

Budget 2023



AISMILE
Association Intercommunale Scolaire
de Moudon-Lucens et Environs

Préavis N° 7-2022 du Comité de Direction

Budget 2023

Monsieur le Président,
Mesdames et Messieurs les Délégués,

Conformément à l'article 13, chiffre 5, des statuts de l'AISMLE, nous avons l'honneur de vous présenter et de soumettre à votre approbation le budget de notre association pour l'exercice 2023.

Le budget 2023 de notre association a été élaboré sur la base des éléments chiffrés de ces dernières années et en fonction des prévisions pour l'année à venir. Chaque poste a été évalué par le responsable de dicastère et le responsable des finances.

Administration générale

101.3001.01 Vacations Codir : Plusieurs groupes de travail seront constitués et augmenteront les heures de vacations (construction à Lucens, affichage numérique scolaire, règlement des transports, règlement du personnel).

110.3011.00 Traitements : Suite à la reprise des tâches scolaires, le poste de secrétaire est comptabilisé sur l'année entière, soit au total 2.5 EPT à l'administration.

110.4909.00 Imputation interne charges admin. : Pour faciliter et préciser la répartition des charges administratives imputées aux UAPE, le mode de calcul est dorénavant effectué avec un forfait à la place et augmenté suite à l'agrandissement de La Barrette.

Finances

210.3199.00 Charges diverses et imprévues : il est proposé de renoncer au compte de réserve, en accord avec la commission de gestion.

L'excédent total de charges de la partie scolaire, à répartir entre les 11 communes, s'élève à CHF 6'543'315.50 soit 2.55% de plus que le budget précédent (et sera réparti à raison de 50% à l'habitant et 50% à l'élève, conformément aux statuts).

Bâtiments

350.3012.00 Traitements personnel occasionnel : Il est prévu d'établir un inventaire de tout le mobilier qui se situe dans les établissements scolaires de Moudon et Lucens.

350.3112.00 Achat de mobilier scolaire: Achat de casiers pour l'aménagement de deux nouvelles classes secondaires dans le collège de l'Ancienne Ochette et renouvellement de chaises au secondaire.

350.3189.02 Frais de déménagement : compte créé suite aux déménagements de classes intervenus au cours de l'été afin d'anticiper les déplacements récurrents de classes.

351.3141.00 Entretien classes EFILM : offre pour équipement en vue de l'installation des ANF, CHF 1'250.00.

355.3114.00 Achat machines et matériel collège du Fey : achat d'une petite autolaveuse pour l'UAPE du Château et pour le collège du Fey qui avait été reporté lors de la validation du budget 2022.

355.3122.00 et 356.3122.00 Achat de gaz et combustible collège du Fey et salle de gym : en raison de l'augmentation des coûts d'énergie annoncée, majoration de 30% des charges de chauffage.

355.3123.00 et 356.3123.00 Achat et consommation d'électricité collège du Fey et salle de gym : en raison de l'augmentation annoncée, les charges budgétisées sont doublées par rapport aux compte 2021.

355.3141.00 et 356.3141.00 Entretien bâtiment collège du Fey et salle de gym : le budget 2022 avait été amendé par le Conseil intercommunal. Les comptes montrent cependant que le montant est insuffisant.

355.3145.00 Entretien et aménagement extérieur collège du Fey : achat d'un souffleur pour l'entretien des extérieurs, CHF 1'200.00.

355.4271.00 Location places de parking collège du Fey: suite à l'entrée en vigueur du règlement communal sur le stationnement, et par équité pour l'attribution gratuite de places de parc sur les sites scolaires, 10 places sont louées aux utilisateurs au même tarif que le macaron communal.

355.4363.00 et 356.4363.00 Remboursement de dommages collège du Fey et salle de gym : Lors de sinistres, les montants remboursés par les assurances sont comptabilisés dans ce compte alors que la charge l'est dans l'entretien des bâtiments.

357.3123.00 Achat et consommation d'électricité Portakabin Lucens: Idem à Moudon, les coûts estimés pour les deux bâtiments modulaires sont doublés.

Enseignement primaire et secondaire :

510.3653.00 Spectacles scolaires, sorties et camps : Augmentation afin de tenir compte de la décision du Conseil intercommunal de maintenir les camps de ski.

516.3113.00 Achat mobilier et équipement réfectoire : Achat d'un chauffe-assiettes.

Transports

517.3188.00 Frais de transports des élèves : augmentation des prix de Taxi Romontois sur les trajets réguliers Moudon et Lucens pour environ CHF 18'000.00. Les navettes de transport entre bâtiments scolaires sont en augmentation.

517.3185.01 Honoraires extérieurs : Un montant est prévu pour la réalisation du règlement sur les transports ainsi que la finalisation de l'appel d'offres en marché public.

