

Préavis du Comité de Direction pour le Budget 2016 de l'Association Intercommunale Scolaire de l'Esplanade Préavis 07/2015

Monsieur le Président,

Mesdames, Messieurs,

Le Comité de Direction vous présente le budget 2016 en répartissant les charges entre les degrés primaires et secondaires.

Plusieurs changements importants sont intervenus depuis la rentrée scolaire 2015-2016 à savoir :

- L'acquisition des huit classes modulaires.
- L'harmonisation des cantines.
- A partir du 1^{er} janvier 2016, la reprise de l'enveloppe de fonctionnement de l'Esplanade (anciennement enveloppe pédagogique).
- La fin probable des accords Etat-Communes dès janvier 2016.

Comme par le passé, la répartition intercommunale s'est faite sur la base des élèves selon l'enclassement prévu par l'école au 1^{er} septembre 2015.

La convention concernant le loyer du rez-de-chaussée de la nouvelle construction de Begnins (anciennement « maison jaune ») est encore en préparation, mais un accord entre le CoDir de l'AISE et la Municipalité de Begnins a été trouvé. Cet arrangement financier budgété sera soumis à votre approbation après acceptation par le Conseil Communal de Begnins.

Pour 2016, vous trouverez, annexés au présent préavis, trois 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, en incluant l'enveloppe de fonctionnement de l'Esplanade (anciennement enveloppe pédagogique).
- Un graphique comparatif de l'harmonisation des cantines entre l'estimation faite dans le préavis 05/2014 et les inscriptions effectives dans les restaurants scolaires au 15 septembre 2015.

Nous relevons ainsi un total de charges budgétées pour un montant de CHF 6'000'883.85 soit, sous déductions des divers revenus (CHF 866'011.5), mouvements de réserves inclus, une charge nette pour les Communes de CHF 5'134'872.35 alors que celles prévues dans le budget 2015 s'élevaient à CHF 4'941'133.

Ce budget relève les points suivants :

ADMINISTRATION GENERALE

ADMINISTRATION

Compte	Libellé	B 2016	B 2015	Ecart CHF
100.3001.00	Traitement Comité de Direction	120'000	100'000	+20'000
Hausse budgétée du nombre d'heures de vacations du Comité de Direction afin de suivre les différents dossiers.				
Compte	Libellé	B 2016	B 2015	Ecart CHF
110.3011.00	Traitement du personnel	90'000	78'000	+12'000
Comprend une secrétaire à 50% et l'engagement d'un collaborateur éventuel à 50% en 2016 alors que le budget 2015 comprenait une secrétaire à 50% et une boursière employée à 35%.				
Compte	Libellé	B 2016	B 2015	Ecart CHF
110.3102.00	Frais de publications	3'000	1'500	+1'500
Nous devons probablement éditer une nouvelle brochure à l'intention des parents.				
Compte	Libellé	B 2016	B 2015	Ecart CHF
110.3181.00	Frais d'envois	3'000	700	+2'300
La quantité de courrier est en constante augmentation et nous incluons les frais d'envoi des transports.				
Compte	Libellé	B 2016	B 2015	Ecart CHF
110.3186.00	Assurances RC, choses	15'500	11'000	+3'500
Assurance RC & choses. Adaptée à la situation réelle incluant le nouveau bâtiment propriété de l'AISE.				
Compte	Libellé	B 2016	B 2015	Ecart CHF
110.3199.00	Frais divers (dons, cadeaux)	2'000	0	+2'000
Somme au budget pour les départs à la retraite, naissances, etc... du personnel de l'AISE.				

SERVICE DU PERSONNEL, ASSURANCES

Compte	Libellé	B 2016	B 2015	Ecart CHF
130.3030.00	Cotisations AVS-AI-APG-AC	18'490.50	10'216	+8'274.50
Charges sociales des employés d'administration et du Comité de Direction comprenant l'engagement d'un éventuel collaborateur supplémentaire.				
Compte	Libellé	B 2016	B 2015	Ecart CHF
130.3040.00	Cotisations caisse de pension	5'000	2'026	+2'974
Charges sociales des employés d'administration comprenant l'engagement d'un éventuel collaborateur supplémentaire.				

