

ASSOCIATION SCOLAIRE INTERCOMMUNALE COSSONAY VEYRON-VENOGE

Au Conseil Intercommunal
de l'Association Scolaire
Intercommunale de
Cossonay Veyron – Venoge

Préavis 2-2021 - Budget 2022

Madame la Présidente,
Mesdames et Messieurs les Délégués,

Conformément aux dispositions légales et aux articles 26 et suivants des statuts ASICOVV, le Comité de Direction a le plaisir de soumettre à votre approbation le budget de l'exercice 2022.

1. Préambule

Le budget de l'exercice 2022 a été établi sur la base de tous les renseignements en possession du Comité de Direction et des données financières connues au moment de son établissement. Les charges et les revenus ont été estimés aussi précisément que possible avec les informations données par la directrice de l'établissement et les communes.

2. Commentaires d'ordre général

Le coût total à la charge des communes s'élève à :

CHF 3'993'215.00

soit un coût par élève (810 élèves) de CHF 4'929.90 (CHF 4'393.20 budget 2021 et CHF 4'054.90 en 2020).

Le coût de l'élève sans les frais de la piscine serait de CHF 4'489.90.

Les dépenses scolaires générales comprennent les coûts liés à la gestion administrative et financière ainsi que les charges scolaires et périscolaires (devoirs surveillés, cabinet dentaire, médecin scolaire, camps de ski, sorties scolaires, cantine etc..). L'ASICOVV tient une comptabilité indépendante soumise au Règlement sur la comptabilité des communes (RCCOM). La commune de L'Isle s'acquitte du rôle de commune-boursière de l'ASICOVV.

3. Participation des communes

La répartition des coûts entre les communes fait l'objet du tableau figurant ci-dessous. Il permet à chaque commune de reporter dans son budget communal les charges qui la concernent. Ce tableau est établi sur la base des hypothèses de travail liées à l'enclassement des élèves et à la population des communes. Il permet de déterminer le calcul des acomptes qui seront facturés aux communes.

Le tableau de répartition se décompose comme suit :

- Pour une moitié en fonction du nombre d'habitants au 31.12.20
- Pour une moitié selon le nombre d'élèves prévus au 01.08.21

	par habitants		par élèves		TOTAL
	au 31.12.2020		au 01.08.2021		
PARTICIPATION DES COMMUNES					
Participation Cossonay	4222	933'829.30	360	887'381.10	1'821'210.40
Participation Gollion	996	220'297.00	96	236'635.00	456'932.00
Participation Grancy	406	89'799.80	41	101'062.80	190'862.60
Participation La Chaux	391	86'482.10	45	110'922.60	197'404.70
Participation Dizy	224	49'544.70	28	69'018.50	118'563.20
Participation Senarclens	496	109'706.10	50	123'247.40	232'953.50
Participation Chavannes-le-Veyron	152	33'619.60	17	41'904.10	75'523.70
Participation Cuarnens	527	116'562.80	47	115'852.50	232'415.30
Participation L'Isle	1065	235'558.50	82	202'125.70	437'684.20
Participation Mauraz	58	12'828.60	4	9'859.80	22'688.40
Participation Mont-la-Ville	490	108'379.00	40	98'598.00	206'977.00
TOTAUX	9027	1'996'607.50	810	1'996'607.50	3'993'215.00

4. Bâtiments

- Les loyers ont été calculés selon une base de répartition par classe d'enseignement, salle spécialisée et salle de gym. Des conventions sont en cours d'élaboration.
- Les loyers pour le bureau des doyens, les PAM1, 2 et 3 et de la CossArena ont été établis selon la convention avec l'ASICOPE.
- Les classes des communes de La Chaux et Chavannes-de-Veyron sont fermées depuis la rentrée scolaire 2021. Le loyer est payé jusqu'à la fin du 1^{er} semestre 2022, selon entente avec ces communes.
- PPLS – répartition des charges selon la convention établie.
- Bâtiment des Chavannes 2, les coûts ont été estimés en fonction des bâtiments existants, de nombreuses inconnues subsistent.
- Le premier amortissement comptable aura lieu en 2022 d'un montant de CHF 326'600.-.

