

Au Conseil Intercommunal

Préavis 2/2016
relatif aux comptes 2015

Responsables : Eric HERMANN et José MARTIN

Monsieur le Président,
Mesdames, Messieurs les Conseillers,

Nous avons l'avantage de vous présenter, en annexe, le rapport relatif aux comptes 2015, cela pour approbation par votre Conseil et conformément à l'article 13, al. 5 de nos statuts.

Commentaire :

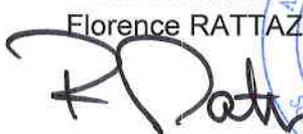
Ces comptes ont été adoptés par le Comité Directeur de l'AISGE en date du 9 mars 2016.

Compte tenu de ce qui précède, nous vous prions, Monsieur le Président, Mesdames, Messieurs les Conseillers, de bien vouloir prendre la décision suivante :

- | | |
|---------|--------------------------------------------------------------------------|
| vu | le préavis No 2/2016 concernant les comptes de l'AISGE pour l'année 2015 |
| oui | le rapport de la commission de gestion et finances |
| attendu | que ce point a été régulièrement porté à l'ordre du jour |
| décide | d'approuver les comptes 2015. |

Ainsi délibéré par le CODIR dans sa séance du 9 mars 2016.

Au nom du CODIR (Comité de Direction)
La Présidente Florence RATTAZ La secrétaire : Dominique ALTHAUS



Monsieur le Président,
Mesdames et Messieurs les Conseillers,

Veuillez trouver ci-dessous les commentaires explicatifs des comptes 2015.

3500 Bâtiments scolaires secondaire

- **3500.3011.06 : Traitement concierges**

Dépassement dû à l'engagement de stagiaires en été et heures supplémentaires des employés suite à l'arrêt maladie du concierge responsable (remboursement assurance sous 3500.4361.00).

- **3500.3040.00 : Cotisations LPP**

Dépassement suite aux ajustements des heures supplémentaires.

- **3500.3141.00 : Entretien des bâtiments**

Dépassement suite à l'installation de deux adoucisseurs.

- **3500.3145.01 : Entretien extérieurs du périmètre**

Nombre d'heures d'entretien inférieur aux prévisions.

- **3500.3156.00 : Entretien équipement et matériel spécialisés**

Dépassement suite à différents travaux : problème de chauffe-eau et ventilation, travaux d'électricité suite au rapport d'Effitec.

- **3500.3156.01 : Entretien équipement et matériel spécialisés - Contrats**

Dépassement suite à un complément de contrat pour chauffe-eau et ventilation.

- **3500.3185.00 : Honoraires et frais d'expertises**

Facture Etat de Vaud pour affaires concierges.

- **3500.3210.00 : Intérêts des dettes à cours terme**

Poste pas budgété, mais compris dans le global des intérêts.

- **3500.4361.00 : Remboursements de traitements et charges sociales**

Vaudoise Assurance remboursement absence concierge.

- **3500.4659.01 : Participations et subventions de tiers**

Facturation à Compass pour la préparation des repas pour Prangins.

3501 Bâtiments accueil de Jour - Trélex

Le budget a été fait avant la réalisation des travaux, donc adaptation selon les factures réelles.

Le bâtiment rapporte un bénéfice de CHF 36'352.- pour l'exercice 2015 et ce dernier est mis dans un compte de réserve (3501.3800.00), car ce montant ne fait pas partie de la répartition.

5000 Administration

- **5000.3011.00 : Traitement bourse**

Augmentation du poste de 50 à 60%.

- **5000.3011.01 : Traitement secrétariat**

Augmentation du poste de 40 à 60%.

- **5000.3091.00 : Frais pour la formation professionnelle du personnel**

Dépassement : Facture Formation Romande pour cours d'assistante Accueil de Jour.

- **5000.3101.00 : Imprimés et fournitures de bureau**

Dépassement : Facture Atelier du Relieur pour livres de comptes et CI.



5000 Administration (suite)

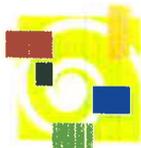
- **5000.3170.00 : Frais de réceptions, de manifestations**
Dépassement : Cadeau pour départ en retraite enseignante.
- **5000.3183.00 : Frais bancaires**
Dépassement d'une échéance sur emprunt.
- **5000.3186.00 : Primes d'assurances de tiers, choses et RC**
Nouvelle assurance protection juridique entreprise.
- **5000.3188.00 : Participation à des charges d'hygiène - Ordures**
Poste pas budgété.
- **5000.4221.00 : Revenus des comptes courants - Intérêts**
Compte Déposito, suite au transfert fonds de rénovation. Poste pas budgété.
- **5000.4361.00 : Remboursements de traitements et charges sociales**
Remboursement suite accident poste de secrétariat.

5101 P1 Primaire Genolier-Givrins-Trélex

- **5101.3011.05 : Traitements surveillants restaurants scolaires**
Augmentation du poste administratif pour la cantine et engagement d'une nouvelle surveillante pour la cantine de Givrins.
- **5101.3011.08 : Traitements surveillants de gare**
Poste pas assez budgété, car également des heures d'administrations pour le responsable.
- **5101.3011.09 : Traitements surveillants de bus**
Poste en suspens pour l'instant.
- **5101.3111.00 : Achats de mobilier, matériel, machine - scolaire**
Dépassement dû à l'équipement d'une nouvelle classe à Trélex.
- **5101.3131.02 : Restaurant scolaire – frais divers**
Dépassement suite à l'impression de nouvelles cartes repas, ainsi que l'achat d'un nouveau chariot et de la vaisselle pour la cantine de Givrins.
- **5101.3170.05 : Participation cours de ski**
Journées de ski annulées pour cause de mauvais temps.
- **5101.3522.00 : Ecolages extérieurs**
Facture de la Ville de Nyon pour dérogations.
- **5101.3662.01 : Frais de transports Nyon-St-Cergue - abonnements**
Suite à la mise en place de l'accompagnement dans le train, plus d'élèves prennent ce dernier.
- **5101.4271.00 : Remboursements de tiers – Loyer service psy**
Ce compte n'existe plus au primaire, mais dans les comptes bâtiment de Trélex.
- **5101.4271.02 : Remboursements de tiers – Loyer La Cour des Copons**
Facturation d'une salle de classe pour l'accueil de Jour à Givrins.
- **5101.4359.00 : Ventes et prestations – Cartes repas**
Plus d'élèves fréquentent les cantines.
- **5101.4361.00 : Remboursements de traitements et de charges sociales**
Participation de l'Etat de Vaud pour l'accompagnement d'une aide pour la cantine de Givrins.

