

MCH1

		Budget 2027		Budget 2026		Différence budget 26-27	Comptes 2025		Commentaires
		Charges	Revenus	Charges	Revenus		Charges	Revenus	
1	Administration générale	765'920.00	6'048'012.00	815'363.24	6'214'929.00		163'885.94	5'372'310.85	
10	Autorités	114'020.00		101'663.24			51'839.25		
100	Autorités	22'220.00		15'000.00			10'870.00		
1000	1000 Conseil Intercommunal	22'220.00		15'000.00			10'870.00		
1000.3003.00	Jetons de présence	22'220.00		15'000.00		7'220.00	10'870.00		En vue de la nouvelle législature, nous avons augmenté ce poste.
101	101 CODIR	91'800.00		86'663.24			40'769.25		
1010	1010 CODIR	91'800.00		86'663.24			40'769.25		
1010.3003.00	Rétributions	50'000.00		45'000.00		5'000.00	40'769.25		
1010.3011.00	Traitements secrétariat	26'000.00		26'000.00		0.00			En vue de la nouvelle législature, nous avons augmenté ce poste.
1010.3030.00	Cotisations AVS-AF-AC	2'500.00		2'431.00		69.00			
1010.3040.00	Caisse de pensions - CIP	5'000.00		4'940.00		60.00			
1010.3050.00	Assurances maladie et accidents	300.00		292.24		7.76			
1010.3101.00	Imprimés et fournitures	3'000.00		3'000.00		0.00			
1010.3111.00	Achats mobilier/machines bureau	5'000.00		5'000.00		0.00			
11	Administration	651'900.00	6'048'012.00	713'700.00	6'214'929.00		112'046.69	5'372'310.85	
110	Administration	651'900.00	6'048'012.00	713'700.00	6'214'929.00		112'046.69	5'372'310.85	
1100	Administration	651'900.00	6'048'012.00	713'700.00	6'214'929.00		112'046.69	5'372'310.85	
1100.3011.00	Traitements	390'000.00		400'000.00		-10'000.00	24'916.80		
1100.3030.00	Cotisations AVS-AF-AC	36'500.00		37'600.00		-1'100.00	2'322.72		
1100.3040.00	Caisse de pensions - CIP	74'100.00		76'000.00		-1'900.00	4'544.40		
1100.3050.00	Assurances maladie et accidents	4'300.00		4'400.00		-100.00	265.40		
1100.3090.00	Autres charges (autorités, personnel, formation)	22'300.00		27'500.00		-5'200.00	9'869.40		
1100.3101.00	Imprimés et fournitures	12'000.00		10'000.00		2'000.00	524.30		Ce poste a été augmenté, en raison notamment du journal "Aspighl Info".
1100.3111.00	Achats mobilier/machines bureau	20'000.00		20'000.00		0.00			
1100.3151.00	Entretien mobilier/machines bureau/programmes	32'000.00		75'000.00		-43'000.00			En 2026, nous avons implémenter le nouvel ERP comptable, c'est pour cela que ce poste baisse en 2027
