

CHARGES DE FONCTIONNEMENT	2020	2019	Ecart	Ecart %
Charges de fonctionnement				
Charges de personnel				
3000 Personnel Administratif	239'863.96 D	214'333.00 D	25'530.96 D	11.9%
3001 Agent d'exploitation & divers	88'933.45 D	0.00 -	88'933.45 D	
3002 Aides de conciergerie	81'600.00 D	151'954.30 D	70'354.30 C	-46.3%
3003 Personnel enseignant	6'406'249.35 D	6'426'828.80 D	20'579.45 C	-0.3%
3004 Remplaçant	239'507.85 D	141'820.70 D	97'687.15 D	68.9%
3005 Allocations familiales ETAT	112'784.50 D	112'501.35 D	283.15 D	0.3%
3006 Accueil extra-scolaire surveillances	49'803.50 D	65'868.00 D	16'064.50 C	-24.4%
3010 Charges sociales aide de	13'540.69 D	1'447'099.05 D	1'433'558.36 C	-99.1%
3011 Cours perfectionnement	1'866.20 D	0.00 -	1'866.20 D	
3012 Traduction - interprétariat	632.50 D	2'700.00 D	2'067.50 C	-76.6%
3013 Traitement personnel informatique	64'709.15 D	26'568.30 D	38'140.85 D	143.6%
3014 Traitement travailleur social	35'806.60 D	14'739.55 D	21'067.05 D	142.9%
3020 Charges sociales jetons de présence	1'796.46 D	0.00 -	1'796.46 D	
3021 Charges sociales (sauf	1'481'295.20 D	0.00 -	1'481'295.20 D	
	8'818'389.41 D	8'604'413.05 D	213'976.36 D	2.4 %
Biens, services et marchandises				
3101 Fournitures de bureau	1'126.90 D	2'815.63 D	1'688.73 C	-60.0%
3102 Consommables imprimantes	268.15 D	1'090.70 D	822.55 C	-75.4%
3103 Programmes informatiques -	43'673.18 D	35'873.72 D	7'799.46 D	21.7%
3104 Matériel informatique	29'955.90 D	74'159.90 D	44'204.00 C	-59.6%
3105 Frais ACM, matériel et réparation	12'199.85 D	16'419.70 D	4'219.85 C	-25.7%
3106 Frais EF, matériel et réparation	8'419.65 D	11'705.95 D	3'286.30 C	-28.1%
3107 Frais ACT, matériel et réparation	11'636.25 D	8'893.30 D	2'742.95 D	30.8%
3108 Matériel enseignement Maîtres	2'226.10 D	3'480.26 D	1'254.16 C	-36.0%
3109 Frais fonctionnement travailleur	1'946.55 D	0.00 -	1'946.55 D	
3110 Matériel enseignement + Livres	11'411.47 D	7'699.30 D	3'712.17 D	48.2%
3111 Matériel Dessin	173.80 D	20'913.40 D	20'739.60 C	-99.2%
3112 Matériel de Science-Biologie	4'393.51 D	7'273.40 D	2'879.89 C	-39.6%
3115 Sports Equipement Réparation	10'256.75 D	18'003.95 D	7'747.20 C	-43.0%
3116 Informations parents	5'376.00 D	13'677.35 D	8'301.35 C	-60.7%
3117 Achat petit matériel	6'390.90 D	18'513.39 D	12'122.49 C	-65.5%
3118 Matériel Enseignement - Classe	1'341.40 D	935.30 D	406.10 D	43.4%
3119 Frais compte postal	492.01 D	376.15 D	115.86 D	30.8%
3120 Frais Matériel Conciergerie	34'735.80 D	48'094.55 D	13'358.75 C	-27.8%
3121 Bibliothèque Maîtres	742.60 D	922.40 D	179.80 C	-19.5%
3122 Bibliothèque Elèves	4'740.00 D	4'596.00 D	144.00 D	3.1%
3124 Frais élève scolarisé autre CO	0.00 -	5'400.00 D	5'400.00 C	-100.0%
3125 Frais Aumônerie	355.80 D	1'567.35 D	1'211.55 C	-77.3%
3127 Médiateur santé	293.40 D	11.40 D	282.00 D	2'473.7%
3128 Matériel Equipement	0.00 -	35'712.45 D	35'712.45 C	-100.0%
3129 Frais bancaires	504.07 D	636.34 D	132.27 C	-20.8%
3130 Frais fonctionnement Orientation	7'154.40 D	10'811.45 D	3'657.05 C	-33.8%
3131 Photocopies	29'330.24 D	34'849.00 D	5'518.76 C	-15.8%
3134 Echanges linguistiques	2'220.00 D	5'310.60 D	3'090.60 C	-58.2%