5102 P2 Primaire Arzier-Le Muids-St-Cergue

- **5102.3011.05 : Traitements surveillants restaurant scolaire**
Nouveau compte pour les surveillants de la cantine de St-Cergue
- **5102.3131.00 : Restaurant – frais repas élèves**
Nouveau compte pour les frais de repas



5102 P2 Primaire Arzier-Le Muids-St-Cergue (suite)

- **5102.3131.02 : Restaurant – frais divers**
Nouveau compte pour achat divers (bricolage).
- **5102.3131.03 : Restaurant – frais natels**
Nouveau compte pour les frais de natels.
- **5102.3153.00 : Entretien matériel de gymnastique**
Révision d'Arzier et St-Cergue.
- **5102.3161.07 : Loyer restaurant scolaire – St-Cergue**
Compte provisoire pour 5 mois de location, mais pour 2016 sera compris dans les loyers de St-Cergue.
- **5102.3662.01 : Frais de transports Nyon-St-Cergue - abonnements**
Suite à la mise en place de l'accompagnement dans le train, plus d'élèves prennent ce dernier.
- **5102.4359.00 : Ventes et prestations – Cartes repas**
Nouveau compte pour la vente des cartes repas cantine de St-Cergue.
- **5102.4361.00 : Remboursements de traitements et charges sociales**
Charges équilibrées entre Arzier et St-Cergue, donc plus de refacturation entre Communes.
- **5102.4362.00 : Remboursements de frais**
Charges équilibrées entre Arzier et St-Cergue, donc plus de refacturation entre Communes.

5200 Secondaire / Arzier-Le Muids-Genolier-Givrins-St-Cergue-Trélex

- **5200.3011.05 : Traitements surveillants restaurant scolaire**
Personne de remplacement suite à maladie d'une surveillante attitrée.
- **5200.3111.00 : Achats de mobilier, matériel, machine**
Était prévu rénovation de deux classes, mais après discussions un préavis sera établi pour l'ensemble des classes le moment venu.
- **5200.3131.00 : Restaurant scolaire – frais repas élèves**
Baisse de fréquentation de la cantine de Genolier.
- **5200.3170.08 : Spectacle 30 ans (2016)**
Nouveau compte, car préparation déjà sur 2015.
- **5200.3170.09 : Participation – sports facultatifs**
Nouveau compte pour d'éventuelles fournitures.
- **5200.3522.00 : Ecolages extérieurs**
Ville de Nyon, facturation conforme à la lettre du 1^{er} décembre 2014 de Mme Lyon (Conseillère d'Etat).
- **5200.4359.00 : Ventes et prestations – cartes repas**
Différence solde ancien carnets à CHF 80.- refacturé aux Communes. Nouveau prix CHF 85.-

5700 Camps scolaire

- **5700.4512.02 : Participation canton s/camps**
Participation du canton pour les frais des professeurs.

Vous trouverez également ci-après : le rapport de la fiduciaire, les comptes par ordre administratifs, les tableaux de répartitions, le bilan, ainsi que les loyers fournis par les 5 communes (le rapport de la COGEF suivra).

Je reste à votre disposition pour toutes questions complémentaires que vous pourriez désirer.

Fait à Genolier, le 15 mars 2016

Jannick BURNIER (*boursière*)

Comptes		Etablissement scolaire de Genolier et environs					
	Commentaire	Comptes 2015	Budget 2015	Comptes 2014	Budget 2014	Différence en %	Différence en %
3500	Bâtiments scolaires secondaires	2'020'525.86	2'230'544.28	2'072'762.25	2'318'862.28	-10.39%	-11.87%
		2'063'283.81	2'248'544.28	2'139'372.05	2'337'562.28		
3500.3011.06	Traitement concierges	257'592.00	254'000.00	256'698.00	251'200.00	1.41%	2.19%
3500.3030.00	Cotisations AVS,AC,AF	22'492.35	22'700.00	22'451.40	22'550.00	-0.91%	-0.44%
3500.3040.00	Cotisations LPP	22'703.10	20'100.00	19'381.20	20'100.00	12.95%	-3.58%
3500.3050.00	Cotisations LAA, APG	3'848.85	4'500.00	3'835.40	4'500.00	-14.47%	-14.77%
3500.3061.00	Frais pour usage de véhicules privés	189.80	300.00	96.00	300.00	-36.73%	-68.00%
3500.3114.00	Achats de machines, de matériel d'exploitation	6'808.00	14'000.00	5'461.45	14'000.00	-51.37%	-60.99%
3500.3121.00	Achats et consommation d'eau	2'050.00	2'050.00	2'050.00	2'050.00	0.00%	0.00%
3500.3123.00	Achats et consommation d'électricité	46'543.25	51'000.00	48'091.85	50'000.00	-8.74%	-3.82%
3500.3124.00	Achats et consommation de combustibles	117'423.50	172'000.00	124'857.70	150'000.00	-31.73%	-16.76%
3500.3133.00	Achats de produits et fournitures de nettoyage	18'253.45	20'000.00	16'190.05	20'000.00	-8.73%	-19.05%
3500.3141.00	Entretien des bâtiments	88'839.00	85'000.00	89'392.55	85'000.00	4.52%	5.17%
3500.3141.01	Entretien des bâtiments - Contrats	9'345.75	10'000.00	8'628.35	12'000.00	-6.54%	-28.10%
3500.3145.00	Entretien des terrains de sports	0.00	0.00	0.00	0.00		
3500.3145.01	Entretien extérieurs du périmètre (100h à CHF 54 prix Colline)	1'116.40	5'400.00	528.60	5'400.00	806.97%	-90.21%
3500.3156.00	Entretien équipement et matériel spécialisés	48'976.50	20'000.00	51'333.55	20'000.00	59.83%	156.67%
3500.3156.01	Entretien équipement et matériel spécialisés - Contrats	31'965.00	30'000.00	28'397.70	30'000.00	6.55%	-5.34%
3500.3161.00	Location terrains de sports (1200m2/1 CHF)	0.00	0.00	0.00	0.00		
3500.3162.00	Droits de superficie (8360m2/1 CHF)	0.00	0.00	0.00	0.00		
3500.3182.00	Frais de téléphone	1'461.75	2'000.00	1'354.10	2'000.00	-26.91%	-32.30%
3500.3182.01	Frais alarmes	3'208.00	3'500.00	3'084.70	3'500.00	-8.34%	-11.87%
3500.3183.01	Commissions sur emprunts	6'503.80	8'000.00	4'159.35	0.00	-23.01%	100.00%
3500.3185.00	Honoraires et frais d'expertises	2'838.00	2'000.00	4'131.00	2'000.00	41.90%	106.55%
3500.3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses et RC	28'510.20	30'000.00	29'192.15	30'000.00	-4.97%	-2.69%
3500.3188.00	Participation à des charges d'hygiène - Ordures	3'221.80	4'000.00	4'118.95	4'000.00	-19.46%	2.97%
3500.3189.01	Frais divers - Surveillance	3'499.20	3'500.00	3'499.20	3'500.00	-0.02%	-0.02%
3500.3210.00	Intérêts des dettes à court terme (emprunts -de 12mois)	3'570.65	0.00	10'148.94	0.00	100.00%	100.00%
3500.3223.00	Intérêts des emprunts à moyen et long terme	322'413.18	474'584.00	392'379.58	595'552.00	-32.06%	-34.11%
3500.3312.00	Amortissements des bâtiments	868'383.50	868'383.50	868'383.50	868'383.50	0.00%	0.00%
3500.3320.00	Amortissements supplémentaires	0.00	0.00	0.00	0.00		
3500.3803.00	Attributions au fonds de rénovation des bâtiments	141'526.78	141'526.78	141'526.78	141'526.78	0.00%	0.00%
3500.4271.00	Remboursements de tiers - Loyers des bâtiments	-18'000.00	-18'000.00	-18'475.00	-18'700.00		
3500.4361.00	Remboursements de traitements et charges sociales	-9'059.70	0.00	-17'726.80	0.00		
3500.4363.00	Remboursements de dommages	-10'698.25	0.00	-30'408.00	0.00		
3500.4522.00	Participation des communes	0.00	0.00	0.00	0.00		
3500.4659.01	Participations et subventions de tiers	-5'000.00	0.00	0.00	0.00		
3500.4800.00	Prélèvement à la réserve	0.00	0.00	0.00	0.00		
Coût des bâtiments		1'335'894.11	1'484'494.28	1'412'438.80	1'605'462.28		
Coût entretien global		684'631.75	746'050.00	660'323.45	713'400.00		
		2'020'525.86	2'230'544.28	2'072'762.25	2'318'862.28		

