



**Association Intercommunale
Scolaire de l'Esplanade**

Comité de Direction

Annexes au préavis N° 001/2018

AISE - ESPLANADE

Comptes de l'exercice 2017

	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	7
Annexe 7 : Répartition de la dette	8
Annexe 8 : Enveloppe pédagogique	EP

Begnins, le 16 mars 2018



GROUPEMENT PRIMAIRE et SECONDAIRE

Association Intercommunale Scolaire de l'Esplanade

Effectif des classes - Comptes 2017

Effectifs au 31 décembre 2017

Commune	Habitants au 31.12.2017 selon le SCRIS	Primaire	Secondaire	Total
Bassins	1'356	113	77	190
Begnins	1'910	146	61	207
Burtigny	361	42	11	53
Coinsins	484	37	19	56
Duillier	1'078	88	31	119
Le Vaud	1'283	132	69	201
Longirod	469	40	12	52
Marchissy	455	37	16	53
Saint George	1'031	93	34	127
Vich	1'026	96	25	121
Total	9'453	824	355	1'179

Effectif pour la clé de répartition

Primaire

Secondaire

69.89%

30.11%



GROUPEMENT PRIMAIRE

Association Intercommunale Scolaire de l'Esplanade

Récapitulation des loyers des classes et des salles de gymnastique - Comptes 2017

Communes	Nombre de classes total à l'inventaire	Classes occupées	Classes inoccupées ou spéciales! selon formulaire loyer des 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
Bassins	10	9.0	1.0	21.5	8	121'786	97'855	79'172	177'027	CHF 298'813
Begnins	8	8.0	0.0	31.5	0	102'500	125'906	71'662	197'568	CHF 300'068
Burtigny	0	0.0	0.0	0.0	0	0	0	0	0	CHF 0
Coinsins	5	5.0	0.0	25.0	0	67'857	27'994	26'867	54'861	CHF 122'718
Duillier	7	6.0	1.0	13.0	0	74'286	13'776	16'108	29'884	CHF 104'170
Le Vaud	7	7.0	0.0	31.0	0	92'143	18'072	36'764	54'836	CHF 146'979
Longirod	0	0.0	0.0	0.0	0	0	0	0	0	CHF 0
Marchissy	0	0.0	0.0	0.0	0	0	0	0	0	CHF 0
Saint George	5	5.0	0.0	11.0	0	57'857	38'469	28'440	66'909	CHF 124'766
Vich	7	7.0	0.0	0.0	0	70'000	13'295	40'664	53'959	CHF 123'959
Total	49	47	2	133	8	586'429			635'044	CHF 1'221'473

Compte 510.3161.00



GROUPEMENT SECONDAIRE

Association Intercommunale Scolaire de l'Esplanade

Collège de l'Esplanade - Comptes 2017

Intérêts

BCV	CHF	3'000'000	0.65%	CHF	27'804.20
UBS	CHF	2'000'000	2.79%	CHF	56'575.00
UBS	CHF	1'940'000	3.55%	CHF	69'826.53
UBS	CHF	1'000'000	1.68%	CHF	17'033.33
BCV	CHF	816'000	1.55%	CHF	12'693.19
BCV	CHF	1'340'000	0.60%	CHF	8'151.67
BCV	CHF	750'000	0.50%	CHF	3'132.47
Total des intérêts		10'846'000		CHF	195'216.39

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	159'500.00
Produits de nettoyage + CWS	CHF	40'000.00
Electricité	CHF	34'878.10
Chauffage au bois (combustibles)	CHF	65'000.00
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	880'228.10
Orientation professionnelle (2'000/an)	CHF	2'000.00
Location bâtiment primaire Salle direction & secrétariat + infirmerie (occupé par le secondaire)	CHF	28'000.00
Total collège Esplanade décompte provisoire 2017	CHF	1'105'444.49
Décompte définitif Esplanade 2016	CHF	-11'514.55
Solde du compte 520.3161.00	CHF	1'093'929.94
<u>Nouvelle école (maison jaune)</u>		
Participation investissement secondaire	CHF	167'808.00
Electricité et chauffage	CHF	
Total nouvelle école (maison jaune) décompte 2017	CHF	167'808.00
Décompte définitif maison jaune 2015	CHF	9'052.66
Solde du compte 520.3161.01	CHF	176'860.66



