20	4%	1 000		480.00	
508	3102	00	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	Annonce pour camp de vacances et cotisation GLAJ (Groupement de liaison des activités de jeunesse).	900		-100	-10%	118	15%	1 000		781.75	
508	3116	00	Achats d'équipement et de matériel spécialisé	Matériel sportif et didactique : CHF 1'000. Paroi d'escalade : env. CHF 5'000 (éventuel financement par le Fonds du sport).	6 000		-	0%	6 000	-	6 000			
508	3131	00	Achats de produits alimentaires		16 000		-1 000	-6%	993	7%	17 000		15 006.85	
508	3188	05	Frais de transports : camps		5 200		-300	-5%	364	8%	5 500		4 835.75	
508	3663	00	Activités culturelles, sportives et spectacles		2 700		-2 300	-46%	184	7%	5 000		2 515.66	
508	4331	00	Participation des parents	Hypothèse : camps remplis à 80 % en moyenne.		40 000	-	0%	-12 171	-23%		40 000		52 171.00

Budget 2021 (version 2) - Détails

Plan comptable				2021						2020		2019		
Section	Nature 1	Nature 2	Libellé	Commentaires budget 2021	Budget charges	Budget produits	Ecart avec budget 2020	%	Ecart avec comptes 2019	%	Budget charges	Budget produits	Comptes charges	Comptes produits
509			Sport		189 800	15 000					189 300	13 000	175 564.25	17 753.40
509	3012	00	Salaires du personnel occasionnel	15 moniteurs. Les subsides J+S ont été déplacés 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").	13 500		-	0%	1 914	17%	13 500		11 586.40	
509	3030	00	Assurances sociales		1 500		-	0%	419	39%	1 500		1 081.30	
509	3050	00	Assurances accidents et maladie		100		-200	-67%	68	213%	300		31.95	
509	3061	00	Frais pour usage de véhicules privés				-	-	-	-				
509	3069	00	Frais divers (personnel)	15 remboursements de 2 extraits (base et spécial) du casier judiciaire.	300		-	0%	300	-	300			
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.	25 000		-	0%	6 115	32%	25 000		18 884.55	
509	3153	00	Entretien du mobilier et des équipements pour autres locaux	Entretien du mobilier "mobile" des salles de gymnastique. Pour mémoire l'entretien du mobilier "fixe" est financé par les communes propriétaires des locaux.	26 000		-	0%	5 473	27%	26 000		20 527.45	
509	3185	01	Honoraires et frais d'expertises : salaires avancés par la Ville de Morges	2 moniteurs (trampoline et voile) engagés par Ville de Morges.	4 200		-	0%	1 140	37%	4 200		3 060.00	
509	3188	04	Frais de transports élèves : sorties piscine et patinoire	Transport des écoliers à la piscine et à la patinoire.	100 000		-	0%	-2 526	-2%	100 000		102 526.10	
509	3663	05	Patinoire de Morges		10 200		200	2%	48	0%	10 000		10 152.50	
509	3663	06	Piscine de Morges		3 500		500	17%	70	2%	3 000		3 430.00	
509	3663	08	Subventions J+S	Subventions J+S destinées aux moniteurs concernés.	5 500		-	0%	1 216	28%	5 500		4 284.00	
509	4331	00	Participation des parents				-	-	-3 090	-100%				3 090.00
509	4653	00	Subsides pour les activités sportives				-	-	-14 663	-100%				14 663.40
509	4653	01	Subsides pour les activités sportives : pour les organisateurs	Participation du Canton aux salaires des moniteurs : CHF 10'000.		11 000	1 000	10%	11 000	-		10 000		
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").		4 000	1 000	33%	4 000	-		3 000		