1100.3161.00	Location bureau	0.00				0.00			
1100.3182.00	Frais de téléphones	5'000.00		5'000.00		0.00			
1100.3183.00	Frais bancaires	700.00		700.00		0.00	534.90		
1100.3185.00	Honoraires consultants	30'000.00		30'000.00		0.00	46'019.55		
1100.3186.00	Assurances	5'000.00		5'000.00		0.00	2'610.30		
1100.3189.00	Supervision comptabilité	20'000.00		20'000.00		0.00	13'384.92		Ajustement RC + Protection juridique
1100.3301.00	Défaucation débiteurs	0.00		2'500.00		-2'500.00	7'054.00		
1100.4221.00	Revenu des comptes courants							9.54	
1100.4222.00	Provision excédentaire								
1100.4522.01	Chessel - participation		309'053.00		317'583.00			273'450.62	
1100.4522.02	Noville - participation				701'665.00			594'177.58	
1100.4522.03	Rennaz - participation				527'387.00			485'119.67	
1100.4522.04	Roche - participation		1'234'399.00		1'268'467.00			1'073'387.71	
1100.4522.05	Villeneuve - participation		3'294'352.00		3'385'272.00			2'946'175.27	
3	Bâtiments	3'981'092.00	0.00	4'078'824.00			3'831'519.05		
35	Collège et salles de gym en propriété	3'981'092.00		4'078'824.00			3'831'519.05		
354	Roche	0.00		42'050.00		-42'050.00	80'541.55		
3540	Roche - modules	0.00		42'050.00		-42'050.00	80'541.55		
3540.3121.00	Eau	0.00		150.00		-150.00	307.80		
3540.3123.00	Electricité	0.00		2'000.00		-2'000.00	3'726.05		
3540.3129.00	Chauffage	0.00				0.00			
3540.3141.00	Entretien	0.00		1'000.00		-1'000.00	202.95		
3540.3161.00	Location terrain	0.00		900.00		-900.00	1'800.00		
3540.3161.01	Location pavillons	0.00		31'000.00		-31'000.00	60'449.64		Les Portakabin ont été enlevés.
3540.3186.00	Assurances	0.00		1'000.00		-1'000.00	629.85		
3540.3189.00	Travaux exécutés par des tiers (conciergerie)	0.00		6'000.00		-6'000.00	11'041.20		
3540.3223.00	Intérêts	0.00				0.00	2'384.06		
3540.3312.00	Amortissement bâtiment	0.00				0.00			
3540.3313.00	Amortissement mobilier etc.	0.00				0.00			
355	Villeneuve	119'160.00		287'510.00			338'339.78		
3550	Villeneuve - Pavillons	119'160.00		287'510.00			338'339.78		
3550.3121.00	Eau	2'000.00		2'000.00		0.00	1'000.30		
3550.3123.00	Electricité	1'000.00		2'000.00		-1'000.00	1'111.00		Avec l'enlèvement des containers, ce poste a été diminué.
3550.3129.00	Chauffage	1'000.00		3'500.00		-2'500.00	6'021.45		Avec l'enlèvement des containers, ce poste a été diminué.
3550.3141.00	Entretien	6'000.00		3'500.00		2'500.00	770.15		Certains travaux d'entretien sont prévus par le responsable technique dans le collège Léman (anc. Erme).
3550.3161.00	Location terrain	9'360.00		51'610.00		-42'250.00	51'610.00		Seul le montant du DDP 21 de trouve sur ce poste, le DDP 24 a été mis sur le compte 3562.3161.00
3550.3186.00	Assurances	4'000.00		4'000.00		0.00	4'077.55		
3550.3189.00	Travaux exécutés par des tiers (conciergerie)	15'000.00		20'000.00		-5'000.00	24'720.00		Avec l'enlèvement des containers, ce poste a été diminué.
3550.3223.00	Intérêts	11'800.00		17'100.00		-5'300.00	8'029.33		1'720'000*0.55% Préavis 01/21 + 286'800.- *0.55% Préavis 01/24
3550.3312.00	Amortissement bâtiment	48'000.00		162'800.00		-114'800.00	220'000.00		Selon le préavis 01/24, CHF 286'800.- sont amortis sur la durée d'utilisation des portakabin.
