

Compte	Désignation	Compte 2023		Budget 2023		Comparaison cpte / Budget 2023		Comptes 2023 Commentaires
		Charges	Revenus	Charges	Revenus			
5	INSTRUCTION PUBLIQUE	5'537'405.01	5'537'405.01	5'445'680.00	5'445'680.00	91'725.01		
50	ADMINISTRATION	1'681'611.61	1'681'611.61	1'541'380.00	1'541'380.00	140'231.61	140'231.61	
500	AUTORITES	60'845.55	60'845.55	62'600.00	62'600.00	-1'754.45	-1'754.45	
500.3001	Conseil Intercommunal	4760.00		5'000.00		-240.00		500.3001 Conseil Intercommunal 25 délégués CI, 2 séances CI à CHF 40.-/séance Secrétaire CI, forfait annuel Président CI, forfait de Fr. 150.-/séance du CI, jetons de présence en sus (Fr. 40.-/x) Commission de gestion, 2 séances à CHF 40.- Président commission, 4 séances à CHF 50.- Rédacteur rapport commission ad hoc et finances (CHF 30.-/rapport) Rédacteur rapport annuel de gestion Autres commissions (forfait séance CHF 40.-, président CHF 50.-, rapporteur CHF 30.-)
500.3002	Comité de direction	40'942.50		39'000.00		1'942.50		500.3002 Comité de direction - (voir commentaire dans le préavis) 9 membres, forfait annuel à CHF 1'800.- Président-e, forfait annuel à CHF 2'800.- 474.75 heures à CHF 50.- ont été effectuées par le CODIR en 2023.
500.3004.1	Conseil d'établissement	1'040.00		3'000.00		-1'960.00		
500.3030	AVS-Assurance chômage	3'392.05		3'000.00		392.05		
500.3060	Indemnisation, remboursement de frais	7'260.00		7'200.00		60.00		
500.3100	Imprimés, fournitures	460.45		1'000.00		-539.55		
500.3100.1	Cotisations Gas VD	300.00		300.00		0.00		
500.3170	Frais de réceptions Codir et C.I.	1'511.55		1'800.00		-288.45		
500.3170.1	Projet C.E.T			1'500.00		-1'500.00		500.3170.1 Projet CET (voir le commentaire dans le préavis)
500.3189	Frais de départ CODIR	1'179.00		800.00		379.00		500.3189 Trois départs du Codir Mmes Schertenleib et Wittwer et M. Guignard
500.4524	Part. primaire et secondaire		60'845.55		62'600.00		-1'754.45	
501	ADMINISTRATION	99'960.26	99'960.26	110'490.00	110'490.00	-10'529.74	-10'529.74	
501.3011	Personnel administratif	46'992.16		55'000.00		-8'007.84		501.3011 Personnel administratif : chgt de boursière
501.303	AVS-Assurance chômage	4'030.90		5'500.00		-1'469.10		501.303 AVS-Assurance chômage : en relation avec le 501.3011
501.3040	LPP	5'487.90		4'500.00		987.90		501.304 Augmentation de l'âge des employées, adaptations cotisations
501.305	Assurance maladie et accidents	1'000.70		600.00		400.70		501.305 Assurance maladie et accidents : un retour de trop payé de CHF 300.- en 2023 a été reçu en 2024. Il n'a pas été provisionné
501.3060	Indemnisation, remboursement de frais	2'647.35		2'640.00		7.35		
501.3061.0	Frais pour usage véhicule privé							
501.3100	Imprimés, fournitures	1'705.40		1'600.00		105.40		Divers matériel bureau cartouches, papiers, classeurs, etc ...
