



**Association Intercommunale
Scolaire de l'Esplanade**

Comité de Direction

Annexes au préavis N°001/2016

AISE - ESPLANADE

Comptes de l'exercice 2015

	Page
Annexe 1 : Liste des effectifs scolaire et population	2
Annexe 2 : Loyers primaire	3
Annexe 3 : Loyer de l'Esplanade	4
Annexe 4 : Clé de répartition entre primaire et secondaire	5
Annexe 5 : Décompte final	6
Annexe 6 : Répartition des frais de transport scolaire	6
Annexe 7 : Enveloppe pédagogique	EP

Begnins, le 21 mars 2016



GROUPEMENT PRIMAIRE et SECONDAIRE

Association Intercommunale Scolaire de l'Esplanade

Effectif des classes - Comptes 2015

Effectifs au 31 décembre 2015

Commune	Habitants au 31.12.2015	Primaire	Secondaire	Total
Bassins	1'320	133	69	202
Begnins	1'802	156	53	209
Burtigny	352	36	15	51
Coinsins	435	34	18	52
Duillier	998	81	42	123
Le Vaud	1'243	153	56	209
Longirod	463	38	16	54
Marchissy	448	39	16	55
Saint George	949	101	37	138
Vich	882	70	19	89
Total	8'892	841	341	1'182

Effectif pour la clé de répartition

Primaire

71.15%

Secondaire

28.85%

GROUPEMENT PRIMAIRE

Association Intercommunale Scolaire de l'Esplanade

Récapitulation des loyers des classes et des salles de gymnastique - Comptes 2015

Communes	Nombre de classes total à l'inventaire	Classes		Périodes d'occupation de la salle de gymnastique	Périodes d'occupation de la piscine	Total loyer d'entretien	Intérêts	Amort.	Total loyer financier	Total par commune
		Classes occupées	Classes inoccupées ou spéciales selon formulaire de la piscine							
Bassins	10	9.5	0.5	18.5	8	122'142.94	108'147.50	79'171.65	187'319.15	CHF 309'462.09
Begnins	8	8.0	0.0	35.5	0	105'357.10	122'213.00	62'610.65	184'823.65	CHF 290'180.75
Burtigny	0	0.0	0.0	0.0	0	0.00	0.00	0.00	0.00	CHF 0.00
Coinsins	5	5.0	0.0	25.0	0	67'857.25	33'233.10	26'866.90	60'100.00	CHF 127'957.25
Duillier	7	5.5	1.5	12.5	0	71'428.63	15'870.40	16'107.75	31'978.15	CHF 103'406.78
Le Vaud	7	7.0	0.0	29.0	0	90'714.41	22'851.40	36'764.05	59'615.45	CHF 150'329.86
Longirod	0	0.0	0.0	0.0	0	0.00	0.00	0.00	0.00	CHF 0.00
Marchissy	2	1.0	0.0	3.0	0	12'142.87	1'331.40	2'913.75	4'245.15	CHF 16'388.02
Saint George	5	4.5	0.5	9.5	0	54'285.76	30'123.60	24'353.10	54'476.70	CHF 108'762.46
Vich	7	6.5	0.5	0.0	0	67'500.00	18'581.50	40'664.05	59'245.55	CHF 126'745.55
Total	51	47	3	133	8	591'428.94			641'803.80	CHF 1'233'232.74

Compte 510.3161.001



GROUPEMENT SECONDAIRE

Association Intercommunale Scolaire de l'Esplanade

Collège de l'Esplanade - Comptes 2015

Intérêts

09.02.2017	UBS	CHF	3'000'000	3.06%	CHF	93'075.00
01.02.2019	UBS	CHF	2'000'000	2.79%	CHF	56'575.00
28.09.2018	UBS	CHF	1'940'000	3.55%	CHF	69'826.53
06.04.2023	UBS	CHF	1'000'000	1.68%	CHF	17'033.33
18.01.2024	UBS	CHF	860'000	2.20%	CHF	23'902.31
29.05.2015	UBS	CHF	1'340'000	2.56%	CHF	19'252.81
29.08.2016	UBS	CHF	1'450'000	3.15%	CHF	42'090.79
Total des intérêts			11'590'000		CHF	321'755.77

