**Association Intercommunale de la piscine des Chavannes**

Au Conseil intercommunal de l'ASPIC

# Préavis No 03/2021 relatif au budget 2022

Monsieur le Président,
Mesdames et Messieurs les Délégués,

## Introduction

En vertu de la Loi sur les communes (LC - RSV 175.11) du 1er juillet 2013, et tout spécialement de son chapitre VI, section I, traitant du budget, des comptes et de la gestion, le Comité de Direction soumet à votre approbation le budget 2022 de notre association intercommunale.

## Préambule

Le Comité de Direction, vous présente un budget dont les dépenses sont calculées au plus près et dont les postes de secrétaire et de trésorière sont toujours externalisés. La rémunération se fait sur facture et selon un tarif horaire.

Le chapitre 3 Domaines et Bâtiments en compte les charges relatives au bâtiment ainsi que les revenus provenant de cours piscine et de la participation des établissements scolaires.

Dans le chapitre 220 Service Financier, le poste "220.3220.00 Intérêts dettes" a été créé pour les intérêts liés à l'emprunt des crédits de construction. Il couvre les intérêts des tranches de décaissement.

## Commentaires

Pour l'établissement du budget, le Comité de Direction n'a pas sollicité les communes pour la participation selon un coût par habitant. La participation financière est de CHF 440 par élève à charge de l'ASICoPe, de l'ASICOVV et de l'ASIVenoge.

Le compte « 110.3011.00 Traitement du personnel » a été créé pour l'engagement du personnel.

**Association Intercommunale de la piscine des Chavannes**

Le compte « 110.3180.00 Honoraires de tiers (bourse, secrétariat) », concerne l'externalisation des postes secrétaire et trésorière.

Le compte « 350.3080.01 Ecole de natation La Venoge » concerne les frais liés à l'Ecole de natation : mise à disposition de professeurs du Lausanne-Natation.

Le compte « 350.3110.00 Achat matériel et mobilier » comprend l'achat de vélos pour les séances d'aquabikes.

Les comptes « 350.3130.03 et 350.3130.06 » concernent l'achat de marchandises pour la boutique, ainsi que cafétéria dont l'exploitation devrait débuter en octobre 2021.

Le compte « 350.3160.00 Charges de PPE » concerne les charges PPE y compris le fond de rénovation.

Le compte « 350.3160.01 Epuration des eaux » doit encore faire l'objet d'une taxation définitive par la commune de Cossonay.

Les charges pour le budget 2022 sont de CHF 2'083'500.00. En tenant compte des recettes qui sont estimées sur la base d'une exploitation d'à peine deux mois (juillet-août 2021). Nous avons donc un déficit de CHF 90'500.00.