501.311	Hébergement et licences	3'064.95		3'000.00		64.95		501.3110 Hébergement et licences augmentation tarif Coûts mensuels de Crésus Cloud
501.3111	Informatique	564.50		2'000.00		-1'435.50		
501.3111.1	Site Internet	621.00		650.00		-29.00		
501.3181	Affranchissement	55.00		500.00		-445.00		
501.3182	Location fibre optique	9'693.00		9'700.00		-7.00		
501.3183	Frais bancaires	396.70		400.00		-3.30		
501.3185	Contrôle fiduciaire	3'554.10		2'900.00		654.10		
501.3186	Assurances des élèves	12'703.60		13'000.00		-296.40		
501.3186.1	Assurances RC, Eca, mobilier	6'802.50		7'200.00		-397.50		501.3186.1 Assurances RC, ECA, mobilier Orion ECA Vaudoise Assurance choses Vaudoise Assurance RC
501.3189	Frais divers	640.50		300.00		340.50		
501.3189.0	Repas d'ancienneté, retraités			1'000.00		-1'000.00		
501.4363	Ecart Vaudoise Assurances 2019-2020							
501.4364	Rbst Ass. Maladie collective perte salaire							
501.4524	Part. primaire et secondaire		99'960.26		110'490.00		-10'529.74	
502	TRANSPORTS	1'300'210.71	1'300'210.71	1'162'500.00	1'162'500.00	137'710.71	137'710.71	
502.3184	Honoraires gestion transports	31'404.70		31'500.00		-95.30		
502.3184.1	Hotline	17'442.20		12'000.00		5'442.20		502.3184.1 Hotline (voir commentaire dans le préavis)
502.3188	Transports des élèves	1'092'979.96		953'000.00		139'979.96		502.3188 Transports des élèves (voir commentaire dans le préavis)
502.3188.0	Frais transports abonnements	140'503.00		135'000.00		5'503.00		502.3188.0 CarPostal - Transport des élèves CarPostal - Gestion des incivilités HelvéCie - Transport des élèves Facture 2022 HelvéCie 2ème semestre payée en 2023 de CHF 112'383.37
502.3188.1	Frais transports-pension RAC 1 2	8'716.00		10'000.00		-1'284.00		Frais transports abonnements : (voir commentaire dans le préavis)
502.3188.3	Transports Matas	2'164.85		14'000.00		-11'835.15		502.3188.3 Transports Matas (voir commentaire dans le préavis)
502.3521	Patrouilleurs scolaires	7'000.00		7'000.00		0.00		
502.4524	Part. primaire et secondaire refact. aux communes		1'238'310.71		1'162'500.00		75'810.71	
502.4525	Refacturation bus AJOVAL		61'900.00					502.4525 Refacturation bus AJOVAL (voir commentaire dans le préavis) Les transports effectifs entre l'école et les UAPE ont été facturés sur la base effective.

Compte	Désignation	Compte 2023		Budget 2023		Comparaison cpte / Budget 2023		Comptes 2023 Commentaires
		Charges	Revenus	Charges	Revenus			
503	PRESTATIONS PARASCOLAIRES	220'595.09	220'595.09	205'790.00	205'790.00	14'805.09	14'805.09	
503.3011	Personnel administratif							
503.3011.1	Sport facultatif	20'590.58		9'500.00		11'090.58		
503.3011.2	Traitement conseiller école famille	36'400.00		36'400.00		0.00		
503.3020	Devoirs surveillés	47'687.45		60'000.00		-12'312.55		503.3020 Devoirs surveillés Moins d'élèves inscrits
503.3021	Personnel restaurant scolaire de Chantemerle	23'050.46		28'000.00		-4'949.54		
503.3030	AVS-Assurance chômage	11'146.25		12'300.00		-1'153.75		
503.3040	LPP devoirs surveillés/école famille	3'411.55		3'600.00		-188.45		
503.3050	Assurance maladie et accidents	1'238.90		1'300.00		-61.10		
503.3060.1	Frais Ecole-Famille	549.10		700.00		-150.90		
503.3060.2	Frais devoirs surveillés	621.95		400.00		221.95		
503.3060.3	Frais de licences et formation Ma Cantine et Mes Devoirs	5'848.05		1'200.00		4'648.05		503.3060.3 Frais Ma Cantine pour le restaurant scolaire de Chantemerle , Achat nouvelle licence/hébergement pour les Devoirs Licence/hébergement
503.3093	Devoirs surveillés, collations	969.20		2'200.00		-1'230.80		
503.3102	Bibliothèque livres	16'652.40		17'000.00		-347.60		
