



**Association Intercommunale
Scolaire de l'Esplanade**

Comité de Direction

Annexes au préavis N° 002/2019

AISE - ESPLANADE

Comptes de l'exercice 2018

	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 de fonctionnement	EF

Begnins, le 14 mars 2019



GROUPEMENT PRIMAIRE et SECONDAIRE

Association Intercommunale Scolaire de l'Esplanade

Effectif des classes - Comptes 2018

Effectifs au 31 décembre 2018

Commune	Habitants au 31.12.2018 selon le SCRIS	Primaire	Secondaire	Total
Bassins	1'347	108	61	169
Begnins	1'952	155	62	217
Burtigny	391	39	15	54
Coinsins	499	41	17	58
Duillier	1'085	88	32	120
Le Vaud	1'319	121	79	200
Longirod	478	38	15	53
Marchissy	463	45	17	62
Saint George	1'031	101	34	135
Vich	1'039	98	27	125
Total	9'604	834	359	1'193

Effectif pour la clé de répartition

Primaire

Secondaire

69.91%

30.09%



GROUPEMENT PRIMAIRE

Association Intercommunale Scolaire de l'Esplanade

Récapitulation des loyers des classes et des salles de gymnastique - Comptes 2018

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	8.5	1.5	21.0	8	118'929	42'789	79'172	121'961	CHF 240'890
Begnins	8	8.0	0.0	32.0	0	102'857	55'961	71'662	127'623	CHF 230'480
Burtigny	0	0.0	0.0	0.0	0	0	0	0	0	CHF 0
Coinsins	5	5.0	0.0	30.5	0	71'786	12'114	26'867	38'981	CHF 110'767
Duillier	7	6.5	0.5	13.0	0	76'786	5'875	16'108	21'983	CHF 98'769
Le Vaud	7	7.0	0.0	33.5	0	93'929	7'238	36'764	44'002	CHF 137'931
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	11.5	0	58'214	16'902	28'440	45'342	CHF 103'556
Vich	7	7.0	0.0	0.0	0	70'000	4'916	40'664	45'580	CHF 115'580
Total	49	47	2	142	8	592'500			445'472	CHF 1'037'972

Compte 510.3161.00



GROUPEMENT SECONDAIRE

Association Intercommunale Scolaire de l'Esplanade

Collège de l'Esplanade - Comptes 2018

Intérêts

BCV	CHF	3'000'000	0.65%	CHF	19'500.00
UBS	CHF	2'000'000	2.79%	CHF	55'800.00
UBS	CHF	1'940'000	3.55%	CHF	68'870.00
UBS	CHF	1'000'000	1.68%	CHF	16'800.00
BCV	CHF	794'000	1.55%	CHF	12'307.00
BCV	CHF	1'340'000	0.60%	CHF	8'040.00
BCV	CHF	400'000	0.50%	CHF	2'000.00
Total des intérêts		10'474'000		CHF	183'317.00

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	131'200.00
Produits de nettoyage + CWS	CHF	35'000.00
Electricité	CHF	40'000.00
Chauffage au bois (combustibles)	CHF	70'000.00
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	857'050.00
Orientation professionnelle (2'000/an)	CHF	2'000.00
Infirmierie		3'000.00
Locaux direction + secrétariat+ salle dégagement	CHF	30'000.00
Total collège Esplanade décompte provisoire 2018	CHF	1'075'367.00
Solde du compte 520.3161.00		
Décompte définitif Esplanade 2017	CHF	-11'361.82
Solde du compte 520.4271.02	CHF	-11'361.82
<u>Nouvelle école (maison jaune)</u>		
Participation investissement secondaire	CHF	167'808.00
Electricité et chauffage	CHF	
Total nouvelle école (maison jaune) décompte 2018	CHF	167'808.00
Solde du compte 520.3161.01	CHF	167'808.00