Coût

Location terrain synthétique		CHF				14'000.00
Fleuri : location (spectacles, concerts, etc..., env. 30/40 par an)		CHF				5'000.00
Pavillons Pique-nique (1 classe)		CHF				5'000.00
Conciergerie (salaires 2 concierges et 3 nettoyeuses, charges sociales)		CHF				208'207.50
Produits de nettoyage + CWS		CHF				30'500.00
Electricité		CHF				45'000.00
Chauffage au bois (combustibles)		CHF				66'000.00
Entretien du bâtiment (réserve calculée : 1% de la valeur du bâtiment neuf)		CHF				184'850.00
Amortissement des investissements		CHF				372'000.00
Total des coûts		CHF				930'557.50
Orientation professionnelle (2'000/an)		CHF				2'000.00
Location bâtiment primaire 4 classes + infirmerie (occupé par le secondaire)		CHF				43'000.00
Total collège Esplanade		CHF				1'297'313.27

Nouvelle école (maison jaune)

Participation investissement secondaire		CHF				170'080.00
Electricité et chauffage		CHF				2'998.00
Total nouvelle école (maison jaune)		CHF				173'078.00

Compte de l'Esplanade

Association Intercommunale Scolaire de l'Esplanade

Clé de répartition entre primaire et secondaire - Comptes 2015

2014

2015

<u>Comptes</u>	<u>Libellé</u>	<u>Total</u>	<u>Primaire</u>	<u>Secondaire</u>	<u>Total</u>	<u>Primaire</u>	<u>Secondaire</u>
100	Autorités	87'694.92	CHF 62'395.45	CHF 25'299.47	86'637.37	CHF 54'408.27	CHF 32'229.10
			71.15%	28.85%		62.80%	37.20%
110	Administration	106'808.14	CHF 75'994.62	CHF 30'813.52	99'539.93	CHF 62'511.08	CHF 37'028.85
130	Service du personnel et des assurances	0.00	CHF 0.00	CHF 0.00	31'904.05	CHF 20'035.74	CHF 11'868.31
350	Modulaire Le Vaud	23'074.85	CHF 23'074.85				
220	Service financier	95'295.33	CHF 67'803.19	CHF 27'492.14	24'271.28	CHF 15'242.36	CHF 9'028.92
500	Administratiou des écoles	1'232'844.27	CHF 877'176.00	CHF 355'668.27	1'248'199.17	CHF 783'869.08	CHF 464'330.09
510	Enseignement primaire	1'414'136.61	CHF 1'414'136.61		1'168'551.16	CHF 1'168'551.16	
520	Enseignement secondaire	1'614'552.20		CHF 1'614'552.20	1'532'461.16		CHF 1'532'461.16
530	Enseignements spécialisés	70'236.05	CHF 49'973.37	CHF 20'262.68	58'102.70	CHF 36'488.50	CHF 21'614.20
560	Service médical	17'447.95	CHF 12'414.32	CHF 5'033.63	15'004.70	CHF 9'422.95	CHF 5'581.75
<u>Totaux</u>		4'662'090.32	CHF 2'582'968.42	CHF 2'079'121.90	4'264'671.52	CHF 2'150'529.14	CHF 2'114'142.38
	Nb élèves				Nb élèves		
	Prix enfant primaire	841	CHF 3'071.31		745	CHF 2'888.55	
	Prix enfant secondaire	341	CHF 6'097.13		441	CHF 4'793.97	
	Total d'élèves	1'182			1'186		

