

**Préavis du Comité de Direction pour le Budget 2015 de
l'Association Intercommunale Scolaire de l'Esplanade
Préavis 006 /2014**

Monsieur le Président,

Mesdames, Messieurs,

Comme prévu dans les statuts, le Comité de Direction vous présente le budget 2015 en répartissant les charges entre les degrés primaires et secondaires.

A noter cependant un changement important depuis la rentrée scolaire 2014-2015 à savoir la nouvelle organisation scolaire et le déploiement progressif des pôles selon HarmoS.

En effet, tous les élèves de 7P de l'Association domiciliés dans les villages « du haut » sont encore scolarisés dans le bâtiment de Vich avant de retourner dans les pôles établis dès août 2015.

Comme par le passé, la répartition intercommunale s'est faite sur la base des élèves selon l'enclassement prévu par l'école à la mi-août 2014.

Ce budget n'intègre pas les bâtiments modulaires, prévus à Le Vaud, qui feront l'objet d'un préavis spécifique avant d'intégrer le budget de l'année suivante.

Le loyer du secondaire, dédié au restaurant scolaire (rez-de-chaussée), de la nouvelle construction de Begnins (anciennement « maison jaune »), pour laquelle le CoDir a fait une proposition n'a pas reçu l'accord de la Municipalité de Begnins. Ce point est en cours de traitement avec le Préfet.

Pour 2015, vous trouverez, annexés au présent préavis, 2 tableaux récapitulatifs à savoir :

- La liste des effectifs scolaires et de la population, indiquant également le pourcentage pour la répartition entre le primaire et le secondaire.
- Un tableau indiquant la répartition par Commune, et incluant l'enveloppe pédagogique.
- Un tableau estimatif des frais liés au restaurant scolaire ainsi que ceux pour les transports.

Nous relevons ainsi un total de charges budgétées pour un montant de CHF 5'470'133 soit, sous déductions des divers revenus (CHF 529'000) une charge nette pour les Communes de **CHF 4'941'133** alors que celles prévues dans le budget 2014 s'élevaient à CHF 4'714'917.

Ce budget relève les points suivants :

ADMINISTRATION GENERALE

ADMINISTRATION

Compte	Libellé	B 2015	B 2014	Ecart CHF	Ecart %
110.3011.00	Traitement du personnel	78'000	70'000	8'000	+11.4%

Comprend une secrétaire à 50% et une boursière à 30% + l'augmentation de la secrétaire pour la facturation et la gestion des cantines de Vich et Begnins.

Compte	Libellé	B 2015	B 2014	Ecart CHF	Ecart %
110.3064.00	Remboursement de frais	1'400	1'400	0	0%

Correspond aux frais de téléphone pour l'AISE.

Compte	Libellé	B 2015	B 2014	Ecart CHF	Ecart %
110.3091.00	Frais informatique	18'000	13'000	5'000	+38.5%

La maintenance du programme informatique ainsi que son hébergement et sa sauvegarde coûtent env. CHF 3'200 par année. Nous avons inclu la prévision pour l'installation d'un module salaire et une formation OFISA.

Compte	Libellé	B 2015	B 2014	Ecart CHF	Ecart %
110.3181.00	Frais d'envois	700	4'000	-3'300	-82.5%

Nous avons transféré les envois concernant les cantines dans un nouveau compte spécifique 500.3181.00.

Compte	Libellé	B 2015	B 2014	Ecart CHF	Ecart %
110.3186.00	Assurances RC, choses	11'000	10'000	1'000	+10%

Assurance RC chose, on se rapproche de la situation réelle.

Compte	Libellé	B 2015	B 2014	Ecart CHF	Ecart %
110.3189.00	Honoraires, prestations de tiers	20'000	20'000	0	0%

Dans l'optique de la révision des statuts l'appui d'un organe juridique sera nécessaire.

SERVICE DU PERSONNEL, ASSURANCES

Compte	Libellé	B 2015	B 2014	Ecart CHF	Ecart %
130.3030.00	Cotisations AVS-AI-APG-AC	10'216	20'500	-10'284	-50.2%

Les charges sociales des employés des cantines sont transférées dans un nouveau compte 500.3030.00.

