



BRETIGNY



CUGY



FROIDEVILLE



MORRENS

ASSOCIATION SCOLAIRE

INTERCOMMUNALE DE

L'ETABLISSEMENT DE CUGY ET ENVIRONS

BRETIGNY - CUGY - FROIDEVILLE - MORRENS

BUDGET 2019

du 1er janvier au 31 décembre 2019

	COMPTES 2017	BUDGET 2018		BUDGET 2019		Remarques
Autorités	70'096.10	1.51%	78'700.00	1.59%	102'800.00	2.07%
Comptabilité et établissement scolaire	107'616.39	2.32%	119'000.00	2.42%	105'000.00	2.12%
Traitements	161'400.75	3.49%	164'500.00	3.33%	102'800.00	2.08%
Enseignement	685'587.03	14.77%	843'457.50	17.07%	885'407.50	17.90%
Immeuble de la Combe	1'781'256.91	38.35%	1'835'800.00	37.16%	1'841'900.00	37.25%
Location et entretien locaux	1'760'625.00	37.90%	1'839'375.00	37.23%	1'856'250.00	37.54%
Cafétéria	77'838.80	1.68%	60'000.00	1.21%	51'200.00	1.04%
Total	4'644'420.98	100%	4'940'832.50	100%	4'945'357.50	100%
Effectif des élèves =	1025		1030		1033	
Coût évaluatif de l'élève =			4'796.92		4'787.37	
Coût réel de l'élève =	4'531.14					

	COMPTES 2017	BUDGET 2018	BUDGET 2019	
520	70'096.10	78'700.00	102'800.00	
Autorités - secrétariat ASICE				
520.3003.00 Comité de Direction	5'600.00	7'800.00	9'000.00	4 membres x 14 séances x 150.- + 4 x 3 séances C.I. x 50.-
520.3003.01 Conseil Intercommunal	3'450.00	3'000.00	3'000.00	20 membres x 3 séances x 50.-
520.3003.02 Jetons de présence et indemnités (Conseil d'établissement)	2'540.75	5'600.00	6'000.00	16 membres x 4 séances x 50.- + commissions + secrétariat + 500.- conférence + 500.- autres projets
520.3010.01 Secrétariat CODIR et CI	47'065.05	52'000.00	58'000.00	1/2 d'un 80% + reprise travail convention Etat-ASICE + augm. de 2 échelons par personne-prime statutaire
520.3080.00 Microgis - organisation transports	0.00	0.00	18'000.00	
520.3101.00 Fournitures de secrétariat	6'640.30	4'000.00	4'000.00	Fournitures pour secrétariat et bourse
520.3101.01 Frais divers (parking, etc.)	0.00	1'500.00	0.00	
520.3161.01 Loyer place de travail	4'800.00	4'800.00	4'800.00	1/2 de Fr. 800.00/par mois
521	56'908.09	63'300.00	69'500.00	
Comptabilité ASICE				
521.3010.02 Administration comptable de l'établissement	47'065.60	52'000.00	58'000.00	1/2 d'un 80% + reprise travail convention Etat-ASICE + augm. de 2 échelons par personne-prime statutaire
521.3099.00 Formation continue	1'060.00	1'000.00	1'200.00	
521.3101.00 Fournitures de bureau	1'876.49	2'000.00	2'000.00	
521.3151.00 Entretien mobilier et machines	0.00	1'000.00	1'000.00	
521.3161.02 Loyer place de travail	4'800.00	4'800.00	4'800.00	1/2 de Fr. 800.00/par mois
521.3185.00 Contrôle des comptes par fiduciaire	2'106.00	2'500.00	2'500.00	
521	50'708.30	55'700.00	35'500.00	
Etablissement scolaire				
521.3080.00 Frais pour tâches facturées par l'Elat selon convention	40'215.50	40'700.00	16'500.00	Direction : 10'000.- + Secrétariat : 6'000.- + Frais secr. 500.- = 16'500.-
521.3170.00 Frais de réception CE, CI, CoDir et repas fin année scolaire	5'589.05	7'000.00	11'000.00	y compris repas de fin d'année scolaire + 10 ans établissement 3'000.00
521.3170.01 Promotions, fleurs et collations	4'400.85	3'300.00	3'300.00	
521.3170.02 Prix d'excellence	0.00	1'200.00	1'200.00	
521.3170.03 Collation personnel ASICE, prime personnel vacation ASICE	0.00	3'000.00	3'000.00	repas personnel + 5/10 ans de service + divers
521.3182.00 Abonnements téléphoniques	502.90	500.00	500.00	
522	161'400.75	164'500.00	102'800.00	
TRAITEMENTS				
522.3020.00 Sport facultatif	5'382.00	12'000.00	12'000.00	
522.4512.00 Remb. Du Canton pour sport facultatif	-4'353.70	-12'000.00	-12'000.00	
522.3010.03 Traitements et charges sociales DS + surveillance bus + midi	128'290.60	140'000.00	127'500.00	DS (33'500.-), 5-6P (28'000.-) et surveillance bus (66'000.-)
522.3113.00 Matériel pour surveillance et frais personnel	280.00		300.00	
522.4511.00 Part. des parents à la surveillance 5-6P	-5'988.00		-6'000.00	40 enfants sur la semaine à 4.-
522.4332.00 Participation devoirs surveillés	-7'910.00	-15'500.00	-8'000.00	Participation des parents DS 8'000.00
522.3522.00 Ecolage	45'699.85	40'000.00	40'000.00	