Compte de l'Esplanade Association Intercommunale Scolaire de l'Esplanade

Clé de répartition entre primaire et secondaire - Comptes 2017

<u>Comptes</u>	<u>Libellé</u>	<u>Total</u>	<u>2017</u>		<u>2016</u>		<u>Total</u>	<u>Primaire</u>	<u>Secondaire</u>		
			69.89%	30.11%			70.34%	29.66%			
100	Autorités	66'469.15	CHF	46'455.11	CHF	20'014.04	66'028.15	CHF	46'445.44	CHF	19'582.71
110	Administration	89'129.58	CHF	62'292.43	CHF	26'837.15	91'094.07	CHF	64'077.28	CHF	27'016.79
130	Service du personnel et des assurances	0.00	CHF	0.00	CHF	0.00	-4'768.80	CHF	-3'354.46	CHF	-1'414.34
220	Service financier	184'420.90	CHF	128'891.28	CHF	55'529.62	194'092.05	CHF	136'528.00	CHF	57'564.05
350	Modulaire Le Vaud	66'088.85	CHF	66'088.85			66'733.70		66'733.70		
500	Administratiuon des écoles	1'478'192.82	CHF	1'033'105.08	CHF	445'087.74	1'275'613.90	CHF	897'290.80	CHF	378'323.10
510	Enseignement primaire	1'226'078.65	CHF	1'226'078.65			1'407'085.52	CHF	1'407'085.52		
520	Enseignement secondaire	1'334'161.77			CHF	1'334'161.77	1'417'645.31			CHF	1'417'645.31
530	Enseignements spécialisés	85'662.70	CHF	59'869.44	CHF	25'793.26	86'201.46	CHF	60'635.73	CHF	25'565.73
560	Service médical	9'626.60	CHF	6'728.01	CHF	2'898.59	5'282.05	CHF	3'715.49	CHF	1'566.56
	<u>Totaux</u>	4'539'831.02	CHF	2'629'508.84	CHF	1'910'322.18	4'605'007.41	CHF	2'679'157.50	CHF	1'925'849.91
		Nb élèves					Nb élèves				
	Prix enfant primaire	824	CHF	3'191.15			823	CHF	3'255.36		
	Prix enfant secondaire	355	CHF	5'381.19			347	CHF	5'550.00		
	Total d'élèves	1'179					1'170				



Association Intercommunale Scolaire de l'Esplanade

Décompte primaire et secondaire

Comptes 2017

Communes	Bassins	Begnins	Burtigny	Coinsins	Duillier	Le Vaud	Longirod	Marchissy	Saint George	Vich	Total
Primaire		CHF 2'629'508.84 (Total reporté de l'annexe 4)									
Habitants au 31.12.2017 selon le SCRIS	1'356	1'910	361	484	1'078	1'283	469	455	1'031	1'026	9'453
Charges communale 1/2 habitants	188'596.95	265'649.10	50'209.07	67'316.32	149'931.80	178'443.87	65'230.07	63'282.90	143'394.87	142'699.46	1'314'754.41
Nombre d'élèves primaires au 31.12.2017	113	146	42	37	88	132	40	37	93	96	824
Charges communale 1/2 élèves primaire	180'300.06	232'954.06	67'014.18	59'036.30	140'410.67	210'616.00	63'823.03	59'036.30	148'388.55	153'175.27	1'314'754.42
Total des charges primaire	368'897.01	498'603.16	117'223.25	126'352.62	290'342.47	389'059.87	129'053.10	122'319.20	291'783.42	295'874.73	2'629'508.83
Secondaire		CHF 1'910'322.18 (Total reporté de l'annexe 4)									
Habitants au 31.12.2017 selon le SCRIS	1'356	1'910	361	484	1'078	1'283	469	455	1'031	1'026	9'453
Charges communale 1/2 habitants	137'014.54	192'992.46	36'476.58	48'904.89	108'924.54	129'638.39	47'389.25	45'974.64	104'175.51	103'670.29	955'161.09
Nombre d'élèves secondaires au 31.12.2017	77	61	11	19	31	69	12	16	34	25	355
Charges communale 1/2 élèves secondaire	207'175.79	164'126.27	29'596.54	51'121.30	83'408.43	185'651.03	32'287.14	43'049.51	91'480.22	67'264.87	955'161.10
Total des charges secondaire	344'190.33	357'118.73	66'073.12	100'026.19	192'332.97	315'289.42	79'676.39	89'024.15	195'655.73	170'935.16	1'910'322.19
Total primaire & secondaire	713'087.34	855'721.89	183'296.37	226'378.81	482'675.44	704'349.29	208'729.49	211'343.35	487'439.15	466'809.89	4'539'831.02
J. Loyers primaires	298'812.80	300'067.94	0.00	122'718.25	104'169.77	146'978.99	0.00	0.00	124'766.19	123'959.05	1'221'472.98
J. Solde Esplanade		-93'333.40									-93'333.40
Solde 2015		29'073.49									29'073.49
J. Total acomptes versés	470'367.60	641'343.60	205'804.80	119'416.80	425'578.80	621'465.60	236'994.00	243'369.60	421'968.00	315'613.20	3'701'922.00
A restituer aux communes	56'093.26	21'426.23	22'508.43	15'755.98	47'073.36	64'095.31	28'264.51	32'026.25	59'294.85	-27'237.67	319'304.05