Association Intercommunale Scolaire de l'Esplanade

Décompte primaire et secondaire

Comptes 2015

Communes	Bassins	Begnins	Burtigny	Coinsins	Duillier	Le Vaud	Longirod	Marchissy	Saint George	Vich	Total
Primaire											
Habitants au 31.12.2015 selon le SCRIS	1'320	1'802	352	435	998	1'243	463	448	949	882	8'892
Charges communale 1/2 habitants	191'718.30	261'724.53	51'124.88	63'179.90	144'950.66	180'534.70	67'246.65	65'068.03	137'833.82	128'102.68	1'291'484.15
Nombre d'élèves primaires au 31.12.2015	133	156	36	34	81	153	38	39	101	70	841
Charges communale 1/2 élèves primaire	204'241.90	239'561.87	55'283.51	52'212.20	124'387.90	234'954.92	58'354.82	59'890.47	155'100.96	107'495.71	1'291'484.26
Total des charges primaire	395'960.20	501'286.40	106'408.39	115'392.10	269'338.56	415'489.62	125'601.47	124'958.50	292'934.78	235'598.39	2'582'968.41
Secondaire											
Habitants au 31.12.2015 selon le SCRIS	1'320	1'802	352	435	998	1'243	463	448	949	882	8'892
Charges communale 1/2 habitants	154'320.79	210'671.26	41'152.20	50'855.71	116'675.87	145'318.70	54'129.19	52'375.54	110'947.30	103'114.35	1'039'560.91
Nombre d'élèves secondaires au 31.12.2015	69	53	15	18	42	56	16	16	37	19	341
Charges communale 1/2 élèves secondaire	210'351.04	161'574.00	45'728.50	54'874.19	128'039.77	170'719.68	48'777.05	48'777.05	112'796.90	57'922.75	1'039'560.93
Total des charges secondaire	364'671.83	372'245.26	86'880.70	105'729.90	244'715.64	316'038.38	102'906.24	101'152.59	223'744.20	161'037.10	2'079'121.84
Total primaire & secondaire	760'632.03	873'531.70	193'289.10	221'122.00	514'054.20	731'528.00	228'507.65	226'111.10	516'678.95	396'635.50	4'662'090.25
<i>./. Loyers primaires</i>	309'462.09	290'180.75	0.00	127'957.25	103'406.78	150'329.86	0.00	16'388.02	108'762.46	126'745.55	1'233'232.74
<i>./. Solde Esplanade</i>			127'675.27								127'675.27
<i>./. Total acomptes versés</i>	522'618.60	561'050.40	203'785.80	82'728.60	485'158.80	647'105.40	228'114.00	209'037.60	471'473.40	247'708.80	3'658'781.40
A restituer aux communes	71'448.66	105'374.72	10'496.70	-10'436.15	74'511.38	65'907.26	-393.65	-685.48	63'556.91	-22'181.15	-357'599.16

REPARTITION FRAIS DE TRANSPORT SCOLAIRE - Comptes 2015

Association Intercommunale Scolaire de l'Esplanade

Transport scolaire : CHF 971'261.96

commune	Habitants au 31.12.2015 selon le SCRIS	Participation communale	Total des élèves	Participation communale	Total par commune
Bassins	1'320	72'090.97	202	82'992.77	CHF 155'083.74
Begnins	1'802	98'415.10	209	85'868.76	CHF 184'283.86
Burtigny	352	19'224.26	51	20'953.62	CHF 40'177.88
Coinsins	435	23'757.25	52	21'364.48	CHF 45'121.73
Duillier	998	54'505.14	123	50'535.20	CHF 105'040.34
Le Vaud	1'243	67'885.66	209	85'868.76	CHF 153'754.42
Longirod	463	25'286.45	54	22'186.19	CHF 47'472.64
Marchissy	448	24'467.24	55	22'597.04	CHF 47'064.28
Saint George	949	51'829.04	138	56'698.03	CHF 108'527.07
Vich	882	48'169.87	89	36'566.12	CHF 84'736.00
	8'892	485'630.98	1'182	485'630.98	CHF 971'261.96

$$\begin{aligned}
 & \left[\frac{\text{frais total trsp}}{2} \times \text{Nb ha de la commune Y} \right] + \left[\frac{\text{frais total trsp}}{2} \times \text{Nb él. de la commune Y} \right] \\
 & \left[\frac{\text{frais total trsp}}{2} \times \text{Nb ha (habitants) des 10 communes} \right] + \left[\frac{\text{frais total trsp}}{2} \times \text{Nb él. (élèves) des 10 communes} \right]
 \end{aligned}$$