Kairos, Fondation Cherpillod

518.3189.00 Place d'accueil Kairos : Une augmentation du prix des participations est prévue pour 2023.

Service médical et psychopédagogique

560.3116.00 Achat équipement spécialisé : Table d'examen à l'infirmerie de l'Ochette.

Affaires sociales

De nombreux logements sont en cours de construction à Lucens. Il est donc proposé d'augmenter la capacité d'accueil de l'UAPE La Barrette de 12 places, pour un total de 84 places, dès le 1^{er} janvier.

711.3111.01 Achat de matériel informatique : achat d'ordinateurs portables personnels pour les suppléantes de direction pour qu'elles puissent assurer leur tâche de remplaçante ainsi que d'écrans pour les directrices.

711.4356.00 Participation des parents : budgétisé selon la participation des parents en 2021, soit 34.3% pour la Cabane, 36.2% pour la Barrette et 33% pour le Château.

711.4512.00 Subvention FAJE : La subvention correspond à 32% de la masse salariale éducative, charges sociales comprises.

712.3153.00 Entretien mobilier : Il est nécessaire de renouveler les chaises de l'UAPE La Cabane.

712.3189.00 Frais de nettoyage des locaux : le cahier des charges du personnel de nettoyage a été précisé et les heures de travail ont été adaptées.

Pour 2023, la part de charge du parascolaire s'élève à CHF 1'265'390.00 soit 0.4% de plus que le budget précédent (et sera répartie à raison de 50% à l'habitant et 50% à l'utilisation, conformément aux statuts).

* * *

En conséquence, le Comité de direction vous demande, Monsieur le Président, Mesdames et Messieurs, de bien vouloir prendre la décision suivante:

LE CONSEIL INTERCOMMUNAL DE L'AISMLE

- dans sa séance du jeudi 29 septembre 2022,
- vu le préavis du Comité de direction,
- entendu le rapport de la Commission de gestion et des finances,
- considérant que cet objet a été porté régulièrement à l'ordre du jour,

décide

- d'approuver le budget 2023 présentant un excédent de charges de **CHF 6'543'315.50** à répartir à raison de 50% à l'habitant et 50% à l'élève entre les communes membres pour la partie scolaire.
- d'approuver le budget 2023 présentant un excédent de charges de **CHF 1'265'390.00** à répartir à raison de 50% à l'habitant et 50% à l'utilisation entre les communes membres pour la partie parascolaire.

Préavis adopté par le Comité de direction lors de sa séance du 29 août 2022.

Référent CODIR: Jean-Philippe Steck.

AISMLE

Association Intercommunale Scolaire de Moudon-Lucens et Environs

Le Président

Vincent Bessard

La Secrétaire

Mireille Cudré-Mauroux

Budget Compte	Libellé	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
	1 ADMINISTRATION GÉNÉRALE	453'050.00	100'920.00	424'670.00	79'100.00	344'990.88	79'871.29
	10 Autorités	48'010.00		42'700.00		35'134.30	
	100 Conseil intercommunal	4'660.00		2'600.00		5'420.60	
100.3001.01	Vacations	4'450.00		2'600.00		5'150.00	
100.3030.00	Ass. sociales AVS/AC/APG/AF	150.00				243.50	
100.3050.00	Ass. accidents et maladie	10.00				4.15	
100.3069.00	Frais divers du personnel du conseil	50.00				22.95	
	101 Comité de direction	43'350.00		40'100.00		29'713.70	
101.3001.00	Traitements Codir	23'000.00		23'000.00		19'250.00	
101.3001.01	Vacations Codir	16'000.00		13'000.00		7'960.00	
101.3030.00	Ass. sociales AVS/AC/APG/AF	3'750.00		3'500.00		2'267.85	
101.3050.00	Ass. accidents et maladie	100.00		100.00		44.05	
101.3069.00	Frais divers de personnel Codir	500.00		500.00		191.80	
	11 Administration	405'040.00	100'920.00	381'970.00	79'100.00	309'856.58	79'871.29
	110 Administration	405'040.00	100'920.00	381'970.00	79'100.00	309'856.58	79'871.29
110.3011.00	Traitements	230'500.00		197'000.00		115'321.75	
110.3030.00	Ass. sociales AVS/AC/APG/AF	22'000.00		18'750.00		10'943.51	
110.3040.00	Caisse de pension	35'100.00		31'520.00		16'466.00	
110.3050.00	Ass. LAA, IJM accident et maladie	6'050.00		2'450.00		1'400.95	
110.3060.00	Indemnisation et remboursement de frais	500.00		500.00		111.95	
110.3091.00	Frais de formation	2'000.00		5'900.00		1'058.50	
110.3099.00	Charges diverses du personnel	5'000.00		4'200.00			
110.3100.00	Imprimés, fournitures de bureau, photocopies	5'000.00		4'300.00		3'825.60	
110.3102.00	Annonces, journaux, documentation	1'000.00		1'000.00		1'523.60	
110.3111.00	Achats mobilier et équipement admin.	1'000.00		2'500.00		500.00	
110.3161.00	Location et entretien bureau admin.	17'850.00		17'850.00		17'850.00	
110.3170.00	Frais de réceptions et manifestations	5'000.00		3'800.00		2'716.97	
110.3171.00	Dons	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
110.3181.00	Frais de ports	800.00		800.00		409.75	
110.3182.00	Frais de téléphone et télécommunications	2'400.00		3'300.00		2'162.90	
110.3183.00	Frais informatique	51'000.00		22'500.00		26'941.30	