3550.3313.00	Amortissement mobilier etc.	21'000.00		21'000.00		0.00	21'000.00		
356	Tour Rouge	610'650.00		492'200.00			145'290.68		
3560	Tour Rouge - Ecublens 04/23 (crédit d'études)	34'000.00		35'100.00			34'650.92		
3560.3185.00	Honoraires de tiers	0.00		0.00		0.00			
3560.3223.00	Intérêts financement	1'900.00		3'000.00		-1'100.00	2'550.92		321'000*0.55%
3560.3312.00	Amortissement projet	32'100.00		32'100.00		0.00	32'100.00		321'000/10
3562	Tour Rouge - Ecublens 07/24 (nouv. Collège Arvel)	505'150.00		387'000.00			41'664.44		
3562.3121.00	Eau	5'600.00		3'500.00		2'100.00			
3562.3123.00	Electricité	3'300.00		3'000.00		300.00			

MCH1

Budget 2027		Budget 2026		Différence budget 26-27	Comptes 2025		Commentaires
Charges	Revenus	Charges	Revenus		Charges	Revenus	
3562.3129.00 Chauffage	18'000.00		3'500.00		14'500.00		
3562.3141.00 Entretien	16'500.00		1'000.00		15'500.00		
3562.3161.00 Location terrain	42'250.00				42'250.00		Le montant de la location du DDP 24 était auparavant sur le compte 3550.3161.00
3562.3186.00 Assurances	6'000.00	6'000.00		0.00			La mise en service du Collège Arvel augmente ces postes
3562.3189.00 Travaux exécutés par des tiers (conciergerie)	60'000.00	30'000.00		30'000.00			
3562.3223.00 Intérêts financement	78'600.00	64'000.00		14'600.00	41'664.44		6'521'200*1.18% / 292'682*0.55%
3562.3312.00 Amortissement bâtiment	253'000.00	253'000.00		0.00			7'270'000+292'682/30 Selon préavis 01/24 et 07/24
3562.3313.00 Amortissement mobilier+photovoltaïque	21'900.00	23'000.00		-1'100.00			219'000/10 car 11'000.- de bornes wifi prévus sur le préavis 07/24 ont été pris sur le budget de fonctionnement.
3565 Tour Rouge - salle de gym 03/23	68'500.00	70'100.00			68'975.32		
3565.3223.00 Intérêts financement	3'900.00	5'500.00		-1'800.00	4'375.32		646'000*0.55%
3565.3312.00 Amortissement projet	64'600.00	64'600.00		0.00	64'600.00		646'000/10
3566 Tour Rouge - crédit compl. Salle de gym 02/26	3'000.00						
3566.3312.00 Amortissement projet	3'000.00						
357 Tronchenaz 02/23	61'600.00	63'200.00			62'825.04		30'000/10
3570 Tronchenaz	61'600.00	63'200.00			62'825.04		
3570.3223.00 Intérêts financement	3'400.00	5'000.00		-1'600.00	4'625.04		582'000*0.55%
3570.3312.00 Amortissement projet	58'200.00	58'200.00		0.00	58'200.00		582'000/10
359 Collèges de salles gym (en location)	3'189'682.00	3'193'864.00			3'204'522.00		
3590 Collèges et salles de gym (en location)	3'189'682.00	3'193'864.00			3'204'522.00		
3590.3161.01 Chessel - locations & entretien	39'928.00	40'020.00			40'112.00		
3590.3161.02 Noville - locations & entretien	86'270.00	86'520.00			86'680.00		
3590.3161.03 Rennaz - locations & entretien	82'004.00	82'004.00			82'336.00		
3590.3161.04 Roche - locations & entretien	594'904.00	596'156.00			598'377.00		
3590.3161.05 Villeneuve - locations & entretien	2'386'576.00	2'389'164.00			2'397'017.00		
5 Formation & Jeunesse	1'555'130.00	1'547'235.00	226'500.00		1'660'473.69	283'358.29	
50 Tâches communales	951'360.00	175'400.00	929'203.00	139'000.00	1'158'392.76	144'847.69	
500 Tâches communales	612'820.00	175'400.00	588'093.00	139'000.00	831'231.81	144'847.69	