Budget 2021 (version 2) - Détails

Plan comptable				2021						2020		2019		
Section	Nature 1	Nature 2	Libellé	Commentaires budget 2021	Budget charges	Budget produits	Ecart avec budget 2020	%	Ecart avec comptes 2019	%	Budget charges	Budget produits	Comptes charges	Comptes produits
51			Locaux scolaires		8 718 741	30 000					8 323 387	30 000	7 942 460.72	29 605.65
510			Centre Marcel Barbey		191 259	30 000					212 167	30 000	194 020.75	29 605.65
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		-	0%	712	17%	5 000		4 288.20	
510	3030	00	Assurances sociales		500		-	0%	286	134%	500		213.55	
510	3050	00	Assurances accidents et maladie		100		-	0%	94	1487%	100		6.30	
510	3061	00	Frais pour usage de véhicules privés		200		-	0%	200	-	200			
510	3069	00	Frais divers		300		-	0%	142	90%	300		158.00	
510	3114	00	Achats de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien		10 000		-	0%	-5 273	-35%	10 000		15 272.91	
510	3121	00	Achats et consommation d'eau		2 100		-	0%	83	4%	2 100		2 016.60	
510	3122	00	Achats et consommation de gaz		1 000		-800	-44%	350	54%	1 800		650.50	
510	3123	00	Achats et consommation d'électricité		8 000		2 000	33%	393	5%	6 000		7 607.15	
510	3124	00	Achats et consommation de combustibles		10 000		-	0%	1 783	22%	10 000		8 217.00	
510	3132	00	Achat de fournitures pour soins et hygiène	Abonnement distributeurs papier WC et essuie-mains, tapis de sol.	5 000		2 500	100%	270	6%	2 500		4 730.20	
510	3141	00	Entretien de l'immeuble	- Compléments isolation thermique. - Aménagements extérieurs zone ouest.	35 000		-20 000	-36%	-875	-2%	55 000		35 875.25	
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. Nettoyages réguliers par entreprise spécialisée.	20 000		-10 000	-33%	-1 350	-6%	30 000		21 349.94	
510	3186	02	Primes d'assurances choses		4 500		1 500	50%	183	4%	3 000		4 317.40	
510	3191	00	Impôts et taxes	Taxes de séjour durant les locations à des tiers.	2 500		1 500	150%	241	11%	1 000		2 259.00	
510	3210	01	Intérêts des dettes à court-terme				-18 000	-100%	-	-	18 000			
510	3223	00	Intérêts des emprunts à moyen et long terme		17 177		17 177	-	1	0%			17 176.50	
510	3312	00	Amortissement de l'immeuble		69 882		3 215	5%	-0	0%	66 667		69 882.25	
510	4271	00	Loyers des bâtiments du patrimoine administratif	Location du bâtiment à des tiers hors des camps scolaires et des camps de vacances.		30 000	-	0%	394	1%		30 000		29 605.65