Budget		Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
Compte	Libellé	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
110.3183.01	Frais système Infobus	500.00		500.00		569.50	
110.3185.00	Prestations bourse commune Moudon (forfait)					52'832.00	
110.3185.05	Honoraires extérieurs	9'500.00		33'000.00		7'184.60	
110.3186.00	Primes d'assurances	6'500.00		6'300.00		6'061.25	
110.3193.00	Cotisations à des institutions de droit privé	340.00		300.00		340.00	
110.3199.00	Frais divers						
110.3512.00	Participations aux traitements du canton			22'500.00		38'636.45	
110.4356.00	Facturations prestations		1'800.00		1'900.00		2'475.80
110.4909.00	Imputation interne charges admin.		99'120.00		77'200.00		77'395.49
2 FINANCES		80'500.00	6'546'315.50	90'500.00	6'383'755.50	86'427.44	6'009'763.35
21 Financement		80'000.00	6'546'315.50	90'000.00	6'383'755.50	85'916.95	6'009'763.35
210 Participations des communes		80'000.00	6'546'315.50	90'000.00	6'383'755.50	85'916.95	6'009'763.35
210.3199.00	Charges diverses et imprévues			10'000.00			
210.3522.00	Ecolages à autres établissements	20'000.00		20'000.00		20'583.75	
210.3522.01	Ecolages élèves classes raccordements	60'000.00		60'000.00		65'333.20	
210.4001.01	Récupération de créances défalquées						
210.4359.00	Produits divers						
210.4362.00	Remboursement frais contentieux-intérêts de retard						175.00
210.4522.01	Participation des communes membres AIMSLE		6'543'315.50		6'380'755.50		6'005'605.00
210.4522.02	Participation élèves en dérogation		3'000.00		3'000.00		3'983.35
22 Service financier		500.00		500.00		510.49	
220 Service de la dette		500.00		500.00		510.49	
220.3183.00	Frais bancaires	500.00		500.00		510.49	
220.3199.00	Frais divers						
220.3210.00	Intérêts de dettes à court terme						

Budget Compte	Libellé	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
3	BATIMENTS	4'785'575.50	111'600.00	4'679'495.50	103'000.00	4'565'805.69	109'160.30
	35 Bâtiments	4'785'575.50	111'600.00	4'679'495.50	103'000.00	4'565'805.69	109'160.30
	350 Bâtiments communaux	2'958'705.50		2'939'305.50		2'927'991.23	137.85
350.3012.00	Traitements personnel occasionnel	12'000.00					
350.3112.00	Achat de mobilier scolaire	33'750.00		43'150.00		19'570.90	
350.3152.00	Entretien mobilier scolaire	5'000.00		5'000.00		3'811.05	
350.3161.00	Entretien locaux et installations spéciales	3'000.00		2'000.00		6'314.15	
350.3161.03	Location Lucens	854'150.00		854'150.00		855'408.10	
350.3161.04	Location Moudon	2'001'005.50		1'991'505.50		1'997'403.00	
350.3161.09	Locations autres	20'000.00		20'000.00		19'972.90	
350.3186.00	Primes ass. chose bâtiments	7'300.00		7'000.00		6'711.10	
350.3189.00	Frais divers	2'500.00		2'500.00		2'452.50	
350.3189.01	Frais tri et évacuation déchets	17'000.00		14'000.00		16'347.53	
350.3189.02	Frais de déménagement	3'000.00					
350.4271.00	Sous-locations des locaux						
350.4356.00	Facturation de service à des tiers						137.85
350.4512.00	Participation du canton locaux enseignement spécialisé						
	351 Classes bâtiments EFILM	85'200.00		88'250.00		78'358.30	
351.3114.00	Achat machines et matériel			5'550.00		23'559.45	
351.3133.00	Achat de produit de nettoyage	3'000.00		1'800.00		2'322.15	
351.3141.00	Entretien classe EFILM	1'800.00		500.00		11'726.20	
351.3161.00	Location classes EFILM	68'400.00		68'400.00		28'500.00	
351.3189.00	Frais de conciergerie EFILM	12'000.00		12'000.00		5'250.00	
351.3189.01	Frais divers					7'000.50	
	355 Collège sur le Fey	845'150.00	96'600.00	822'900.00	93'000.00	789'383.71	93'675.35
355.3114.00	Achat machines et matériel	7'500.00		2'000.00		2'890.70	
355.3121.00	Achat et consommation d'eau	2'500.00		2'500.00		2'512.15	
355.3122.00	Achat et consommation de gaz et combustible	84'500.00		65'000.00		61'227.70	
355.3123.00	Achat et consommation d'électricité	24'000.00		15'000.00		12'013.45	
355.3133.00	Achat de produits de nettoyage	10'350.00		14'500.00			
355.3141.00	Entretien bâtiment	50'000.00		35'000.00		40'852.36	

