



Annexes au préavis N° 001/2021

# ***AISE - ESPLANADE***

## ***Comptes de l'exercice 2020***

	Page
Annexe 1 : <b>Liste des effectifs scolaire et population</b>	2
Annexe 2 : <b>Loyers primaire</b>	3
Annexe 3 : <b>Loyer de l'Esplanade</b>	4
Annexe 4 : <b>Clé de répartition entre primaire et secondaire</b>	5
Annexe 5 : <b>Décompte final</b>	6
Annexe 6 : <b>Répartition des frais de transport scolaire</b>	7
Annexe 7 : <b>Répartition de la dette</b>	8
Annexe 8 : <b>Enveloppe de fonctionnement</b>	EF

Begnins, le 12 mars 2021



# GROUPEMENT PRIMAIRE et SECONDAIRE

## Association Intercommunale Scolaire de l'Esplanade

### Effectif des classes - Comptes 2020

#### Effectifs au 31 décembre 2020

Commune	Habitants au 31.12.2020 selon le SCRIS	Primaire	Secondaire	Total
<b>Bassins</b>	1'475	93	59	152
<b>Begnins</b>	1'928	152	71	223
<b>Burtigny</b>	404	41	16	57
<b>Coinsins</b>	509	40	21	61
<b>Duillier</b>	1'128	92	34	126
<b>Le Vaud</b>	1'366	105	76	181
<b>Longirod</b>	494	39	18	57
<b>Marchissy</b>	481	32	18	50
<b>Saint George</b>	1'074	93	41	134
<b>Vich</b>	1'156	118	34	152
<b>Total</b>	<b>10'015</b>	<b>805</b>	<b>388</b>	<b>1'193</b>

Effectif pour la clé de répartition

**Primaire**

**Secondaire**

**67.48%**

**32.52%**



# GROUPEMENT PRIMAIRE

## Association Intercommunale Scolaire de l'Esplanade

### Récapitulation des loyers des classes et des salles de gymnastique - Comptes 2020

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
<b>Bassins</b>	10	8.0	2.0	21.0	6	<b>113'572</b>	31'699	79'172	<b>110'871</b>	<b>CHF 224'443</b>
<b>Begnins</b>	8	8.0	0.0	38.0	0	<b>107'143</b>	43'051	71'662	<b>114'713</b>	<b>CHF 221'856</b>
<b>Burtigny</b>	0	0.0	0.0	0.0	0	<b>0</b>	0	0	<b>0</b>	<b>CHF 0</b>
<b>Coinsins</b>	5	5.0	0.0	31.5	0	<b>72'500</b>	8'752	26'867	<b>35'619</b>	<b>CHF 108'119</b>
<b>Duillier</b>	7	6.5	0.5	16.5	0	<b>79'286</b>	4'091	16'108	<b>20'199</b>	<b>CHF 99'485</b>
<b>Le Vaud</b>	7	7.0	0.0	33.0	0	<b>93'572</b>	4'194	36'764	<b>40'958</b>	<b>CHF 134'530</b>
<b>Longirod</b>	0	0.0	0.0	0.0	0	<b>0</b>	0	0	<b>0</b>	<b>CHF 0</b>
<b>Marchissy</b>	0	0.0	0.0	0.0	0	<b>0</b>	0	0	<b>0</b>	<b>CHF 0</b>
<b>Saint George</b>	5	5.0	0.0	15.0	0	<b>60'714</b>	12'663	28'440	<b>41'103</b>	<b>CHF 101'817</b>
<b>Vich</b>	7	7.0	0.0	0.0	0	<b>70'000</b>	2'064	40'664	<b>42'728</b>	<b>CHF 112'728</b>
<b>Total</b>	<b>49</b>	<b>47</b>	<b>3</b>	<b>155</b>	<b>6</b>	<b>596'786</b>			<b>406'191</b>	<b>CHF 1'002'977</b>