Comptes 2015

Etablissement scolaire de Genoier et environs

Commentaire	C	Comptes 2015	Budget 2015	Différence en %	Comptes 2014	Budget 2014	Différence en %
3501		Bâtiment accueil de Jour - Trélex	0.00	70'000.00	0.00	0.00	0.00
			354'992.39	434'166.67	0.00	0.00	0.00
3501.3011.06		Frais pour usage de véhicules privés	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3501.3030.00		Cotisations - AVS, AC, AF	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3501.3040.00		Cotisations - AVS, AC, AF	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3501.3040.00		Cotisations - LPP	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3501.3061.00		Frais pour usage de véhicules privées	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3501.3050.00		Cotisations - LAA, APG	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3501.3114.00		Achats de machines, de matériel d'exploitation	64.80	0.00	0.00	0.00	0.00
3501.3121.00		Achats et consommation d'eau	1'662.05	0.00	0.00	0.00	100.00%
3501.3123.00		Achats et consommation d'électricité	7'155.65	5'000.00	0.00	0.00	30.13%
3501.3124.00		Achats et consommation de combustibles	16'508.40	10'000.00	0.00	0.00	39.42%
3501.3133.00		Achats de produits et fournitures de nettoyage	3'024.60	10'000.00	0.00	0.00	-230.62%
3501.3141.00		Entretien des bâtiments	18'234.50	15'000.00	0.00	0.00	17.74%
3501.3141.01		Entretien des bâtiments - Contrats	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3501.3145.01		Entretien extérieurs du périmètre (100h à CHF 54 prix Colline)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3501.3156.00		Entretien équipement et matériel spécialisés	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3501.3156.01		Entretien équipement et matériel spécialisés - Contrats	4'745.50	0.00	0.00	0.00	100.00%
3501.3162.00		Droits de superficie	1'252.00	1'000.00	0.00	0.00	20.13%
3501.3182.00		Frais de téléphone	291.95	0.00	0.00	0.00	100.00%
3501.3182.01		Frais alarmes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3501.3183.01		Commissions sur emprunts	2'557.75	0.00	0.00	0.00	0.00
3501.3185.00		Honoraires et frais d'expertises	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3501.3186.00		Primes d'assurances de tiers, choses et RC	1'914.45	10'000.00	0.00	0.00	-422.34%
3501.3188.00		Participation à des charges d'hygiène - Ordures	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3501.3189.01		Frais divers - Surveillance	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3501.3189.02		Frais divers - divers	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3501.3210.00		Intérêts des dettes à court terme (emprunts - de 12 mois)	1'698.35	0.00	0.00	0.00	100.00%
3501.3223.00		Intérêts des emprunts à moyen et long terme	36'964.30	140'000.00	0.00	0.00	-278.74%
3501.3312.00		Amortissements des bâtiments	162'266.00	172'266.67	0.00	0.00	-6.16%
3501.3312.01		Amortissements du mobilier	19'400.00	28'500.00	0.00	0.00	-46.91%
3501.3312.02		Amortissements des places de parking	14'400.00	14'400.00	0.00	0.00	0.00%
3501.3800.00		Attribution au fonds de réserve	36'362.09	0.00	0.00	0.00	100.00%
3501.3803.00		Attributions au fonds de rénovation des bâtiments	26'500.00	28'000.00	0.00	0.00	-5.66%
3501.4271.00		Remboursements de tiers - Loyers des bâtiments	0.00	0	0.00	0.00	0.00
3501.4271.01		Remboursements de tiers - Loyer Service PSY	-116'400.00	-128'363.84	0.00	0.00	0.00
3501.4271.02		Remboursements de tiers - Loyer Graines de Marmots	-158'232.00	-155'442.44	0.00	0.00	0.00
3501.4271.03		Remboursements de tiers - Loyer Restaurant Scolaire	-73'160.39	-73'160.39	0.00	0.00	0.00
3501.4271.04		Remboursements de tiers - Loyer Places de parking	-5'760.00	-5'760.00	0.00	0.00	0.00
3501.4271.05		Remboursement de tiers - Loyer Place de parking ASP	-1'440.00	-1'440.00	0.00	0.00	0.00
3501.4800.00		Prélèvement à la réserve	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Coût des bâtiments :

297'580.74

0.00

Coût entretien global :