Budget 2021 (version 2) - Détails

Plan comptable				2021						2020		2019		
Section	Nature 1	Nature 2	Libellé	Commentaires budget 2021	Budget charges	Budget produits	Ecart avec budget 2020	%	Ecart avec comptes 2019	%	Budget charges	Budget produits	Comptes charges	Comptes produits
511			Locaux scolaires Morges		6 285 492	-					5 735 484	-	5 673 124.73	-
511	3161	01	Loyer locaux Beausobre I		650 317		-	0%	47 170	8%	650 317		603 146.98	
511	3161	02	Loyer locaux Beausobre II		1 286 480		-3 941	0%	-19 091	-1%	1 290 421		1 305 571.18	
511	3161	03	Loyer locaux Burtignière		897 015		0	0%	-0	0%	897 015		897 015.38	
511	3161	04	Loyer locaux Chanel		733 908		-1 449	0%	-20 889	-3%	735 357		754 796.60	
511	3161	05	Loyer locaux Petit-Dézaley		656 812		-2 254	0%	-2 254	0%	659 066		659 066.39	
511	3161	06	Loyer locaux Bluard	Désaffectation du collège			-126 782	-100%	-126 782	-100%	126 782		126 782.00	
511	3161	07	Loyer locaux Charpentiers		115 540		-322	0%	-322	0%	115 862		115 862.00	
511	3161	09	Loyer locaux La Gracieuse	Fin amortissement enveloppe	305 270		-98 420	-24%	-98 420	-24%	403 690		403 690.20	
511	3161	10	Loyer locaux Les Jardins	Désaffectation du collège	33 390		-59 641	-64%	-59 641	-64%	93 031		93 031.00	
511	3161	11	Loyer locaux La Longeraie		112 860		-15 000	-12%	-15 000	-12%	127 860		127 860.00	
511	3161	12	Loyer locaux Pré-Maudry		61 070		-483	-1%	-483	-1%	61 553		61 553.00	
511	3161	13	Loyer locaux Square Central		467 040		-34 780	-7%	-34 780	-7%	501 820		501 820.00	
511	3161	14	Loyer locaux La Vogeaz		72 150		-560	-1%	-560	-1%	72 710		72 710.00	
511	3161	15	Loyer locaux Grandes-Roches				-	-	-	-				
511	3161	16	Loyer locaux Jacques-Dubochet	Nouvelle construction	893 640		893 640	-	893 640	-				
511	3161	90	Correction location des locaux				-	-	49 780	-100%			-49 780.00	
512			Locaux scolaires Couronne		2 227 490	-					2 320 736	-	2 075 315.24	-
512	3161	20	Loyer locaux Aclens		94 500		-	0%	-	-	94 500		94 500.00	
512	3161	21	Loyer locaux Bremlens				-	-	-	-				
512	3161	23	Loyer locaux Echichens	Amortissements Portakabins sur 2 ans au lieu de 1 an comme prévu au budget.	557 307		-0	0%	-162 640	-23%	557 307		719 946.82	
512	3161	24	Loyer locaux Lully		301 899		0	0%	-0	0%	301 899		301 898.59	
512	3161	25	Loyer locaux Romanel-sur-Morges		293 722		-	0%	-71	0%	293 722		293 792.42	
512	3161	26	Loyer locaux Saint-Saphorin-sur-Morges				-	-	-	-				
512	3161	27	Loyer locaux Tolochenaz	Suppression temporaire d'une classe, rénovation salle polyvalente.	291 454		-12 492	-4%	36 757	14%	303 946		254 696.62	
512	3161	28	Loyer locaux Vufflens-le-Château	Remplacement du chauffage	406 043		4 861	1%	-4 508	-1%	401 183		410 551.59	
512	3161	90	Correction location des locaux				-	-	71	-100%			-70.80	
513			Autres locaux		14 500						55 000		-	
513	3161	95	Ecrans interactifs		14 500		-40 500	-74%	14 500	-	55 000			

Budget 2021 (version 2) - Détails

Plan comptable			Commentaires budget 2021	2021						2020		2019	
Section	Nature 1	Nature 2		Libellé	Budget charges	Budget produits	Ecart avec budget 2020	%	Ecart avec comptes 2019	%	Budget charges	Budget produits	Comptes charges
52			Transports scolaires		185 000	-				195 000	-	177 649.35	-
522			Transports scolaires élèves degré secondaire		185 000	-				195 000	-	177 649.35	-
522	3188	02	Frais de transports élèves du secondaire	Abonnements transports publics pour élèves 7P à 11S.	165 000		5 000	3%	5 067	3%	160 000		159 933.35
522	3188	03	Frais de transports élèves du raccordement		20 000		-15 000	-43%	2 284	13%	35 000		17 716.00
59			Répartition des charges		-	11 100 711				-	10 785 907	-	9 849 352.55
590			Répartition des charges de l'ASIME		-	11 100 711				-	10 785 907	-	9 849 352.55
590	4522	01	Participation des communes ASIME aux coûts des locaux scolaires			8 648 942	394 708	5%	763 030	10%	8 254 234		7 885 911.92
590	4522	02	Participation des communes ASIME aux frais de transports scolaires			185 000	-10 000	-5%	7 351	4%	195 000		177 649.35
590	4522	03	Participation des communes ASIME aux dépenses scolaires générales			2 216 769	-69 904	-3%	463 910	26%	2 286 673		1 752 859.28
590	4522	04	Participation des communes hors ASIME aux frais d'écolage (dérogations)	Pour information, la participation de l'ASIME à l'écolage de nos élèves qui sont scolarisés dans des établissements scolaires hors ASIME figure au compte 502.3522.01 "Participation à des charges d'enseignement et cultes d'autres communes : dérogations aire recrutement".		50 000	-	0%	17 068	52%	50 000		32 932.00