503.3131	Achat des repas pour le restaurant scolaire de Chantemerle	34'192.50		15'000.00		19'192.50		503.3131.1 Achat des repas pour le restaurant scolaire de Chantemerle : (voir commentaire dans le préavis)
503.3181.1	Natel Ecole famille	757.30		710.00		47.30		503.3181.1 Natel Ecole famille Natel Conseillère Ecole-Famille, abonnement 12 mois
503.3182.0	Natel animatrice devoirs surveillés	479.40		480.00		-0.60		503.3182.0 Natel animatrice devoirs surveillés Natel Responsable Devoirs surveillés, abonnement 12 mois
503.3653	Subvention bibliothèque régionale	12'000.00		12'000.00		0.00		
503.3653.0	Subvention piscine Orbe	5'000.00		5'000.00		0.00		
503.4332.0	Restaurant Chantemerle - participation parents		45'525.00		24'200.00		21'325.00	503.4332.0 Restaurant Chantemerle - participation parents : en relation avec l'augmentation de la fréquentation compte 503.3131
503.4361	Caisse Cantonale AVS - maternité				7'200.00		13'931.20	
503.4510	Canton participation sport facultatif		21'131.20				1'600.30	
503.4511	Confédération aide financière restaurant scolaire de Chantemerle		3'600.30		2'000.00			503.4511 Confédération aide financière restaurant scolaire de Chantemerle : annonce à la confédération de l'augmentation de la capacité du restaurant scolaire
503.4524	Part. primaire et secondaire refact. aux communes		138'589.69		146'390.00		-7'800.31	
503.465	Participation devoirs surveillés		11'748.90		26'000.00		-14'251.10	503.465 Participation devoirs surveillés : en relation avec la diminution de la fréquentation
51	ENSEIGNEMENT PRIMAIRE	2'322'273.91	2'322'273.91	2'404'850.00	2'404'850.00	-82'576.09	-82'576.09	
510	GROUPEMENT PRIMAIRE	2'057'264.36	2'057'264.36	2'089'850.00	2'089'850.00	-32'585.64	-32'585.64	
510.3011.2	Traitement animation santé	2'640.00		2'000.00		640.00		510.3011.2 Traitement animation santé : passage du mode salarié à facture des prestations
510.3020.1	Mentor soutien élèves			250.00		-250.00		510.3020.1 Mentor soutien élèves Cette activité n'est plus proposée sur l'année scolaire 2023-2024 car très peu sollicitée.
510.3030	AVS-Assurance chômage			200.00		-200.00		
510.305	Assurance maladie et accidents							
510.3060	Indemnisation, remboursement de frais	56.00		250.00		-194.00		
510.3099.0	Repas enseignants et personnel admn.	2'675.25		3'500.00		-824.75		
510.3111	Informatique contrat Aerohive	800.00		2'000.00		-1'200.00		510.3111 Informatique contrat Aerohive ; fin du contrat 2023
510.3111.0	Informatique matériel			3'000.00		-3'000.00		
510.3112	Petit matériel de classes	4'420.05		7'000.00		-2'579.95		
510.3112.1	Equipements de classes + PPLS	10'811.85		12'000.00		-1'188.15		510.3112.1 Equipements de classes + PPLS Equipements de classes Equipements PPLS
510.3112.2	Imprévus et réparations			1'000.00		-1'000.00		
510.3112.3	Equipement administratif	373.70		1'000.00		-626.30		
510.3148	Frais conciergerie lié à la pandémie							
510.3161	Loyer des salles	1'683'605.00		1'680'000.00		3'605.00		510.3161 Loyer des salles : Loyers indiqués en page 4 du document Communes CHF 1'682'765.00 + loyer salle de gym Sergey CHF 840.-
510.3161.0	Loyer ACT Valeyres			2'500.00		-2'500.00		510.3161.0 Loyer ACT Valeyres : Facture non reçue de l'AJOVAL et non provisionnée donc reportée sur les comptes 2024
510.3170	Frais de réceptions	2'456.20		3'000.00		-543.80		
510.3185.0	Médecine scolaire	5'350.90		4'500.00		850.90		
510.3185.01	Visites de dépistage dentaire	3'070.00		10'000.00		-6'930.00		
510.3189	Frais divers	272.30		500.00		-227.70		
510.3189.1	Frais déménagement			10'000.00		-10'000.00		
510.3220	Intérêts sur dettes	5'714.87		3'500.00		2'214.87		510.3220 Intérêts sur dettes Préavis 20/14 Extension Chantemerle Préavis 02/15 Chantemerle Le taux de l'ATF a passé de 0,7 % à 1,7%, le 30.09.2022 lors du renouvellement de l'ATF.