5. Enseignements

510 – budget établi en collaboration avec Mme Marie-Christine Fasel, directrice et conformément aux besoins usuels inhérents au fonctionnement de l'établissement primaire.

560 – Service dentaire – évaluation basée sur le tarif convenu avec Ardentis soit CHF 12.09 par élève. Le montant total est revu à la baisse par rapport à 2021 car les contrats avec la caravane dentaire ont été résiliés.

590 – Devoirs surveillés – Ces derniers sont proposés sur 3 sites soit L'Isle, collège des Chavannes 2 et PAM.

596 – Cantine L'Isle 7/8 – cette cantine accueille les élèves 7/8P scolarisés à L'Isle soit pour un repas soit pour le pique-nique. 3 surveillantes sont engagées.

597 – Cantine PAM 7/8 – cette cantine accueille les élèves 7/8P scolarisés à Cossonay. Les coûts sont refacturés par l'ASICOPE.

598 – Cantines communales – une participation de CHF 6.- par repas au lieu de CHF 3.- au budget 2021 et comptes 2020.

Une augmentation de la participation aux frais de repas est prévue puisque les cantines villageoises sont utilisées par les élèves de l'association.

Cette participation supplémentaire contribue à limiter le déficit des communes aux frais des cantines.

Compte	Désignation	Commentaires	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
			Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE		1'909'300.00	30'000.00	1'546'119.00	26'850.00	1'335'152.95	40'175.40
2	PARTICIPATION DES COMMUNES			3'993'215.00		3'439'934.00		2'749'807.75
3	BÂTIMENTS		1'692'120.00	51'500.00	1'421'770.00	10'000.00	1'205'064.60	
5	ENSEIGNEMENT		572'795.00	99'500.00	597'295.00	88'400.00	307'118.30	57'352.80
	TOTAL		4'174'215.00	4'174'215.00	3'565'184.00	3'565'184.00	2'847'335.85	2'847'335.95

Compte	Désignation	Commentaires	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
			Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE		1'909'300.00	30'000.00	1'546'119.00	26'850.00	1'335'152.95	40'175.40
10	ADMINISTRATION GENERALE		130'900.00		137'200.00		91'659.00	
100	CONSEIL INTERCOMMUNAL		5'000.00		5'000.00		2'231.30	
100.300.1	Rétributions des autorités	2 séances	1'500.00		1'500.00		820.00	
100.300.3	Jetons de présence yc commissions		2'500.00		2'500.00		1'090.00	
100.306.1	Indemnisation et rbt de frais		1'000.00		1'000.00		321.30	
101	COMITE DIRECTEUR		22'500.00		28'000.00		24'485.15	
101.300.1	Indemnités et vacations des Autorités		20'000.00		25'000.00		22'551.75	
101.306.1	Indemnisation et rbt de frais		1'500.00		2'000.00		1'294.30	
101.309.9	Charges Autorités et personnel		1'000.00		1'000.00		639.10	
102	ADMINISTRATION DE L'ASICOVV		103'400.00		104'200.00		64'942.55	
102.301.1	Traitement du personnel		36'000.00		36'000.00		29'639.35	
102.303.1	Assurances sociales		3'300.00		3'300.00		2'753.45	
102.304.1	Caisse de pensions		6'600.00		6'600.00		4'824.80	
102.305.1	Assurances accidents et maladie		1'000.00		1'000.00		667.35	
102.309.1	Formation prof. du personnel		100.00		100.00		-	
102.309.9	Charges autorités & personnel	location de 2 places de parc	4'200.00		3'000.00		1'750.30	
102.310.1	Imprimés et fournitures de bureau		1'500.00		1'500.00		48.70	
102.310.2	Livres, journaux, docum. & annonces		1'000.00		1'000.00		649.90	
102.311.1	Achats mob., mach. & équipt techn.		500.00		4'000.00		137.55	
102.315.1	Entr. et contrat maint. informatique	Programme informatique , sauvegarde etc	5'000.00		2'500.00		4'889.75	
102.318.1	Frais de ports et CCP		1'500.00		1'500.00		401.10	
102.318.2	Frais de communications		1'000.00		4'000.00		225.30	
102.318.3	Frais bancaires & intérêts négatifs		5'000.00		200.00		-	
102.318.4	Frais de contentieux et de poursuites		500.00		500.00		99.00	
102.318.5	Honoraires et frais d'expertises	Fiduciaire, salaire bourse environ 20 %, frais avocats	28'000.00		30'000.00		15'777.45	
102.318.6	Primes d'ass. de tiers, choses et RC		3'200.00		4'000.00		3'078.55	
102.351.0	Rbt participation à des charges cant.	Heures doyen	5'000.00		5'000.00		-	

