

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

**Préavis du Comité de Direction no. 02-2025
relatif au budget 2026 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 2026 de notre association intercommunale.

Préambule

Le Comité de Direction de l'ASPIC, vous expose un budget 2026 présentant un déficit de CHF 448'670.- avant participation des communes. Le Comité de Direction solliciterait donc les communes pour la participation selon un coût par habitant prévisionnel, d'environ CHF 24.-/hab, afin d'équilibrer le budget.

L'augmentation du déficit budgétaire 2026 est synthétisé dans le tableau ci-dessous. Il en ressort que celle-ci provient principalement (74.5%) d'une diminution des recettes et non uniquement de l'augmentation des charges.

	Budget 2026		Budget 2025		Comparaison budget à budget	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
Administration générale	832 040.00	44 100.00	801 380.00	85 500.00	+ 30 660.00	- 41 400.00
Finance	102 000.00	448 670.00	102 000.00	329 500.00	0.00	Hors participations des communes
Domaine et bâtiment	1 670 170.00	2 111 440.00	1 670 500.00	2 158 880.00	- 330.00	- 47 440.00
Totaux	2 604 210.00	2 604 210.00	2 573 880.00	2 573 880.00	+ 30 330.00	- 88 840.00
					119 170.00	

Commentaires

De manière globale tous les postes concernant les salaires du personnel fixe et auxiliaires ont été calculés au plus près de la planification des heures des collaborateurs sur l'année 2026. Les postes de salaires concernant les collaborateurs fixes tiennent compte d'une potentielle indexation. Les charges sociales ont été calculées selon les taux en vigueur, sur le total de la masse salariale.

Le compte « 110.3090.01 Formation et formation continue » concerne des formations prévues pour deux des collaborateurs de l'administration.

Le compte « 110.4361.00 Remboursement de traitements et charges » concerne la part du salaire de notre secrétaire, refacturé à l'ASICOVV, en effet ce pourcentage de travail est passé de 40% à 70% dès 2025 ce qui explique la diminution du montant refacturé.

Le compte « 220.4522.00 Participation des communes – 2026 » concerne la prise en charge par les communes du déficit budgétaire 2026 afin de présenter un budget équilibré, conformément aux statuts.

Les postes de charges du chapitre « 3 Domaine et Bâtiments » sont maîtrisées et tiennent compte des dépenses courantes mais aussi d'interventions de maintenance et d'entretien devenues nécessaires après 5 années d'exploitation et ceci afin de garantir le bon fonctionnement des installations.

Les postes de revenus du chapitre « 3 Domaine et Bâtiments » sont notamment basés sur les ventes réelles de ces dernières années qui pour certaines tiennent compte d'un léger potentiel de développement qui se veut réaliste.

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 02-2025 relatif au budget 2026,
- 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 2026 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 2026

Adopté en séance CODIR : 4 septembre 2025

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

ASSOCIATION INTERCOMMUNALE DE LA PISCINE DES CHAVANNES
(ASPIC)

Budget 2026

	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1 ADMINISTRATION GÉNÉRALE	832 040.00	44 100.00	801 380.00	85 500.00	783 919.18	109 954.29
10 Autorités	832 040.00	44 100.00	801 380.00	85 500.00	783 919.18	109 954.29
101 Conseil intercommunal	4 400.00	0.00	4 880.00	0.00	4 050.00	0.00
101.3001.00 Rétributions des autorités	1 000.00		1 500.00		750.00	
101.3003.00 Jetons de présence yc commissions	3 200.00		3 000.00		3 200.00	
101.3003.01 Indemnisation et rbt de frais	200.00		380.00		100.00	
102 Comité de direction	17 000.00	0.00	17 000.00	0.00	17 141.79	0.00
102.3001.00 Indemnité et vacations des autorités	15 000.00		15 000.00		14 996.25	
102.3003.01 Indemnisation et rbt de frais	500.00		500.00		488.60	
102.3099.00 Charges des autorités	1 500.00		1 500.00		1 656.94	
110 Administration	810 640.00	44 100.00	779 500.00	85 500.00	762 727.39	109 954.29
110.3011.00 Traitement du personnel admin. et direction	400 000.00		408 000.00		395 958.50	
110.3030.00 Assurances sociales	107 000.00		105 000.00		101 519.45	
110.3040.00 Caisse de pension et de prévoyance	146 000.00		145 000.00		143 903.35	
110.3050.00 Assurances accidents et maladie	94 000.00		65 000.00		82 796.70	
110.3090.01 Formation et formation continue	13 540.00		7 000.00			
110.3099.00 Charges du personnel	5 000.00		5 000.00		3 869.92	
110.3100.00 Imprimés et fournitures de bureau	10 000.00		10 000.00		7 585.54	
110.3100.01 Informatique logiciel et maintenance	15 500.00		15 000.00		15 755.08	
110.3170.00 Frais de représentations, manifestation	10 000.00		10 000.00		3 107.82	
110.3180.00 Honoraires de tiers (révision)	2 500.00		2 500.00		2 270.10	
110.3181.00 Frais de port et compte postal	500.00		500.00		364.46	
110.3182.00 Communications (tél, site, internet)	6 100.00		5 500.00		5 361.97	
110.3183.00 Frais bancaires	500.00		1 000.00		234.50	
110.4361.00 Remboursement de traitements et charges		43 800.00		85 500.00		109 143.74
110.4369.00 Remboursement de tiers		300.00				810.55