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

Clé de répartition entre primaire et secondaire - Comptes 2018

<u>Comptes</u>	<u>Libellé</u>	<u>Total</u>	<u>2018</u>		<u>2017</u>		<u>Total</u>	<u>Primaire</u>	<u>Secondaire</u>		
				<u>69.91%</u>	<u>30.09%</u>					<u>69.89%</u>	<u>30.11%</u>
100	Autorités	73'447.50	CHF	51'345.53	CHF	22'101.97	66'469.15	CHF	46'455.11	CHF	20'014.04
110	Administration	89'409.54	CHF	62'504.24	CHF	26'905.30	89'129.58	CHF	62'292.43	CHF	26'837.15
130	Service du personnel et des assurances	0.00	CHF	0.00	CHF	0.00	0.00	CHF	0.00	CHF	0.00
220	Service financier	96'405.10	CHF	67'394.68	CHF	29'010.42	184'420.90	CHF	128'891.28	CHF	55'529.62
350	Modulaire Le Vaud	133'475.85	CHF	133'475.85			66'088.85		66'088.85		
500	Administratiuon des écoles	1'595'988.88	CHF	1'115'720.64	CHF	480'268.24	1'478'192.82	CHF	1'033'105.08	CHF	445'087.74
510	Enseignement primaire	1'065'559.60	CHF	1'065'559.60			1'226'078.65	CHF	1'226'078.65		
520	Enseignement secondaire	1'316'228.19			CHF	1'316'228.19	1'334'161.77			CHF	1'334'161.77
530	Enseignements spécialisés	89'069.06	CHF	62'266.22	CHF	26'802.84	85'662.70	CHF	59'869.44	CHF	25'793.26
560	Service médical	4'547.20	CHF	3'178.85	CHF	1'368.35	9'626.60	CHF	6'728.01	CHF	2'898.59
	<u>Totaux</u>	4'464'130.92	CHF	2'561'445.60	CHF	1'902'685.32	4'539'831.02	CHF	2'629'508.84	CHF	1'910'322.18
		Nb élèves					Nb élèves				
	Prix enfant primaire	834	CHF	3'071.28			824	CHF	3'191.15		
	Prix enfant secondaire	359	CHF	5'299.96			355	CHF	5'381.19		
	Total d'élèves	1'193					1'179				



Association Intercommunale Scolaire de l'Esplanade

Décompte primaire et secondaire

Comptes 2018

Communes	Bassins	Begnins	Burtigny	Coinsins	Duillier	Le Vaud	Longirod	Marchissy	Saint George	Vich	Total
Primaire		CHF 2'561'445.60 (Total reporté de l'annexe 4)									
Habitants au 31.12.2018 selon le SCRIS	1'347	1'952	391	499	1'085	1'319	478	463	1'031	1'039	9'604
Charges communale 1/2 habitants	179'626.57	260'305.18	52'141.05	66'543.18	144'688.07	175'892.69	63'742.76	61'742.47	137'487.00	138'553.83	1'280'722.80
Nombre d'élèves primaires au 31.12.2018	108	155	39	41	88	121	38	45	101	98	834
Charges communale 1/2 élèves primaire	165'849.00	238'024.02	59'889.92	62'961.19	135'136.22	185'812.30	58'354.28	69'103.75	155'099.52	150'492.61	1'280'722.81
Total des charges primaire	345'475.57	498'329.20	112'030.97	129'504.37	279'824.29	361'704.99	122'097.04	130'846.22	292'586.52	289'046.44	2'561'445.61
Secondaire		CHF 1'902'685.32 (Total reporté de l'annexe 4)									
Habitants au 31.12.2018 selon le SCRIS	1'347	1'952	391	499	1'085	1'319	478	463	1'031	1'039	9'604
Charges communale 1/2 habitants	133'429.67	193'359.11	38'731.26	49'429.40	107'476.76	130'656.08	47'349.21	45'863.35	102'127.68	102'920.14	951'342.66
Nombre d'élèves secondaires au 31.12.2018	61	62	15	17	32	79	15	17	34	27	359
Charges communale 1/2 élèves secondaire	161'648.75	164'298.73	39'749.69	45'049.65	84'799.35	209'348.38	39'749.69	45'049.65	90'099.30	71'549.45	951'342.64
Total des charges secondaire	295'078.42	357'657.84	78'480.95	94'479.05	192'276.11	340'004.46	87'098.90	90'913.00	192'226.98	174'469.59	1'902'685.30
Total primaire & secondaire	640'553.99	855'987.04	190'511.92	223'983.42	472'100.40	701'709.45	209'195.94	221'759.22	484'813.50	463'516.03	4'464'130.91
./. Loyers primaires	240'889.65	230'480.08	0.00	110'766.85	98'768.77	137'930.72	0.00	0.00	103'556.34	115'580.05	1'037'972.45
Solde Esplanade		-108'001.00									-108'001.00
Solde 2017		-11'361.82									-11'361.82
./. Total acomptes versés	459'562.80	627'680.40	194'518.80	123'428.40	403'285.20	611'137.20	225'055.20	227'805.60	393'447.60	355'894.80	3'621'816.00
A restituer aux communes	59'897.81	-117'186.87	4'006.88	10'211.98	29'953.80	47'358.75	15'859.26	6'046.38	12'190.10	7'958.75	76'294.71



REPARTITION FRAIS DE TRANSPORT SCOLAIRE - Comptes 2018

Association Intercommunale Scolaire de l'Esplanade

Transport scolaire : CHF 971'037.50

commune	Habitants au 31.12.2018 selon le SCRIS	Participation communale	Total des élèves	Participation communale	Total par commune
Bassins	1'347	68'095.98	169	68'778.43	CHF 136'874.41
Begnins	1'952	98'681.03	217	88'313.13	CHF 186'994.16
Burtigny	391	19'766.54	54	21'976.54	CHF 41'743.08
Coinsins	499	25'226.35	58	23'604.43	CHF 48'830.78
Duillier	1'085	54'850.88	120	48'836.76	CHF 103'687.64
Le Vaud	1'319	66'680.47	200	81'394.59	CHF 148'075.06
Longirod	478	24'164.72	53	21'569.57	CHF 45'734.29
Marchissy	463	23'406.41	62	25'232.32	CHF 48'638.74
Saint George	1'031	52'120.97	135	54'941.35	CHF 107'062.32
Vich	1'039	52'525.40	125	50'871.62	CHF 103'397.03
	9'604	485'518.75	1'193	485'518.75	CHF 971'037.50