-297'580.74

0.00

0.00

0.00

Comptes		Etablissement scolaire de Genolier et environs					
LJ15		Comptes 2015	Budget 2015	Différence en %	Comptes 2014	Budget 2014	Différence en %
Commentaire C							
5000	Administration	199'364.87	196'134.00	1.62%	172'393.27	186'284.00	-8.06%
		207'629.02	196'134.00		177'924.27	186'284.00	
5000.3003.01	Jetons de présence Conseil Intercommunal	4'200.00	5'000.00	-16.00%	3'550.00	5'000.00	-29.00%
5000.3003.02	Jetons de présence Conseil d'Etablissement	1'850.00	5'000.00	-63.00%	2'450.00	5'000.00	-51.00%
5000.3011.00	Traitement bourse	49'603.65	45'920.00	8.02%	45'961.00	45'920.00	0.09%
5000.3011.01	Traitement secrétariat	56'003.40	40'300.00	38.97%	33'424.00	30'200.00	10.68%
5000.3030.00	Cotisations AVS, AC, AF	9'298.80	7'800.00	19.22%	7'132.70	6'850.00	4.13%
5000.3040.00	Cotisations LPP	9'194.60	8'000.00	14.93%	7'346.55	7'500.00	-2.05%
5000.3050.00	Cotisations LAA, APG	1'582.05	1'650.00	-4.12%	1'289.15	1'500.00	-14.06%
5000.3061.00	Frais pour usage de véhicules privés	0.00	500.00		0.00	500.00	
5000.3091.00	Frais pour la formation professionnelle du personnel	1'100.00	1'000.00	10.00%	309.70	750.00	-58.71%
5000.3099.00	Forfait administratif dû à l'Etat (+ 4%)	40'826.60	42'000.00	-2.79%	41'140.25	42'000.00	-2.05%
5000.3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	4'707.15	4'000.00	17.68%	6'476.60	3'600.00	79.91%
5000.3102.00	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	237.00	1'500.00	-84.20%	408.05	1'500.00	-72.80%
5000.3111.00	Achats de mobilier, matériel, machine	2'598.95	5'000.00	-48.02%	820.10	5'000.00	-83.60%
5000.3141.00	Entretien courant (nettoyage)	360.00	360.00	0.00%	360.00	360.00	0.00%
5000.3151.00	Entretien d'objets mobiliers et d'inst. techniques	6'859.10	8'000.00	-14.26%	5'948.85	10'000.00	-40.51%
5000.3161.05	Loyers bureau AISGE	2'904.00	2'904.00	0.00%	2'904.00	2'904.00	0.00%
5000.3170.00	Frais de réception, de manifestations	4'299.70	4'000.00	7.49%	2'375.05	4'000.00	-40.62%
5000.3181.00	Frais de ports et C.C.P	919.40	1'500.00	-38.71%	647.50	3'000.00	-78.42%
5000.3182.00	Frais de téléphone	1'148.65	1'500.00	-23.42%	1'136.10	1'500.00	-24.26%
5000.3183.00	Frais bancaires	1'562.92	700.00	123.27%	1'399.42	700.00	99.92%
5000.3184.00	Frais de contentieux et poursuites	0.00	500.00		0.00	500.00	
5000.3185.00	Honoraires et frais d'expertises	2'700.00	5'000.00	-46.00%	8017.25	5'000.00	60.35%
5000.3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses et RC	5'575.85	4'000.00	39.40%	4'720.00	3'000.00	57.33%
5000.3188.00	Participation à des charges d'hygiène - Ordures	97.20	0.00	100.00%	108.00	0.00	100.00%
5000.4221.00	Revenus des comptes courants - Intérêts	-1'189.60	0.00		-1'803.95	0.00	
5000.4361.00	Remboursements de traitements et charges sociales	-7'074.55	0.00		-3'727.05	0.00	
5000.4362.00	Remboursements de frais	0.00	0.00		0.00	0.00	
5000.4363.00	Remboursements de dommages	0.00	0.00		0.00	0.00	

A.I.S.G.E - Association Intercommunale Scolaire de Genolier & Environs

Comptes 2015

Etablissement scolaire de Genolier et environs

Commentaire C		Comptes 2015	Budget 2015	Différence en %	Comptes 2014	Budget 2014	Différence en %
5101	Pr - Primaire Genolier-Givrins-Trélex	331'114.19	303'289.39	8.40%	162'630.00	202'003.00	-24.21%
		536'380.44	486'289.39		387'035.00	357'003.00	
5101.3011.03	Traitements devoirs surveillés	6'760.00	8'000.00	-15.50%	7'800.00	8'000.00	-2.50%
5101.3011.05	Traitements surveillants restaurants scolaires	125'356.65	93'000.00	34.79%	106'987.20	86'200.00	24.12%
5101.3011.08	Traitements surveillants de gare	39'901.90	35'000.00	14.01%	18'022.35	5'000.00	72.26%
5101.3011.09	Traitements surveillants de bus	0.00	0.00		0.00	5'000.00	
5101.3030.00	Cotisations AVS, AC, AF	9'318.30	8'000.00	16.48%	8'422.80	8'700.00	-3.19%
5101.3040.00	Cotisations LPP	7'489.15	7'900.00	-5.20%	7'479.80	7'900.00	-5.32%
5101.3050.00	Cotisations LAA, APG	2'637.70	2'800.00	-5.80%	1'190.75	1'810.00	-34.21%
5101.3061.00	Frais pour usage de véhicules privés	923.20	0.00	100.00%	384.00	0.00	100.00%
5101.3091.00	Frais pour la formation professionnelle du personnel	0.00	0.00		1'235.75	0.00	100.00%
5101.3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	0.00	500.00		102.60	500.00	-79.48%
5101.3102.00	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	0.00	1'000.00		0.00	1'000.00	
5101.3111.00	Achats de mobilier, matériel, machine - scolaire	28'404.30	10'000.00	184.04%	8'360.75	10'000.00	-16.39%
5101.3131.00	Restaurant scolaire - frais repas élèves	85'786.80	88'000.00	-2.52%	80'188.55	65'000.00	23.37%
5101.3131.02	Restaurant scolaire - frais divers	3'022.95	1'500.00	101.53%	1'987.15	1'000.00	98.72%
5101.3131.03	Restaurant scolaire - frais natels	723.35	700.00	3.34%	537.25	700.00	-23.25%
5101.3151.00	Entretien d'objets mobilier et d'inst. Techniques	49.20	1'000.00	-95.08%	1'125.75	1'000.00	12.58%
5101.3152.00	Entretien matériel enseignement	0.00	1'000.00		0.00	500.00	
5101.3153.00	Entretien matériel de gymnastique (Révisions - Trélex-2016/Givrins pa	474.95	0.00	100.00%	6'321.85	3'300.00	47.80%
5101.3161.05	Loyer restaurant scolaire - Trélex	73'160.39	73'160.39	0.00%	0.00	0.00	
5101.3170.00	Frais de réception, de manifestations	2'481.60	4'000.00	-37.96%	3'363.75	3'000.00	12.13%
5101.3170.01	Activités culturelles et diverses (30.-/élève 254 - 28.08.14)	7'620.00	7'620.00	0.00%	3'509.70	7'680.00	-54.30%
5101.3170.02	PSPS Promotion/prévention santé Aïkicom	625.00	1'000.00	-37.50%	0.00	1'000.00	
5101.3170.03	Participation courses d'école (14.-/80, 19.-/83, 22.-/91 - 28.08.14)*	4'664.00	4'699.00	-0.74%	4'765.00	4'803.00	-0.79%
5101.3170.04	Participation caisses de classe (500.-/classe 12 - 28.08.14)	7'000.00	6'000.00	16.67%	6'500.00	6'500.00	0.00%
5101.3170.05	Participation cours de ski	6'848.00	16'000.00	-57.20%	2'484.00	16'000.00	-84.48%
5101.3189.00	Frais divers - SDIS	0.00	500.00		0.00	500.00	
5101.3522.00	Ecolages extérieurs	4'867.00	2'000.00	143.35%	600.00	2'000.00	-70.00%
5101.3662.00	Frais de transports bus	89'910.00	89'910.00	0.00%	89'910.00	89'910.00	0.00%
5101.3662.01	Frais de transports Nyon-St-Cergue - abonnements	25'686.00	20'000.00	28.43%	23'166.00	20'000.00	15.83%
5101.3662.02	Frais de transports Nyon-St-Cergue - abonnements surveillants	2'670.00	3'000.00	-12.36%	2'590.00	0.00	100.00%
5101.4271.00	Remboursements de tiers - Loyer service PSY	0.00	0.00		-3'150.00	-42'000.00	
5101.4332.00	Remboursements de tiers - Loyer La Cour des Copons	-16'000.00	-20'000.00		0.00	0.00	
5101.4332.00	Remboursements écolages	0.00	0.00		0.00	0.00	
5101.4359.00	Ventes et prestations - cartes repas	-186'780.00	-160'000.00		-188'980.00	-110'000.00	
5101.4359.01	Ventes et prestations - devoirs surveillés	-2'250.00	-3'000.00		-3'925.00	-3'000.00	
5101.4361.00	Remboursements de traitements et charges sociales	-236.25	0.00		0.00	0.00	
5101.4362.00	Remboursements de frais	0.00	0.00		0.00	0.00	
5101.4363.00	Remboursements de dommages	0.00	0.00		0.00	0.00	
5101.4522.00	Participation des communes	0.00	0.00		0.00	0.00	