2 FINANCE**22 Service financier****220 Service financier**

220.3220.00 Intérêts dettes

220.4522.00 Participation des communes déficit 2026

220.4522.01 Participation des communes déficit 2024

220.4522.02 Participation des communes - 2025

220.4800.00 Prélèvement fonds de réserve pour travaux futurs

3 Domaines et Bâtiments**35 Bâtiments****350 Piscine des Chavannes**

350.3010.00 Personnel auxiliaire

350.3011.00 Gardes bain

350.3011.01 Maîtres nageurs

350.3080.00 Cours natation - aquagym autres

350.3090.00 Frais divers personnel

350.3090.01 Formation et formation continue

350.3110.00 Achats matériel et mobilier

350.3110.01 Achats matériel et mobilier cours/école de natation

350.3120.01 Eau

350.3120.02 Chauffage

350.3120.03 Électricité

350.3130.01 Sécurité, infirmerie, Pharmacie, défibrillateur

350.3140.00 Traitement de l'eau et maintenance

350.3140.01 Nettoyages immeubles et sanitaires

350.3150.00 Entretien machines, piscines et installation

350.3150.01 Entretien système de chloration

350.3150.02 Entretien et réparation des immeubles

350.3150.03 Entretien et réparation du mobilier

350.3160.00 Charges de PPE

350.3160.01 Epuration des eaux

350.3160.02 Evacuation des déchets

102 000.00	448 670.00	102 000.00	329 500.00	102 233.20	368 693.62
102 000.00	448 670.00	102 000.00	329 500.00	102 233.20	368 693.62
102 000.00	448 670.00	102 000.00	329 500.00	102 233.20	368 693.62
102 000.00		102 000.00		102 233.20	
	448 670.00				368 693.62
			299 000.00		
			30 500.00		
1 670 170.00	2 111 440.00	1 670 500.00	2 158 880.00	1 548 848.21	1 956 352.68
1 670 170.00	2 111 440.00	1 670 500.00	2 158 880.00	1 548 848.21	1 956 352.68
1 472 070.00	1 931 440.00	1 497 500.00	2 000 080.00	1 382 409.26	1 818 642.62
35 000.00		50 000.00		25 255.35	
300 000.00		330 000.00		360 944.90	
292 000.00		255 000.00		234 684.90	
2 000.00		2 400.00		819.55	
4 000.00		4 000.00		1 052.39	
8 000.00		8 000.00		4 985.00	
15 000.00		25 000.00		3 720.85	
8 000.00		10 000.00		4 310.53	
19 000.00		19 000.00		15 927.39	
100 000.00		94 000.00		101 669.03	
80 000.00		90 000.00		77 291.63	
4 000.00		5 000.00		1 263.00	
8 000.00		8 000.00		7 270.93	
10 000.00		10 000.00		5 538.78	
35 000.00		50 500.00		13 109.29	
20 000.00		15 000.00		17 939.19	
20 000.00		15 000.00		13 782.55	
5 000.00		5 000.00		3 456.63	
55 000.00		45 000.00		59 203.87	
35 000.00		35 000.00		30 453.23	
2 000.00		3 000.00		384.20	

