

Au Conseil intercommunal de  
l'Association intercommunale de  
la piscine des Chavannes – ASPIC

**Préavis du Comité de Direction no. 02-2024  
relatif au budget 2025 de l'ASPIC**

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 2025 de notre association intercommunale.

### **Préambule**

Le Comité de Direction, vous présente un budget dont les dépenses sont calculées au plus près. Les recettes sont basées sur les encaissements effectifs et tiennent compte d'un potentiel de développement.

Pour rappel, le chapitre 1 Administration générale comprend les postes liés au Conseil Intercommunal et au Codir, les charges concernant l'administration générale, ainsi que les charges sociales relatives à l'ensemble de la masse salariale de l'ASPIC (administration, piscine et cafétéria). Le chapitre 2 Finance concerne les charges financières (intérêts sur emprunts) et la participation des communes membres aux charges de notre association (financement du déficit). Le chapitre 3 Domaines et Bâtiments comprend les charges et les revenus relatifs au bâtiment ainsi qu'à l'exploitation de la piscine et de la cafétéria.

### **Commentaires**

Le budget 2025, présente un déficit de CHF 299'000.- avant participation des communes. Le Comité de Direction sollicite donc les communes pour la participation selon un coût par habitant prévisionnel, d'environ CHF 16.-/hab, afin d'équilibrer le budget.

Le compte « 110.3011.00 Traitement du personnel admin. et direction » prend en charge les salaires pour le personnel administratif et de direction. Il a été tenu compte au budget d'une réserve pour une potentielle indexation des salaires.

Le compte « 220.4522.02 Participation des communes – 2025 » concerne la prise en charge par les communes du déficit budgétaire 2025. Pour le budget, la répartition a été faite au nombre d'habitants au 31.12.2023. La répartition finale, soit après le bouclage des comptes 2025 tiendra compte des habitants au 31.12.2024.

Concernant le compte « 220.4800.00 Prélèvement fonds de réserve pour travaux futurs » le Codir propose d'utiliser une partie du fonds de réserve pour effectuer des travaux : le coût de ces travaux (CHF 30'500.-) apparaît au compte « 350.3150.00 Entretien machine, piscine et installation ». Il s'agit notamment de l'assainissement des vestiaires scolaires (peinture), du thermo laquage des serrures, de l'installation de cabines individuelles dans les vestiaires scolaires et d'autres travaux d'entretien.

Le compte « 350.4653.00 Participation de tiers » concerne la participation des autres membres de la PPE pour les charges liées à l'eau, au chauffage, à l'électricité et à l'épuration des eaux.

Les charges du budget 2025 sont de CHF 2'573'880.00.

## 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 02/2024 relatif au budget 2025,
- 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 2025 tel que présenté.

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



Le Président  
Frédéric Rossi



La Secrétaire  
Nadia Pisani Ben Nsir

Annexe : Budget 2025  
Participation prévisionnelle des communes

Adopté en séance CODIR : 21 août 2024

Dossier traité par : Frédéric Rossi, Yves Jauner, Jean-Claude Challet - dicastère finances  
Rebecca Gabriel - boursière