Compte	Libellé	B 2015	B 2014	Ecart CHF	Ecart %
130.3040.00	Cotisations caisse de pension	2'026	4'500	-2'474	-55.0%

Les cotisations à la caisse de pension pour les employés des cantines sont transférées dans un nouveau compte 500.3040.00.

Compte	Libellé	B 2015	B 2014	Ecart CHF	Ecart %
130.3050.00	Cotisations ass. maladie et accidents	1'798	3'500	-1'702	-48.6%

Les cotisations assurance maladie et accidents des employés des cantines sont transférées dans un nouveau compte 500.3050.00.

INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES

ADMINISTRATION DES ÉCOLES

Compte	Libellé	B 2015	B 2014	Ecart CHF	Ecart %
500.3011.00	Salaires personnel restaurant scolaire	170'500	52'000	118'500	+227.9%

Concerne le personnel du restaurant scolaire, salarié à l'heure en lien avec le préavis sur l'harmonisation des cantines dès août 2015.

Compte	Libellé	B 2015	B 2014	Ecart CHF	Ecart %
500.3011.01	Personnel secrétariat école	50'000	57'000	-7'000	-12.3%

Selon la convention Etat-Communes, certaines charges de l'école sont à la charge de l'AISE et sont facturées par le Canton. Montant ajusté en regard du réel et des prévisions.

Compte	Libellé	B 2015	B 2014	Ecart CHF	Ecart %
500.3030.00	Cotisations AVS-AI--APG-AC cantine	24'820	0	+24'820	++

Nouveau compte intégrant les cotisations AVS-AI--APG-AC cantine (salaire 500.3011.00).

Compte	Libellé	B 2015	B 2014	Ecart CHF	Ecart %
500.3040.00	Cotisations Caisse de pension cantine	4'922	0	+4'922	++

Nouveau compte intégrant les cotisations caisse de pension cantine (salaire 500.3011.00).

Compte	Libellé	B 2015	B 2014	Ecart CHF	Ecart %
500.3050.00	Coti. Ass. maladie/accident cantine	4'368	0	+4'368	++

Nouveau compte intégrant les cotisations assurance maladie et accidents cantine (salaire 500.3011.00).

Compte	Libellé	B 2015	B 2014	Ecart CHF	Ecart %
500.3131.00	Frais repas restaurant scolaire	347'000	160'000	187'000	+116.9%

Augmentation du nombre d'inscriptions constatée en 2014 et effet de l'harmonisation des cantines dès août 2015.

Compte	Libellé	B 2015	B 2014	Ecart CHF	Ecart %
500.3188.00	Frais de transports	1'108'000	961'000	147'000	+15.3%

Frais de transport en lien avec le nombre d'enfants prévus d'être déplacés.

Compte	Libellé	B 2015	B 2014	Ecart CHF	Ecart %
500.3522.00	Finances d'écolage dues	35'000	100'000	-65'000	-65.0%

Estimation en fonction du nombre d'élèves enclassés hors périmètre au tarif en cours de fixation par le Canton (CHF 1'750).

Compte	Libellé	B 2015	B 2014	Ecart CHF	Ecart %
500.4399.00	Participation restaurant scolaire	455'000	130'500	324'500	+210.3%

Facturation des repas aux parents dès août 2015 en lien avec l'harmonisation des cantines.

Compte	Libellé	B 2015	B 2014	Ecart CHF	Ecart %
500.4522.00	Finances d'écolage reçues	3'500	6'500	-3'000	-46.2%

Estimation en fonction du nombre d'élèves enclassés dans notre périmètre au tarif en cours de fixation par le Canton (1'750).

ENSEIGNEMENT PRIMAIRE

Compte	Libellé	B 2015	B 2014	Ecart CHF	Ecart %
510.3011.01	Surveillances diverses	0	10'000	-10'000	-100.0%

Les surveillances sont prises en compte dans les charges des cantines.

INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES (suite)

ENSEIGNEMENT PRIMAIRE (suite)

Compte	Libellé	B 2015	B 2014	Ecart CHF	Ecart %
510.3112.00	Achat de mobilier Renouvellement du mobilier obsolète, prélevé sur le fond de renouvellement.	40'000	26'000	14'000	+53.8%
510.3116.00	Achat matériel Achat d'outillage pour les nouvelles classes de travaux manuels (nouveau compte).	20'000	0	20'000	++
510.3161.00	Loyers En lien avec les classes conventionnées, les nouvelles classes primaires sur le site de Begnins (8 classes) représentant un montant de CHF 292'800.00.	1'282'200	1'067'719	214'481	+20.1%
510.3161.01	Participation forfait pour entretien Participation aux frais des cantines dès août 2015 selon harmonisation (nouveau compte).	13'000	0	13'000	++
510.3664.00	Subvention repas Prise en compte de l'augmentation des inscriptions au 1 ^{er} semestre. Dès 2 ^{ème} semestre intégré par l'harmonisation des cantines.	25'000	37'000	-12'000	-32.4%
510.4809.00	Prélèvement fonds renouvel. mobilier Prélèvement fonds de renouvellement mobilier obsolète (510.3112.00).	40'000	0	40'000	++

ENSEIGNEMENT SECONDAIRE

520.3011.01	Surveillances diverses Concerne la surveillance de la pause de midi pour les pique-niqueurs.	7'000	6'000	1'000	+16.7%
520.3112.00	Achat de mobilier Renouvellement de mobilier dans les classes de secondaires (s/fonds de renouvellement).	20'000	10'000	10'000	+100.0%
520.3116.00	Achat de matériel Ajustement du chiffre avec la projection 2014.	7'000	27'000	-20'000	-74.1%
520.3141.01	Frais aménagements portakabines Démontage des 3 derniers éléments modulaires de Begnins et remise en état du terrain.	35'000	40'000	-5'000	-12.5%
520.3161.00	Loyer Esplanade Projection des frais de location de l'Esplanade uniquement. La « maison jaune » étant affectée aux cantines sous rubrique 520.3161.01.	1'342'715	1'404'000	-10'547.88	-4.4%

Compte	Libellé	B 2015	B 2014	Ecart CHF	Ecart %
--------	---------	--------	--------	-----------	---------

520.3161.01	Loyer nouvelle construction Begnins	209'295	0	209'295	++
-------------	-------------------------------------	---------	---	---------	----

Location de la nouvelle construction de Begnins (secondaire) affectée à la cantine.

INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES (suite)

ENSEIGNEMENT SECONDAIRE (suite)

Compte	Libellé	B 2015	B 2014	Ecart CHF	Ecart %
520.3163.00	Location portakabines	37'000	120'600	-83'600	-69.3%

Location de 3 éléments modulaires jusqu'au 31.08.2015.

Compte	Libellé	B 2015	B 2014	Ecart CHF	Ecart %
520.3180.01	Frais déchets	5'000	8'000	-3'000	-37.5%

Ajustement du montant prévu en 2014, compte ouvert suite à l'entrée en vigueur de la taxe sur les déchets.

Compte	Libellé	B 2015	B 2014	Ecart CHF	Ecart %
520.3188.00	Frais classe de raccordement	5'000	0	5'000	++

Alignement du montant avec les chiffres constatés en 2013.

Compte	Libellé	B 2015	B 2014	Ecart CHF	Ecart %
520.4800.00	Reprise fonds réserve renouvel. mobilier	20'000	0	20'000	++

Renouvellement de mobilier dans les classes de secondaires (520.3112.00).

SERVICE MÉDICAL ET DENTAIRE

Compte	Libellé	B 2015	B 2014	Ecart CHF	Ecart %
560.3185.00	Médecins scolaires	15'000	16'000	-1'000	-6.3%

Heures prévues pour la formation des infirmières.

Ainsi délibéré par le Comité de Direction dans sa séance du 8 septembre 2014 pour être soumis à l'approbation du Conseil intercommunal.

EN CONCLUSION

Au vu de ce qui précède,

Entendu les conclusions du rapport de la commission de gestion & des finances,

Considérant que cet objet figure à l'ordre du jour,

Le Comité de Direction demande au Conseil Intercommunal d'accepter le budget de l'Association Intercommunale Scolaire de l'Esplanade pour 2015 tel que présenté.

Begnins, le 8 septembre 2014

Comité de Direction

La Présidente :

La Secrétaire :

Claudine Vanat-Gachet

Vanessa Wicht