Compte	Désignation	Commentaires	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
			Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
17	PISCINE (ASPIC)		356'400.00		172'260.00			
170	PISCINE		356'400.00		172'260.00			
170.352.3	Participation aux frais	440.- par élève	356'400.00		172'260.00			-
18	TRANSPORTS JOURNALIERS		1'422'000.00	30'000.00	1'236'659.00	26'850.00	1'243'493.95	40'175.40
180	TRANSPORTS JOURNALIERS		1'422'000.00		1'236'659.00		1'243'493.95	
180.318.1	Honoraires et frais d'expertises	Gestion des transports, Microgis	27'000.00		20'000.00		26'969.75	
180.318.81	Transports journaliers		1'350'000.00		1'177'844.00		1'195'326.65	
180.318.82	Transports spéciaux	3'000.- par mois x 10 mois	30'000.00		25'000.00		6'256.05	
180.318.83	Transport mobilis	28 abo à 2 zones et 4 abo à 1 zone	15'000.00		13'815.00		14'941.50	
180.436.01	Remboursements de tiers	Rbt participation Asicope		30'000.00		26'850.00		40'175.40
2	PARTICIPATION DES COMMUNES			3'993'215.00		3'439'934.00		2'749'807.75
200	PARTICIPATION DES COMMUNES			3'993'215.00		3'439'934.00		2'749'807.75
200.452.20	Participation Cossonay			1'821'210.40		1'550'172.10		1'240'081.50
200.452.200	Participation Gollion			456'932.00		390'207.30		309'006.50
200.452.21	Participation Grancy			190'862.60		162'593.90		132'565.10
200.452.22	Participation La Chaux			197'404.70		178'059.90		142'690.25
200.452.23	Participation Dizy			118'563.20		109'866.60		82'353.85
200.452.24	Participation Senarclens			232'953.50		201'123.55		162'654.05
200.452.25	Participation Chavannes-le-Veyron			75'523.70		61'875.85		48'467.05
200.452.26	Participation Cuarnens			232'415.30		200'642.65		158'859.95
200.452.27	Participation L'Isle			437'684.20		384'094.30		311'721.10
200.452.28	Participation Mauraz			22'688.40		15'838.60		15'999.65
200.452.29	Participation Mont-la-Ville			206'977.00		185'459.25		145'408.75