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

**Budget 2025**

	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>1 ADMINISTRATION GÉNÉRALE</b>	<b>801 380.00</b>	<b>85 500.00</b>	<b>767 000.00</b>	<b>82 500.00</b>	<b>717 622.35</b>	<b>135 023.44</b>
<b>10 Autorités</b>	<b>801 380.00</b>	<b>85 500.00</b>	<b>767 000.00</b>	<b>82 500.00</b>	<b>717 622.35</b>	<b>135 023.44</b>
<b>101 Conseil intercommunal</b>	<b>4 880.00</b>	<b>0.00</b>	<b>7 000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>3 749.15</b>	<b>0.00</b>
101.3001.00 Rétributions des autorités	1 500.00		3 500.00		930.00	
101.3003.00 Jetons de présence yc commissions	3 000.00		3 000.00		2 803.75	
101.3003.01 Indemnisation et rbt de frais	380.00		500.00		15.40	
<b>102 Comité de direction</b>	<b>17 000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>17 000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>15 415.04</b>	<b>0.00</b>
102.3001.00 Indemnité et vacations des autorités	15 000.00		15 000.00		14 287.50	
102.3003.01 Indemnisation et rbt de frais	500.00		500.00		444.80	
102.3099.00 Charges des autorités	1 500.00		1 500.00		682.74	
<b>110 Administration</b>	<b>779 500.00</b>	<b>85 500.00</b>	<b>743 000.00</b>	<b>82 500.00</b>	<b>698 458.16</b>	<b>135 023.44</b>
110.3011.00 Traitement du personnel admin. et direction	408 000.00		382 000.00		367 513.00	
110.3030.00 Assurances sociales	105 000.00		105 000.00		94 481.30	
110.3040.00 Caisse de pension et de prévoyance	145 000.00		145 000.00		137 030.45	
110.3050.00 Assurances accidents et maladie	65 000.00		65 000.00		56 739.60	
110.3090.01 Formation et formation continue	7 000.00					
110.3099.00 Charges du personnel	5 000.00		5 000.00		3 078.00	
110.3100.00 Imprimés et fournitures de bureau	10 000.00		10 000.00		8 835.72	
110.3100.01 Informatique logiciel et maintenance	15 000.00		12 000.00		10 988.20	
110.3170.00 Frais de représentations, manifestation	10 000.00		10 000.00		1 972.71	
110.3180.00 Honoraires de tiers (révision)	2 500.00		2 500.00		12 285.30	
110.3181.00 Frais de port et compte postal	500.00		500.00		410.82	
110.3182.00 Communications (tél, site, internet)	5 500.00		5 000.00		4 393.26	
110.3183.00 Frais bancaires	1 000.00		1 000.00		729.80	
110.4361.00 Remboursement de traitements et charges						134 781.80
110.4369.00 Remboursement de tiers		85 500.00		82 500.00		241.64
<b>2 FINANCE</b>	<b>102 000.00</b>	<b>329 500.00</b>	<b>100 000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>101 353.40</b>	<b>463 022.07</b>
<b>22 Service financier</b>	<b>102 000.00</b>	<b>329 500.00</b>	<b>100 000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>101 353.40</b>	<b>463 022.07</b>
<b>220 Service financier</b>	<b>102 000.00</b>	<b>329 500.00</b>	<b>100 000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>101 353.40</b>	<b>463 022.07</b>
220.3220.00 Intérêts dettes	102 000.00		100 000.00		101 353.40	
220.4522.00 Participation des communes déficit 2022						89 059.03
220.4522.01 Participation des communes déficit 2023						373 963.04
220.4522.02 Participation des communes - 2025		299 000.00				
220.4800.00 Prélèvement fonds de réserve pour travaux futurs		30 500.00				

<b>3 Domaines et Bâtiments</b>	<b>1 670 500.00</b>	<b>2 158 880.00</b>	<b>1 546 600.00</b>	<b>2 056 100.00</b>	<b>1 562 735.18</b>	<b>1 872 724.45</b>
<b>35 Bâtiments</b>	<b>1 670 500.00</b>	<b>2 158 880.00</b>	<b>1 546 600.00</b>	<b>2 056 100.00</b>	<b>1 562 735.18</b>	<b>1 872 724.45</b>
<b>350 Piscine des Chavannes</b>	<b>1 497 500.00</b>	<b>2 000 080.00</b>	<b>1 411 600.00</b>	<b>1 919 300.00</b>	<b>1 435 579.87</b>	<b>1 757 901.31</b>
350.3010.00 Personnel auxiliaire	50 000.00		40 000.00		59 477.90	
350.3011.00 Gardes bain	330 000.00		390 000.00		411 852.25	
350.3011.01 Maîtres nageurs	255 000.00		225 000.00		155 377.45	
350.3080.00 Cours natation - aquagym autres	2 400.00		5 000.00		563.47	
350.3090.00 Frais divers personnel	4 000.00		4 000.00		3 914.36	
350.3090.01 Formation et formation continue	8 000.00		8 000.00		5 720.00	
350.3110.00 Achats matériel et mobilier	25 000.00		25 000.00		17 393.18	
350.3110.01 Achats matériel et mobilier cours/école de natation	10 000.00		10 000.00		9 145.72	
350.3120.01 Eau	19 000.00		20 000.00		30 849.58	
350.3120.02 Chauffage	94 000.00		70 000.00		90 512.99	
350.3120.03 Électricité	90 000.00		70 000.00		93 917.03	
350.3130.01 Sécurité, infirmerie, Pharmacie, défibrillateur	5 000.00		5 000.00		1 639.96	
350.3140.00 Traitement de l'eau et maintenance	8 000.00		8 000.00		7 007.75	
350.3140.01 Nettoyages immeubles et sanitaires	10 000.00		10 000.00		10 319.36	
350.3150.00 Entretien machines, piscines et installation	50 500.00		20 000.00		17 046.15	
350.3150.01 Entretien système de chloration	15 000.00		20 000.00		13 371.37	
350.3150.02 Entretien et réparation des immeubles	15 000.00		15 000.00		14 147.21	
350.3150.03 Entretien et réparation du mobilier	5 000.00		5 000.00		4 806.71	
350.3160.00 Charges de PPE	45 000.00		35 000.00		29 722.00	
350.3160.01 Epuration des eaux	35 000.00		20 000.00		50 137.38	
350.3160.02 Evacuation des déchets	3 000.00		4 000.00		1 980.73	
350.3170.00 Animations	5 000.00		5 000.00		3 038.49	
350.3170.01 Publicité	10 000.00		10 000.00		7 002.34	
350.3185.00 Contrôle de l'eau	3 000.00		3 000.00		3 079.99	
350.3186.01 Assurance RC, machines et choses	4 100.00		4 100.00		4 006.50	
350.3190.00 Cotisation / Dons	1 000.00		1 000.00		1 007.10	
350.3190.01 Commissions/frais cartes	12 000.00		6 000.00		10 511.13	
350.3300.01 Amortissement immeuble et installation	350 000.00		350 000.00		350 000.00	
350.3300.02 Amortissement installation photovoltaïque	8 500.00		8 500.00		8 568.10	
350.3653.00 Autres charges d'exploitation	5 000.00		5 000.00		931.02	
350.3653.01 Cordip TVA	20 000.00		10 000.00		18 532.65	
350.4270.00 Location lignes d'eau		35 000.00		35 000.00		25 362.50
350.4270.01 Location de salle		2 000.00		1 500.00		1 137.44
350.4350.00 Entrées piscine		165 000.00		150 000.00		132 255.90
350.4350.01 Vente abonnements piscine		110 000.00		150 000.00		64 893.81
350.4350.02 Participations ASICOVV / ASIVenoge / ASICOPE		1 048 080.00		1 028 800.00		979 000.00
350.4350.03 Participation autres associations		25 000.00		44 000.00		0.00
350.4350.03 Cours piscine enfants		50 000.00				45 222.50
350.4350.04 Cours piscine, aquagym		190 000.00		180 000.00		162 793.93
350.4350.05 Ecole de natation La Venoge		260 000.00		220 000.00		252 199.98
350.4350.07 Vente de cartes à puce		5 000.00		5 000.00		5 139.28

