

CHARGES DE FONCTIONNEMENT	2019	2018	Ecart	Ecart %
Charges de fonctionnement				
Charges de personnel				
3000 Personnel Administratif	214 333.00 D	210 206.20 D	4 126.80 D	2.0%
3002 Personnel de conciergerie	151 954.30 D	154 682.00 D	2 727.70 C	-1.8%
3003 Personnel enseignant	6 426 828.80 D	6 245 747.15 D	181 081.65 D	2.9%
3004 Remplaçant	141 820.70 D	172 629.90 D	30 809.20 C	-17.8%
3005 Allocations familiales ETAT	112 501.35 D	111 751.15 D	750.20 D	0.7%
3006 Accueil extra-scolaire surveillances	65 868.00 D	67 649.40 D	1 781.40 C	-2.6%
3007 Cours d'appui et rattrapage	0.00 -	0.00 -	0.00 -	
3008 Cours facultatifs	0.00 -	0.00 -	0.00 -	
3009 Sports facultatifs	0.00 -	0.00 -	0.00 -	
3010 Charges sociales	1 447 099.05 D	1 398 179.55 D	48 919.50 D	3.5%
3011 Cours perfectionnement Maîtres	0.00 -	6 051.00 D	6 051.00 C	-100.0%
3012 Cours de langues	2 700.00 D	0.00 -	2 700.00 D	
3013 Traitement personnel informatique	26 568.30 D	0.00 -	26 568.30 D	
3014 Traitement travailleur social	14 739.55 D	0.00 -	14 739.55 D	
3015 Impôts à la source	0.00 -	0.00 -	0.00 -	
	8 604 413.05 D	8 366 896.35 D	237 516.70 D	2.8%
Biens, services et marchandises				
3101 Fournitures de bureau	2 815.63 D	1 061.15 D	1 754.48 D	165.3%
3102 Consommables imprimantes	1 090.70 D	1 040.90 D	49.80 D	4.8%
3103 Programmes informatiques -	35 873.72 D	20 906.68 D	14 967.04 D	71.6%
3104 Matériel informatique	74 159.90 D	192 844.93 D	118 685.03 C	-61.5%
3105 Frais ACM, matériel et réparation	16 419.70 D	14 319.05 D	2 100.65 D	14.7%
3106 Frais EF, matériel et réparation	11 705.95 D	13 711.35 D	2 005.40 C	-14.6%
3107 Frais ACT, matériel et réparation	8 893.30 D	6 649.95 D	2 243.35 D	33.7%
3108 Matériel enseignement Maîtres	3 480.26 D	1 450.05 D	2 030.21 D	140.0%
3109 Frais fonctionnement travailleur	0.00 -	0.00 -	0.00 -	
3110 Matériel enseignement + Livres	7 699.30 D	11 593.55 D	3 894.25 C	-33.6%
3111 Matériel Dessin	20 913.40 D	25 410.70 D	4 497.30 C	-17.7%
3112 Matériel de Science-Biologie	7 273.40 D	6 874.10 D	399.30 D	5.8%
3113 Prix de fin d'année	0.00 -	0.00 -	0.00 -	
3114 Frais de diplômes	0.00 -	0.00 -	0.00 -	
3115 Sports Equipement Réparation	18 003.95 D	9 903.75 D	8 100.20 D	81.8%
3116 Informations parents	13 677.35 D	14 356.55 D	679.20 C	-4.7%
3117 Achat petit matériel	18 513.39 D	23 834.47 D	5 321.08 C	-22.3%
3118 Matériel Enseignement - Classe	935.30 D	767.45 D	167.85 D	21.9%
3119 Frais compte postal	376.15 D	0.00 -	376.15 D	
3120 Frais Matériel Conciergerie	48 094.55 D	53 964.80 D	5 870.25 C	-10.9%
3121 Bibliothèque Maîtres	922.40 D	809.60 D	112.80 D	13.9%
3122 Bibliothèque Elèves	4 596.00 D	4 530.00 D	66.00 D	1.5%
3123 Matériel Scolaire élèves distribués à	0.00 -	104.00 D	104.00 C	-100.0%
3124 Frais élève scolarisé autre CO	5 400.00 D	0.00 -	5 400.00 D	
3125 Frais Aumônerie	1 567.35 D	1 419.40 D	147.95 D	10.4%