REPARTITION FRAIS DE TRANSPORT SCOLAIRE - Comptes 2017

Association Intercommunale Scolaire de l'Esplanade

Transport scolaire : CHF 972'798.15

commune	Habitants au 31.12.2017 selon le SCRIS	Participation communale	Total des élèves	Participation communale	Total par commune
Bassins	1'356	69'772.26	190	78'384.92	CHF 148'157.18
Begnins	1'910	98'278.03	207	85'398.31	CHF 183'676.34
Burtigny	361	18'575.06	53	21'865.27	CHF 40'440.33
Coinsins	484	24'903.96	56	23'102.92	CHF 48'006.89
Duillier	1'078	55'467.92	119	49'093.71	CHF 104'561.63
Le Vaud	1'283	66'016.08	201	82'923.00	CHF 148'939.08
Longirod	469	24'132.14	52	21'452.72	CHF 45'584.86
Marchissy	455	23'411.78	53	21'865.27	CHF 45'277.05
Saint George	1'031	53'049.56	127	52'394.13	CHF 105'443.69
Vich	1'026	52'792.28	121	49'918.82	CHF 102'711.10
	9'453	486'399.08	1'179	486'399.08	CHF 972'798.15

$$\text{Coût des frais de transport scolaire pour la Commune Y} = \left(\frac{\text{frais total trsp}}{2} \times \text{Nb ha de la commune Y} \right) + \left(\frac{\text{frais total trsp}}{2} \times \text{Nb él. de la commune Y} \right)$$

Nb ha (habitants) des 10 communes
Nb él. (élèves) des 10 communes



REPARTITION DE LA DETTE - Comptes 2017

Association Intercommunale Scolaire de l'Esplanade

Dettes : CHF 2'497'500.00

commune	Habitants au 31.12.2017 selon le SCRIS	Participation communale	Total des élèves	Participation communale	Total par commune	Pourcentage
Bassins	1'356	179'128.85	190	201'240.46	CHF 380'369.31	15%
Begnins	1'910	252'312.76	207	219'246.18	CHF 471'558.94	19%
Burtigny	361	47'688.43	53	56'135.50	CHF 103'823.93	4%
Coinsins	484	63'936.85	56	59'312.98	CHF 123'249.82	5%
Duillier	1'078	142'404.79	119	126'040.08	CHF 268'444.87	11%
Le Vaud	1'283	169'485.48	201	212'891.22	CHF 382'376.70	15%
Longirod	469	61'955.33	52	55'076.34	CHF 117'031.67	5%
Marchissy	455	60'105.92	53	56'135.50	CHF 116'241.41	5%
Saint George	1'031	136'196.05	127	134'513.36	CHF 270'709.41	11%
Vich	1'026	135'535.54	121	128'158.40	CHF 263'693.94	11%
	9'453	1'248'750.00	1'179	1'248'750.00	CHF 2'497'500.00	100%

$$\text{Participation de la dette pour la Commune Y} = \left(\frac{\text{dette totale}}{2} \times \text{Nb ha de la commune Y} \right) + \left(\frac{\text{dette totale}}{2} \times \text{Nb él. de la commune Y} \right)$$