	COMPTES 2017	BUDGET 2018	BUDGET 2019	Commentaires - Détails - Calculs
522.4332.01 Facturation d'écolage	-7'800.00	-19'500.00	-19'500.00	15 élèves à 1'300.00 (Béralaz et divers)
522.4522.05 Participation Lausanne-Monthéron	-62'525.00	-45'000.00	-31'500.00	7 élèves de Monthéron à 4'500.00
523 ENSEIGNEMENT	685'587.03	843'457.50	885'407.50	
523.3080.00 Service médical (y.c. actions santé)	8'912.65	6'500.00	10'000.00	4000.- mat. médical + 2'500.- Médecin + réseaux et entretiens 3'500
523.3103.00 Matériel d'enseignement	4'773.75	5'000.00	8'000.00	1500.- mat. Salle gym + 4000.- compl. sonorisation + divers
523.3112.00 Achat et remplacement de mobilier	5'432.34	5'000.00	5'000.00	
523.3801.00 Attribution au fonds de réserve mobilier	0.00	-.-	-.-	Attribution à la réserve du solde disponible s/compte 3112 lors du boucllement
523.3522.05 Traitement et charges sociales bibliothécaire	65'544.35	85'000.00	88'000.00	augm. 2 échelons
523.3522.06 Traitement et charges sociales AID	0.00	45'000.00	46'500.00	augm. 2 échelons
523.4332.00 Remboursement Canton salaire bibliothécaire et AID	-48'738.65	-112'500.00	-115'500.00	
523.3522.07 Traitement et charges sociales auxiliaires de bibliothèques	0.00	30'000.00	30'000.00	
523.4332.01 Remboursement par Froideville de l'auxiliaire	-5'212.55	-12'500.00	-12'500.00	
523.4332.02 Remboursement par Morrens de l'auxiliaire	-1'063.05	-5'000.00	-5'000.00	
523.3103.02 Dédommagement km bibliothécaire	0.00	400.00	400.00	
523.3099.00 Formation bibliothécaire et AID	0.00	500.00	500.00	
523.3103.01 Frais divers bibliothèque scolaire, animations	1'567.45	2'000.00	2'500.00	Cartes visite, frais divers et animations
523.3151.00 Entretien mobilier, machines, outillage	3'620.05	3'000.00	3'000.00	Entretien matériel scolaire
523.3152.00 Transport de mobilier scolaire	0.00	500.00	500.00	
523.3161.01 Location locaux PPLS	45'515.00	50'000.00	46'000.00	
523.3161.02 Location infrastructures sportives	720.00	720.00	720.00	Location tennis
523.3170.00 Caisse de classes (petits frais scolaires)	20'940.00	21'100.00	10'550.00	1055 élèves * 10.-
523.3170.01 Joutes sportives et activités diverses	666.65	3'000.00	3'000.00	y compris semaine 38
523.3170.02 Animation culturelle (Fr. 12.50/élève)	10'110.80	13'187.50	13'187.50	1055 élèves*12.50
523.3186.00 Assurance-accidents complémentaire (Fr. 10.-/élève)	9'722.10	10'550.00	10'550.00	1055 élèves * 10.-
523.3662.00 Transports scolaires	499'893.00	550'000.00	580'000.00	CarP. 350'000.00 + bus D 80'000.00 + courses spéciales 60'000.00
523.3662.01 Courses, camps, sorties d'étude et échanges linguistiques	63'183.14	142'000.00	160'000.00	
524 Entretien des immeubles (collège de la Combe)	1'781'256.91	1'835'800.00	1'841'900.00	
524.3091.00 Frais pour la formation professionnelle du personnel	1'674.40	2'300.00	2'300.00	Cours apprentis
524.3099.00 Charges diverses du personnel	80.00		600.00	divers + rbt km
524.3101.00 Matériel de bureau pour concierge	552.40	1'500.00	700.00	cartouche encre et petit matériel
524.3113.00 Vêtements de travail	900.95	1'500.00	2'000.00	
524.3114.00 Matériel et outillage pour entretien bâtiment par concierge	1'888.65	5'000.00	5'000.00	matériel d'entretien divers