3127 Médiateur santé	11.40 D	78.90 D	67.50 C	-85.6%
3128 Matériel Equipment	35 712.45 D	3 960.70 D	31 751.75 D	801.7%
3129 Frais bancaires	636.34 D	575.06 D	61.28 D	10.7%
3130 Frais fonctionnement Orientation	10 811.45 D	6 099.40 D	4 712.05 D	77.3%
3131 Photocopies	34 849.00 D	38 029.45 D	3 180.45 C	-8.4%
3132 Repas EF - Taxes ACT - ACM - TM	0.00 -	0.00 -	0.00 -	
3134 Echanges linguistiques	5 310.60 D	2 460.00 D	2 850.60 D	115.9%
3135 Repas consommés restaurant ZFV	0.00 -	0.00 -	0.00 -	

CHARGES DE FONCTIONNEMENT	2019	2018	Ecart	Ecart %
Charges de fonctionnement				
Eau - Energie - Combustible				
	389 742.94 D	456 755.94 D	67 013.00 C	-14.6%
3201 Eau	9 426.95 D	8 202.45 D	1 224.50 D	14.9%
3202 Electricité	80 922.05 D	80 860.20 D	61.85 D	0.1%
3203 Fourniture d'énergie EBL chauffage	138 064.45 D	167 653.15 D	29 588.70 C	-17.6%
	228 413.45 D	256 715.80 D	28 302.35 C	-11.0%
Entretien				
3300 Entretien des bâtiments	26 967.90 D	10 878.95 D	16 088.95 D	147.9%
3301 Entretien matériel et mobilier	25 816.36 D	19 225.00 D	6 591.36 D	34.3%
3302 Divers et imprévus bâtiments	7 341.65 D	16 931.10 D	9 589.45 C	-56.6%
3304 Etude assainissement ancien	0.00 -	0.00 -	0.00 -	
3305 Frais Halle LUSSY	0.00 -	0.00 -	0.00 -	
3306 Attribution fonds renouvellement	100 000.00 D	75 000.00 D	25 000.00 D	33.3%
3307 Inondation bâtiment Bête CO2	0.00 -	0.00 -	0.00 -	
	160 125.91 D	122 035.05 D	38 090.86 D	31.2%
Location Locaux				
3401 Location Piscine + Stade	38 000.00 D	38 000.00 D	0.00 -	
3402 Frais exploitation Halle LUSSY	158 274.10 D	129 396.00 D	28 878.10 D	22.3%
3403 Locaux Classes Relais	9 431.90 D	6 744.40 D	2 687.50 D	39.8%
3404 Frais d'exploitation restaurant	36 603.70 D	0.00 -	36 603.70 D	
	242 309.70 D	174 140.40 D	68 169.30 D	39.1%
Prestations de service				
3501 Ports et Taxes postales	1 614.20 D	1 634.50 D	20.30 C	-1.2%
3502 Téléphone	26 151.20 D	11 722.90 D	14 428.30 D	123.1%
3503 Frais déplacements et	2 075.80 D	1 568.50 D	507.30 D	32.3%
3504 Primes Assurances	11 549.25 D	18 820.45 D	7 271.20 C	-38.6%
3505 Primes Assurances ECAB	20 277.10 D	23 048.80 D	2 771.70 C	-12.0%
3506 Frais Comité + commission bâtisse	7 476.00 D	8 692.30 D	1 216.30 C	-14.0%
3507 Frais Divers	29 099.04 D	24 617.60 D	4 481.44 D	18.2%
3508 Transports des élèves	439 013.50 D	416 505.15 D	22 508.35 D	5.4%
3509 Vérification des comptes	7 192.20 D	6 052.75 D	1 139.45 D	18.8%
	544 448.29 D	512 662.95 D	31 785.34 D	6.2%
Amortissement et Intérêts				
3702 Amortissement Prêt LIM Halle	142 900.00 D	142 900.00 D	0.00 -	
3703 Intérêts Transformations	11 541.75 D	21 256.25 D	9 714.50 C	-45.7%
3704 Amortissements transformations	948 581.00 D	55 473.00 D	893 108.00 D	1 610.0%
3705 Amortissements nouveau bâtiment	0.00 -	0.00 -	0.00 -	
3706 Amortissements mobilier	4 509.55 D	20 730.15 D	16 220.60 C	-78.2%