Budget Compte	Libellé	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
355.3145.00	Entretien & aménagement extérieur	2'200.00		5'600.00			
355.3154.00	Entretien machines et matériel	2'000.00		2'000.00		1'218.95	
355.3186.00	Prime d'assurances et choses	11'200.00		11'100.00		10'033.55	
355.3189.00	Frais de conciergerie	102'000.00		118'000.00		107'334.43	
355.3189.01	Frais tri et évacuation déchets	3'200.00		3'200.00		3'102.32	
355.3191.00	Impôts et taxes	7'000.00		7'000.00		6'026.10	
355.3220.00	Intérêts prêts	125'000.00		130'000.00		133'472.00	
355.3311.00	Amortissement taxe raccordement chauffage à distance	1'700.00					
355.3312.00	Amortissement Collège du Fey	412'000.00		412'000.00		408'700.00	
355.4271.01	Location places de parking		3'600.00				
355.4359.00	Vente et prestations diverses						160.00
355.4363.00	Remboursements de dommages						515.35
355.4904.00	Imputation interne loyer locaux UAPE Fey		93'000.00		93'000.00		93'000.00
	356 Complexe Sportif du Fey	831'450.00	15'000.00	774'100.00	10'000.00	728'142.90	15'347.10
356.3114.00	Achat machines et matériel	1'000.00		1'000.00		1'390.05	
356.3121.00	Achat et consommation d'eau	4'800.00		4'500.00		4'682.40	
356.3122.00	Achat et consommation de gaz et combustible	97'500.00		75'000.00		63'209.60	
356.3123.00	Achat et consommation d'électricité	40'000.00		25'000.00		19'123.20	
356.3133.00	Achat de produits de nettoyage	4'350.00		3'000.00			
356.3141.00	Entretien bâtiment	60'000.00		50'000.00		49'517.66	
356.3154.00	Entretien machines et matériel	2'000.00		2'000.00		1'291.60	
356.3186.00	Prime d'assurance et choses	23'500.00		23'200.00		20'891.25	
356.3189.00	Frais de conciergerie	68'000.00		58'000.00		64'077.19	
356.3189.01	Frais tri et évacuation déchets					120.00	
356.3191.00	Impôts et taxes	6'400.00		6'400.00		12'702.20	
356.3220.00	Intérêts prêts	120'000.00		125'000.00		128'237.75	
356.3311.00	Amortissement taxe raccordement chauffage à distance	2'900.00					
356.3312.00	Amortissement Complexe sportif du Fey	401'000.00		401'000.00		362'900.00	
356.4271.00	Location des locaux		15'000.00		10'000.00		14'923.50
356.4363.00	Remboursement de dommages						423.60

Budget Compte	Libellé	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
357 Bâtiment modulaire Lucens		65'070.00		54'940.00		41'929.55	
357.3114.00	Achat machines et matériel	1'000.00		1'000.00			
357.3121.00	Achat et consommation d'eau	400.00		400.00		292.10	
357.3123.00	Achat et consommation d'électricité	16'800.00		5'200.00		5'578.65	
357.3141.00	Entretien bâtiment	5'000.00		5'000.00			
357.3186.00	Prime d'assurance et choses	1'370.00		1'340.00		785.80	
357.3189.00	Frais de conciergerie	2'500.00		2'500.00		1'273.00	
357.3312.00	Amortissement bât.modulaire Lucens	38'000.00		39'500.00		34'000.00	
5 INSTRUCTION PUBLIQUE		1'693'410.00	253'700.00	1'599'890.00	228'700.00	1'454'796.62	253'225.69
50 Administration des écoles		4'100.00		4'100.00			
501 Conseil d'établissement		4'100.00		4'100.00			
501.3003.00	Jetons présences Conseils Etablissements	3'000.00		3'000.00			
501.3069.00	frais divers conseil d'établissement Moudon	100.00		100.00			
501.3185.00	Honoraires projets et conférences	1'000.00		1'000.00			
51 Enseignement primaire et secondaire		1'651'710.00	253'700.00	1'560'790.00	228'700.00	1'421'957.47	253'225.69
510 Primaires et secondaire		353'060.00	27'700.00	346'610.00	25'000.00	267'757.86	74'919.99
510.3011.00	Traitements sports scolaires facultatifs	29'000.00		25'000.00		28'892.00	
510.3030.00	Charges sociales	1'250.00		1'250.00		1'253.51	
510.3050.00	Assurances de personnes	60.00		60.00		46.90	
510.3116.00	Achat équipements et petit matériel spécialisé	22'100.00		20'800.00		28'898.95	
510.3653.00	Spectacles scolaires, sorties et camps	282'100.00		281'000.00		196'812.50	
510.3662.04	Indemnités repas élèves RAC	8'550.00		8'500.00		1'854.00	
510.3801.00	Fond de renouvellement affichage numérique	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
510.4356.00	Facturation de service à des tiers						
510.4512.00	Remboursement du Canton charges enseignement		27'700.00		25'000.00		25'437.20
510.4653.00	Rétrocession spectacles scolaires, sorties et camps						49'482.79