* 14.- CIN / 19.- CYP1 / 22.- CYP2

Comptes 2015

Etablissement scolaire de Genolier et environs

Comptes	Commentaire	C	Comptes 2015	Budget 2015	Différence en %	Comptes 2014	Budget 2014	Différence en %
5102	P2 - Primaire Arzier-Le Muids-St-Cergue		136'544.40	75'921.00	44.40%	58'422.67	91'413.00	-56.47%
			168'152.40	136'421.00		110'982.82	91'413.00	
5102.3011.03	Traitements devoirs surveillés		4'580.00	4'500.00	1.33%	2'480.00	4'500.00	-44.89%
5102.3011.05	Traitements - surveillants restaurants scolaires	C	22'633.40	0.00		0.00	0.00	
5102.3011.08	Traitements surveillants de gare		34'702.00	37'500.00	-7.46%	28'063.15	20'000.00	28.73%
5102.3030.00	Cotisations AVS.AC.AF		4'054.25	3'500.00	15.84%	1'431.55	2'200.00	-34.93%
5102.3040.00	Cotisations LPP		800.00	1'000.00	-20.00%	0.00	1'000.00	
5102.3050.00	Cotisations LAA, APG		813.70	750.00	8.49%	367.10	310.00	18.42%
5102.3091.00	Frais pour la formation professionnelle du personnel		0.00	0.00		2'010.00	0.00	100.00%
5102.3101.00	Imprimés et fournitures de bureau		0.00	500.00		102.60	500.00	-79.48%
5102.3102.00	Livres, journaux, documentations et frais d'annonces		0.00	1'000.00		0.00	1'000.00	
5102.3111.00	Achats de mobiliers, matériel, machine - scolaire		1'793.50	10'000.00	-82.07%	8'790.10	10'000.00	-12.10%
5102.3131.00	Restaurant - frais repas élèves	C	21'041.20	0.00	100.00%	0.00	0.00	
5102.3131.02	Restaurant - frais divers	C	497.80	0.00	100.00%	0.00	0.00	
5102.3131.03	Restaurant - frais natels	C	72.75	0.00		0.00	0.00	
5102.3151.00	Entretien d'objets mobiliers et d'inst. techniques		409.20	1'000.00	-59.08%	42.50	1'000.00	-95.75%
5102.3152.00	Entretien matériel enseignement		0.00	500.00		0.00	500.00	
5102.3153.00	Entretien matériel de gymnastique(Révisions : Arzier-2015/St-Cergue)	C	7'227.45	3'300.00	119.01%	3'969.60	3'300.00	20.29%
5102.3161.07	Loyer restaurant scolaire - St-Cergue	C	1'600.00	0.00		0.00	0.00	
5102.3170.00	Frais de réception, de manifestations		1'966.25	4'000.00	-50.84%	3'171.20	3'000.00	5.71%
5102.3170.01	Activités culturelles et diverses (30.-/élève 287 - 28.08.14)		8'610.00	8'610.00	0.00%	4'050.85	7'950.00	-49.05%
5102.3170.02	PSPS Promotion/prévention santé Aikicom		440.00	1'000.00	-56.00%	0.00	1'000.00	
5102.3170.03	Participation courses d'école (14.-/96, 19.-/95, 22.-/96 - 28.08.14)*		5'365.00	5'261.00	1.98%	4'949.00	4'943.00	0.12%
5102.3170.04	Participation caisses de classe (500.-/classe 15 - 28.08.14)		8'000.00	7'500.00	6.67%	8'000.00	7'500.00	6.67%
5102.3170.05	Participation cours de ski		16'690.90	20'000.00	-16.55%	19'199.17	16'000.00	19.99%
5102.3189.00	Frais divers - SDIS		0.00	500.00		0.00	500.00	
5102.3522.00	Ecolages extérieurs		3'970.00	3'000.00	32.33%	824.00	2'500.00	-67.04%
5102.3662.01	Frais de transport Nyon-St-Cergue - abonnements	C	19'485.00	18'000.00	7.62%	20'133.00	0.00	100.00%
5102.3662.02	Frais de transport Nyon-St-Cergue - abonnements surv.		3'420.00	5'000.00	-31.60%	3'399.00	3'710.00	-9.15%
5102.4332.00	Remboursements ecolages		0.00	0.00		0.00	0.00	
5102.4359.00	Ventes et prestations - cartes repas	C	-29'568.00	0.00		0.00	0.00	
5102.4359.01	Ventes et prestations - devoirs surveillés		-2'040.00	0.00		-965.00	0.00	
5102.4361.00	Remboursements de traitements et charges sociales	C	0.00	-37'500.00		-28'063.15	0.00	
5102.4362.00	Remboursements de frais	C	0.00	-23'000.00		-23'532.00	0.00	
5102.4363.00	Remboursements de dommages		0.00	0.00		0.00	0.00	

