

FRAIS IMMOBILIERS

	<u>Comptes 11</u> <u>Fr.</u>	<u>Budget 11</u> <u>Fr.</u>	<u>Écarts</u> <u>Fr.</u>	<u>Comptes 10</u> <u>Fr.</u>
<u>Frais d'exploitation (basés sur 2010)</u>				
<u>CHEXBRES</u>				
<u>Collège du Bourg</u>	170'217.85	182'524.00	-12'306.15	185'726.00
Salaires du personnel occasionnel	2'880.00	3'000.00	-120.00	2'695.00
Achat de mobilier, machines, matériel	1'651.45	1'000.00	651.45	962.00
Électricité, combustible & eau	20'788.25	27'100.00	-6'311.75	19'147.45
Produits de nettoyage & autres marchandises	4'550.45	5'000.00	-449.55	13'310.65
Entretien du collège	6'734.85	10'000.00	-3'265.15	30'675.80
Entretien objets mobiliers	81.80	500.00	-418.20	2'285.50
Frais de téléphones	1'234.45	1'800.00	-565.55	1'579.70
Assurances du collège	3'964.10	4'000.00	-35.90	3'964.10
Frais divers et entretien extérieurs	6'688.50	8'600.00	-1'911.50	-7'969.20
Subside bibliothèque	15'000.00	15'000.00	0.00	15'000.00
Imputations frais de personnel	87'280.00	87'500.00	-220.00	86'868.00
Loyers	-16'660.00	-17'000.00	340.00	-17'510.00
Intérêts réfection sanitaires	4'424.00	4'424.00	0.00	5'530.00
Amortissement réfection sanitaires	31'600.00	31'600.00	0.00	31'600.00
Remboursement de dommages	0.00	0.00	0.00	-2'413.00
<u>Collège de Praz-Routoz</u>	407'051.30	399'366.00	7'685.30	492'893.40
Salaires du personnel occasionnel	2'856.00	3'000.00	-144.00	0.00
Achat de mobilier, machines, matériel	1'018.20	1'000.00	18.20	3'798.90
Électricité, combustible & eau	36'894.60	33'500.00	3'394.60	33'468.90
Produits de nettoyage & autres marchandises	4'941.70	4'000.00	941.70	6'671.40
Entretien du collège	15'342.55	10'000.00	5'342.55	95'557.55
Entretien objets mobiliers	0.00	500.00	-500.00	5'703.70
Assurances du collège	7'042.95	7'000.00	42.95	6'990.45
Frais divers et entretien extérieurs	2'346.80	3'000.00	-653.20	1'512.10
Imputations frais de personnel	45'647.00	46'000.00	-353.00	45'409.00
<i>Sous-total</i>	<i>116'089.80</i>	<i>108'000.00</i>	<i>8'089.80</i>	<i>199'112.00</i>
A charge du Cercle scolaire 95% (du sous-total)	110'285.30	102'600.00	7'685.30	189'156.40
Intérêts	97'596.00	97'596.00	0.00	104'567.00
Amortissement	199'170.00	199'170.00	0.00	199'170.00
Arrondi		10.00	-10.00	
<i>Total Chexbres</i>	<u>577'269.15</u>	<u>581'900.00</u>	<u>-4'630.85</u>	<u>678'619.40</u>