Comptes de l'Enveloppe Pédagogique de l'Esplanade

	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014		Budget 2014	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
110 ADMINISTRATION	17'486.70	0.00	28'000.00	0.00	3'825.80	0.00	28'000.00	0.00
	-17'486.70		-28'000.00		-3'825.80		-28'000.00	
1 ADMINISTRATION SECONDAIRE	646.52	0.00	4'476.20	0.00	521.86	0.00	4'476.20	0.00
3188.01 Frais de transport EPH secondaire	646.52		2'238.10		521.86		2'238.10	
3188.03 Frais de transports culture secondaire			2'238.10				2'238.10	
3188.05 Frais de transports sciences								
	-646.52		-4'476.20		-521.86		-4'476.20	
2 ADMINISTRATION PRIMAIRE	1'602.08	0.00	11'523.80	0.00	1'338.14	0.00	11'523.80	0.00
3188.02 Frais de transport EPH primaire	1'602.08		5'761.90		1'338.14		5'761.90	
3188.04 Frais de transports culture primaire			5'761.90				5'761.90	
	-1'602.08		-11'523.80		-1'338.14		-11'523.80	
3 ADMINISTRATION DIVERS	15'238.10	0.00	12'000.00	0.00	1'965.80	0.00	12'000.00	0.00
3188.07 Frais de transports divers	15'238.10		10'000.00		252.20		10'000.00	
3188.08 Frais de transports OCOM	0.00		2'000.00		1'713.60		2'000.00	
	-15'238.10		-12'000.00		-1'965.80		-12'000.00	
120 ECONOMAT	14'694.32	0.00	17'000.00	0.00	14'613.52	0.00	17'000.00	0.00
3102.00 Journaux, annonces			1'000.00		523.60		1'000.00	
3102.01 Bibliothèque primaire et secondaire	9'422.62		9'000.00		7'751.20		9'000.00	
3102.03 Fournitures et entretien de bureau secrétaire	457.75		2'000.00		968.27		2'000.00	
3102.04 Frais divers de la direction	4'813.95		5'000.00		5'370.45		5'000.00	
	-14'694.32		-17'000.00		-14'613.52		-17'000.00	
220 SERVICE FINANCIER	336.85	5.00	600.00	100.00	318.30	29.30	600.00	100.00
3210.00 Frais du CCP	336.85		600.00	100.00	318.30	29.30	600.00	100.00
4250.00 Intérêt du CCP		5.00						
	-331.85		-500.00		-289.00		-500.00	

Comptes 2015

	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014		Budget 2014	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
520 PEDAGOGIE	61'786.65	6'458.00	88'500.00	7'000.00	48'504.85	597.00	88'500.00	7'000.00
	-55'328.65		-81'500.00		-47'907.85		-81'500.00	
1 PEDAGOGIE SECONDAIRE	25'241.28	3'509.76	47'500.00	2'012.65	21'386.58	383.33	47'500.00	7'000.00
3103.31 Option de compétences orientées métier	140.60		2'500.00		636.60		2'500.00	
3103.40 Cours fac. ACT			500.00				500.00	
3103.41 Cours fac. Petit Choeur			1'000.00				1'000.00	
3103.42 Cours fac. ARV (art visuel)			500.00				500.00	
3103.43 Sports facultatifs	1'000.10		2'500.00		2'064.55		2'500.00	
3103.44 Cours fac. Céramique	992.55		1'000.00				1'000.00	
3103.45 Cours fac. Théâtre			1'000.00				1'000.00	
3103.46 Cours fac. Informatique			2'000.00				2'000.00	
3103.58 Cours fac. ECF								
3116.40 Travaux de vacances								
3170.00 Promotions secondaire (y.c. prix - charges brutes)	12'269.25		12'000.00		10'982.20		12'000.00	
3170.03 Réunions de parents et portes-ouvertes secondaire	168.90		5'000.00		1'300.45		5'000.00	
3170.08 Projets pédagogiques secondaires	4'093.77		7'000.00		2'416.32		7'000.00	
3170.10 Joutes sportives	2'691.70		2'500.00		3'565.60		2'500.00	
3663.03 Culture secondaire (charges brutes) + entrées	3'884.41	1'189.76	10'000.00	2'012.65	420.85		10'000.00	7'000.00
4652.04 Participation parents culture secondaires		2'320.00		0.00		300.00		0.00
4652.08 Participation sponsors pour les promotions secondaires								
	-21'731.52		-45'487.35		-21'003.25		-40'500.00	
2 PEDAGOGIE PRIMAIRE	24'196.62	2'948.24	25'500.00	4'987.35	12'973.67	213.67	25'500.00	0.00
3170.06 Promotions primaires	3'640.00		4'500.00		3'135.65		4'500.00	
3170.07 Réunions de parents et portes-ouvertes primaire	786.65		2'000.00		2'563.00		2'000.00	
3170.09 Projets pédagogiques primaires	10'144.38		8'000.00		6'195.88		8'000.00	
3663.06 Culture primaire (charges brutes) + entrées	9'625.59	2'948.24	11'000.00	4'987.35	1'079.15		11'000.00	
4652.06 Participation parents culture primaires						213.67		
	-21'248.38		-20'512.65		-12'760.00		-25'500.00	
3 PEDAGOGIE DIVERS	12'348.75	0.00	15'500.00	0.00	14'144.60	0.00	15'500.00	0.00
3116.01 Accordage pianos	1'976.40		2'500.00				2'500.00	
3170.01 Souper des maîtres	6'203.20		7'500.00		6'865.15		7'500.00	
3170.05 Réceptions et manifestations	4'169.15		5'500.00		5'709.60		5'500.00	
3664.02 Aménagement nouvelles classes					1'569.85			