* 14.- CIN / 19.- CYP1 / 22.- CYP2

Comptes		2015		Etablissement scolaire de Genolier et environs				
	Commentaire	C	Comptes 2015	Budget 2015	Différence en %	Comptes 2014	Budget 2014	Différence en %
5200	Secondaire Arzier-Genolier-Givrins-Trélex-St-Cergue		542'522.85	607'390.00	-11.96%	573'015.93	608'580.00	-6.21%
			572'938.45	625'390.00		595'740.53	626'580.00	
5200.3011.03	Traitements devoirs surveillés		8'080.00	12'000.00	-32.67%	8'600.00	9'300.00	-7.53%
5200.3011.04	Traitements sport facultatif		4'826.00	5'000.00	-3.48%	4'914.00	5'000.00	-1.72%
5200.3011.05	Traitements surveillants restaurant scolaire	C	37'019.75	33'000.00	12.18%	32'826.40	32'600.00	0.69%
5200.3011.07	Traitements cours d'échec		0.00	0.00		0.00	0.00	
5200.3011.09	Traitements surveillants périmètre scolaire		0.00	0.00		0.00	31'500.00	
5200.3030.00	Cotisations AVS, AC, AF		2'426.95	2'500.00	-2.92%	2'147.10	6'000.00	-64.22%
5200.3040.00	Cotisations LPP		1'147.50	1'500.00	-23.50%	1'228.50	1'400.00	-12.25%
5200.3050.00	Cotisations LAA, APG		687.75	1'000.00	-31.23%	631.95	1'650.00	-61.70%
5200.3091.00	Frais pour la formation professionnelle du personnel		0.00	0.00		464.55	0.00	100.00%
5200.3101.00	Imprimés et fournitures de bureau		44.75	500.00	-91.05%	381.33	500.00	-23.73%
5200.3102.00	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces		0.00	1'000.00		416.70	1'000.00	-58.33%
5200.3111.00	Achats de mobilier, matériel, machine	C	9'890.10	56'000.00	-82.34%	55'374.00	56'000.00	-1.12%
5200.3111.01	Remplacement matériel sport (soldes des camps)		1'000.35	3'000.00	-66.66%	2'826.50	3'000.00	-5.78%
5200.3113.00	Médiathèque		14'783.65	15'000.00	-1.44%	14'473.55	15'000.00	-3.51%
5200.3131.00	Restaurant scolaire - frais repas élèves	C	54'150.30	75'000.00	-27.80%	60'582.10	75'000.00	-19.22%
5200.3131.01	Restaurant scolaire - frais repas surveillants		2'752.20	3'000.00	-8.26%	2'791.80	7'500.00	-62.78%
5200.3131.02	Restaurant scolaire - frais divers		0.00	3'500.00		5'242.55	3'500.00	49.79%
5200.3151.00	Entretien d'objets mobilier et d'inst. techniques		15'060.85	30'000.00	-49.80%	28'952.90	30'000.00	-3.49%
5200.3152.00	Entretien matériel enseignement		0.00	5'000.00		0.00	5'000.00	
5200.3153.00	Entretien matériel de gymnastique (révisions 2015 - 4x3500)		14'209.50	14'000.00	1.50%	0.00	0.00	
5200.3170.00	Frais de réception, de manifestations		15'112.50	20'000.00	-24.44%	13'947.75	15'000.00	-7.02%
5200.3170.01	Activités culturelles et diverses (80.-/élève 490 - 28.08.14)		39'200.00	39'200.00	0.00%	35'859.35	39'440.00	-9.08%
5200.3170.02	PSPS Promotion/prévention santé (Aikicom)		2'000.00	3'400.00	-41.18%	0.00	3'400.00	
5200.3170.06	Participation cours de piscine		1'260.00	5'000.00	-74.80%	1'920.00	10'000.00	-80.80%
5200.3170.07	Promotions (Bal des 11e)		1'304.05	2'400.00	-45.66%	263.80	2'400.00	-89.01%
5200.3170.08	Spectacle 30 ans (2016)	C	19'336.10	0.00	100.00%	0.00	0.00	
5200.3170.09	Participation - sports facultatifs	C	303.00	0.00	100.00%	0.00	0.00	
5200.3189.00	Frais divers - SDIS		0.00	500.00		0.00	500.00	
5200.3189.01	Frais divers - Surveillances		15'698.85	16'000.00	-1.88%	15'869.50	16'000.00	-0.82%
5200.3522.00	Ecolages extérieurs	C	61'705.30	6'000.00	671.32%	52'163.20	16'000.00	69.33%
5200.3662.00	Frais de transports bus		109'890.00	109'890.00	0.00%	109'890.00	109'890.00	0.00%
5200.3662.01	Frais de transport Nyon-St-Cergue - abonnements		141'049.00	160'000.00	-11.84%	143'973.00	130'000.00	10.75%
5200.4332.00	Remboursements écolages		-14'400.00	0.00		-600.00	0.00	
5200.4359.00	Ventes et prestations - cartes repas	C	-1'445.00	0.00		-1'245.00	0.00	
5200.4359.01	Ventes et prestations - devoirs surveillés		-8'560.00	-14'000.00		-7'980.00	-14'000.00	
5200.4359.02	Ventes et prestations - sports facultatifs		-1'360.00	0.00		-2'167.40	0.00	
5200.4359.03	Ventes et prestations - clés casiers		-690.00	0.00		-1'680.00	0.00	
5200.4361.00	Remboursements de traitements et charges sociales		0.00	0.00		0.00	0.00	
5200.4362.00	Remboursements de frais		0.00	0.00		0.00	0.00	
5200.4363.00	Remboursements de dommages		-2'680.60	0.00		-3'204.40	0.00	
5200.4512.00	Participation canton s/sport facultatif		0.00	-4'000.00		-4'967.80	-4'000.00	
5200.4512.01	Participation canton s/matériel		-1'280.00	0.00		-880.00	0.00	

Comptes 2015 Etablissement scolaire de Genolier et environs

Commentaire	C	Comptes 2015	Budget 2015	Différence en %	Comptes 2014	Budget 2014	Différence en %
5300 Enseignement spécialisé		62'989.95	65'000.00	-3.19%	40'134.00	53'700.00	-33.80%
		62'989.95	65'000.00		40'134.00	53'700.00	
5300.3522.00 Participation au Service PPLS		57'989.95	60'000.00	-3.35%	36'187.05	51'200.00	-29.32%
5300.3522.01 PPLS administration & finances		5'000.00	5'000.00	0.00%	3'946.95	2'500.00	57.88%
5600 Service médical et dentaire		28'856.00	36'710.00	-27.22%	26'259.25	36'710.00	-39.80%
		28'856.00	36'710.00		26'259.25	36'710.00	
5600.3011.07 Traitement médecin scolaire		24'937.50	30'000.00	-16.88%	21'962.50	30'000.00	-26.79%
5600.3030.00 Cotisations AVS, AC, AF		2'195.75	2'700.00	-18.68%	1'933.80	2'700.00	-28.38%
5600.3050.00 Cotisations LAA, APG		373.55	510.00	-26.75%	329.05	510.00	-35.48%
5600.3102.00 Livres, journaux, documentation et frais d'annonces		0.00	500.00		0.00	500.00	
5600.3111.00 Achats de mobilier, matériel, machine		0.00	1'000.00		0.00	1'000.00	
5600.3132.00 Médicaments		1'349.20	2'000.00	-32.54%	2'033.90	2'000.00	1.70%
5700 Camps scolaires		58'503.02	110'640.00	-89.12%	84'688.04	110'160.00	-30.08%
		60'064.47	110'640.00		84'688.04	110'160.00	
5700.3170.08 Participation camps - Secondaire		41'479.59	88'200.00	-52.97%	79'795.62	89'280.00	-10.62%
5700.3170.09 Participation camps - Primaire 1 Genolier-Givrins-Trélex		4'891.85	10'920.00	-55.20%	3'196.22	10'440.00	-69.38%
5700.3170.10 Participation camps - Primaire 2 Arzier-Le Muids-St-Cergue		13'693.03	11'520.00	18.86%	1'696.20	10'440.00	-83.75%
5700.4512.02 Participation canton s/camps	C	-1'561.45	0.00		0.00	0.00	
		1'359'895.28	1'395'084.39		1'117'543.16	1'288'850.00	
	5000 à 5700	3'380'421.14	3'625'628.67		3'190'305.41	3'607'712.28	
	3500-5000 à 5700						
Charges de fonctionnement		3'700'294.54	3'905'128.67		3'562'135.96	3'799'412.28	
Revenus de fonctionnement		-3'19'873.40	-279'500.00		-340'330.55	-149'700.00	
		3'380'421.14	3'625'628.67		3'221'805.41	3'649'712.28	