ADMINISTRATION GENERALE (Suite)

Compte	Libellé	B 2016	B 2015	Ecart CHF
130.3050.00	Cotisations ass. maladie et accidents	10'000	1'798	+8'202
Les charges sociales des employés d'administration augmentent avec l'engagement d'un éventuel collaborateur supplémentaire ainsi que la mise en place d'une couverture LAA pour les membres du Comité de Direction.				

SERVICE FINANCIER

Compte	Libellé	B 2016	B 2015	Ecart CHF
220.3185.00	Honoraires fiduciaires	65'000	3'000	+62'000
Honoraires du boursier pour CHF 60'000 (selon préavis 03/2015) non budgétés en 2015 et réviseur des comptes.				
Compte	Libellé	B 2016	B 2015	Ecart CHF
220.3220.00	Intérêts achat Modulaires	30'900		+30'900
Intérêts de l'emprunt à la BCV à 1.2%				
Compte	Libellé	B 2016	B 2015	Ecart CHF
220.3310.00	Amortissement achat Modulaires	85'777		+85'777
Amortissement du nouveau bâtiment modulaire de l'AISE				

INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES

ADMINISTRATION DES ÉCOLES

Compte	Libellé	B 2016	B 2015	Ecart CHF
500.3011.00	Salaires personnel rest. scolaires	320'000	170'500	+149'500
Concerne le personnel de cantine secondaire ainsi que la prise en charge des salaires du personnel de cantines primaires remboursés aux communes avec l'harmonisation des cantines.				
Compte	Libellé	B 2016	B 2015	Ecart CHF
500.3011.01	Personnel secrétariat école	0	50'000	-50'000
Plus aucunes charges ne seront facturées par le Canton en 2016 si la convention Etat-Communes est radiée, ce point est en lien avec l'embauche d'un collaborateur supplémentaire.				
Compte	Libellé	B 2016	B 2015	Ecart CHF
500.3030.00	Cotisations AVS-AI--APG-AC cantine	8'805	24'820	-16'015
Cotisations AVS-AI-APG-AC liées au personnel de la cantine secondaire de Begnins (salaires inclus dans le compte 500.3011.00).				
Compte	Libellé	B 2016	B 2015	Ecart CHF
500.3040.00	Cotisations Caisse de pension cantine	0	4'922	-4'922
Le personnel des cantines n'est pas soumis aux cotisations de la caisse de pension.				
Compte	Libellé	B 2016	B 2015	Ecart CHF
500.3050.00	Coti. Ass. maladie/accident cantine	7'500	4'368	+3'132
Cotisations ass. maladie et accidents liées au personnel de la cantine secondaire de Begnins (salaire 500.3011.00).				

INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES (Suite)

Compte	Libellé	B 2016	B 2015	Ecart CHF
500.3131.00	Frais repas restaurant scolaire	440'000	375'000	+65'000

Augmentation du nombre d'élèves inscrits dans les restaurants scolaires.

Compte	Libellé	B 2016	B 2015	Ecart CHF
500.3188.00	Frais de transports	1'000'000	1'108'000	-108'000

Moins d'élèves transportés et parcours moins longs (pôle 5H-8H à Le Vaud).

Compte	Libellé	B 2016	B 2015	Ecart CHF
500.3189.00	Part enveloppe pédagogique générale	0	45'000	-45'000

La gestion de l'enveloppe de fonctionnement de l'Esplanade est reprise intégralement par l'AISE (voir comptes 501ss).

Compte	Libellé	B 2016	B 2015	Ecart CHF
500.3522.00	Finances d'écologie dues	45'000	35'000	+10'000

Nombre d'élèves enclassés hors périmètre au tarif fixé par le Canton (CHF 1'300).

Compte	Libellé	B 2016	B 2015	Ecart CHF
500.4339.00	Participation restaurant scolaire	600'000	455'000	+145'000

Facturation des repas aux parents. En lien avec le nombre d'élèves inscrits dans les restaurants scolaires.

Compte	Libellé	B 2016	B 2015	Ecart CHF
500.4522.00	Finances d'écologie reçues	15'000	3'500	+11'500

Nombre d'élèves enclassés dans le périmètre de l'AISE au tarif fixé par le Canton (CHF 1'300).

PARTICIPATION ENVELOPPE DE FONCTIONNEMENT GÉNÉRAL - ESPLANADE

Compte	Libellé	B 2016	B 2015	Ecart CHF
501.3189.01	Env. Fonct. Esplanade administration	19'000	0	+19'000

Reprise de l'enveloppe de fonctionnement de l'Esplanade (500.3189.00 en 2015).