Budget 2021 (version 2) - Coût par commune

Communes	Habitants au 31.12.2019		Elèves au 01.07.2020			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 avec 2020 et 2019					
			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 2020	Ecart	Comptes 2019	Ecart		
MORGES	15 862	63%	835	694	1 529	-6 285 492	5 283 522	#####	92 500	702 630	651 565	1 354 194	6 730 216	60.6%	444 724	17.2%	774 636	-329 912	-43%	407 802	36 922	9%
ACLENS	539	2%	44	19	63	-94 500	197 899	103 399	3 631	23 876	26 847	50 722	252 252	2.3%	157 752	6.1%	158 679	-927	-1%	135 819	21 934	16%
BREMBLENS	577	2%	47	39	86	-	242 706	242 706	7 454	25 559	36 648	62 207	312 367	2.8%	312 367	12.1%	295 096	17 271	6%	270 709	41 658	15%
CHIGNY	382	2%	18	21	39	-	130 862	130 862	4 013	16 921	16 619	33 541	168 416	1.5%	168 416	6.5%	170 979	-2 563	-1%	158 162	10 254	6%
ECHICHENS	3 077	12%	202	163	365	-839 873	1 138 644	298 771	31 152	136 300	155 540	291 840	1 461 636	13.2%	621 763	24.0%	497 149	124 614	25%	589 785	31 978	5%
LULLY	818	3%	52	48	100	-301 899	307 634	5 736	9 174	36 234	42 614	78 848	395 656	3.6%	93 757	3.6%	87 515	6 242	7%	53 558	40 200	75%
ROMANEL-SUR-MORGES	470	2%	21	19	40	-293 722	147 733	-145 988	3 631	20 819	17 046	37 865	189 229	1.7%	-104 492	-4.0%	-102 098	-2 394	2%	-104 887	394	0%
TOLOCHENAZ	1 907	8%	111	115	226	-291 454	705 332	413 879	21 978	84 473	96 307	180 780	908 091	8.2%	616 637	23.8%	580 998	35 639	6%	575 522	41 115	7%
VUFFLENS-LE-CHATEAU	883	4%	53	50	103	-406 043	323 856	-82 188	9 556	39 114	43 892	83 006	416 417	3.8%	10 374	0.4%	6 158	4 216	68%	-18 489	28 863	###
VULLIERENS	507	2%	40	10	50	-	170 754	170 754	1 911	22 458	21 307	43 765	216 430	1.9%	216 430	8.4%	210 576	5 854	3%			
ASIME						-175 759	-	-175 759														
	25 022	100%	1 423	1 178	2 601	-8 688 741	8 648 942	-39 799	185 000	1 108 385	1 108 385	2 216 769	11 050 711	99.5%	2 537 729	98.1%	2 679 687	-141 958	-5%	2 067 981	469 748	23%
Hors ASIME dérogations			22	19	41		39 799	39 799				10 201	50 000	0.5%	50 000	1.9%	50 000	-	0%	32 932	17 068	52%
Total général	25 022		1 445	1 197	2 642	-8 688 741	8 688 741	0	185 000	1 108 385	1 108 385	2 226 970	11 100 711	100.0%	2 587 729	100.0%	2 729 687	-141 958	-5%	2 100 913	486 816	23%

	Bâtiments	Transports	Dépenses générales	Total
Coût moyen par élève	3 289	70	843	4 202

CHF 3'898 dans les comptes 2019.
CHF 4'275 dans les comptes 2018.