Budget Compte	Libellé	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
	511 Devoirs surveillés Moudon-Lucens	92'000.00	24'000.00	89'950.00	24'000.00	75'965.53	23'006.40
511.3011.00	Traitements surveillants	80'000.00		78'500.00		67'262.40	
511.3030.00	Cotisations AVS-AF-AC	7'600.00		7'500.00		5'763.03	
511.3050.00	Assurances de personnes	150.00		150.00		106.05	
511.3091.00	Frais formation devoir surveillé	1'600.00		1'600.00		1'150.00	
511.3100.00	Imprimés, fournitures de bureau, photocopies	300.00		300.00		274.35	
511.3109.00	Autres frais divers administratifs	300.00		300.00		150.00	
511.3181.00	Frais de port	400.00		600.00		383.50	
511.3182.00	Frais de téléphone	600.00		700.00		595.00	
511.3184.00	Frais de contentieux et poursuites	300.00		300.00		281.20	
511.3301.00	Perte sur débiteurs	750.00					
511.4356.00	Facturations aux parents		24'000.00		24'000.00		23'006.40
	512 Bibliothèque scolaire canton	186'100.00	191'500.00	165'400.00	170'000.00	139'931.60	144'872.60
512.3011.00	Traitement bibliothécaire	144'500.00		130'000.00		111'768.35	
512.3030.00	Assurance sociale AVS/AI/APG	13'800.00		12'500.00		10'606.30	
512.3040.00	Caisse de pension	23'100.00		20'800.00		15'329.40	
512.3050.00	Assurance LAA, compl. accident et maladie	3'800.00		1'600.00		1'368.15	
512.3062.00	Autre frais de transport	500.00		500.00		296.10	
512.3069.00	Indemnités et remboursement de frais divers	100.00				100.00	
512.3092.00	Frais annonces et recherche personnel	300.00				463.30	
512.4512.00	Remboursement du canton charges bibliothécaire		191'500.00		170'000.00		144'872.60
	513 Bibliothèque scolaire AISMLE	15'000.00		12'560.00		18'325.30	
513.3011.00	Traitements bibliothécaire	8'800.00		8'600.00		9'453.35	
513.3030.00	Assurance sociale AVS/AI/APG	850.00		850.00		770.60	
513.3050.00	Assurance LAA, compl. accident et maladie	250.00		110.00		101.35	
513.3113.00	Achat mobilier et équipement	5'100.00		3'000.00		8'000.00	
	516 Alimentation - Cantines	64'650.00	10'500.00	61'150.00	9'700.00	61'062.03	10'426.70
516.3011.00	Traitements personnel cantines et cuisine	9'550.00		9'300.00		14'555.55	
516.3030.00	Assurances sociales AVS/AC/APG/AF	950.00		900.00		1'380.73	
516.3040.00	Caisse de pension					692.40	
516.3050.00	Assurances LAA, compl. accident et maladie	250.00		150.00		178.20	