	231'364.68 D	389'742.94 D	158'378.26 C	-40.6%

CHARGES DE FONCTIONNEMENT	2020	2019	Ecart	Ecart %
Charges de fonctionnement				
Eau - Energie - Combustible				
3201 Eau	7'557.35 D	9'426.95 D	1'869.60 C	-19.8%
3202 Electricité	71'295.35 D	80'922.05 D	9'626.70 C	-11.9%
3203 Fourniture d'énergie EBL chauffage	101'961.05 D	138'064.45 D	36'103.40 C	-26.1%
	180'813.75 D	228'413.45 D	47'599.70 C	-20.8%
Entretien				
3300 Entretien des bâtiments	108'039.01 D	26'967.90 D	81'071.11 D	300.6%
3301 Entretien matériel et mobilier	91'337.25 D	25'816.36 D	65'520.89 D	253.8%
3302 Divers et imprévus bâtiments	6'206.20 D	7'341.65 D	1'135.45 C	-15.5%
3306 Attribution fonds renouvellement	0.00 -	100'000.00 D	100'000.00 C	-100.0%
	205'582.46 D	160'125.91 D	45'456.55 D	28.3%
Location Locaux				
3401 Location Piscine + Stade	38'000.00 D	38'000.00 D	0.00 -	
3402 Frais exploitation Halle LUSSY	167'290.20 D	158'274.10 D	9'016.10 D	5.7%
3403 Locaux Classes Relais	7'038.40 D	9'431.90 D	2'393.50 C	-25.4%
3404 Frais d'exploitation restaurant	75'574.20 D	36'603.70 D	38'970.50 D	106.5%
	287'902.80 D	242'309.70 D	45'593.10 D	18.8%
Prestations de service				
3501 Ports et Taxes postales	1'627.60 D	1'614.20 D	13.40 D	0.8%
3502 Téléphone	17'036.00 D	26'151.20 D	9'115.20 C	-34.9%
3503 Frais déplacements et	844.51 D	2'075.80 D	1'231.29 C	-59.3%
3504 Primes Assurances	14'306.90 D	11'549.25 D	2'757.65 D	23.9%
3505 Primes Assurances ECAB	16'222.70 D	20'277.10 D	4'054.40 C	-20.0%
3506 Frais Comité + commission bâtisse	7'104.00 D	7'476.00 D	372.00 C	-5.0%
3507 Frais Divers	8'294.45 D	29'099.04 D	20'804.59 C	-71.5%
3508 Transports des élèves	529'533.60 D	439'013.50 D	90'520.10 D	20.6%
3509 Vérification des comptes	3'000.00 D	7'192.20 D	4'192.20 C	-58.3%
	597'969.76 D	544'448.29 D	53'521.47 D	9.8%
Amortissement et Intérêts				
3702 Amortissement Prêt LIM Halle LUSSY	142'900.00 D	142'900.00 D	0.00 -	
3703 Interêts Transformations	11'126.00 D	11'541.75 D	415.75 C	-3.6%
3704 Amortissements transformations	0.00 -	948'581.00 D	948'581.00 C	-100.0%
3706 Amortissements mobilier	0.00 -	4'509.55 D	4'509.55 C	-100.0%
3707 Intérêts Assainissement Halle de	17'761.05 D	18'358.70 D	597.65 C	-3.3%
3708 Amortissement Assainissement halle	132'000.00 D	132'000.00 D	0.00 -	
3710 Amortissements complémentaires	47'563.80 D	666'584.00 D	619'020.20 C	-92.9%
3711 Intérêts Etude ingénieur	2'944.15 D	4'094.80 D	1'150.65 C	-28.1%
3712 Amortissement Etude ingénieur	225'000.00 D	225'000.00 D	0.00 -	
3715 Intérêts sur fonds de réserve	0.00 -	12.45 D	12.45 C	-100.0%
	579'295.00 D	2'153'582.25 D	1'574'287.25 C	-73.1%

CHARGES DE FONCTIONNEMENT	2020	2019	Ecart	Ecart %
Charges de fonctionnement				
Attribution aux réserves				
3720 Attributions aux fonds de réserve	2'919.80 D	3'051.00 D	131.20 C	-4.3%
3721 Attribution financ./invest.	850'000.00 D	0.00 -	850'000.00 D	
	852'919.80 D	3'051.00 D	849'868.80 D	27'855.4 %
Manifestations				
3801 Troupe Ecolisée Théâtre	10'775.75 D	6'050.55 D	4'725.20 D	78.1%
3802 Chant-Concert	5'563.41 D	7'253.65 D	1'690.24 C	-23.3%