350.4360.00 Revente énergie photovoltaïque		25 000.00		25 000.00		21 460.72
350.4653.00 Participation de tiers		80 000.00		80 000.00		68 435.25
350.4653.01 Subvention J+S		5 000.00				
<b>351 Cafétéria</b>	<b>172 000.00</b>	<b>142 000.00</b>	<b>134 000.00</b>	<b>117 000.00</b>	<b>127 155.31</b>	<b>98 023.14</b>
351.3090.00 Frais divers personnel	1 000.00		1 000.00		70.00	
351.3011.00 Personnel Cafétéria	105 000.00		75 000.00		76 516.15	
351.3110.00 Achats matériel et mobilier	5 000.00		5 000.00		5 003.89	
351.3130.03 Achats "Boutique"	3 000.00		3 000.00		1 544.61	
351.3130.06 Achats Cafétéria	58 000.00		50 000.00		44 020.66	
351.4350.03 Ventes "Boutique"		7 000.00		7 000.00		3 999.53
351.4350.06 Recettes Cafétéria		135 000.00		110 000.00		94 023.61
<b>352 Appartement</b>	<b>1 000.00</b>	<b>16 800.00</b>	<b>1 000.00</b>	<b>19 800.00</b>	<b>0.00</b>	<b>16 800.00</b>
352.3189.00 Frais divers	1 000.00		1 000.00			
352.4271.00 Loyers		16 800.00		19 800.00		16 800.00
<b>Total des revenus</b>		<b>2 573 880.00</b>		<b>2 138 600.00</b>		<b>2 470 769.96</b>
<b>Total des charges</b>	<b>2 573 880.00</b>		<b>2 413 600.00</b>		<b>2 381 710.93</b>	
<b>Résultat budgeté (déficit)</b>		<b>0.00</b>		<b>-275 000.00</b>		<b>89 059.03</b>

## ASPIC

### Participation des communes - selon budget 2025

	Habitants au 31.12.23	%	Participation par communes
Chavannes-le-Veyron	158	0.85%	CHF 2 529.42
Cossonay	4772	25.55%	CHF 76 394.92
Cuarnens	541	2.90%	CHF 8 660.87
Dailens	1062	5.69%	CHF 17 001.55
Dizy	237	1.27%	CHF 3 794.13
Gollion	1064	5.70%	CHF 17 033.57
Grancy	547	2.93%	CHF 8 756.92
Lussery-Villars	473	2.53%	CHF 7 572.25
L'Isle	1088	5.83%	CHF 17 417.79
La Chaux	433	2.32%	CHF 6 931.89
Mauraz	64	0.34%	CHF 1 024.58
Mex	816	4.37%	CHF 13 063.34
Mont-la-Ville	497	2.66%	CHF 7 956.47
Penthalaz	3199	17.13%	CHF 51 212.78
Penthaz	1899	10.17%	CHF 30 401.08
Senarclens	491	2.63%	CHF 7 860.42
Vufflens-la-Ville	1336	7.15%	CHF 21 388.02
Total	18677	100.00%	CHF 299 000.00