Compte 510.3161.00



**GROUPEMENT SECONDAIRE**  
Association Intercommunale Scolaire de l'Esplanade

**Collège de l'Esplanade - Selon décomptes Maison Jaune 2019 / Esplanade 2019**

					Montant Facturé		Réels 2019	Ecart
						Amort. annuel		
<b>Intérêts</b>								
09.02.2027	BCV	CHF	3'000'000	0.65%	CHF	19'500.00	19'771.00	271.00
01.02.2019	UBS	CHF	2'000'000	2.79%	CHF	4'650.00	4'960.00	310.00
01.02.2019	UBS	CHF	2'000'000	1.00%	CHF	18'333.33	7'894.21	-10'439.12
28.09.2018	UBS	CHF	1'940'000	1.00%	CHF	19'400.00	18'686.00	-714.00
06.04.2023	UBS	CHF	1'000'000	1.68%	CHF	16'800.00	17'033.00	233.00
18.11.2024	UBS	CHF	772'000	1.55%	CHF	11'966.00	12'002.00	36.00
29.06.2021	BCV	CHF	1'340'000	0.60%	CHF	8'040.00	8'152.00	112.00
30.06.2019	BCV	CHF	50'000	0.50%	CHF	125.00	62.50	-62.50
<b>Total des intérêts</b>			<b>#REF!</b>	<b>CHF</b>		<b>98'814.33</b>	<b>CHF 52'000.00</b>	<b>88'560.71</b>
<b>Solde Esplanade Solde 2018 et antérieurs</b>								
Location terrain synthétique					CHF	14'000.00	14'000.00	-
Fleuri : location (spectacles, concerts, etc..., env. 30/40 par an)					CHF	5'000.00	5'000.00	-
Pavillons Pique-nique (1 classe)					CHF	3'000.00	3'000.00	-
Conciergerie (salaires 1 concierge et 3 nettoyeuses, charges sociales)					CHF	131'200.00	139'840.36	8'640.36
Produits de nettoyage + CWS					CHF	35'000.00	45'223.15	10'223.15
Electricité					CHF	40'000.00	36'434.95	-3'565.05
Chauffage au bois (combustibles)					CHF	70'000.00	79'884.00	9'884.00
Entretien du bâtiment (1% de la valeur du bâtiment neuf)					CHF	184'850.00	184'850.00	-
Amortissement des investissements					CHF	372'000.00	372'000.00	-
<b>Total des coûts</b>					<b>CHF</b>	<b>855'050.00</b>	<b>880'232.46</b>	
Orientation professionnelle (2'000/an)					CHF	2'000.00	2'000.00	-
Infirmierie					CHF	3'000.00	3'000.00	-
Locaux direction + secrétariat+ 1er étage					CHF	40'000.00	40'000.00	-
<b>Total collège Esplanade</b>					<b>CHF</b>	<b>998'864.33</b>	<b>1'013'793.17</b>	
<b>Solde du compte 520.3161.02</b>								<b>14'928.83</b>
<b>Nouvelle école (maison jaune)</b>								
Participation investissement secondaire					CHF	167'808.00	163'331.00	-4'477.00
Frais annexes 35.20%					CHF	0.00	18'141.00	18'141.00
<b>Total nouvelle école (maison jaune)</b>					<b>CHF</b>	<b>167'808.00</b>	<b>181'472.00</b>	
<b>Solde en notre faveur Maison Jaune 2019</b>								<b>13'664.00</b>
<b>Solde du compte 520.3161.03</b>								<b>13'664.00</b>