510.3313	Amortissement préavis 02/15 Chantemerle / Fin 2025	42'300.00		42'300.00		0.00		
510.3313.1	Amortissement préavis 20/14 Extension Chantemerle / Fin 2026	95'900.00		95'900.00		0.00		
510.3313.2	Amortissement bornes WIFI 2019-2023 / Fin 2023	5'250.00		5'250.00		0.00		

Compte	Désignation	Compte 2023		Budget 2023		Comparaison cpte / Budget 2023		Comptes 2023 Commentaires
		Charges	Revenus	Charges	Revenus			
510.3313.3	Amortissement préavis 18/19 / Fin 2022							
510.3313.4	Amortissement préavis 26/20 / Fin 2022							
510.3313.5	Amortissement préavis 07/22 Tableaux interactifs / Fin 2031							510.3313.5 Amortissement préavis 07/22 Tableaux interactifs (voir commentaire dans le préavis) Préavis 07/22 : montant de l'investissement CHF 187 712.25. Premier Amortissement en 2024 CHF 23'912.25 puis de 2025 à 2031 CHF 23'400.-
510.3512.2	Convention 2008 canton Vaud	13'913.00		24'000.00		-10'087.00		
510.3522.0	Ecolages externes	6'938.35		12'000.00		-5'061.65		
510.3650	Animation santé	7'179.00		7'000.00		179.00	510.365	Animation santé : en relation avec la subvention compte 510.4651.0
510.3650.1	Pharmacie, petit matériel	821.70		1'200.00		-378.30		
510.3650.3	Précarité menstruelle	409.39					510.3650.3 Précarité menstruelle: notre participation à l'achat des distributeurs et recharge	
510.3651	Activités sportives	10'078.20		12'000.00		-1'921.80		
510.3652	Courses d'écoles	28'451.00		30'000.00		-1'549.00		
510.3653	Camps	69'092.81		55'000.00		14'092.81	510.3653	Camps : contrebalancé par le compte 510.45.12
510.3654	Spectacles de classes	610.35		3'000.00		-2'389.65		
510.3655	Animations diverses	14'299.50		18'000.00		-3'700.50		
510.3657	Activités pédagogiques	2'180.30		6'000.00		-3'819.70		
510.3659	Transports pédagogiques	37'594.64		32'000.00		5'594.64		
510.43	Remboursement de tiers		9'408.00				510.4300	Remboursement de tiers : dissolution d'une réserve non utilisée
510.4512	Canton subventions " rbt camps voyages		34'379.87		13'000.00		21'379.87	510.4512 Canton subventions " rbt camps voyages. Il est difficile d'estimer ce montant de manière précise. En effet, le remboursement dépend de beaucoup de facteurs qui ne sont pas planifiables avant l'organisation des camps.
510.4512.1	Canton forfait élèves intégrés		13'500.00		13'400.00		100.00	Canton forfait élèves intégrés Encaissement en 2023 pour l'année 2022
510.4519	Canton SPOP : Requérants asile		29'907.35		31'720.00		-1'812.65	510.4509 Canton SPOP : Requérants asile Encaissement en 2023 pour l'année 2022
510.4522.0	Ecolages externes		6'608.30		6'000.00		608.30	Ecolages externes Il est très difficile de budgetiser ce poste car nous ne connaissons pas à l'avance le nb d'élèves qui seront concernés.