Budget Compte	Libellé	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
516.3080.00	Personnel facturé par BG Gastronomie	40'000.00		40'000.00		33'315.50	
516.3100.00	Imprimé et fourniture réfectoires	300.00					
516.3113.00	Achat mobilier et équipement	2'300.00					
516.3131.00	Achat repas	8'000.00		7'500.00		7'927.50	
516.3153.00	Entretien du mobilier et équipements	1'500.00		1'500.00		3'012.15	
516.3183.00	Frais informatique gestion caisse	1'800.00		1'800.00			
516.4359.00	Produits vente repas		900.00		700.00		910.70
516.4524.00	Participation communales aux coût des repas		9'600.00		9'000.00		9'516.00
	517 Transports	900'900.00		847'500.00		827'717.75	
517.3185.00	Frais patrouilleurs scolaires	110'000.00		97'000.00		91'521.35	
517.3185.01	Honoraires extérieurs	10'000.00					
517.3188.00	Frais de transports des élèves	765'350.00		735'000.00		720'066.30	
517.3188.01	Indemnités transport élèves RAC	15'550.00		15'500.00		16'130.10	
517.4356.00	Facturation de service à des tiers						
	518 Kairos, Fondation Cherpillod	40'000.00		37'620.00		31'197.40	
518.3189.00	Places d'accueil Kairos	40'000.00		37'620.00		31'197.40	
	53 Enseignement spécialisé	7'800.00		7'000.00		7'767.65	
	530 Enseignement spécialisé	7'800.00		7'000.00		7'767.65	
530.3189.00	Participation psychologie, psychomotricité et logopédie	7'800.00		7'000.00		7'767.65	
	56 Service médical et psycho-pédagogique	29'800.00		28'000.00		25'071.50	
	560 Service médical et psycho-pédagogique	29'800.00		28'000.00		25'071.50	
560.3116.00	Achat équipement spécialisé	2'300.00		500.00		60.50	
560.3132.00	Service médical	2'500.00		2'500.00		461.50	
560.3185.00	Honoraires médecins et dentistes scolaires	25'000.00		25'000.00		24'549.50	

Budget Compte	Libellé	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
7 AFFAIRES SOCIALES		2'397'890.00	2'397'890.00	2'294'711.00	2'294'711.00	2'147'942.30	2'147'942.30
71 Unité d'accueil parascolaire		2'397'890.00	2'397'890.00	2'294'711.00	2'294'711.00	2'147'942.30	2'147'942.30
711 UAPE, Administration générale		506'550.00	2'110'490.00	465'021.00	2'027'811.00	438'378.32	1'926'669.90
711.3011.00	Traitements Directions UAPE	179'500.00		170'700.00		163'100.29	
711.3030.00	Assurances sociales AVS/AC/APG/AF	17'100.00		16'300.00		15'468.43	
711.3040.00	Caisse de pension	28'950.00		27'400.00		20'181.61	
711.3050.00	Assurance LAA, compl. maladie et accident	4'800.00		2'150.00		1'992.10	
711.3060.00	Indemnités - remboursements de frais	5'800.00		6'300.00		5'014.80	
711.3080.00	Honoraires administratif facturé par des tiers					2'646.70	
711.3091.00	Frais de formation professionnelle	8'400.00		7'800.00		13'018.60	
711.3092.00	Frais annonce et recherche personnel	1'500.00		1'500.00		1'407.60	
711.3099.00	Charges diverses du personnel	400.00		1'800.00			
711.3101.00	Achat de fourniture de bureau	7'000.00		7'000.00		6'998.60	
711.3111.01	Achat de matériel et matériel informatique	5'300.00		1'500.00			
711.3151.00	Entretien matériel informatique	1'500.00		3'250.00		358.90	
711.3170.00	Frais réception et événements spéciaux	4'200.00		3'900.00		2'834.70	
711.3181.00	Frais de port	1'400.00		1'650.00		976.25	
711.3182.00	Frais de téléphone et télécommunications	5'700.00		5'650.00		5'500.75	
711.3183.00	Frais bancaires	80.00		80.00		75.60	
711.3185.00	Frais administratifs ARAJ	135'800.00		130'841.00		121'407.90	
711.3909.00	Imputation interne charges administratives	99'120.00		77'200.00		77'395.49	
711.4356.00	Participations des parents		548'600.00		500'700.00		542'374.40
711.4512.00	Subvention FAJE		293'500.00		262'200.00		340'435.00
711.4512.01	Aide au démarrage FAJE						
711.4512.02	Aide au démarrage OFAS						30'700.00
711.4512.03	Aide COVID-soutien cantonal						31'106.00
711.4512.04	Subvention FAJE soutien formation		3'000.00		4'500.00		7'500.00
711.4522.00	Participation des communes de l'association		1'265'390.00		1'260'411.00		974'554.50