FRAIS IMMOBILIERS

	<u>Comptes 11</u>	<u>Budget 11</u>	<u>Écarts</u>	<u>Comptes 10</u>
	<u>Fr.</u>	<u>Fr.</u>	<u>Fr.</u>	<u>Fr.</u>
<u>PUIDOUX</u>				
<u>Collège du Verney</u>	347'899.15	364'000.00	-16'100.85	355'387.25
Achat de mobilier, machines, matériel	32'601.55	32'000.00	601.55	59'357.15
Électricité, combustible & eau	102'880.00	110'000.00	-7'120.00	88'449.40
Produits de nettoyage & autres marchandises	9'744.00	7'500.00	2'244.00	12'850.80
Entretien du collège et locaux	26'101.60	30'000.00	-3'898.40	22'156.70
Réserve naturelle du Verney	0.00	0.00	0.00	0.00
Terrain synthétique	0.00	0.00	0.00	7'012.50
Entretien objets mobiliers & installations techniques	19'906.25	30'000.00	-10'093.75	22'528.05
Téléphones	998.35	0.00	998.35	457.45
Analyses de la piscine	637.50	1'000.00	-362.50	918.60
Assurances du collège	9'389.90	9'000.00	389.90	9'110.70
Nettoyage effectué par les élèves	2'000.00	2'000.00	0.00	2'000.00
Imputations frais de personnel	143'640.00	142'500.00	1'140.00	141'075.00
Remboursement assurance, fuite dans vestiaires	0.00	0.00	0.00	-10'529.10
<u>Collège de Publoz</u>	105'124.60	104'970.00	154.60	92'807.25
Achat de mobilier, machines, matériel	1'163.65	1'000.00	163.65	0.00
Électricité, combustible	17'578.05	22'000.00	-4'421.95	15'535.85
Fournitures & marchandises	606.40	5'000.00	-4'393.60	0.00
Entretien du collège	12'206.10	2'000.00	10'206.10	845.75
Entretien objets mobiliers & installations techniques	0.00	1'000.00	-1'000.00	842.25
Assurances du collège	1'300.40	1'500.00	-199.60	1'300.40
Imputations frais de personnel	30'450.00	30'500.00	-50.00	30'050.00
Imputations produits de nettoyage	3'850.00	4'000.00	-150.00	5'000.00
Intérêts	1'284.00	1'284.00	0.00	2'567.00
Amortissements	36'686.00	36'686.00	0.00	36'666.00
<u>Collège de Grangeneuve</u>	11'238.15	13'000.00	-1'761.85	29'144.55
Achat de mobilier, machines, matériel	2'399.50	1'000.00	1'399.50	0.00
Électricité, combustible	2'095.85	2'000.00	95.85	1'693.45
Autres fournitures & marchandises	0.00	1'000.00	-1'000.00	174.55
Entretien du collège	445.70	2'000.00	-1'554.30	21'230.10
Entretien objets mobiliers & installations techniques	662.00	1'500.00	-838.00	541.25
Assurances du collège	255.10	500.00	-244.90	255.20
Imputations frais de personnel	4'980.00	4'500.00	480.00	4'750.00
Imputations produits de nettoyage	400.00	500.00	-100.00	500.00
<u>Collège du Village</u>	39'640.20	76'000.00	-36'359.80	66'147.00
Achat de mobilier, machines, matériel	0.00	26'000.00	-26'000.00	0.00
Électricité, combustible	4'849.00	12'000.00	-7'151.00	3'824.05
Achats de fournitures & marchandises	0.00	500.00	-500.00	292.50
Entretien du collège	232.90	1'000.00	-767.10	7'533.05
Entretien objets mobiliers & installations techniques	463.50	2'000.00	-1'536.50	20'537.20
Assurances du collège	674.80	1'000.00	-325.20	660.20
Imputations frais de personnel	31'620.00	31'500.00	120.00	30'900.00
Imputations produits de nettoyage	1'800.00	2'000.00	-200.00	2'400.00
Arrondi	0.00	30.00	-30.00	0.00
Total Puidoux	<u>503'902.10</u>	<u>558'000.00</u>	<u>-54'097.90</u>	<u>543'486.05</u>

FRAIS IMMOBILIERS

	<u>Comptes 11</u>	<u>Budget 11</u>	<u>Écarts</u>	<u>Comptes 10</u>
	<u>Fr.</u>	<u>Fr.</u>	<u>Fr.</u>	<u>Fr.</u>
<u>RIVAZ</u>				
Achat de mobilier, machines, matériel	0.00	200.00	-200.00	47.95
Électricité, combustible	4'418.85	5'500.00	-1'081.15	5'347.80
Achats de fournitures & marchandises	154.10	500.00	-345.90	410.85
Entretien du collège	701.20	2'000.00	-1'298.80	1'006.95
Entretien objets mobiliers	0.00	500.00	-500.00	548.75
Assurances du collège	1'196.45	1'300.00	-103.55	1'199.00
Imputations frais de personnel	12'880.00	12'600.00	280.00	12'409.70
Arrondi			0.00	
Total Rivaz	<u>19'350.60</u>	<u>22'600.00</u>	<u>-3'249.40</u>	<u>20'971.00</u>
Totaux	<u>1'100'521.85</u>	<u>1'162'500.00</u>	<u>-61'978.15</u>	<u>1'243'076.45</u>