Comptes 2015

	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014		Budget 2014	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
560 SERVICE MEDICAL								
3664.01 Prévention, éducation-santé	-12'348.75	0.00	-15'500.00	0.00	-14'144.60	0.00	-15'500.00	0.00
	1'998.30	0.00	7'000.00	0.00	3'904.85	0.00	7'000.00	0.00
	1'998.30		7'000.00		3'904.85		7'000.00	
	-1'998.30		-7'000.00		-3'904.85		-7'000.00	
570 CAMPS SCOLAIRES	313'397.72	160'676.45	365'365.75	229'906.00	277'043.36	179'264.44	377'594.50	234'697.00
	-152'721.27		-135'459.75		-97'778.92		-142'897.50	
1 CAMPS SCOLAIRES SECONDAIRES	86'285.11	46'197.87	106'408.96	69'337.48	74'199.89	50'296.14	230'374.00	161'153.00
3663.00 Camps secondaires (charges brutes)	78'657.64		83'636.36		65'310.18		195'370.00	
3663.02 Activités hors-cadre (charges brutes) camps linguistiques			7'718.00		106.95		7'616.00	
3663.04 Cours d'écoles secondaires (charges brutes)	7'627.47		15'054.60		8'782.76		8'988.00	
4512.49 Subsidés camps secondaires (J&S etc...)		42'494.02		2'875.21		8'098.92		10'000.00
4652.00 Participation parents camps secondaires participation parents camps linguistiques				54'394.96		38'030.90		132'230.00
4652.02 Participation parents Activités hors-cadre		3'703.85		4'540.00		4'166.32		5'243.00
4652.03 Participation parents courses d'écoles secondaires				7'527.30				4'480.00
	-40'087.24		-37'071.49		-23'903.75		-69'221.00	
2 CAMPS SCOLAIRES PRIMAIRES	227'112.61	114'478.58	258'956.79	160'568.52	202'843.47	128'968.30	147'220.50	73'544.00
3116.46 Caisses de classe primaire	13'297.60		14'400.00		12'855.90		14'850.00	
3663.05 Camps primaires (charges brutes)	194'914.10		207'251.39		167'467.01		97'730.50	
3663.07 Cours d'écoles primaires (charges brutes)	18'900.91		37'305.40		22'520.56		34'640.00	
4512.51 Subsidés camps primaires (J&S etc...)				7'124.79		20'767.08		56'224.00
4652.05 Participation parents camps primaires		105'300.43		134'791.04		97'518.04		17'320.00
4652.07 Participation parents courses d'écoles primaires		9'178.15		18'652.70		10'683.18		
	112'634.03		-98'388.26		-73'875.17		-73'676.50	
TOTAUX	409'700.54	167'139.45	506'465.75	237'006.00	348'210.68	179'890.74	518'694.50	241'797.00
Secondaire	112'172.91	49'707.63	158'385.16	71'350.12	96'108.32	50'679.47	282'350.20	168'153.00
Primaire	252'911.31	117'426.82	295'980.59	165'555.88	217'155.29	129'181.97	184'244.30	73'544.00
Divers	44'616.32	5.00	52'100.00	100.00	34'947.07	29.30	52'100.00	100.00
Excédent de revenus ou de charges	-242'561.09		-269'459.75		-168'319.94		-276'897.50	