Budget Compte	Libellé	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
712 UAPE Locaux		376'930.00		361'560.00		359'178.34	
712.3011.00	Traitement auxiliaires ménage	38'700.00		36'650.00		34'184.43	
712.3030.00	Assurances sociales AVS/AC/APG/AF	3'750.00		3'550.00		3'236.90	
712.3040.00	Caisse de pension	6'300.00		5'600.00		3'351.55	
712.3050.00	Assurance LAA, compl. maladie et accident	1'020.00		470.00		418.42	
712.3112.00	Achat mobilier						
712.3112.01	Achat mobilier extérieur	2'520.00		2'340.00			
712.3153.00	Entretien mobilier et équipements	9'340.00		8'150.00		7'734.89	
712.3161.00	Loyer locaux	141'800.00		141'800.00		141'649.60	
712.3189.00	Frais de nettoyage des locaux	79'900.00		70'000.00		75'602.55	
712.3189.01	Frais divers	600.00		600.00		182.00	
712.3904.00	Imputation interne loyer locaux Fey	93'000.00		93'000.00		93'000.00	
713 UAPE Education-garde		1'001'550.00		985'210.00		932'538.49	14'861.60
713.3011.00	Traitement personnel éducatif	717'000.00		711'050.00		699'309.11	
713.3011.01	Traitement stagiaires/apprentis	61'200.00		73'900.00		51'572.00	
713.3030.00	Assurances sociales AVS/AC/APG/AF	68'100.00		67'750.00		64'922.24	
713.3030.01	Assurances sociales AVS/AC/APG/AF stagiaires/apprentis	5'900.00		7'050.00		5'358.85	
713.3040.00	Caisse de pension	114'650.00		102'300.00		82'011.84	
713.3050.00	Assurance LAA, compl. maladie et accident	18'850.00		8'750.00		8'066.15	
713.3050.01	Assurance LAA, compl. maladie et accident stagiaires/apprentis	1'650.00		950.00		641.20	
713.3080.00	Personnel intérimaire					9'284.55	
713.3116.00	Achat matériel éducatif	10'080.00		9'360.00		9'214.35	
713.3132.00	Soins et hygiène	3'360.00		3'120.00		1'976.20	
713.3188.00	Frais de transport	760.00		380.00			
713.4361.00	Remboursement frais traitement suivi SESAF						14'861.60

Budget Compte	Libellé	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
	714 UAPE Alimentation	512'860.00	287'400.00	482'920.00	266'900.00	417'847.15	206'410.80
714.3011.00	Traitements auxiliaires ménage	109'600.00		103'700.00		118'747.77	
714.3030.00	Assurances sociales AVS/AC/APG/AF	10'500.00		9'900.00		11'279.65	
714.3040.00	Caisse de pension	17'700.00		14'150.00		9'327.05	
714.3050.00	Assurance LAA, compl. maladie et accident	2'900.00		1'350.00		1'245.78	
714.3116.00	Achat matériel	800.00					
714.3131.00	Achat repas	311'300.00		297'700.00		237'440.95	
714.3131.01	Achat collations et goûter	54'700.00		51'000.00		36'704.75	
714.3133.00	Achat de produits et fourn. de nettoyage	2'000.00		2'000.00		241.30	
714.3156.00	Entretien équipement et matériel	3'360.00		3'120.00		2'859.90	
714.4356.00	Participations des parents aux repas		287'400.00		266'900.00		205'900.80
714.4356.01	Facturation de services à des tiers						510.00

Budget Compte	Libellé	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
	Total des charges et des revenus	9'410'425.50	9'410'425.50	9'089'266.50	9'089'266.50	8'599'962.93	8'599'962.93
		9'410'425.50	9'410'425.50	9'089'266.50	9'089'266.50	8'599'962.93	8'599'962.93

Budget Compte	Libellé	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
3	Charges						
30	Autorités et personnel	2'154'940.00		2'026'560.00		1'811'077.75	
300	Autorités et personnel	46'450.00		41'600.00		32'360.00	
301	Personnel administratif et d'exploitation	1'620'350.00		1'544'400.00		1'414'167.00	
303	Assurances sociales	155'700.00		149'800.00		133'495.10	
304	Caisses de pensions et de prévoyance	225'800.00		201'770.00		147'359.85	
305	Assurances accidents et maladie	39'890.00		18'290.00		15'613.45	
306	Indemnisation et remboursement de frais	7'550.00		7'900.00		5'737.60	
308	Personnel temporaire	40'000.00		40'000.00		45'246.75	
309	Autres charges des autorités et du personnel	19'200.00		22'800.00		17'098.00	
31	Biens, services, Marchandises	5'581'365.50		5'383'006.50		5'217'960.04	
310	Imprimés et fournitures de bureau	13'900.00		12'900.00		12'772.15	
311	Achats de mobilier, matériel, machines et véhicule	94'750.00		92'700.00		94'084.90	
312	Achats d'eau, d'énergie, de combustible	270'500.00		192'600.00		168'639.25	
313	Autres fournitures et marchandises	399'560.00		383'120.00		287'074.35	
314	Entretien des immeubles, routes et territoire	119'000.00		96'100.00		102'096.22	
315	Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	24'700.00		25'020.00		20'287.44	
316	Loyer, fermages et redevances d'utilisation	3'106'205.50		3'095'705.50		3'067'097.75	
317	Réceptions et manifestations	12'200.00		10'700.00		8'551.67	
318	Honoraires et prestations de services	1'526'810.00		1'450'461.00		1'438'288.01	
319	Impôts, taxes, cotisations et frais divers	13'740.00		23'700.00		19'068.30	
32	Intérêts passifs	245'000.00		255'000.00		261'709.75	
321	Intérêts des dettes à court terme						
322	Intérêts des dettes à moyen terme	245'000.00		255'000.00		261'709.75	