5001 Prestations parascolaires	2'500.00	400.00	2'000.00	1'000.00	274'739.25	349.70	
5001.3011.00 Traitements	0.00				189'477.35		
5001.3030.00 Cotisations AVS-AF-AC	0.00				18'204.18		
5001.3040.00 Caisse de pensions - CIP	0.00				32'727.35		
5001.3050.00 Assurance maladie et accidents	0.00				2'103.50		
5001.3101.00 Imprimés et fournitures du bureau	0.00				5'289.30		
5001.3111.00 Achat de mobilier et machines	0.00				8'716.88		
5001.3151.00 Entretien mobilier et machines	0.00				7'847.14		
5001.3161.00 Location bureau	0.00				5'235.15		
5001.3182.00 Frais de téléphones	0.00				2'660.40		
5001.3184.00 Frais contentieux & poursuites	2'500.00	2'000.00		500.00	2'478.00		
5001.4361.00 Remboursements de traitements				0.00			
5001.4362.00 Rbt frais contentieux & poursuites		400.00		1'000.00		349.70	
5002 Devoirs surveillés / étude dirigée	30'800.00	16'500.00	24'188.00	18'000.00	17'750.65	9'436.00	
5002.3011.00 Traitements	28'000.00		22'000.00		6'000.00		
5002.3030.00 Cotisations AVS-AF-AC	2'700.00		2'100.00		16'193.65		
5002.3050.00 Assurances maladie et accidents	100.00	16'500.00	88.00	18'000.00	1'495.85		1 groupe supp. de dev. Surv. 9-11
5002.4652.00 Participations des parents				-1'500.00	61.15	9'436.00	
5004 Activités culturelles	15'000.00		15'000.00	0.00	11'634.25		
5004.3663.00 Manifestations culturelles	15'000.00		15'000.00	0.00	11'634.25		
5006 SSF (sport scolaire facultatif)	23'820.00	8'000.00	20'980.00	8'000.00	23'941.00	6'800.70	
5006.3011.00 Traitements	8'000.00		10'000.00		8'382.00		
5006.3030.00 Cotisations AVS-AF-AC	800.00		940.00		-140.00	414.40	
5006.3050.00 Assurances maladie et accidents	20.00		40.00		-20.00	17.55	
5006.3653.00 Sport scolaire facultatif	15'000.00		10'000.00		5'000.00	15'127.05	
5006.4512.00 Participation du canton		5'500.00		5'500.00	0.00	4'544.70	
5006.4652.00 Participation des parents		2'500.00		2'500.00	0.00	2'256.00	
5007 Camps scolaires	318'000.00	79'000.00	270'000.00	35'000.00	271'996.36	61'716.79	
5007.3653.00 Camps + séjours	318'000.00		270'000.00		48'000.00	271'996.36	Auparavant les participations des parents venaient directement en déduction sur le compte 5007.3653.00
5007.4512.00 Participation du Canton		31'000.00		35'000.00	0.00	61'716.79	
5007.4652.00 Participation des parents		48'000.00					Auparavant les participations des parents venaient directement en déduction sur le compte 5007.3653.00
5008 Courses d'école	56'500.00	1'500.00	55'000.00		1'500.00	46'815.30	
5008.3662.00 Courses d'école	56'500.00		55'000.00		1'500.00	46'815.30	Suite à une nouvelle répartition des montants alloués par classes ce montant a été revu à la hausse.
5008.4652.00 Participation des parents		1'500.00					
5009 Réfectoire surveillé	166'200.00	70'000.00	200'925.00	77'000.00	184'355.00	66'544.50	
5009.3011.00 Traitements	78'000.00		85'000.00		-7'000.00	71'565.60	
5009.3030.00 Cotisations AVS-AF-AC	7'300.00		7'990.00		-690.00	6'238.50	
5009.3050.00 Assurances maladie et accidents	900.00		935.00		-35.00	763.70	
5009.3131.00 Achats de repas	45'000.00		50'000.00		-5'000.00	46'146.50	
5009.3131.01 Participation des communes aux repas	0.00		22'000.00		-22'000.00	20'740.00	Réduction de la charge suite à la demande du CI.