	COMPTES 2017	BUDGET 2018	BUDGET 2019
524.3122.00 Achat et consommation de gaz	13'908.85	10'000.00	10'000.00
524.3123.00 Consommation d'électricité	21'424.90	22'000.00	22'000.00
524.3124.00 Achat et consommation de bois	30'345.00	28'000.00	28'000.00
524.3133.00 Achats de produits et matériel de nettoyage et désinfection	13'757.50	18'000.00	18'000.00
524.3139.00 Achats de produits lutte incendie	0.00	0.00	0.00
524.3141.00 Entretien du bâtiment	56'680.02	60'000.00	60'000.00
524.3141.01 Entretien du chauffage	6'481.75	8'000.00	8'000.00
524.3144.00 Entretien espaces verts	8'537.50	9'000.00	9'000.00
524.3156.00 Entretien de matériel et d'équipements spécialisés	18'319.90	25'000.00	23'000.00
524.3182.00 Raccordements téléphoniques techniques	354.90	650.00	650.00
524.3185.00 Note d'honoraires	0.00	2'000.00	6'000.00
524.3186.00 Primes d'assurances	18'799.75	23'000.00	23'000.00
524.4363.00 Remboursement de dommages	-15'939.65		
524.3223.00 Intérêts des emprunts à long et moyen terme (3,77%)	592'534.44	567'428.70	541'520.75
524.3223.01 Intérêts sur emprunt complémentaire (200'000 * 3%)	0.00	1'000.00	1'000.00
524.3223.02 Intérêts sur emprunt mobilier (300'000 *2.15%)	3'787.59	5'000.00	5'000.00
524.3223.03 Intérêts emprunt mobilier et surveillance (340'000*0.55%)	1'738.80	1'500.00	1'500.00
524.3223.04 Intérêts emprunt mobilier bibliothèque (70'000*0.9%)	0.00	650.00	650.00
524.3223.05 Intérêts emprunt aménagements complémentaires (80'000 *1%)			800.00
524.3312.00 Amortissement du bâtiment	683'333.35	684'000.00	684'000.00
524.4522.00 Différence avec amortissement emprunt	-30'715.69	-6'428.70	19'479.25
524.3312.01 Amortissement emprunt complémentaire (167'000/10 ans)	16'650.00	16'700.00	16'700.00
524.3312.02 Amort.crédit extrabudgétaire (150'000/10 ans) Préavis no 10/2011	15'000.00	15'000.00	15'000.00
524.3312.03 Amort. emprunt mobilier (300'000/10 ans) Préavis no 3/2012	30'000.00	30'000.00	30'000.00
524.3312.04 Amortissement WIFI (45'000/5ans) Préavis no 10/2014	9'000.00	9'000.00	9'000.00
524.3312.05 Amort. emprunt mobilier+ surveillance (340'000/10ans) Préavis 12-13	34'000.00	34'000.00	34'000.00
524.3312.06 Amort. Emprunt mobilier bibliothèque (70'000/10ans) Préavis 6/2017	3'500.00	7'000.00	7'000.00
524.3312.06 Amort. Emprunt aménagements complémentaires (80'000/10 ans)			8'000.00
524.3010.05 Imputation salaires et charges sociales du personnel	249'023.30	255'000.00	250'000.00
524.3121.00 Eau et épuration du bâtiment	6'309.30	7'000.00	7'000.00
524.3803.00 Attribution au fonds de réserve de rénovation	48'000.00	48'000.00	48'000.00
524.4271.00 Location de la salle de gym	-16'880.00	-17'000.00	-17'000.00
524.4351.00 Facturation chauffage collège de la Chavanne	-39'110.60	-37'000.00	-37'000.00
524.4356.00 Facturation diverses à des tiers, salle musique, cuisine, dégâts	-2'680.40	-1'000.00	-1'000.00

livré par triage forestier depuis hiver 2014-2015

Selon liste concierge

couvertures, formation extincteurs

nettoyage vitres 3000.-, frais d'entretien 25'000.- + rép. Stores, rideaux, réfection certains sols

éclairage secours, exutoires fumée, ascenseur, ramonage, lustrage, révision salles gym et salle TM+ frais divers

Pour études diverses (extension Combe, parasolaire...)