COMPTES 2011FRAIS IMMOBILIERS basés sur 2010 (synthèse par commune et genre de charges)

	<u>CHEXBRES</u>				<u>PUIDOUX</u>				<u>RIVAZ</u>				<u>TOTAL</u>			
	<u>Comptes 11</u>	<u>Budget 11</u>	<u>Écarts au budget</u>	<u>Comptes 10</u>	<u>Comptes 11</u>	<u>Budget 11</u>	<u>Écarts au budget</u>	<u>Comptes 10</u>	<u>Comptes 11</u>	<u>Budget 11</u>	<u>Écarts au budget</u>	<u>Comptes 10</u>	<u>Comptes 11</u>	<u>Budget 11</u>	<u>Écarts au budget</u>	<u>Comptes 10</u>
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
<u>Frais d'exploitation (basés sur 2009)</u>																
Collège du Bourg	134'193.85	146'500.00	-12'306.15	148'596.00	34'789.15	364'000.00	-16'100.85	355'387.25	110'285.30	102'600.00	7'685.30	189'156.40	134'193.85	146'500.00	-12'306.15	148'596.00
Praz-Routoz	110'285.30	102'600.00	7'685.30	189'156.40	67'154.60	67'000.00	154.60	53'574.25	347'899.15	364'000.00	-16'100.85	355'387.25	110'285.30	102'600.00	7'685.30	189'156.40
Vernay					112'338.15	13'000.00	-1'761.85	29'144.55	87'154.60	67'000.00	154.60	53'574.25	347'899.15	364'000.00	-16'100.85	355'387.25
Publoz					39'640.20	76'000.00	-36'359.80	66'147.00	112'338.15	13'000.00	-1'761.85	29'144.55	87'154.60	67'000.00	154.60	53'574.25
Grangeneuve																
Village																
Rivaz																
									19'350.60	22'600.00	-3'249.40	20'971.00	19'350.60	22'600.00	-3'249.40	20'971.00
<u>Total frais d'exploitation</u>	<u>244'479.15</u>	<u>249'100.00</u>	<u>-4'620.85</u>	<u>337'752.40</u>	<u>465'932.10</u>	<u>520'000.00</u>	<u>-54'067.90</u>	<u>504'253.05</u>	<u>19'350.60</u>	<u>22'600.00</u>	<u>-3'249.40</u>	<u>20'971.00</u>	<u>729'761.85</u>	<u>791'700.00</u>	<u>-61'938.15</u>	<u>862'976.45</u>
<u>Intérêts</u>																
Praz-Routoz	97'596.00	97'596.00	0.00	104'567.00					97'596.00	97'596.00	0.00	104'567.00	97'596.00	97'596.00	0.00	104'567.00
Collège du Bourg	4'424.00	4'424.00	0.00	5'530.00					4'424.00	4'424.00	0.00	5'530.00	4'424.00	4'424.00	0.00	5'530.00
Publoz					1'284.00	1'284.00	0.00	2'567.00					1'284.00	1'284.00	0.00	2'567.00
<u>Total Intérêts</u>	<u>102'020.00</u>	<u>102'020.00</u>	<u>0.00</u>	<u>110'097.00</u>	<u>1'284.00</u>	<u>1'284.00</u>	<u>0.00</u>	<u>2'567.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>103'304.00</u>	<u>103'304.00</u>	<u>0.00</u>	<u>112'664.00</u>
<u>Amortissements ordinaires</u>																
Praz-Routoz	199'170.00	199'170.00	0.00	199'170.00					199'170.00	199'170.00	0.00	199'170.00	199'170.00	199'170.00	0.00	199'170.00
Collège du Bourg	3'1'600.00	3'1'600.00	0.00	3'1'600.00					3'1'600.00	3'1'600.00	0.00	3'1'600.00	3'1'600.00	3'1'600.00	0.00	3'1'600.00
Publoz					36'686.00	36'686.00	0.00	36'666.00					36'686.00	36'686.00	0.00	36'666.00
<u>Total amortissements</u>	<u>230'770.00</u>	<u>230'770.00</u>	<u>0.00</u>	<u>230'770.00</u>	<u>36'686.00</u>	<u>36'686.00</u>	<u>0.00</u>	<u>36'666.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>267'456.00</u>	<u>267'456.00</u>	<u>0.00</u>	<u>267'436.00</u>
<u>Arrondi</u>	<u>0.00</u>	<u>10.00</u>	<u>-10.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>30.00</u>	<u>-30.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>40.00</u>	<u>-40.00</u>	<u>0.00</u>
<u>Sous-totaux avant amortissements extraordinaires</u>	<u>577'269.15</u>	<u>581'900.00</u>	<u>-4'630.85</u>	<u>678'619.40</u>	<u>503'902.10</u>	<u>558'000.00</u>	<u>-54'097.90</u>	<u>543'486.05</u>	<u>19'350.60</u>	<u>22'600.00</u>	<u>-3'249.40</u>	<u>20'971.00</u>	<u>1'100'521.85</u>	<u>1'162'500.00</u>	<u>-61'978.15</u>	<u>1'243'076.45</u>
<u>Amortissements extraordinaires</u>																
<u>Totaux</u>	<u>577'269.15</u>	<u>581'900.00</u>	<u>-4'630.85</u>	<u>678'619.40</u>	<u>503'902.10</u>	<u>558'000.00</u>	<u>-54'097.90</u>	<u>543'486.05</u>	<u>19'350.60</u>	<u>22'600.00</u>	<u>-3'249.40</u>	<u>20'971.00</u>	<u>1'100'521.85</u>	<u>1'162'500.00</u>	<u>-61'978.15</u>	<u>1'243'076.45</u>