**ASSOCIATION INTERCOMMUNALE DE LA PISCINE DES CHAVANNES (ASPIC)**

**Budget 2022**

| | Budget 2022 | | Budget 2021 | | Budget 2020 | | Comptes 2019 | | Budget 2019 | | Comptes 2018 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| **1 ADMINISTRATION GÉNÉRALE** | **1 012 500.00** | **0.00** | **552 500.00** | **0.00** | **54 000.00** | **0.00** | **33 021.18** | **0.00** | **50 000.00** | **0.00** | **29 087.70** | **0.00** |
| **10 Autorités** | **1 012 500.00** | **0.00** | **552 500.00** | **0.00** | **54 000.00** | **0.00** | **33 021.18** | **0.00** | **50 000.00** | **0.00** | **29 087.70** | **0.00** |
| **101 Conseil intercommunal** | **7 000.00** | **0.00** | **7 000.00** | **0.00** | **7 000.00** | **0.00** | **4 315.30** | **0.00** | **7 000.00** | **0.00** | **6 706.10** | **0.00** |
| 101.3001.00 Rétributions des autorités | 3 500.00 | | 3 500.00 | | 3 500.00 | | 540.00 | | 3 500.00 | | 1 136.00 | |
| 101.3003.00 Jetons de présence | 3 000.00 | | 3 000.00 | | 3 000.00 | | 3 720.00 | | 3 000.00 | | 5 400.00 | |
| 101.3003.01 Indemnisation et rbt de frais | 500.00 | | 500.00 | | 500.00 | | 55.30 | | 500.00 | | 170.10 | |
| **102 Comité de direction** | **19 000.00** | **0.00** | **21 000.00** | **0.00** | **17 000.00** | **0.00** | **16 786.65** | **0.00** | **16 000.00** | **0.00** | **14 586.45** | **0.00** |
| 102.3001.00 Indemnité et vacations | 18 000.00 | | 20 000.00 | | 16 000.00 | | 16 188.75 | | 15 000.00 | | 14 028.75 | |
| 102.3003.01 Indemnisation et rbt de frais | 1 000.00 | | 1 000.00 | | 1 000.00 | | 597.90 | | 1 000.00 | | 557.70 | |
| **110 Administration** | **986 500.00** | **0.00** | **524 500.00** | **0.00** | **30 000.00** | **0.00** | **11 919.23** | **0.00** | **27 000.00** | **0.00** | **7 795.15** | **0.00** |
| 110.3011.00 Traitement du personnel | 600 000.00 | | 300 000.00 | | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | |
| 110.3030.00 Assurances sociales | 80 000.00 | | 50 000.00 | | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | |
| 110.3040.00 Caisse de pension et de prévoyance | 170 000.00 | | 80 000.00 | | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | |
| 110.3050.00 Assurances accidents et maladie | 40 000.00 | | 30 000.00 | | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | |
| 110.3100.00 Imprimés et fournitures | 15 000.00 | | 8 000.00 | | 5 000.00 | | 3 442.35 | | 5 000.00 | | 1 079.70 | |
| 110.3100.01 Informatique logiciel et maintenance | 10 000.00 | | | | | | | | | | | |
| 110.3170.00 Manifestations | 10 000.00 | | 10 000.00 | | 3 000.00 | | 996.90 | | | | | |
| 110.3180.00 Honoraires de tiers (bourse, secrétariat) | 50 000.00 | | 35 000.00 | | 20 000.00 | | 7 160.00 | | 20 000.00 | | 6 665.80 | |
| 110.3181.00 Frais de port et compte postal | 1 000.00 | | 1 000.00 | | 1 000.00 | | 287.00 | | 1 000.00 | | 34.00 | |
| 110.3182.00 Communications (tél, site, internet) | 10 000.00 | | 10 000.00 | | | | | | | | | |