3707 Intérêts Assainissement Halle de	18 358.70 D	19 005.55 D	646.85 C	-3.4%
3708 Amortissement Assainissement halle	132 000.00 D	132 000.00 D	0.00 -	
3710 Amortissements complémentaires	666 584.00 D	171 926.40 D	494 657.60 D	287.7%
3711 Intérêts Etude ingénieur	4 094.80 D	5 254.70 D	1 159.90 C	-22.1%
3712 Amortissement Etude ingénieur	225 000.00 D	225 000.00 D	0.00 -	
3713 Intérêts agrandissement Etape 1	0.00 -	0.00 -	0.00 -	
3714 Amortissement agrandissement	0.00 -	0.00 -	0.00 -	
3715 Intérêts sur fonds de réserve	12.45 D	14.70 D	2.25 C	-15.3%
	2 153 582.25 D	793 560.75 D	1 360 021.50 D	171.3%

CHARGES DE FONCTIONNEMENT	2019	2018	Ecart	Ecart %
Charges de fonctionnement				
Attribution aux réserves				
3720 Attributions aux fonds de réserve	3 051.00 D	5 503.90 D	2 452.90 C	-44.6%
3730 Attribution à la réserve	0.00 -	0.00 -	0.00 -	
3740 Attribution à la réserve	0.00 -	250 000.00 D	250 000.00 C	-100.0%
	3 051.00 D	255 503.90 D	252 452.90 C	-98.8%
Manifestations				
3801 Troupe Ecolisée Théâtre	6 050.55 D	13 750.70 D	7 700.15 C	-56.0%
3802 Chant-Concert	7 253.65 D	6 694.10 D	559.55 D	8.4%
3803 Films et Conférence	21 314.70 D	27 263.59 D	5 948.89 C	-21.8%
3804 Hygiène et Santé	17 912.00 D	11 915.00 D	5 997.00 D	50.3%
3805 Semaine thématique	33 231.70 D	8 590.25 D	24 641.45 D	286.9%
3806 Sorties culturelles de classes	2 000.00 D	223.60 D	1 776.40 D	794.5%
3807 Sorties parlement Berne 11H	1 330.25 D	1 702.45 D	372.20 C	-21.9%
	89 092.85 D	70 139.69 D	18 953.16 D	27.0%
	12 415 179.44 D	11 008 410.83 D	1 406 768.61 D	12.7%
TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT	12 415 179.44 D	11 008 410.83 D	1 406 768.61 D	12.7%

REVENUS DE FONCTIONNEMENT	2019	2018	Ecart	Ecart %
Revenus de fonctionnement				
Revenus des biens				
4201 Locations Halle de sports + Salles	32 707.70 C	32 513.00 C	194.70 C	0.6%
	32 707.70 C	32 513.00 C	194.70 C	0.5%
Emoluments				
4300 Remboursement Frais élèves	5 400.00 C	5 400.00 C	0.00 -	
4301 Taxes élèves pour matériel	0.00 -	104.00 C	104.00 D	-100.0%
4303 Encaissement semaine thématique	0.00 -	0.00 -	0.00 -	
4304 Encaissement Taxes Repas EF	0.00 -	0.00 -	0.00 -	
4305 Echanges linguistiques	2 350.40 C	3 986.40 C	1 636.00 D	-41.0%
	7 750.40 C	9 490.40 C	1 740.00 D	-18.3%
Recettes Diverses				
4400 Recettes diverses	0.00 -	0.00 -	0.00 -	
4401 Intérêts - Impôts anticipés	12.45 C	14.70 C	2.25 D	-15.3%
4402 Vente petit matériel	1 948.90 C	4 807.00 C	2 858.10 D	-59.5%
4403 Dissolution des provisions/réserves	5 310.60 C	10 947.75 C	5 637.15 D	-51.5%
4404 Prélèvement aux réserves	666 584.00 C	171 926.40 C	494 657.60 C	287.7%
4405 Recette duplicita carte étudiant	1 350.00 C	0.00 -	1 350.00 C	
	675 205.95 C	187 695.85 C	487 510.10 C	259.7%
Remboursements Collectivités				
4500 Participation Communes Frais	7 329 588.25 C	6 750 114.05 C	579 474.20 C	8.6%