ECA + Baloise

amortissement linéaire sur 30 ans, fin en 2038

167'000 sur 10 ans fin en 2019 (dépassement crédit construction)

Fin en 2021

Fin en 2022

Fin en 2020

Fin en 2025

Fin en 2027

Fin en 2028

Coût fixe

	COMPTES 2017	BUDGET 2018	BUDGET 2019
526 Cafétéria	77'838.80	60'000.00	51'200.00
526.3131.00 Achat Repas et collations	85'800.75	50'000.00	80'000.00
526.3522.04 Imputation salaires et charges sociales du personnel	91'316.90	68'000.00	68'000.00
526.4652.00 Participation des parents aux repas chauds et intendance	-103'716.00	-60'000.00	-100'000.00
526.3064.00 Téléphone cantine	1'098.00		1'200.00
526.3113.00 Achat mobilier et équipement réfectoire	3'339.15	2'000.00	2'000.00
525 Location (22'750.00/salle)	1'760'625.00	1'839'375.00	1'856'250.00
525.3161.00 Bretigny	96'687.50	136'500.00	136'500.00
525.3161.00 Cugy	523'250.00	523'250.00	523'250.00
525.3161.00 Froideville	464'479.15	477'750.00	477'750.00
525.3161.00 Morrens	102'375.00	102'375.00	113'750.00
Entretien (11'000.00/classe)			
525.3161.01 Bretigny	46'750.00	66'000.00	66'000.00
Cugy	253'000.00	253'000.00	253'000.00
Froideville	224'583.35	231'000.00	231'000.00
Morrens	49'500.00	49'500.00	55'000.00

Cantines scolaires Cugy (3 personnes)Froideville (2 personnes)

4 classes, 1 salle rythmique et 1 salle à l'ancien collège

21 classes + 1 salle gym Chavannes + 1 salle rythmique Epi d'Or

17 classes + 1 salle gym + 1 salle de rythmique + 1 salle ACT + bibliothèque

4 classes + 1 salle de gym

4 classes, 1 salle rythmique et 1 salle à l'ancien collège

21 classes + 1 salle gym Chavannes + 1 salle rythmique Epi d'Or

17 classes + 1 salle gym + 1 salle de rythmique + 1 salle ACT + bibliothèque

4 classes + 1 salle gym

Totaux	4'644'420.98	4'940'832.50	4'945'357.50
--------	--------------	--------------	--------------

Répartition par commune en fonction du nombre d'élèves

Bretigny	107	107	109
Cugy	413	410	416
Froideville	371	374	373
Morrens	134	139	135

Nombre d'élèves (*)

1025 1030 1033

Lausanne-Montheron et écolages

10 élèves sous cpte 522.4522.05 + 12 écolages à 1300.00

25	22
1025	1055
1055	1055

(*) Nombres d'élèves Budget 2018 : Selon chiffre communiqué par l'école

4'531.14 4'796.92 4'787.37

calculé sur les 1033 élèves des 4 communes

Camps - Courses - Sorties

	Participants	Subside	Coût	
				Max. 5 jours
9 *	96	30.00	2'880.00	1 jour 30.00/jour
10 *	97	295.00	28'615.00	Camps polysportifs 59.00/jour
11	98	300.00	29'400.00	Camps fin scolarité
* une course une année et un camp l'autre année ou 2 courses sans camp				
Total	291			
			0.00	
	291		60'895.00	
		arrondi à	61'000.00	

Camps - Courses - Sorties			
	Participants	Subvention	Coût
1 - 2 *	90	20.00	1'800.00 20.00/jour (1 jour)
	90	80.00	7'200.00 20.00/jour (1 jour) (Maximum 2 jours = 80.00)
3 - 4 *	97	20.00	1'940.00 20.00/jour (1 jour)
	97	170.00	16'490.00 34.00/jour (Maximum 5 jours)
5 - 6 *	97	30.00	2'910.00 30.00/jour (1jour)
	97	270.00	26'190.00 54.00/jour (Maximum 5 jours)
7	92	30.00	2'760.00 30.00/jour (1 jour)
8	94	380.00	35'720.00 Ile d'Yeu : 380.00/élève
EIS DEP	10	380.00	3'800.00 Ile d'Yeu 1 an sur 2 (2015 - 2017 - 2019 etc.) (Fr.30.-- ou 380.--)
* une course une année et un camp l'autre année ou 2 courses sans camp			
	764		98'810.00
		arrondi à	99'000.00