510.4524	Part. primaire refacturée aux Communes		1'956'282.34		2'024'730.00		-68'447.66	
510.4651.0	Subvention animation santé		7'178.50		1'000.00		6'178.50	510.4651.0 Subvention animation santé : en relation avec le compte 510.3650
514	COLLEGE PRIMAIRE DE MONTCHERAND	265'009.55	265'009.55	315'000.00	315'000.00	-49'990.45	-49'990.45	
514.3091	Nettoyage des locaux			54'750.00		-54'750.00		
514.3121	Eau			2'500.00		-2'500.00		
514.3122	Chauffage			7'500.00		-7'500.00		
514.3123	Electricité			6'500.00		-6'500.00		
514.3141	Entretien du bâtiment - maintenance			26'250.00		-26'250.00		
514.3144	Frais d'entretien des aménagements extérieurs			2'500.00		-2'500.00		
514.3189.1	Frais déménagements							
514.3223	Intérêts emprunts	90'009.55		40'000.00		50'009.55	514.3223	Intérêts emprunts (voir commentaire dans le préavis) ATF 55692277 / 2.55% jusqu'au 27.12.2032 = CHF 53'189.- ATF 56032437 / 2.25% jusqu'au 28.06.2030 = CHF 32'373.- Frais 215.- ATF 5622.10.40 / 1.89% jusqu'au 30 octobre 2028 = CHF 4231.50
514.3312	Amortissement préavis 05/22 Construction Montcherand / Fin 2054	175'000.00		175'000.00		0.00		
514.3803.0	Facturation loyer UAPE à l'AJOVAL				45'000.00		-45'000.00	
514.4524	Part. primaire refacturée aux Communes		265'009.55		270'000.00		-4'990.45	
52	ENSEIGNEMENT SECONDAIRE	1'533'519.49	1'533'519.49	1'499'450.00	1'499'450.00	34'069.49	34'069.49	
520	GROUPEMENT SECONDAIRE	1'533'519.49	1'533'519.49	1'499'450.00	1'499'450.00	34'069.49	34'069.49	
520.3011.2	Traitement animation santé			1'500.00		-1'500.00		
520.3020	Mentor soutien élèves			150.00		-150.00	520.3020	Mentor soutien élèves Cette activité n'est plus proposée sur l'année scolaire, car très peu sollicitée.
520.3030	AVS-Assurance chômage			150.00		-150.00		
520.3050	Assurance maladie et accidents							
520.3060	Indemnisation, remboursement de frais			200.00		-200.00		
520.3099	Repas enseignants et personnel admn.	1'708.55		1'750.00		-41.45		
520.3111	Informatique contrat Aerohive			2'700.00		-2'700.00	520.3111	Informatique contrat Aerohive Contrat terminé en 2021

Compte	Désignation	Compte 2023		Budget 2023		Comparaison cpte / Budget 2023		Comptes 2023 Commentaires
		Charges	Revenus	Charges	Revenus			
520.3111.0	Informatique matériel			3'000.00		-3'000.00		
520.3112	Petit matériel de classes	603.15		2'500.00		-1'896.85		
520.3112.1	Equipements de classes	26'230.90		10'000.00		16'230.90		520.3112.1 Equipements de classes: Equipemet de deux salles de classe (tables et chaises) au Collège du Pré-Genevois pour accueillir des MNA. CHF 18'934.85
520.3112.2	Imprévus et réparations	694.69		1'500.00		-805.31		
520.3112.3	Equipement administratif	1'666.88		1'500.00		166.88		
520.3148	Frais conciergerie lié à la pandémie							
520.3161	Loyer des salles	1'016'759.00		1'021'000.00		-4'241.00		
520.3161.1	Location Portakabin	169'048.45		168'000.00		1'048.45		
520.3170	Frais de réceptions	1'938.45		3'000.00		-1'061.55		
520.3171	Frais des promotions scolaires	5'196.48		6'000.00		-803.52		
520.3171.1	Bal des promotions	2'996.27		3'500.00		-503.73		
520.3185.0	Médecine scolaire			3'000.00		-3'000.00		
520.3185.01	Visites de dépistage dentaire	3'947.00		5'000.00		-1'053.00		
520.3189	Frais divers	77.00		1'000.00		-923.00		
520.3220	Intérêts sur dettes	1'707.01		1'700.00		7.01		520.3220 Intérêts sur dettes Préavis 16/14 Portakabin Montchoisi Avances à terme fixe
520.3313	Amortissements Préavis Portakabin Montchoisi 16/14 / Fin 2024	46'400.00		46'400.00		0.00		520.3313 Amortissements Préavis 16/14 Portakabin Montchoisi Amortissement en 10 ans au lieu de 15 ans - fin en 2024
520.3313.1	Amortissement préavis 05/16 Tableaux Inter. / Fin 2026	21'000.00		21'000.00		0.00		520.3313.1 Amortissement préavis 05/16 Tableaux interactifs - fin en 2026
520.3313.2	Amortissement préavis 10/17 Achat chaises Monthoisi / Fin 2028	8'400.00		8'400.00		0.00		520.3313.2 Amortissement préavis 10/17 Montchoisi - fin en 2028
520.3512.2	Convention 2008 canton Vaud	11'653.00		20'000.00		-8'347.00		
520.3522.0	Ecolages externes	7'259.95		10'000.00		-2'740.05		520.3522.0 Ecolages Externes Il est très difficile le budgetiser ce poste car nous ne connaissons pas à l'avance le nb d'élèves qui seront concernés.