**CERCLE SCOLAIRE
DE ST-SAPHORIN**

COMPTES 2011

FRAIS IMMOBILIERS

	<u>CHEXBRES</u> <u>Fr.</u>	<u>PUIDOUX</u> <u>Fr.</u>	<u>RIVAZ</u> <u>Fr.</u>	<u>TOTAL</u> <u>Fr.</u>
<u>Frais d'exploitation (basés sur 2010)</u>				
Collège du Bourg	134'193.85			
Collège de Praz-Routoz	110'285.30			
Collège du Verney		347'899.15		
Collège de Publoz		67'154.60		
Collège de Grangeneuve		11'238.15		
Collège du Village		39'640.20		
Collège de Rivaz			19'350.60	729'761.85
<u>Intérêts</u>				
Collège de Praz-Routoz	97'596.00			
Collège du Bourg	4'424.00			
Collège de Publoz		1'284.00		103'304.00
<u>Amortissements ordinaires</u>				
Collège de Praz-Routoz	199'170.00			
Collège du Bourg	31'600.00			
Collège de Publoz		36'686.00		267'456.00
<i>Sous-totaux sans amortissements extr.</i>	<u>577'269.15</u>	<u>503'902.10</u>	<u>19'350.60</u>	<u>1'100'521.85</u>
Totaux	<u>577'269.15</u>	<u>503'902.10</u>	<u>19'350.60</u>	<u>1'100'521.85</u>

**CERCLE SCOLAIRE
DE ST-SAPHORIN**

COMPTES 2011

EXCÉDENT DE CHARGES À RÉPARTIR

Fr. 1'426'345.78

CLÉS DE RÉPARTITION DES FRAIS

					Fr.
1.	1/2 habitant	=	713'172.89 :	5'601	= 127.3296
2.	1/2 élève	=	713'172.89 :	620	= 1'150.2789
				<u>1'426'345.78</u>	

RÉPARTITION SELON LE NOMBRE D'HABITANTS AU 31 DÉCEMBRE 2011

					Fr.
Chexbres	2'133	habitants	x	127.3296 =	271'593.94
Puidoux	2'762	habitants	x	127.3296 =	351'684.25
Rivaz	355	habitants	x	127.3296 =	45'202.00
St-Saphorin	351	habitants	x	127.3296 =	44'692.70
	<u>5'601</u>	<u>habitants</u>			<u>713'172.89</u>

RÉPARTITION SELON LE NOMBRE D'ÉLÈVES AU 1ER SEPTEMBRE 2010

					Fr.
Chexbres	210	élèves	x	1'150.2789 =	241'558.54
Puidoux	327	élèves	x	1'150.2789 =	376'141.20
Rivaz	47	élèves	x	1'150.2789 =	54'063.10
St-Saphorin	36	élèves	x	1'150.2789 =	41'410.05
	<u>620</u>	<u>élèves</u>			<u>713'172.89</u>