| 110.3183.00 Frais bancaires | 500.00 | | 500.00 | | 1 000.00 | | 32.98 | | 1 000.00 | | 15.65 | |
| **2 FINANCE** | **100 000.00** | **0.00** | **60 500.00** | **0.00** | **20 045.70** | **74 045.70** | **17 534.82** | **50 556.00** | **556.00** | **50 556.00** | **20 391.30** | **49 479.00** |
| **22 Service financier** | **100 000.00** | **0.00** | **60 500.00** | **0.00** | **20 045.70** | **74 045.70** | **17 534.82** | **50 556.00** | **556.00** | **50 556.00** | **20 391.30** | **49 479.00** |
| **220 Service financier** | **100 000.00** | **0.00** | **60 500.00** | **0.00** | **20 045.70** | **74 045.70** | **17 534.82** | **50 556.00** | **556.00** | **50 556.00** | **20 391.30** | **49 479.00** |
| 220.3220.00 Intérêts dettes | 100 000.00 | | 60 000.00 | | 20 000.00 | | 2 863.35 | | | | | |
| 220.3800.00 Attribution fond de réserve pour travaux futurs | | | 500.00 | | 45.70 | | 14 671.47 | | 556.00 | | 20 391.30 | |
| 220.4522.00 Chavannes-le-Veyron | | | | | | 617.70 | | 423.00 | | 423.00 | | 429.00 |
| 220.4522.01 Cossonay | | | | | | 16 838.85 | | 11 424.00 | | 11 424.00 | | 10 896.00 |
| 220.4522.02 Cuarnens | | | | | | 2 083.65 | | 1 437.00 | | 1 437.00 | | 1 443.00 |
| 220.4522.03 Daillens | | | | | | 4 467.45 | | 2 994.00 | | 2 994.00 | | 2 874.00 |
| 220.4522.04 Dizy | | | | | | 970.05 | | 687.00 | | 687.00 | | 666.00 |
| 220.4522.05 Gollion | | | | | | 4 084.65 | | 2 754.00 | | 2 754.00 | | 2 706.00 |
| 220.4522.06 Grancy | | | | | | 1 731.30 | | 1 209.00 | | 1 209.00 | | 1 224.00 |
| 220.4522.07 La Chaux | | | | | | 1 783.50 | | 1 260.00 | | 1 260.00 | | 1 263.00 |
| 220.4522.08 L'Isle | | | | | | 4 371.75 | | 3 015.00 | | 3 015.00 | | 3 099.00 |
| 220.4522.09 Lussery-Villars | | | | | | 2 009.70 | | 1 377.00 | | 1 377.00 | | 1 386.00 |
| 220.4522.10 Mauraz | | | | | | 256.65 | | 180.00 | | 180.00 | | 159.00 |
| 220.4522.11 Mex | | | | | | 3 153.75 | | 2 154.00 | | 2 154.00 | | 2 130.00 |
| 220.4522.12 Mont-la-Ville | | | | | | 2 027.10 | | 1 251.00 | | 1 251.00 | | 1 206.00 |
| 220.4522.13 Penthalaz | | | | | | 14 281.05 | | 9 846.00 | | 9 846.00 | | 9 756.00 |
| 220.4522.14 Penthaz | | | | | | 7 599.45 | | 5 178.00 | | 5 178.00 | | 5 109.00 |
| 220.4522.15 Senarclens | | | | | | 2 122.80 | | 1 515.00 | | 1 515.00 | | 1 377.00 |
| 220.4522.16 Vufflens-la-Ville | | | | | | 5 646.30 | | 3 852.00 | | 3 852.00 | | 3 756.00 |
| **3 Domaines et Bâtiments** | **971 000.00** | **1 993 000.00** | **281 000.00** | **894 000.00** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **0.00** |
| **35 Bâtiments** | **971 000.00** | **1 993 000.00** | **281 000.00** | **894 000.00** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **0.00** |
| **350 Piscine des Chavannes** | **971 000.00** | **1 993 000.00** | **281 000.00** | **894 000.00** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **0.00** |
| 350.3010.00 Personnel auxiliaire | 40 000.00 | | 20 000.00 | | | | | | | | | |