Compte	Désignation	Commentaires	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
			Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	BÂTIMENTS		1'692'120.00	51'500.00	1'421'770.00	10'000.00	1'205'064.60	
35	BÂTIMENTS		1'692'120.00	51'500.00	1'421'770.00	10'000.00	1'205'064.60	
350	BÂTIMENTS COSSONAY		567'400.00		586'450.00		507'037.45	
350.316.10	PAM 1 + 2		152'750.00		150'350.00		136'480.20	
350.316.11	PAM3 Gym		20'400.00		25'600.00		18'778.00	
350.316.12	CossArena		191'000.00		180'200.00		183'202.45	
350.316.13	Chavannes 1 + frais de conciergerie		146'600.00		162'100.00		87'336.90	
350.316.14	PPLS Cossonay		29'400.00		27'550.00		27'894.65	
350.316.15	Bureau des doyens		27'250.00		30'650.00		53'345.25	
350.316.16	Bibliothèque scolaire				10'000.00			
351	BATIMENTS GOLLION		176'820.00		166'820.00		232'800.00	
351.313.1	Frais de conciergerie		24'820.00					
351.316.1	Loyers collèges et bâtiments		152'000.00		166'820.00		232'800.00	
352	BATIMENTS GRANCY		58'000.00		58'000.00		72'000.00	
352.313.1	Frais de conciergerie		14'000.00					
352.316.1	Loyers collèges et bâtiments		44'000.00		58'000.00		72'000.00	
353	BATIMENTS LA CHAUX		12'500.00		35'700.00		32'833.35	
353.316.1	Loyers collèges et bâtiments	6 mois	12'500.00		35'700.00		32'833.35	
354	BATIMENTS L'ISLE		165'200.00		165'200.00		156'000.00	
354.313.1	Frais de conciergerie		47'200.00					
354.316.1	Loyers collèges et bâtiments yc secrétariat		118'000.00		165'200.00		156'000.00	
355	BATIMENTS CUARNENS		191'600.00		191'600.00		159'000.00	
355.313.1	Frais de conciergerie		53'600.00					
355.316.1	Loyers collèges et bâtiments		138'000.00		191'600.00		159'000.00	
356	BATIMENTS MONT-LA-VILLE		37'000.00		37'000.00		19'200.00	
356.313.1	Frais de conciergerie		12'000.00					
356.316.1	Loyers collèges et bâtiments		25'000.00		37'000.00		19'200.00	

Compte	Désignation	Commentaires	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
			Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
357	BATIMENTS CHAVANNES-LE-VEYRON		7'500.00		18'500.00		15'600.00	
357.316.1	Loyers collèges et bâtiments	6 mois	7'500.00		18'500.00		15'600.00	
358	Bâtiment des Chavannes 2		476'100.00	51'500.00	162'500.00	10'000.00	10'593.80	
358.301.0	Charges salariales conciergerie		75'000.00		41'000.00			
358.311.4	Achat de machines et matériel		2'000.00		1'000.00			
358.312.0	Achat d'eau		3'000.00		1'000.00			
358.312.1	Achat d'électricité et de gaz		20'000.00		10'500.00			
358.313.0	Achat de produits de nettoyage		3'000.00		2'000.00			
358.314.1	Entretien des bâtiments		7'000.00		4'000.00			
358.315.0	Entretien machines & matériel		1'000.00		500.00			
358.318.0	Primes d'assurance choses et RC		8'000.00		6'000.00			
358.318.1	Charges PPE		6'000.00		10'000.00			
358.322.3	Intérêts des emprunts		24'500.00		24'000.00		10'593.80	
358.330.0	Amortissement sur 30 ans	sur 30 ans	326'600.00		62'500.00			
358.427.0	Locations UAPE			32'500.00		10'000.00		
358.427.01	Locations Fondation Vernand			8'500.00				
358.427.1	Locations diverses			500.00				
358.436.2	Participation frais de conciergerie			10'000.00				