COÛT DE L'ÉLÈVE À TITRE INDICATIF

Comptes 2010	Fr.	2'583.80
Budget 2011	Fr.	2'502.45
Comptes 2011	Fr.	2'300.60

CERCLE SCOLAIRE DE ST-SAPHORIN

Collèges : valeurs résiduelles au 31 décembre 2011

	Valeur résiduelle au 31.12.2010	Amortissement 2011	Valeur résiduelle au 31.12.2011	Solde des années pour amortissement complet	Intérêts sur valeur résiduelle au 01.01.2011 3.5%
Publoz	36'686.00	36'686.00	0.00		1'284.00
Praz-Routoz	2'788'450.00	199'170.00	2'589'280.00	13 ans	97'596.00
Collège du Bourg	126'400.00	31'600.00	94'800.00	3 ans	4'424.00
	2'951'536.00	267'456.00	2'684'080.00		103'304.00

Cercle scolaire Comptes 2011

		Comptes 2011		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5	INSTRUCTION PUBLIQUE	1'444'943.78	1'444'943.78	1'559'500.00	1'559'500.00	1'571'546.80	1'571'546.80
50	ADMINISTRATION	768.15		2'000.00		1'446.85	
500	DIRECTION	768.15		2'000.00		1'446.85	
500.3111.00	Achats mobilier et équipement de bureau	7'12.15		1'500.00		1'255.60	
500.3199.00	Frais Direction	56.00		500.00		191.25	
51	ENSEIGNEMENT PRIMAIRE ET SECONDAIRE	1'444'175.63	1'444'943.78	1'557'500.00	1'559'500.00	1'570'099.95	1'571'546.80
510	ENSEIGNEMENT PRIMAIRE ET SECONDAIRE	1'444'175.63	1'444'943.78	1'557'500.00	1'559'500.00	1'570'099.95	1'571'546.80
510.3003.00	Indemnités commission scolaire et conseil d'établissement	4'420.00		5'000.00		3'200.00	
510.3030.00	Ass. sociales (AVS-AC-AI-APG)	825.05		1'100.00		903.35	
510.3050.00	Assurances accidents et maladie	1'706.20		1'700.00		1'589.30	
510.3050.10	Frais médicaux et dentaires	10'821.05		11'500.00		9'308.55	
510.3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	2'984.60		2'600.00		2'521.55	
510.3116.00	Achats matériel et équipement	8'425.75		10'800.00		3'997.10	
510.3152.00	Participation maintenance logiciels	2'500.00		2'500.00		2'500.00	
510.3156.00	Entr. matériel, équipements	3'043.73		3'000.00		2'644.85	
510.3161.00	Frais immobiliers	1'100'521.85		1'162'500.00		1'243'076.45	
510.3170.00	Manifestations fin année scolaire	1'265.70		1'500.00		1'431.60	
510.3170.10	Camps divers	29'423.30		35'500.00		26'104.90	
510.3181.00	Frais de ports	687.30		7'700.00		7'629.80	
510.3185.00	Frais administratifs, secrétariat	7'688.00		24'200.00		24'471.00	
510.3185.10	Tâches communales assurées par le secrétariat des écoles selon convention	25'332.55		18'800.00		14'858.25	
510.3189.00	Frais divers et spectacles	13'106.75		253'000.00		209'908.40	
510.3522.10	Ecolages élèves scolarisés hors Cercle	215'345.00		16'100.00		15'954.85	
510.3522.50	Part coût locaux plate-forme PPLS Lavaux à Grandvaux et locaux à Chexbres	16'018.80					
510.4332.00	Ecolages		18'598.00		8'000.00		13'536.00
	EXCÉDENT DE CHARGES À RÉPARTIR		1'426'345.78		1'551'500.00		1'558'010.80

Actifs		Passifs	
Trésorerie	308'487.10	77'116.67	c/c Chexbres
ccp direction	2'383.87	16'076.65	c/c Puidoux
ccp camps	1'228.20	4'085.50	c/c Rivaz
Actifs trans.	2'276.90	5'897.25	c/c St-saphorin
		1'200.00	Passifs trans.
		210'000.00	Prov. pr invest.
Totaux	314'376.07	314'376.07	

Pour mémoire :

Compte Raiffeisen Puidoux N° 16438.49
9'251.45