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

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



REPARTITION DE LA DETTE - Comptes 2018

Association Intercommunale Scolaire de l'Esplanade

Dettes : CHF 2'407'500.00

commune	Habitants au 31.12.2018 selon le SCRIS	Participation communale	Total des élèves	Participation communale	Total par commune	Pourcentage
Bassins	1'347	168'830.83	169	170'522.84	CHF 339'353.67	14%
Begnins	1'952	244'660.56	217	218'955.36	CHF 463'615.92	19%
Burtigny	391	49'007.31	54	54'486.59	CHF 103'493.90	4%
Coinsins	499	62'543.86	58	58'522.63	CHF 121'066.49	5%
Duillier	1'085	135'992.16	120	121'081.31	CHF 257'073.47	11%
Le Vaud	1'319	165'321.35	200	201'802.18	CHF 367'123.53	15%
Longirod	478	59'911.76	53	53'477.58	CHF 113'389.33	5%
Marchissy	463	58'031.68	62	62'558.68	CHF 120'590.36	5%
Saint George	1'031	129'223.89	135	136'216.47	CHF 265'440.36	11%
Vich	1'039	130'226.60	125	126'126.36	CHF 256'352.96	11%
	9'604	1'203'750.00	1'193	1'203'750.00	CHF 2'407'500.00	100%

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

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

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
01	ADMINISTRATION	13'661.20		19'000.00		9'621.90	
1	Frais de transports EPH	1'210.00		4'000.00		2'561.50	
2	Frais de transports culture	1'000.00		6'000.00		2'720.00	
3	Frais de transports OCOM	2'590.00		4'000.00		540.00	
4	Frais de transports divers	8'861.20		5'000.00		3'800.40	
02	ECONOMAT	6'202.10		13'000.00		10'226.47	
5	Journaux, annonces			1'000.00		269.00	
6	Bibliothèque prim et sec.	5'059.20		8'000.00		7'652.55	
7	Fournitures et entretien de bureau secrétariat	380.50		1'500.00		767.42	
8	Frais divers de la direction	762.40		2'500.00		1'537.50	
03	SERVICE FINANCIER	348.00		600.00	100.00	408.00	
29	Intérêts du CCP				100.00		
9	Frais du CCP	348.00		600.00		408.00	
04	PEDAGOGIE	40'842.87	1'043.00	72'805.00		39'502.80	1'328.00
11	Ateliers facultatifs	791.75		6'000.00		4'186.55	
12	Options de compétences orientées métier	901.00		2'500.00		433.90	
13	Sports facultatifs			2'500.00			
14	Accordage pianos			1'500.00		2'208.60	
15	Promotions 11S	9'493.05		10'500.00		7'497.95	
16	Souper des maîtres	5'887.50		5'650.00		7'854.00	
18	Réception et manifestations	1'681.45		2'500.00		398.00	
19	Promotions prim.	4'169.50		4'155.00		3'820.30	
20	Réunion de parents/ portes ouvertes / P+S	416.05		5'000.00		541.20	
21	Culture	6'656.00		15'000.00		2'440.00	
22	Projets pédagogiques	8'374.00		15'000.00		7'376.20	
23	Joutes sportives	2'042.57		2'500.00		1'418.10	
36	Fonds promotions		400.00				480.00
36.1	Fonds élèves		30.00				848.00
37	Fonds promotions					480.00	
37.1	Fonds élèves					848.00	
381	Attribution s/fonds élèves	430.00					
481	Prélèvement s/fonds élèves		613.00				
05	SERVICE MEDICAL			5'955.00		5'566.90	
24	Prévention, éducation-santé			5'955.00		5'566.90	

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
06	CAMPS SCOLAIRES	321'939.76	208'557.56	353'686.00	190'193.00	353'598.61	226'594.70
25	Caisse de classe primaires	15'315.90		15'550.00		14'728.70	
27	Camps	276'277.86		285'856.00		318'295.95	
28	Courses d'école	30'346.00		52'280.00		20'573.96	
30	Subsides camps J+S - Fond du sport		33'363.10				24'352.45
31	Versements DGEO		10'738.75				27'222.80
32	Part. parents AHC		3'130.00				1'308.00
33	Participation parents camps		146'756.71		159'053.00		159'638.45
34	Participation parents courses d'écoles		14'569.00		26'140.00		14'073.00
35	Participation parents culture				5'000.00		

Comptes par ordre administratif

Rubrique	Titre	Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
	<i>Total</i>	382'993.93	209'600.56	465'046.00	190'293.00	418'924.68	227'922.70
	<i>Excédent</i>	173'393.37		274'753.00		191'001.98	