Compte	Désignation	Commentaires	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
			Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
	ENSEIGNEMENT		572'795.00	99'500.00	597'295.00	88'400.00	307'118.30	57'352.80
50	ENSEIGNEMENT		1'300.00		1'300.00		-	
500	ADMINISTRATION DE L'ENSEIGNEMENT		1'300.00		1'300.00		-	
500.300.3	Rétributions Conseil d'Etablissement		1'000.00		1'000.00		-	
500.306.1	Indemn. & rbt de frais Conseil Etabl.		100.00		100.00		-	
500.309.9	Charges autorités et personnel		200.00		200.00		-	
510	ENSEIGNEMENT PRIMAIRE		100'600.00	32'500.00	117'100.00	7'400.00	86'368.50	18'595.40
510.301.1	Trait. pers. sport facult.	4 groupes	8'000.00		6'000.00		3'502.00	
510.303.1	Assurances sociales		800.00		600.00		-	
510.305.1	Assurances accidents et maladie		100.00		100.00		-	
510.306.1	Indemnisation et rbt de frais		100.00		100.00		-	
510.309.9	Charges autorités et personnel	80 enseignants, repas juillet, noël, atelier	10'500.00		10'500.00		3'559.55	
510.311.2	Achats de mobilier scolaire		15'000.00		15'000.00		9'641.95	
510.311.6	Achats d'équipement spécialisé		15'000.00		20'000.00		37'532.45	
510.313.2	Hygiène, santé et prév (actions)	journée pédagogique, pommes	3'000.00		3'000.00		538.85	
510.315.1	Entretien du mobilier non scolaire	câblage, accordage piano, révision	5'000.00		5'000.00		5'740.05	
510.315.6	Entretien matériel sportif		5'000.00		20'000.00		-	
510.317.0	Frais de réceptions & manifestations	chantée de Noël, frais divers séances.	3'000.00		3'000.00		989.90	
510.318.6	Primes d'ass. de tiers. choses		7'000.00		7'000.00		949.55	
510.318.9	Patrouilleurs scolaires		15'000.00		15'000.00		14'814.55	
510.352.2	Partic. écolage Sport-Arts-Etude		4'000.00		4'000.00		541.65	
510.352.21	Financement écolage (dérog.)	7 élèves à 1'300.-	9'100.00		7'800.00		8'558.00	
510.436.0	Participations diverses							10'015.30
510.436.1	Rbt traitements et charges sociales	sport facultatif		6'000.00		3'000.00		1'035.00
510.451.2	Partic. du canton - él. requérants			7'000.00		500.00		2'345.10
510.465.2	Partic. frais écolages (autres établ.)	15 élèves à 1'300.-		19'500.00		3'900.00		5'200.00

Compte	Désignation	Commentaires	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
			Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
56	SERVICE DENTAIRE ET MEDICAL		20'420.00	-	25'000.00	-	19'074.35	-
560	SERVICE DENTAIRE		9'800.00		15'000.00		14'548.65	
560.313.2	Service dentaire	12.09 par élève	9'800.00		15'000.00		14'548.65	
561	SERVICE MEDICAL		10'620.00		10'000.00		4'525.70	
561.301.2	Traitement service médical		8'000.00		7'500.00		4'043.80	
561.303.1	Assurances sociales		800.00		700.00			
561.305.1	Assurances accidents et maladie		200.00		200.00			
561.313.2	Hygiène et santé (pharmacies)	2.- par élève	1'620.00		1'600.00		481.90	
57	CAMPS SCOL. & ACTIVITES CULTURELLES		186'675.00	28'000.00	234'435.00	41'000.00	21'001.05	6'403.40
570	CAMPS ET COURSES SCOLAIRES		118'880.00	28'000.00	168'145.00	40'000.00	9'273.75	5'433.40
570.313.1	Camps 1 à 6	50.- par élève/jour (260 élèves 50 %) estimation	65'350.00		87'500.00			
570.313.11	Camps 7/8	60.- par élève/jour (104 élèves) estimation	31'200.00		59'100.00		8'773.75	
570.313.12	Courses d'école 1 à 6	25.- par élève (602 élèves)	15'050.00		14'650.00		500.00	
570.313.13	Courses d'école 7/8	35.- par élève (208 élèves)	7'280.00		6'895.00			
570.433.1	Participations des parents	Participation des parents aux repas		28'000.00		40'000.00		5'433.40
575	ACTIV. CULTURELLES & SPORTIVES		67'795.00	-	66'290.00	1'000.00	11'727.30	970.00
575.317.0	Sorties 1 à 6	25.- par élève (602 élèves)	15'050.00		14'650.00		6'396.30	
575.317.1	Sorties 7/8	35.- par élève (208 élèves)	7'280.00		6'895.00		451.00	
575.317.2	Sorties ski 5/6	35.- par élève (209 élèves)	7'315.00		7'000.00		-	
575.317.3	Joutes sportives +sorties sportives		5'000.00		5'000.00		-	
575.317.4	Spectacles	Art en scène	18'000.00		18'000.00		-	
575.317.5	Cinéma, spectacle	15.- par élève	12'150.00		11'745.00		4'880.00	
575.317.6	Activités extraordinaires		3'000.00		3'000.00		-	
575.436.0	Participations diverses					1'000.00		970.00