$\frac{\text{Nb ha (habitants) des 10 communes}}{\text{Nb él. (élèves) des 10 communes}}$

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
01	ADMINISTRATION / charges	9'621.90		19'000.00		14'624.90	
1	Frais de transports EPH	2'561.50		4'000.00		1'490.00	
2	Frais de transports culture	2'720.00		6'000.00		5'776.00	
3	Frais de transports OCOM	540.00		4'000.00		340.00	
4	Frais de transports divers	3'800.40		5'000.00		7'018.90	
02	ECONOMAT / charges	10'226.47		13'000.00		11'183.10	87.50
5	Journaux, annonces	269.00		1'000.00		518.20	
6	Bibliothèque prim et sec.	7'652.55		8'000.00		8'010.30	
7	Fournitures et entretien de bureau secrétariat	767.42		1'500.00		97.50	
8	Frais divers de la direction	1'537.50		2'500.00		2'557.10	
80	Prélèvement s/fonds élèves						87.50
03	SERVICE FINANCIER / charges	408.00		600.00		288.30	
9	Frais du CCP	408.00		600.00		288.30	
04	PEDAGOGIE / charges	39'502.80		68'455.00		49'339.20	50.00
11	Ateliers facultatifs	4'186.55		6'000.00			
12	Options de compétences orientées métier	433.90		2'500.00		2'700.00	
13	Sports facultatifs			2'500.00			
14	Accordage pianos	2'208.60		1'500.00		1'674.00	
15	Promotions 11S	7'497.95		10'500.00		7'753.75	
16	Souper des maîtres	7'854.00		5'600.00		5'048.30	
18	Réception et manifestations	398.00		2'000.00		1'359.20	
19	Promotions prim.	3'820.30		4'155.00		2'022.55	
20	Réunion de parents/ portes ouvertes / P+S	541.20		1'200.00		621.80	
21	Culture	2'440.00		15'000.00		6'600.00	
22	Projets pédagogiques	7'376.20		15'000.00		10'371.05	
23	Joutes sportives	1'418.10		2'500.00		2'287.65	
37	Fonds promotions	480.00				3'810.78	
37.1	Fonds élèves	848.00				5'090.12	
481	Prélèvement s/fonds élèves						50.00
05	SERVICE MEDICAL / charges	5'566.90		5'900.00		2'986.75	
24	Prévention, éducation-santé	5'566.90		5'900.00		2'986.75	

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
06	CAMPS SCOLAIRES / charges	353'598.61		345'579.00		316'962.43	
25	Caisse de classe primaires	14'728.70		16'070.00		7'175.15	
27	Camps	318'295.95		278'189.00		264'389.58	
28	Courses d'école	20'573.96		51'320.00		45'397.70	
07	SERVICE FINANCIER / revenu					100.00	
29	Intérêts du CCP					100.00	
08	CAMPS SCOLAIRES / revenu		226'594.70		183'938.50		214'120.50
30	Subsides camps J+S - Fond du sport		24'352.45				6'831.00
31	Versements DGEO		27'222.80				40'776.10
32	Part. parents AHC		1'308.00				1'419.00
33	Participation parents camps		159'638.45		153'278.50		138'742.40
34	Participation parents courses d'écoles		14'073.00		25'660.00		23'659.00
35	Participation parents culture				5'000.00		2'693.00
09	PEDAGOGIE / revenu		1'328.00				8'900.90
36	Fonds promotions		480.00				3'810.78
36.1	Fonds élèves		848.00				5'090.12

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
	<i>Total</i>	418'924.68	227'922.70	452'534.00	184'038.50	395'384.68	223'158.90
	<i>Excédent</i>	191'001.98		268'495.50		172'225.78	