Compte	Libellé	B 2016	B 2015	Ecart CHF
501.3189.02	Env. Fonct. Esplanade Economat	13'000	0	+13'000

Reprise de l'enveloppe de fonctionnement de l'Esplanade (500.3189.00 en 2015).

Compte	Libellé	B 2016	B 2015	Ecart CHF
501.3189.03	Env. Fonct. Esplanade service financier	600	0	+600

Reprise de l'enveloppe de fonctionnement de l'Esplanade (500.3189.00 en 2015).

ENSEIGNEMENT PRIMAIRE

Compte	Libellé	B 2016	B 2015	Ecart CHF
510.3011.00	Salaires devoirs surveillés	20'000	8'000	+12'000

Ouverture des devoirs surveillés à Vich et Le Vaud 3 fois par semaine en lien avec l'évolution du compte 510.4339.00.

Compte	Libellé	B 2016	B 2015	Ecart CHF
510.3140.00	Le Vaud - frais de nettoyage	45'500	0	+45'500

Nettoyage courant et nettoyage d'été dans le bâtiment modulaire propriété de l'AISE.

INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES (Suite)

Compte	Libellé	B 2016	B 2015	Ecart CHF
510.3140.01	Le Vaud - frais SI	24'750	0	+24'750
	Frais eau, électricité, épuration, déchets dans le bâtiment modulaire propriété de l'AISE.			
Compte	Libellé	B 2016	B 2015	Ecart CHF
510.3140.02	Le Vaud - frais d'entretien	35'676	0	+35'676
	Frais d'entretien courants du bâtiment modulaire.			
Compte	Libellé	B 2016	B 2015	Ecart CHF
510.3161.00	Loyers	1'313'088.35	1'282'200	+30'888.35
	En lien avec les classes conventionnées avec solde d'amortissement pour Marchissy.			
Compte	Libellé	B 2015	B 2015	Ecart CHF
510.3161.01	Part. forfait pour entretien cantines	34'000	13'000	+21'000
	Participation forfait d'entretien dans les différents villages qui ont une cantine suite à l'harmonisation des cantines.			
Compte	Libellé	B 2016	B 2015	Ecart CHF
510.3189.00	Part. env. pédagogique primaire	0	157'650	-157'650
	La gestion de l'enveloppe de fonctionnement de l'Esplanade est reprise intégralement par l'AISE (voir comptes 511ss)			
Compte	Libellé	B 2016	B 2015	Ecart CHF
510.3664.00	Subvention repas	0	25'000	-25'000
	L'harmonisation des cantines remplace les subventions repas.			
Compte	Libellé	B 2016	B 2015	Ecart CHF
510.4339.00	Part. Devoirs surveillés	10'000	4'000	+6'000
	Participation financière des parents en lien avec le compte 510.3011.00.			

PARTICIPATION ENVELOPPE DE FONCTIONNEMENT PRIMAIRE - ESPLANADE

Compte	Libellé	B 2016	B 2015	Ecart CHF
511.3189.04	Part. env. péd primaire Charges	44'713.33	0	+44'713.33
	La gestion de l'enveloppe de fonctionnement de l'Esplanade est reprise intégralement par l'AISE.			
Compte	Libellé	B 2016	B 2015	Ecart CHF
511.3189.05	Part. env. péd primaire Service méd.	3'990	0	+3'990
	La gestion de l'enveloppe de fonctionnement de l'Esplanade est reprise intégralement par l'AISE			
Compte	Libellé	B 2016	B 2015	Ecart CHF
511.3189.06	Part. env. péd primaire Camps	227'519.33	0	+227'519.33
	La gestion de l'enveloppe de fonctionnement de l'Esplanade est reprise intégralement par l'AISE			
Compte	Libellé	B 2016	B 2015	Ecart CHF
511.4390.00	Part. env. péd primaire Camps	127'941	0	+127'941
	Participation financière des parents pour les camps. Facturation gérée par l'AISE.			

INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES (Suite)

ENSEIGNEMENT SECONDAIRE

Compte	Libellé	B 2016	B 2015	Ecart CHF
520.3011.00	Salaires devoirs surveillés	10'000	4'000	+6'000
Pour trois sessions de devoirs surveillés secondaires à Begnins en lien avec le compte 520.4339.00.				