5009.3161.00 Réfectoire (locations, mise en place, nett.)	35'000.00		35'000.00		0.00	38'900.70	
5009.4339.00 Vente de repas		50'000.00		55'000.00	-5'000.00	45'804.50	
5009.4339.01 Participation des communes aux repas		20'000.00		22'000.00	-2'000.00	20'740.00	
501 Transports scolaires	330'000.00		330'000.00			318'798.15	
5010 Transports scolaires	330'000.00		330'000.00			318'798.15	
5010.3188.00 Transports des élèves	330'000.00		330'000.00	0.00		318'798.15	
502 Patrouilleurs Scolaires	8'540.00		11'110.00			8'362.80	
5020 Patrouilleurs Scolaires	8'540.00		11'110.00			8'362.80	

MCH1

		Budget 2027		Budget 2026		Différence budget 26-27	Comptes 2025		Commentaires
		Charges	Revenus	Charges	Revenus		Charges	Revenus	
5020.3011.00	Traitements	8'000.00		10'000.00		-2'000.00	7'254.95		
5020.3030.00	Cotisations AVS-AF-AC	500.00		1'000.00		-500.00	374.45		3'000.- sans AVS
5020.3050.00	Assurances maladie et accidents	40.00		110.00		-70.00	33.40		
5020.3199.00	Indemnités patrouilleurs élèves	0.00					700.00		
51	Direction	75'480.00	25'900.00	105'782.00	52'500.00		38'527.29		
510	Direction	75'480.00	25'900.00	105'782.00	52'500.00		38'527.29		
5100	Direction	75'480.00	25'900.00	105'782.00	52'500.00		38'527.29		
5100.3003.00	Conseil d'établissement	35'500.00		20'000.00		15'500.00	18'706.15		Le CET souhaite réaliser des fresques sur les différents sites scolaires sur 3 ans, pour un montant 45'500.-.
5100.3003.01	Commission consultative	0.00				0.00			
5100.3030.00	Cotisations AVS-AF-AC	800.00		752.00		48.00	725.30		
5100.3050.00	Assurances maladie et accidents	80.00		30.00		50.00	29.45		
5100.3111.00	Achats mobilier et machines	2'500.00		4'000.00		-1'500.00	3'804.46		
5100.3151.00	Entretien mobilier et achats	500.00		1'000.00		-500.00	705.75		
5100.3151.01	Maintenance et licences wifi	26'100.00		70'000.00		-43'900.00	3'804.00		Sur 2026, nous avons remplacé une grande partie des bornes WIFI dans plusieurs batiments scolaires.
5100.3512.00	DGEO - convention Prestations	0.00				0.00			
5100.3512.01	DGEO - bibliothécaire	10'000.00		10'000.00		0.00	10'952.18		
5100.4151.01	Subventions cantonales wifi		10'900.00		37'500.00	-26'600.00			Sur 2026, nous avons remplacé une grande partie des bornes WIFI dans plusieurs batiments scolaires.
5100.4512.00	DGEO-convention Prestations mesures renforcées		15'000.00		15'000.00	0.00			
52	Enseignement	275'900.00	20'000.00	273'500.00	20'000.00		241'070.87	97'887.15	
520	Enseignement	275'900.00	20'000.00	273'500.00	20'000.00		241'070.87	97'887.15	
5200	Enseignement	275'900.00	20'000.00	273'500.00	20'000.00		241'070.87	97'887.15	
5200.3112.00	Achats de mobilier scolaire	60'000.00		70'000.00		-10'000.00	58'142.71		
5200.3116.00	Achats de mat. équipement	60'000.00		75'000.00		-15'000.00	51'266.42		
5200.3152.00	Entretien mobilier scolaire	8'000.00		5'000.00		3'000.00	4'175.20		Nous avons changé de prestataire pour les ANF car il propose des tarifs plus avantageux.
5200.3152.01	Travaux d'installation	10'000.00		10'000.00		0.00	10'641.25		
5200.3156.00	Entretien matériel d'équipement	4'000.00		3'000.00		1'000.00	2'846.70		
5200.3161.00	Location local stockage	16'800.00				16'800.00			Certains locaux doivent être vidés (sécurité incendie), ce qui nécessitera des locaux de stockage. Offre zebrabox
5200.3170.00	Promotions et manifestations	39'000.00		35'000.00		4'000.00	33'117.93		Ce montant a été revu à la hausse en raison de la location de l'Aula de l'hôpital 2x/année pour les conférences des maitres.