10.3 Analyse du coût TOTAL de l'élève

	Admin. 5000	Coûts scolaires	Ens. spéc. 5300	Santé-5600	Camps-5700	Loyers	Total coûts	Nb d'élèves	Prix par élève
Arzier	57'707.71	226'237.52	18'232.93	8'352.59	16'934.15	1'274'937.65	1'602'402.56	321	4'991.91
Genolier	40'730.44	258'199.32	12'868.91	5'895.31	11'952.22	797'536.65	1'127'182.86	208	5'419.15
Givrins	21'408.28	136'743.11	6'764.01	3'098.63	6'282.20	412'561.34	586'857.56	111	5'287.01
St-Cergue	47'856.70	188'411.73	15'120.47	6'926.76	14'043.40	909'266.64	1'181'625.71	223	5'298.77
Trélex	31'661.74	200'589.75	10'003.63	4'582.71	9'291.04	622'174.38	878'303.25	170	5'166.49
Total	199'364.87	1'010'181.44	62'989.95	28'856.00	58'503.02	4'016'476.66	5'376'371.94	1'033	5'204.62

Arzier et St-Cergue paient directement leurs factures de transport et leurs loyers scolaires !

1'359'895.28 4'016'476.66 5'376'371.94

11. Montants à charge des communes loyers compris (à payer à l'AISGE)

	Coûts scolaires	Locations à encaisser	Locations à payer	Solides locations	Montants facturés aux communes
Arzier	327'464.91	0.00	643'762.89	643'762.89	971'227.80
Genolier	329'646.21	284'560.00	797'536.65	512'976.65	842'622.86
Givrins	174'296.23	245'826.94	412'561.34	166'734.40	341'030.62
St-Cergue	272'359.06	0.00	537'856.59	537'856.59	810'215.66
Trélex	256'128.87	462'979.05	622'174.38	159'195.33	415'324.20
Total	1'359'895.28	993'365.99	3'013'891.85	2'020'525.86	3'380'421.14



COMPTES 2015

RECAPITULATION DES COUTS	TOTALS	
	Budget 2015	2015
Coût annuel du collège et du mobilier "LE CORDEX" - 2007	934'376.15	842'850.98
Coût annuel du collège "L'OUJON" - 1999	368'456.87	329'912.37
Coût annuel du collège "L'OUJON" - 1984	72'421.00	64'888.00
Coût annuel des transformations du collège "L'OUJON" - 2007	59'492.41	52'751.91
Coût annuel de l'appartement des concierges - 2011	33'285.85	29'796.85
Coût annuel du mur de grimpe	7'473.00	7'124.50
Coût annuel du jet de boulet	8'989.00	8'569.50
Entretien global	746'050.00	684'631.75
COÛT ANNUEL TOTAL	2'230'544.28	2'020'525.86

Florence Rattaz
Présidente

Jannick Burnier
Boursière

Commune d'Arzier-Le Muids



Comptes 2015 pour l'AISGE

Récapitulatif coûts du bâtiment propriété d'Arzier-Le Muids

Libellé	Comptes 2015	Budget 2015	Comptes 2014
CCS - Ecole	73.35%		
Calcul des loyers	284'705.16	327'995.10	321'733.60
Entretien	252'278.05	245'351.75	166'478.10
<i>Sous-total</i>	<u>536'983.22</u>	<u>573'346.85</u>	<u>488'211.70</u>
Entretien 100% école	94'191.55	93'600.00	97'412.55
TOTAL	631'174.77	666'946.85	585'624.25
CCS - Selon détail en annexe 100%			
Calcul des loyers	388'146.10	445'698.45	401'890.55
Entretien	343'937.36	334'497.60	298'184.74
<i>Sous-total</i>	<u>732'083.46</u>	<u>780'196.05</u>	<u>700'075.29</u>
Entretien 100% école	94'191.55	93'600.00	97'412.55
TOTAL GÉNÉRAL	826'275.01	873'796.05	797'487.84

Eric Hermann
Syndic

Odette D'Onofrio Vuille
Boursière

COMMUNE DE GENOLIER

LOCATION DES BÂTIMENTS DU "GOSSAN" ET "MONTANT"

Comptes 2015	CHF
COÛT LOYER ANNUEL "LE GOSSAN" Y CP FRAIS ENTRETIEN : REFECTOIRE CUISINE S. GYM S. REPOS (FORFAIT)	225'000.00
COÛT LOYER ANNUEL "LE MONTANT" : COLLEGE 1912 (FORFAIT)	45'500.00
COÛT DU TERRAIN DU COMPLEXE SCOLAIRE "CORDEX & OUJON" : 8'360 M2 X FRS 1.00	8'360.00
COÛT DU TERRAIN D'ATHLETISME : 1'200 M2 X FRS 1.00 (dès 1.1.2012)	1'200.00
COÛT DE L'ENTRETIEN DES TERRAINS DE SPORTS : 9'000 M2 X FRS 0.50/M2 (FORFAIT)	4'500.00
COÛT ANNUEL, SELON CONTRAT ENTRE LA COMMUNE DE GENOLIER ET AISGE (DES 01.01.2011)	284'560.00

Rattaz F.
Syndique



Zucchello J
Municipal
des finances



Rochat O.
Boursier



Commune de Givrins



Comptes 2015 pour l'AISGE

Récapitulatif coûts du bâtiment propriété de Givrins

Comptes 2015

Budget 2015

Comptes 2014

Collège des Grands Records - Selon détail en annexe

Calcul des loyers	134'478.72	138'629.64	140'497.55
Entretien	110'428.42	95'421.33	114'881.90
TOTAL Collège	<u>244'907.14</u>	<u>234'050.97</u>	<u>255'379.45</u>

Récapitulatif coûts du terrain propriété de Givrins

Terrain de sports Collège des Grands Records - Selon détail en annexe

Calcul des loyers	919.80		
Entretien	0.00		
TOTAL Terrain	<u>919.80</u>		
TOTAL	245'826.94	234'050.97	255'379.45

Lilianne Trombert
Boursière

Philippe Zuberbühler
Syndic

Givrins, le 25 février 2016

Commune de Saint-Cergue



Comptes 2015 pour l' AISGE

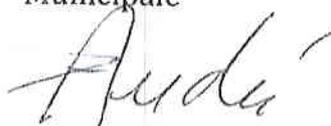
Récapitulatif coûts des bâtiments propriétés de Saint-Cergue

Libellé	Comptes 2015	Budget 2015	Comptes 2014
Ecole Basse Ruche			
Calcul des loyers	24'122.30	28'014.10	25'157.90
Entretien	24'887.60	30'610.00	22'341.45
Total Basse Ruche	49'009.90	58'624.10	47'499.35
Ecole J.-J. Rousseau			
Calcul des loyers	32'300.90	38'059.00	33'793.70
Entretien	31'166.50	38'480.00	30'471.25
Total J.-J. Rousseau	63'467.40	76'539.00	64'264.95
Complexe Vallon			
Calcul des loyers	50% 128'664.55	50% 150'059.25	50% 134'357.65
Entretien	50% 130'268.20	50% 135'198.00	50% 115'597.10
Total Vallon	258'932.75	285'257.25	249'954.75
TOTAUX FINAUX	371'410.05	420'420.35	361'719.05