520.3522.2	Ecolages RAC	68'751.35		32'000.00		36'751.35		520.3522.2 Ecolages Rac Il est très difficile le budgetiser ce poste car nous ne connaissons pas à l'avance le nb d'élèves qui seront concernés. Premier semestre 2023 : 19 jeunes et deuxième semestre 12 (environ)
520.3650	Animation santé	15'915.00		6'000.00		9'915.00		520.3650 Animation santé : en relation avec le compte 520.4651
520.3650.1	Pharmacie, petit matériel	926.90		1'000.00		-73.10		
520.3650.2	Cours premier secours élèves 10S			3'000.00		-3'000.00		
520.3650.3	Précarité menstruelle	1'228.17				1'228.17		520.3650.3 Précarité menstruelle (voir commentaire dans le préavis sous 510.3650.3)
520.3651	Activités sportives	1'350.90		2'000.00		-649.10		
520.3653	Camps	91'765.93		80'000.00		11'765.93		520.3653 Camps contrebalancé par le 520.4512
520.3654	Spectacles et animations diverses	12'085.35		12'000.00		85.35		
520.3655.1	Options compétences orientées métiers art LEO 94	1'694.49		2'000.00		-305.51		
520.3656	Encadrement vacoes études			500.00		-500.00		
520.3657	Activités pédagogiques	1'954.76		3'000.00		-1'045.24		
520.3659	Transports pédagogiques	10'559.86		15'000.00		-4'440.14		
520.4509	Canton SPOP : Requérants asile		16'076.30		5'720.00		10'356.30	520.4509 Canton SPOP : Requérants asile Encaissement en 2023 pour l'année 2022
520.4510	Canton remb. Sport facultatif		0.00					
520.4512	Canton subvention camps voyages		34'363.77		22'000.00		12'363.77	
520.4512.1	Canton forfait élèves intégrés		7'500.00		8'400.00		0.00	520.4512.1 Canton forfait élèves intégrés Encaissement en 2023 pour l'année 2023
520.4522.0	Ecolages externes				4'000.00		-4'000.00	520.4522.0 Pas d'écolage externe en secondaire pour l'année 2023
520.4524	Part. secondaire refacturée aux Communes		1'465'774.42		1'458'330.00		7'444.42	
520.4651	Subvention animation santé		8'995.00		1'000.00		7'995.00	
520.469	Don Bal des Promotions		810.00					
5	INSTRUCTION PUBLIQUE	5'537'405.01	5'537'405.01	5'445'680.00	5'445'680.00			
50	ADMINISTRATION	1'681'611.61	1'681'611.61	1'541'380.00	1'541'380.00			
500	AUTORITES	60'845.55	60'845.55	62'600.00	62'600.00			
501	ADMINISTRATION	99'960.26	99'960.26	110'490.00	110'490.00			
502	TRANSPORTS	1'300'210.71	1'300'210.71	1'162'500.00	1'162'500.00			
503	PRESTATIONS PARASCOLAIRES	220'595.09	220'595.09	205'790.00	205'790.00			
51	ENSEIGNEMENT PRIMAIRE	2'322'273.91	2'322'273.91	2'404'850.00	2'404'850.00			
510	GROUPEMENT PRIMAIRE	2'057'264.36	2'057'264.36	2'089'850.00	2'089'850.00			
514	COLLEGE PRIMAIRE DE MONTCHERAND	265'009.55	265'009.55	315'000.00	315'000.00			
52	ENSEIGNEMENT SECONDAIRE	1'533'519.49	1'533'519.49	1'499'450.00	1'499'450.00			
520	GROUPEMENT SECONDAIRE	1'533'519.49	1'533'519.49	1'499'450.00	1'499'450.00			
5	INSTRUCTION PUBLIQUE	5'537'405.01	5'537'405.01	5'445'680.00	5'445'680.00			
	TOTALISATION	5'537'405.01	5'537'405.01	5'445'680.00	5'445'680.00			