350.3170.00 Animations	5 000.00		5 000.00		3 545.46	
350.3170.01 Publicité	7 000.00		10 000.00		3 337.46	
350.3185.00 Contrôle de l'eau	3 000.00		3 000.00		2 945.98	
350.3186.01 Assurance RC, machines et choses	4 000.00		4 100.00		3 340.80	
350.3190.00 Cotisation / Dons	500.00		1 000.00		250.00	
350.3190.01 Commissions/frais cartes	12 000.00		12 000.00		10 378.79	
350.3300.01 Amortissement immeuble et installation	350 000.00		350 000.00		350 000.00	
350.3300.02 Amortissement installation photovoltaïque	8 570.00		8 500.00		8 568.10	
350.3653.00 Autres charges d'exploitation	5 000.00		5 000.00		1 864.51	
350.3653.01 Cordip TVA	20 000.00		20 000.00		15 114.97	
350.4270.00 Location lignes d'eau		25 000.00		35 000.00		15 562.50
350.4270.01 Location de salle		3 000.00		2 000.00		2 035.33
350.4350.00 Entrées piscine		155 000.00		165 000.00		148 399.93
350.4350.01 Vente abonnements piscine		70 000.00		110 000.00		68 173.80
350.4350.02 Participations ASICOVV / ASIVenoge / ASICOPE		1 063 040.00		1 048 080.00		1 028 720.00
350.4350.03 Participation autres associations		26 400.00		25 000.00		8 800.00
350.4350.03 Cours piscine enfants		55 000.00		50 000.00		54 175.10
350.4350.04 Cours piscine, aquagym		200 000.00		190 000.00		181 583.09
350.4350.05 Ecole de natation La Venoge		275 000.00		260 000.00		276 872.30
350.4350.07 Vente de cartes à puce		3 500.00		5 000.00		5 217.72
350.4360.00 Revente énergie photovoltaïque		20 000.00		25 000.00		19 137.27
350.4653.00 Participation de tiers		32 500.00		80 000.00		9 012.47
350.4653.01 Subvention J+S		3 000.00		5 000.00		953.11
351 Cafétéria - Accueil	197 100.00	163 200.00	172 000.00	142 000.00	166 438.95	120 910.06
351.3090.00 Frais divers personnel	1 000.00		1 000.00		779.23	
351.3011.00 Personnel Cafétéria	120 000.00		105 000.00		98 715.00	
351.3110.00 Achats matériel et mobilier	7 000.00		5 000.00		7 968.84	
351.3130.03 Achats "Boutique"	1 600.00		3 000.00		628.99	
351.3130.06 Achats Cafétéria	67 500.00		58 000.00		58 346.89	
351.4350.03 Ventes "Boutique"		3 200.00		7 000.00		2 286.31
351.4350.06 Recettes Cafétéria		160 000.00		135 000.00		118 623.75
352 Appartement	1 000.00	16 800.00	1 000.00	16 800.00	0.00	16 800.00
352.3189.00 Frais divers	1 000.00		1 000.00			
352.4271.00 Loyers		16 800.00		16 800.00		16 800.00
Total des revenus		2 604 210.00		2 573 880.00		2 435 000.59
Total des charges	2 604 210.00		2 573 880.00		2 435 000.59	
Résultat budgété		0.00		0.00		0.00

ASPIC**Participation prévisionnelle des communes - selon budget 2026**

	Habitants au 31.12.24	%	Participation par communes
Chavannes-le-Veyron	160	0.85%	CHF 3 802.29
Cossonay	4902	25.96%	CHF 116 492.60
Cuarnens	561	2.97%	CHF 13 331.77
Daillens	1099	5.82%	CHF 26 116.97
Dizy	238	1.26%	CHF 5 655.90
Gollion	1064	5.64%	CHF 25 285.22
Grancy	540	2.86%	CHF 12 832.72
Lussey-Villars	468	2.48%	CHF 11 121.69
L'Isle	1096	5.81%	CHF 26 045.67
La Chaux	436	2.31%	CHF 10 361.24
Mauraz	67	0.35%	CHF 1 592.21
Mex	809	4.28%	CHF 19 225.32
Mont-la-Ville	495	2.62%	CHF 11 763.33
Penthalaz	3177	16.83%	CHF 75 499.18
Penthaz	1946	10.31%	CHF 46 245.33
Senarclens	480	2.54%	CHF 11 406.86
Vufflens-la-Ville	1342	7.11%	CHF 31 891.69
Total	18880	100.00%	CHF 448 670.00