**ASSOCIATION INTERCOMMUNALE DE LA PISCINE DES CHAVANNES (ASPIC)**

**Budget 2022**

| | Budget 2022 | | Budget 2021 | | Budget 2020 | | Comptes 2019 | | Budget 2019 | | Comptes 2018 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 350.3080.00 Cours natation - aquagym | 6 000.00 | | 10 000.00 | | | | | | | | | |
| 350.3080.01 Ecole de natation La Venoge | 135 000.00 | | | | | | | | | | | |
| 350.3090.00 Frais divers personnel | 9 000.00 | | 5 000.00 | | | | | | | | | |
| 350.3090.01 Formation et formation continue | 5 000.00 | | 4 000.00 | | | | | | | | | |
| 350.3110.00 Achats matériel et mobilier | 25 000.00 | | 5 000.00 | | | | | | | | | |
| 350.3120.01 Eau | 25 000.00 | | 20 000.00 | | | | | | | | | |
| 350.3120.02 Chauffage | 70 000.00 | | 40 000.00 | | | | | | | | | |
| 350.3120.03 Eléctricité | 60 000.00 | | 40 000.00 | | | | | | | | | |
| 350.3130.01 Sécurité, infirmerie, Pharmacie, défibrillateur | 5 000.00 | | 5 000.00 | | | | | | | | | |
| 350.3130.03 Achats "Boutique" | 7 000.00 | | 2 000.00 | | | | | | | | | |
| 350.3130.06 Achats Caféteria | 40 000.00 | | | | | | | | | | | |
| 350.3140.00 Traitement de l'eau et maintenance | 30 000.00 | | 25 000.00 | | | | | | | | | |
| 350.3140.01 Nettoyages immeubles et sanitaires | 15 000.00 | | 25 000.00 | | | | | | | | | |
| 350.3150.00 Entretien machines, piscines et installation | 5 000.00 | | 1 000.00 | | | | | | | | | |
| 350.3150.01 Entretien système de chloration | 5 000.00 | | 1 000.00 | | | | | | | | | |
| 350.3150.02 Entretien et réparation des immeubles | 5 000.00 | | 1 000.00 | | | | | | | | | |
| 350.3150.03 Entretien et réparation du mobilier | 3 000.00 | | 2 000.00 | | | | | | | | | |
| 350.3160.00 Charges de PPE | 50 000.00 | | 10 000.00 | | | | | | | | | |
| 350.3160.01 Epuration des eaux | 30 000.00 | | 20 000.00 | | | | | | | | | |
| 350.3160.02 Evacuation des déchets | 5 000.00 | | 3 000.00 | | | | | | | | | |
| 350.3170.00 Animations | 5 000.00 | | 5 000.00 | | | | | | | | | |
| 350.3170.01 Publicité | 5 000.00 | | 5 000.00 | | | | | | | | | |
| 350.3185.00 Contrôle de l'eau | 5 000.00 | | 5 000.00 | | | | | | | | | |
| 350.3186.00 Assurance incendie | 5 000.00 | | 5 000.00 | | | | | | | | | |
| 350.3186.01 Assurance RC, machines et choses | 15 000.00 | | 15 000.00 | | | | | | | | | |
| 350.3190.00 Cotisation / Dons | 1 000.00 | | 1 000.00 | | | | | | | | | |
| 350.3190.01 Commissions/frais cartes | 5 000.00 | | 1 000.00 | | | | | | | | | |
| 350.3300.05 Amortissement immeuble et installation | 350 000.00 | | | | | | | | | | | |
| 350.3653.00 Autres charges d'exploitation | 5 000.00 | | 5 000.00 | | | | | | | | | |
| 350.4270.00 Location lignes d'eau | | 30 000.00 | | 30 000.00 | | | | | | | | |
| 350.4270.01 Location de salle | | 10 000.00 | | 6 000.00 | | | | | | | | |
| 350.4350.00 Entrées piscine | | 150 000.00 | | 100 000.00 | | | | | | | | |
| 350.4350.01 Vente abonnements piscine | | 350 000.00 | | 250 000.00 | | | | | | | | |
| 350.4350.02 Participations ASICOVV/ASIVenoge/ASICOPE | | 971 000.00 | | 475 000.00 | | | | | | | | |
| 350.4350.03 Ventes "Boutique" | | 17 000.00 | | 3 000.00 | | | | | | | | |
| 350.4350.04 Cours piscine, aquagym | | 140 000.00 | | 30 000.00 | | | | | | | | |
| 350.4350.05 Ecole de natation La Venoge | | 220 000.00 | | | | | | | | | | |
| 350.4350.06 Recettes cafétéria | | 80 000.00 | | | | | | | | | | |
| 350.4360.00 Revente énergie photovoltaïque | | 25 000.00 | | | | | | | | | | |
| **Total des revenus** | | **1 993 000.00** | | **894 000.00** | | **50 556.00** | | **50 556.00** | | **49 479.00** | | |
| **Total des charges** | **2 083 500.00** | | **894 000.00** | | **50 556.00** | | **50 556.00** | | **49 479.00** | | | |

| | |
|---|---|
| **Résultat budgeté (déficit)** | -90 500.00 |

**Association Intercommunale de la piscine des Chavannes**

## Conclusion

Au vu de ce qui précède, nous vous prions, Monsieur le Président, Mesdames, Messieurs les Délégués, d'adopter la décision suivante :

Le Conseil intercommunal de l'ASPIC,

- vu le préavis intercommunal No 03/2021 relatif au budget 2022,
- ouï le rapport de la commission ad hoc,
- considérant que ce point a été porté à l'ordre du jour,

**décide**

- d'adopter le budget 2022 tel que présenté.

AU NOM DU COMITE DE DIRECTION
Association intercommunale de la piscine des Chavannes

Association intercommunale de la piscine des Chavannes ASPIC

Le Président
Frédéric Rossi

La Secrétaire
Nadia Pisani Ben Nsir

Adopté en séance CODIR : le 02 septembre 2021

Dossier traité par : Frédéric Rossi, Yves Jauner, responsables des finances
Rebecca Gabriel, trésorière