Cornélia Gallay
Syndicale



Danièle André
Municipale



Saint-Cergue, le 29 février 2016



Comptes 2015 pour l'AISGE

Récapitulatif coûts des bâtiments propriétés de Trélex

Libellé	Comptes 2015	Budget 2015	Comptes 2014
Collège Marmouzet			
Calcul des loyers	32'587.94	39'371.29	17'957.12
Entretien	79'057.93	88'658.50	89'776.38
Total Marmouzet	111'645.87	128'029.79	107'733.50
Collège Farandole			
Calcul des loyers	163'298.15	179'906.53	171'528.90
Entretien	91'774.20	86'587.50	89'263.75
Total farandole	255'072.35	266'494.03	260'792.65
Terrain de Sport			
Calcul des loyers	10'693.33	11'833.33	10'608.33
Entretien	50% 0.00 50%	1'500.00 50%	0.00
Total Terrain sport	10'693.33	13'333.33	10'608.33
Salle de Gym			
Salle de Gym	forfait 85'567.50	84'367.50	84'367.50
Salle de Gym	85'567.50	84'367.50	84'367.50
Droit de superficie			
	inclus au loyer	3'890.00	3'400.00
TOTAUX FINAUX	462'979.05	496'114.65	466'901.98

Comptes approuvé en séance de Municipalité du 15 février 2016

Au nom de la Municipalité

Le Municipal délégué :


J. Martin

Le Syndic


A. Bilardo

La secrétaire




P. Joray



La Tour-de-Peilz, le 15 mars 2016

PIERRE BUSSET
ANALYSTE
EN INFORMATIQUE DIPLÔMÉ
CONSEILLER
EN FINANCES COMMUNALES

RUE DU LÉMAN 2
1814 LA TOUR-DE-PEILZ
T. 021 971 15 42
F. 021 971 15 43
pierre.busset@bluewin.ch

AISGE Association Intercommunale
Scolaire de Genolier et environs
Place du Village 3
~~Case postale 12~~
1272 Genolier

Contrôle des comptes 2015 de votre association

Madame la Présidente, Mesdames, Messieurs,

Conformément au mandat que vous m'avez confié, j'ai procédé au contrôle des comptes de l'exercice 2015 de votre association.

J'ai constaté ce qui suit :

- Le bilan, le compte de fonctionnement et le compte des investissements sont conformes à la comptabilité
- La comptabilité est régulièrement tenue
- L'évaluation des actifs et des passifs et les principes de comptabilité appliqués sont conformes aux dispositions du Règlement sur la Comptabilité des Communes du 14 décembre 1979.

Sur la base de ce qui précède, le bilan au 31 décembre 2015 de même que les comptes de l'exercice 2015 peuvent présentés pour approbation.

Je vous prie de croire, Madame la Présidente, Mesdames, Messieurs, à l'expression de mes sentiments distingués.


Pierre Busset

Annexe : rapport en 2 exemplaires

Association Intercommunale Scolaire de Genolier et environs

Rapport de la commission de gestion et finances concernant le préavis 02/2016 relatif aux comptes 2015.

Monsieur le Président

Mesdames les Conseillères,

Messieurs les Conseillers,

Notre commission s'est réunie le mercredi 22 mars 2016 en salle de Municipalité de Genolier pour étudier le préavis susmentionné, en présence d'Eric Hermann, José Martin et de Mme Jannick Burnier, que nous remercions pour la clarté de leurs compléments d'informations et précisions.

Les commentaires du CODIR relatifs aux comptes 2015, expliqués par Monsieur Hermann et analysés correspondent à la réalité et sont approuvés par la commission.

Quelques commentaires sur certains comptes qui ont attiré notre attention vous sont présentés ci-dessous.

Compte 3500.3156.00 – Entretien équipement et matériel spécialisé

Concerne interventions sur installations techniques pour lesquelles il a fallu procéder à d'importantes réparations et entretiens. De plus, non prévue au budget, une inspection obligatoire tous les 10 ans des installations électriques a nécessité des remises en conformité.

Compte 3500.3210.00 – Intérêts des dettes à court terme

Montant compris dans le global des intérêts. Une économie est à constaté grâce à des taux inférieurs à ceux budgétés. Voir le détail des emprunts au bilan comparés où plusieurs comptes sont destinés à être convertis en prêt à court terme.

Compte 3501. 3312 - Amortissement du mobilier

Moins dépensé que prévu.

Compte 3500.4363.00 – remboursement de dommages

Remboursement suite à déprédations sur les bâtiments.

Compte 3501.3312.02 - Amortissement des places de parking

Encaissés pour amortissement.

Remarque : rappelons qu'en ce qui concerne le bâtiment de l'enfance de Trélex, le budget 2015 avait été évalué sur la base d'estimation, aucun recul d'expérience n'étant possible. Ceci afin de fixer les loyers de manière relativement correcte sur la base d'une analyse approfondie des charges d'exploitation budgétées.

Les investissements présenté en 2015 concernent les préavis suivants :

- 01/2015 Relatif à une demande de crédit et emprunt d'une somme de CHF 5'300'000.- destinée à l'acquisition du bâtiment de l'enfance sis sur la commune de Trélex.
- 02/2014 Demande de crédit de CHF 256'000.- destinée à l'achat de mobilier et matériel pour l'aménagement du bâtiment de l'enfance de Trélex.
- 02/2015 Demande de crédit de CHF 105'000.- pour la mise en passe des collèges "Le Cordex" et "l'Oujon" de Genolier.
- 04/2015 Concernant une demande de Crédit de CHF 230'000.- destiné à réaliser l'équipement d'un réseau informatique sans fil dans les "L'Oujon" et "Le Cordex".

Un préavis 472014 relatif à une demande de crédit de CHF 100'000.- destiné au fonds de roulement de l'accueil de jour a été accordé, pour lequel un montant de CHF 80'000.- a été utilisé en 2015. Ce montant a été activé au patrimoine financier.

La commission a pu apprécier la bonne tenue des comptes et la qualité du travail fourni. Les comptes de répartition des charges et loyers pour les 5 communes, mettent en évidence la bonne maîtrise des dépenses et une gestion des emprunts logique et prudente.

A remarquer également le coût global de l' élève est par ailleurs inférieur au budget démontrant une différence de CHF 452.00

La commission finances et gestion tient à remercier Madame Burnier pour l'excellente tenue des comptes, ainsi que Messieurs Hermann et Martin pour leur parfaite collaboration.

Au vu de ce qui précède, la commission Finances et Gestion recommande au Conseil Intercommunal d'accepter le préavis 02/2016 relatif aux comptes 2015 tel que présenté.

Fait à Arzier-Le-Muids, le 28 mars 2016

La Commission de gestion

-Mme Myriam Bédât

 _____

-Mme françoise Lang

~~X~~Mme Patricia Audétat *Excusé*

~~X~~Mr. Scott Adams *Excusé*

-Mr. Christian Dugon, rapporteur

 _____