Compte	Désignation	Commentaires	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
			Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
59	DEVOIRS SURVEILLES & CANTINES		263'800.00	39'000.00	219'460.00	40'000.00	180'674.40	32'354.00
590	DEVOIRS SURVEILLES		39'150.00	11'000.00	43'600.00	15'000.00	35'009.50	9'608.00
590.301.1	Trait. pers. dev. surveillés		30'000.00		30'000.00		29'616.55	
590.301.11	Indemnités coaches		1'000.00		2'000.00		350.00	
590.303.1	Assurances sociales		3'000.00		2'500.00		2'819.30	
590.305.1	Assurances accidents et maladie		550.00		400.00		515.60	
590.306.1	Indemnisation et rbt de frais		100.00		200.00		-	
590.309.9	Charges autorités et personnel		500.00		500.00		-	
590.313.1	Achats pour goûters		1'000.00		2'000.00		663.95	
590.315.1	Entr. et contrat maint. informatique		3'000.00		6'000.00		1'044.10	
590.465.2	Financements des parents			11'000.00		15'000.00		9'608.00
596	CANTINE L'ISLE 7/8		94'050.00	28'000.00	95'900.00	25'000.00	81'057.80	22'746.00
596.301.1	Trait. pers. surv. cantine	3 personnes	30'000.00		30'000.00		29'318.65	
596.303.1	Assurances sociales		3'000.00		2'700.00		2'790.95	
596.305.1	Assurances accidents et maladie		550.00		500.00		510.40	
596.310.1	Imprimés et fournitures de bureau		1'000.00		1'000.00		-	
596.311.4	Achats de matériel		500.00		500.00		52.40	
596.313.1	Frais de réfectoire		35'000.00		35'000.00		27'104.00	
596.315.1	Entr. et contrat maint. informatique		4'000.00		6'200.00		1'281.40	
596.316.1	Loyers et frais d'exploitation		20'000.00		20'000.00		20'000.00	
596.465.2	Financement des parents (réfectoire)			28'000.00		25'000.00		22'746.00
597	CANTINES PAM 7/8		50'700.00		40'000.00		39'050.10	
597.313.1	Frais de réfectoire (repas)		10'700.00		8'800.00		6'861.00	
597.318.9	Coûts, loyer, frais de surveillance		40'000.00		31'200.00		32'189.10	
598	CANTINES COMMUNALES PRIMAIRES		79'900.00		39'960.00		25'557.00	
598.318.1	Participation aux frais des cantines communales	6 - par repas	79'900.00		39'960.00		25'557.00	

6. Conclusions

Au vu de ce qui précède, le Comité de Direction de l'ASICOVV vous propose, Madame la Présidente, Mesdames et Messieurs les Délégués, d'adopter la conclusion suivante :

LE CONSEIL INTERCOMMUNAL DE COSSONAY VEYRON-VENOGE

- vu le préavis du Comité de Direction No. 02-2021, portant sur le budget 2022,
- ouï le rapport de la commission chargée d'étudier ce dossier,
- considérant que cet objet a été porté à l'ordre du jour,

DECIDE

- d'adopter le budget de l'exercice 2022 de l'ASICOVV, tel que présenté par le Comité de Direction.

AU NOM DU COMITE DE DIRECTION



Anne-Lise Rime M. Pisani Ben Nsir

Présidente

Secrétaire

Adopté en séance du Comité de direction le 1^{er} septembre 2021