4501 Participation de l'Etat Salaires	3 999 970.05 C	3 887 700.90 C	112 269.15 C	2.9%
4502 Participation Etat Hygiène et Santé	5 292.00 C	5 145.00 C	147.00 C	2.9%
4503 Partici Châtel Univers@lle énergie	7 779.75 C	8 107.30 C	327.55 D	-4.0%
4504 Participation Châtel Assurances	4 025.25 C	4 025.25 C	0.00 -	
4505 Participation Châtel ECAB	5 572.85 C	5 572.85 C	0.00 -	
4506 Participation Châtel	34 586.90 C	33 830.10 C	756.80 C	2.2%
4507 Partici Châtel Frais entretien	7 436.20 C	3 460.50 C	3 975.70 C	114.9%
4508 Participation EBL Electricité	1 242.70 C	2 002.75 C	760.05 D	-38.0%
4509 Participation EBL Assurance ECAB	900.00 C	900.00 C	0.00 -	
4510 Partic Châtel Univers@lle électricité	5 704.15 C	11 540.20 C	5 836.05 D	-50.6%
4511 Participation Etat Fournitures	56 850.00 C	0.00 -	56 850.00 C	
	11 458 948.10 C	10 712 398.90 C	746 549.20 C	6.9%
Remboursement				
4600 Remboursements APG-LAA-ALLOC	28 198.10 C	84 926.70 C	56 728.60 D	-66.8%
4601 Retenues AVS-AC-AI-APG	5 650.30 C	5 940.60 C	290.30 D	-4.9%
4602 Retenues LAA Conciergerie	809.90 C	817.70 C	7.80 D	-1.0%
4603 Retenues APG Maladie Conciergerie	397.90 C	398.20 C	0.30 D	-0.1%
4604 Subventions Sports facultatifs	4 145.00 C	3 150.00 C	995.00 C	31.6%
4608 Remboursement Assurances dégâts	0.00 -	0.00 -	0.00 -	
	39 201.20 C	95 233.20 C	56 032.00 D	-58.8%
	12 213 813.35 C	11 037 331.35 C	1 176 482.00 C	10.6%
TOTAL REVENUS DE FONCTIONNEMENT	12 213 813.35 C	11 037 331.35 C	1 176 482.00 C	10.6%

REVENUS DE FONCTIONNEMENT	2019	2018	Ecart	Ecart %
Revenus de fonctionnement				
Dépenses d'investissements				
5900 Report au bilan des recettes	1 608 063.25 D	0.00 -	1 608 063.25 D	
5901 Assainissement bâtiment Bêta	666 584.00 D	171 926.40 D	494 657.60 D	287.7%
5903 Concours d'architecture Ancien	0.00 -	0.00 -	0.00 -	
5904 Assainissement salle de gym	80.00 D	80.00 D	0.00 -	
5905 Crédit investissement études	0.00 -	0.00 -	0.00 -	
5906 Assainissement de l'ancien	4 094 269.55 D	5 269 523.36 D	1 175 253.81 C	-22.3%
5906-2 Assainissement de l'ancien	1 501 692.85 D	0.00 -	1 501 692.85 D	
5907 Inondation bâtiment Bêta CO 2	0.00 -	0.00 -	0.00 -	
	7 870 689.65 D	5 441 529.76 D	2 429 159.89 D	44.6%
	7 870 689.65 D	5 441 529.76 D	2 429 159.89 D	44.6%
TOTAL REVENUS DE FONCTIONNEMENT	7 870 689.65 D	5 441 529.76 D	2 429 159.89 D	44.6%

REVENUS DE FONCTIONNEMENT	2019	2018	Ecart	Ecart %
Revenus de fonctionnement				
Recettes des investissements				
6900 Report au bilan des dépenses	6 262 626.40 C	5 441 529.76 C	821 096.64 C	15.1%
6961 Subventions cantonales	1 608 063.25 C	0.00 -	1 608 063.25 C	
	7 870 689.65 C	5 441 529.76 C	2 429 159.89 C	44.6%
	7 870 689.65 C	5 441 529.76 C	2 429 159.89 C	44.6%
TOTAL REVENUS DE FONCTIONNEMENT	7 870 689.65 C	5 441 529.76 C	2 429 159.89 C	44.6%
Résultat d'exploitation	201 366.09 D	28 920.52 C		