Budget Compte	Libellé	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
33	Amortissements	856'350.00		852'500.00		805'600.00	
330	Amortissements du patrimoine financier	750.00					
331	Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	855'600.00		852'500.00		805'600.00	
35	Remboursements et participations collectivités publiques	80'000.00		102'500.00		124'553.40	
351	Remboursement et participation charges cantonales			22'500.00		38'636.45	
352	Remb. et parti. charges communes et associations	80'000.00		80'000.00		85'916.95	
36	Aides et subventions	290'650.00		289'500.00		198'666.50	
365	Aides, subventions à des institutions privées	282'100.00		281'000.00		196'812.50	
366	Aides individuelles	8'550.00		8'500.00		1'854.00	
38	Attributions aux fonds et financements spéciaux	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
380	Attribution fds de réserve et de renouvellement	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
39	Imputations Internes charges	192'120.00		170'200.00		170'395.49	
390	Imputations internes	192'120.00		170'200.00		170'395.49	

Budget Compte	Libellé	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
4	Produits						
42	Revenus du Patrimoine		18'600.00		10'000.00		14'923.50
422	Revenus des capitaux du patrimoine financier						
427	Revenus des immeubles du patrimoine administratif		18'600.00		10'000.00		14'923.50
43	Taxes, émoluments, produits des ventes		862'700.00		794'200.00		791'451.50
432	Recettes pour des soins médicaux et dentaires						
435	Ventes et prestations de service		862'700.00		794'200.00		775'475.95
436	Remboursement de tiers						15'975.55
45	Remboursements et participations de collectivités publiques		8'337'005.50		8'114'866.50		7'573'709.65
451	Participations et remboursements du Canton		515'700.00		461'700.00		580'050.80
452	Part. et remb. de communes et associations de communes		7'821'305.50		7'653'166.50		6'993'658.85
46	Autres prestations et subventions						49'482.79
465	Participations et subventions de tiers						49'482.79
49	Imputations internes produits		192'120.00		170'200.00		170'395.49
490	Imputations internes		192'120.00		170'200.00		170'395.49

Budget Compte Libellé		Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
		9'410'425.50	9'410'425.50	9'089'266.50	9'089'266.50	8'599'962.93	8'599'962.93
		9'410'425.50	9'410'425.50	9'089'266.50	9'089'266.50	8'599'962.93	8'599'962.93

AIMSLE budget 2023
RECAPITULATION DECOMPTE FINAUX

	<u>Part. coûts scolaires</u>	<u>Part. UAPE</u>	<u>Total facturé</u>	<u>Total acomptes</u>	<u>Loyers salles</u>	<u>Solde à facturer cpte no 9115.02</u>	<u>Soldes à encaisser ou à rembourser</u>
BUSSY-SUR-MOUDON	108'801.35	18'035.30	126'836.65	-	-	126'836.65	126'836.65
CHAVANNES-SUR-MOUDON	103'323.15	25'200.00	128'523.15	-	-	128'523.15	128'523.15
CURTILLES	129'965.95	25'532.20	155'498.15	-	-	155'498.15	155'498.15
DOMPIERRE	109'629.40	21'591.20	131'220.60	-	-	131'220.60	131'220.60
HERMENCHES	173'067.80	27'134.35	200'202.15	-	-	200'202.15	200'202.15
LOVATENS	61'758.10	8'832.65	70'590.75	-	-	70'590.75	70'590.75
LUCENS	2'307'998.10	499'153.80	2'807'151.90	-	854'150.00	2'807'151.90	1'953'001.90
MOUDON	3'344'713.20	601'654.45	3'946'367.65	-	2'001'005.50	3'946'367.65	1'945'362.15
PREVONLOUP	108'682.20	26'771.90	135'454.10	-	-	135'454.10	135'454.10
ROSSENGES	38'833.70	4'725.80	43'559.50	-	-	43'559.50	43'559.50
VILLARS-LE-COMTE	56'542.55	6'758.35	63'300.90	-	-	63'300.90	63'300.90
<u>Total communes association</u>	<u>6'543'315.50</u>	<u>1'265'390.00</u>	<u>7'808'705.50</u>	<u>-</u>	<u>2'855'155.50</u>	<u>7'808'705.50</u>	<u>4'953'550.00</u>
<u>Total extérieur</u>							
Total coûts facturés aux communes	6'543'315.50	1'265'390.00	7'808'705.50	-	2'855'155.50	7'808'705.50	4'953'550.00

AIMLE

Plan des investissements 2023-2027					
	2023	2024	2025	2026	2027 et +
Affichage numérique	720				
Construction d'un bâtiment scolaire primaire à Lucens		7400			
Total	720	7400	0	0	0