5200.3186.00	Primes d'assurances	5'000.00		5'000.00		0.00	4'430.80		
5200.3188.10	Transport mobilier + matériel	15'000.00		15'000.00		0.00	12'446.60		
5200.3199.00	Frais divers	1'600.00		1'500.00		100.00	745.49		
5200.3522.00	Finances d'écologie ext.	50'000.00		50'000.00		0.00	58'268.95		Ce montant reste difficile à évaluer réellement.
5200.3653.00	Loisirs et sport	3'000.00		2'000.00		1'000.00	2'244.70		
5200.3663.10	Spectacles scolaires	3'500.00		2'000.00		1'500.00	2'744.12		Un spectacle est prévu au secondaire.
5200.4332.00	Finances écologies int.		20'000.00		20'000.00	0.00		21'864.00	Ce montant reste difficile à évaluer réellement.
5200.4350.00	Recettes diverses							76'023.15	
5200.4652.01	Recettes manifestations								
56	Service médical et encadrement	252'390.00	32'830.00	238'750.00	15'000.00		222'482.77	40'623.45	
560	Service médical et encadrement	252'390.00	32'830.00	238'750.00	15'000.00		222'482.77	40'623.45	
5600	Service médical et encadrement	252'390.00	32'830.00	238'750.00	15'000.00		222'482.77	40'623.45	
5600.3011.00	Traitements	51'000.00		50'000.00		1'000.00	39'992.00		Ce montant a été revue à la hausse car nous souhaitons engager plus de surveillants pour les bus.
5600.3030.00	Cotisations AVS-AF-AC	5'100.00		4'700.00		400.00	3'696.70		
5600.3050.00	Assurances maladies et accidents	290.00		550.00		-260.00	232.10		
5600.3185.00	Honoraires service dentaire	17'000.00		15'000.00		2'000.00	13'018.05		
5600.3185.01	Fondations les Airelles	90'000.00		80'000.00		10'000.00	74'654.12		Selon convention
5600.3654.10	Service dentaire scolaire	0.00		1'500.00		-1'500.00	3'581.80		Ce montant a été mis sur le compte 5600.3185.00
5600.3654.20	Service médical scolaire	3'000.00		2'000.00		1'000.00	2'340.70		
5600.3654.31	Fondation la Monneresse	70'000.00		70'000.00		0.00	66'822.00		
5600.3654.40	Mesures d'encadrement/Semaines spéciales	16'000.00		15'000.00		1'000.00	18'145.30		
5600.4350.00	Recettes diverses		32'830.00		15'000.00	17'830.00		40'623.45	

Emprunt à court terme Intérêts 0.55%
Emprunt à terme fixe BCV Intérêts 1.18%

		Budget 2027		Budget 2026		Différence budget 26-27	Comptes 2025	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus		Charges	Revenus
1	Administration générale	765'920.00	6'048'012.00	815'363.24	6'214'929.00		163'685.94	5'372'320.39
		5'282'092.00		5'399'565.76		-117'473.76	5'208'634.45	
3	Bâtiments	3'981'092.00		4'078'824.00			3'831'519.05	
			3'981'092.00		4'078'824.00	-97'732.00		3'831'519.05
5	Formation & Jeunesse	1'555'130.00	254'130.00	1'547'235.00	226'500.00		1'660'473.69	283'358.29
			1'301'000.00		1'320'735.00			1'377'115.40
	Total des charges	6'302'142.00	6'302'142.00	6'441'429.00	6'441'429.00	-139'287.00	5'655'678.68	5'655'678.68
	Excédents des charges et revenus							
	Totaux	6'302'142.00	6'302'142.00	6'441'429.00	6'441'429.00	-139'287.00	5'655'678.68	5'655'678.68