Compte	Libellé	B 2016	B 2015	Ecart CHF
520.3141.01	Frais portakabins Begnins	0	35'000	-35'000
Il n'y a plus d'éléments modulaires sur le site scolaire de Begnins.				

Compte	Libellé	B 2016	B 2015	Ecart CHF
520.3161.00	Loyer Esplanade	1'268'463	1'342'715	-74'252
Loyer de l'Esplanade avec emprunts bancaires renégociés par Begnins.				

Compte	Libellé	B 2016	B 2015	Ecart CHF
520.3161.01	Loyer rez nvelle constr. Begnins	197'000	209'295	-12'295
Location du rez-de-chaussée de la nouvelle construction scolaire de Begnins dévolue au secondaire. La convention, une fois approuvée par le Conseil communal de Begnins, fera l'objet d'un préavis qui vous sera soumis.				

Compte	Libellé	B 2016	B 2015	Ecart CHF
520.3163.00	Location portakabins	0	37'000	-37'000
Aucun élément modulaire n'est en location.				

Compte	Libellé	B 2016	B 2015	Ecart CHF
520.3188.00	Frais classe de raccordement	55'000	5'000	+50'000
Elèves classe RACC (+frais de transport) au tarif fixé par le canton (CHF 4'000.00).				

Compte	Libellé	B 2016	B 2015	Ecart CHF
520.3189.00	Part env. pédagogique secondaire	0	77'223	-77'223
La gestion de l'enveloppe de fonctionnement de l'Esplanade est reprise intégralement par l'AISE (voir comptes 521ss).				

PARTICIPATION ENVELOPPE DE FONCTIONNEMENT SECONDAIRE - ESPLANADE

Compte	Libellé	B 2016	B 2015	Ecart CHF
521.3189.04	Part. env. péd sec. Charges	22'356.67	0	+22'356.67
La gestion de l'enveloppe de fonctionnement de l'Esplanade est reprise intégralement par l'AISE.				

Compte	Libellé	B 2016	B 2015	Ecart CHF
521.3189.05	Part. env. péd sec. Service méd.	1'995	0	+1'995
La gestion de l'enveloppe de fonctionnement de l'Esplanade est reprise intégralement par l'AISE.				

Compte	Libellé	B 2016	B 2015	Ecart CHF
521.3189.06	Part. env. péd sec. Camps	113'759.67	0	+113'759.67
La gestion de l'enveloppe de fonctionnement de l'Esplanade est reprise intégralement par l'AISE.				

INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES (Suite)

Compte	Libellé	B 2016	B 2015	Ecart CHF
521.4390.00	Part. env. péd sec. Camps	63'970.50	0	+63'970.50
Participation financière des parents pour les camps. Facturation gérée par l'AISE				

ENSEIGNEMENT SPECIALISE

Compte	Libellé	B 2016	B 2015	Ecart CHF
530.3522.00	Conseillère Ecole-Famille	20'000	15'000	+5'000
Augmentation du taux d'engagement de la conseillère école-famille, passant d'un taux de 15% à 20% pour les dossiers traités dans le périmètre de l'AISE.				

Compte	Libellé	B 2016	B 2015	Ecart CHF
530.3522.01	Participation PPLS	70'000	42'000	+28'000
Nouvelle convention avec Gland et l'AISGE (Genolier) intégrant la location des nouveaux bâtiments de Trélex.				

EN CONCLUSION

Ainsi délibéré par le Comité de Direction pour être soumis à l'approbation du Conseil intercommunal :

- *vu le préavis n°07/2015,*
- *ouï les conclusions du rapport de la Commission des finances,*
- *considérant que cet objet figure à l'ordre du jour.*

Il est demandé au Conseil Intercommunal :

d'accepter le budget de l'Association Intercommunale Scolaire de l'Esplanade pour l'année 2016 tel que présenté.

Begnins, le 14 septembre 2015

Au nom du Comité de Direction de l'AISE

La Présidente :

La Secrétaire :

Claudine Vanat-Gachet

Vanessa Wicht

Au nom du Conseil Intercommunal de l'AISE

Le Président :

La Secrétaire :

Antoine Nicolas

Vanessa Wicht

Marchissy, le 28.10.2015