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

### Clé de répartition entre primaire et secondaire - Comptes 2020

<u>Comptes</u>	<u>Libellé</u>	<u>Total</u>	<u>2020</u>		<u>2019</u>		<u>Total</u>	<u>Primaire</u>	<u>Secondaire</u>		
			<u>67.48%</u>	<u>32.52%</u>	<u>67.71%</u>	<u>32.29%</u>					
100	<b>Autorités</b>	79'571.72	CHF	53'692.57	CHF	25'879.15	70'700.97	CHF	47'869.84	CHF	22'831.13
110	<b>Administration</b>	86'766.83	CHF	58'547.61	CHF	28'219.22	91'136.76	CHF	61'706.40	CHF	29'430.36
130	<b>Service du personnel et des assurances</b>	0.00	CHF	0.00	CHF	0.00	0.00	CHF	0.00	CHF	0.00
220	<b>Service financier</b>	115'755.14	CHF	78'108.04	CHF	37'647.10	99'913.73	CHF	67'649.07	CHF	32'264.66
350	<b>Bâtiments</b>	298'832.66	CHF	198'779.17	CHF	100'053.49	159'879.10	CHF	159'879.10		
500	<b>Administratiuon des écoles</b>	1'589'870.45	CHF	1'072'796.07	CHF	517'074.38	1'727'251.84	CHF	1'169'478.65	CHF	557'773.19
510	<b>Enseignement primaire</b>	1'015'859.65	CHF	1'015'859.65			1'060'044.39	CHF	1'060'044.39		
520	<b>Enseignement secondaire</b>	1'260'242.50			CHF	1'260'242.50	1'271'619.90			CHF	1'271'619.90
530	<b>Enseignements spécialisés</b>	102'504.59	CHF	69'166.97	CHF	33'337.62	98'817.19	CHF	66'906.63	CHF	31'910.56
560	<b>Service médical</b>	2'624.60	CHF	1'771.00	CHF	853.60	6'465.65	CHF	4'377.73	CHF	2'087.92
	<b><u>Totaux</u></b>	<b>4'552'028.14</b>	<b>CHF</b>	<b>2'548'721.08</b>	<b>CHF</b>	<b>2'003'307.06</b>	<b>4'585'829.53</b>	<b>CHF</b>	<b>2'637'911.81</b>	<b>CHF</b>	<b>1'947'917.72</b>
		<b>Nb élèves</b>					<b>Nb élèves</b>				
	<b>Prix enfant primaire</b>	<b>805</b>	<b>CHF</b>	<b>3'166.11</b>			<b>824</b>	<b>CHF</b>	<b>3'201.35</b>		
	<b>Prix enfant secondaire</b>	<b>388</b>	<b>CHF</b>	<b>5'163.16</b>			<b>393</b>	<b>CHF</b>	<b>4'956.53</b>		
	<b>Total d'élèves</b>	<b>1'193</b>				<b>2'275'925.99</b>	<b>1'217</b>				<b>2'254'165.24</b>



## Association Intercommunale Scolaire de l'Esplanade

### Décompte primaire et secondaire

# Comptes 2020

Communes	Bassins	Begnins	Burtigny	Coinsins	Duillier	Le Vaud	Longirod	Marchissy	Saint George	Vich	Total
<b>Primaire</b>		<b>CHF 2'548'721.08</b> (Total reporté de l'annexe 4)									
Habitants au 31.12.2020 selon le SCRIS	1'475	1'928	404	509	1'128	1'366	494	481	1'074	1'156	10'015
Charges communale 1/2 habitants	187'686.65	245'328.72	51'407.06	64'767.80	143'532.57	173'816.92	62'859.12	61'204.93	136'661.32	147'095.44	1'274'360.53
Nombre d'élèves primaires au 31.12.2020	93	152	41	40	92	105	39	32	93	118	805
Charges communale 1/2 élèves primaire	147'224.26	240'624.60	64'905.32	63'322.26	145'641.20	166'220.94	61'739.21	50'657.81	147'224.26	186'800.68	1'274'360.54
<b>Total des charges primaire</b>	<b>334'910.91</b>	<b>485'953.32</b>	<b>116'312.38</b>	<b>128'090.06</b>	<b>289'173.77</b>	<b>340'037.86</b>	<b>124'598.33</b>	<b>111'862.74</b>	<b>283'885.58</b>	<b>333'896.12</b>	<b>2'548'721.07</b>
<b>Secondaire</b>		<b>CHF 2'003'307.06</b> (Total reporté de l'annexe 4)									
Habitants au 31.12.2020 selon le SCRIS	1'475	1'928	404	509	1'128	1'366	494	481	1'074	1'156	10'015
Charges communale 1/2 habitants	147'522.61	192'829.56	40'406.19	50'907.80	112'817.29	136'620.94	49'407.57	48'107.37	107'416.46	115'617.72	1'001'653.51
Nombre d'élèves secondaires au 31.12.2020	59	71	16	21	34	76	18	18	41	34	388
Charges communale 1/2 élèves secondaire	152'313.29	183'292.27	41'305.30	54'213.21	87'773.76	196'200.18	46'468.46	46'468.46	105'844.83	87'773.76	1'001'653.52
<b>Total des charges secondaire</b>	<b>299'835.90</b>	<b>376'121.83</b>	<b>81'711.49</b>	<b>105'121.01</b>	<b>200'591.05</b>	<b>332'821.12</b>	<b>95'876.03</b>	<b>94'575.83</b>	<b>213'261.29</b>	<b>203'391.48</b>	<b>2'003'307.03</b>
<b>Total primaire &amp; secondaire</b>	<b>634'746.81</b>	<b>862'075.15</b>	<b>198'023.87</b>	<b>233'211.07</b>	<b>489'764.82</b>	<b>672'858.98</b>	<b>220'474.36</b>	<b>206'438.57</b>	<b>497'146.87</b>	<b>537'287.60</b>	<b>4'552'028.10</b>
<b>./. Loyers primaires</b>	224'442.51	221'855.82	0.00	108'119.14	99'484.79	134'529.57	0.00	0.00	101'817.35	112'728.05	1'002'977.22
<b>Solde Esplanade</b>		-24'881.57									-24'881.57
<b>Solde 2019</b>				-1'275.09							-1'275.09
<b>./. Total acomptes versés</b>	445'814.40	562'335.00	190'719.60	134'004.00	406'474.80	582'861.60	217'056.00	234'861.60	396'896.40	397'341.60	3'568'365.00
<b>A restituer aux communes</b>	<b>35'509.59</b>	<b>-102'767.42</b>	<b>-7'304.27</b>	<b>7'636.86</b>	<b>16'193.98</b>	<b>44'531.62</b>	<b>-3'418.36</b>	<b>28'423.03</b>	<b>1'566.53</b>	<b>-27'217.39</b>	<b>-6'842.54</b>



# REPARTITION FRAIS DE TRANSPORT SCOLAIRE - Comptes 2020

Association Intercommunale Scolaire de l'Esplanade

**Transport scolaire : CHF 908'641.65**

commune	Habitants au 31.12.2020 selon le SCRIS	Participation communale	Total des élèves	Participation communale	Total par commune
Bassins	1'475	66'911.95	152	57'884.97	<b>CHF 124'796.92</b>
Begnins	1'928	87'461.86	223	84'923.34	<b>CHF 172'385.20</b>
Burtigny	404	18'327.07	57	21'706.86	<b>CHF 40'033.93</b>
Coinsins	509	23'090.29	61	23'230.15	<b>CHF 46'320.45</b>
Duillier	1'128	51'170.63	126	47'983.59	<b>CHF 99'154.22</b>
Le Vaud	1'366	61'967.27	181	68'928.81	<b>CHF 130'896.08</b>
Longirod	494	22'409.83	57	21'706.86	<b>CHF 44'116.70</b>
Marchissy	481	21'820.10	50	19'041.11	<b>CHF 40'861.21</b>
Saint George	1'074	48'720.98	134	51'030.17	<b>CHF 99'751.14</b>
Vich	1'156	52'440.83	152	57'884.97	<b>CHF 110'325.79</b>
	<b>10'015</b>	<b>454'320.83</b>	<b>1'193</b>	<b>454'320.83</b>	<b>CHF 908'641.65</b>

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

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



# REPARTITION DE LA DETTE - Comptes 2020

Association Intercommunale Scolaire de l'Esplanade

**Dettes :** CHF 2'227'500.00

commune	Habitants au 31.12.2020 selon le SCRIS	Participation communale	Total des élèves	Participation communale	Total par commune	Pourcentage
Bassins	1'475	164'032.08	152	141'902.77	<b>CHF 305'934.84</b>	14%
Begnins	1'928	214'409.39	223	208'186.30	<b>CHF 422'595.68</b>	19%
Burtigny	404	44'928.11	57	53'213.54	<b>CHF 98'141.65</b>	4%
Coinsins	509	56'604.97	61	56'947.82	<b>CHF 113'552.79</b>	5%
Duillier	1'128	125'442.84	126	117'629.92	<b>CHF 243'072.76</b>	11%
Le Vaud	1'366	151'910.38	181	168'976.32	<b>CHF 320'886.70</b>	14%
Longirod	494	54'936.84	57	53'213.54	<b>CHF 108'150.38</b>	5%
Marchissy	481	53'491.14	50	46'678.54	<b>CHF 100'169.68</b>	4%
Saint George	1'074	119'437.59	134	125'098.49	<b>CHF 244'536.08</b>	11%
Vich	1'156	128'556.67	152	141'902.77	<b>CHF 270'459.43</b>	12%
	<b>10'015</b>	<b>1'113'750.00</b>	<b>1'193</b>	<b>1'113'750.00</b>	<b>CHF 2'227'500.00</b>	<b>100%</b>

$$\text{Participation de la dette pour la Commune Y} = \left( \frac{\left( \frac{\text{dette totale}}{2} \right) \times \text{Nb ha de la commune Y}}{\text{Nb ha (habitants) des 10 communes}} \right) + \left( \frac{\left( \frac{\text{dette totale}}{2} \right) \times \text{Nb él. de la commune Y}}{\text{Nb él. (élèves) des 10 communes}} \right)$$