3803 Films et Conférence	12'272.00 D	21'314.70 D	9'042.70 C	-42.4%
3804 Hygiène et Santé	10'117.25 D	17'912.00 D	7'794.75 C	-43.5%
3805 Semaine thématique	26'740.16 D	33'231.70 D	6'491.54 C	-19.5%
3806 Sorties culturelles de classes	1'000.00 D	2'000.00 D	1'000.00 C	-50.0%
3807 Sorties parlement Berne 11H	1'050.00 D	1'330.25 D	280.25 C	-21.1%
	67'518.57 D	89'092.85 D	21'574.28 C	-24.2 %
Charges extraordinaires				
3900 Charges extraordinaires	35'000.00 D	0.00 -	35'000.00 D	
	35'000.00 D	0.00 -	35'000.00 D	
	11'856'756.23 D	12'415'179.44 D	558'423.21 C	-4.4 %
TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT	11'856'756.23 D	12'415'179.44 D	558'423.21 C	-4.4 %

REVENUS DE FONCTIONNEMENT	2020	2019	Ecart	Ecart %
Revenus de fonctionnement				
Revenus des biens				
4201 Locations Halle de sports + Salles	21'961.00 C	32'707.70 C	10'746.70 D	-32.9%
	21'961.00 C	32'707.70 C	10'746.70 D	-32.8%
Emoluments				
4300 Remboursement Frais élèves	5'400.00 C	5'400.00 C	0.00 -	
4305 Echanges linguistiques	2'487.00 C	2'350.40 C	136.60 C	5.8%
	7'887.00 C	7'750.40 C	136.60 C	1.7%
Recettes Diverses				
4400 Recettes diverses	203.25 C	0.00 -	203.25 C	
4401 Intérêts - Impôts anticipés	7.05 C	12.45 C	5.40 D	-43.4%
4402 Vente petit matériel	1'056.40 C	1'948.90 C	892.50 D	-45.8%
4403 Dissolution des provisions/réserves	2'220.00 C	5'310.60 C	3'090.60 D	-58.2%
4404 Prélèvement aux réserves	0.00 -	666'584.00 C	666'584.00 D	-100.0%
4405 Recette duplicata carte étudiant	2'475.00 C	1'350.00 C	1'125.00 C	83.3%
4406 Escomptes sur achats	738.22 C	0.00 -	738.22 C	
4407 Recettes Ventes de café	1'064.80 C	0.00 -	1'064.80 C	
	7'764.72 C	675'205.95 C	667'441.23 D	-98.8%
Remboursements Collectivités				
4500 Participation Communes Frais	7'623'531.70 C	7'329'588.25 C	293'943.45 C	4.0%
4501 Participation de l'Etat Salaires	4'015'001.90 C	3'999'970.05 C	15'031.85 C	0.4%
4502 Participation Etat Hygiène et Santé	5'348.00 C	5'292.00 C	56.00 C	1.1%
4503 Partici Châtel Univers@Ile énergie	4'941.70 C	7'779.75 C	2'838.05 D	-36.5%
4504 Participation Châtel Assurances	4'025.00 C	4'025.25 C	0.25 D	
4505 Participation Châtel ECAB	4'458.50 C	5'572.85 C	1'114.35 D	-20.0%
4506 Particip Châtel Electricité/Piscine	22'219.00 C	34'586.90 C	12'367.90 D	-35.8%
4507 Partici Châtel Frais entretien	16'845.80 C	7'436.20 C	9'409.60 C	126.5%
4508 Participation EBL Electricité	2'033.20 C	1'242.70 C	790.50 C	63.6%
4509 Participation EBL Assurance ECAB	900.00 C	900.00 C	0.00 -	
4510 Partici Châtel Univers@Ile électricité	4'773.10 C	5'704.15 C	931.05 D	-16.3%
4511 Participation Etat Fournitures	56'550.00 C	56'850.00 C	300.00 D	-0.5%
	11'760'627.90 C	11'458'948.10 C	301'679.80 C	2.6%
Remboursement				
4600 Remboursements APG-LAA-ALLOC	104'346.60 C	28'198.10 C	76'148.50 C	270.0%
4601 Retenues AVS-AC-AI-APG	0.00 -	5'650.30 C	5'650.30 D	-100.0%
4602 Retenues LAA Conciergerie	0.00 -	809.90 C	809.90 D	-100.0%
4603 Retenues APG Maladie Conciergerie	0.00 -	397.90 C	397.90 D	-100.0%
4604 Subventions Sports facultatifs	2'605.00 C	4'145.00 C	1'540.00 D	-37.2%
	106'951.60 C	39'201.20 C	67'750.40 C	172.8%
	11'905'192.22 C	12'213'813.35 C	308'621.13 D	-2.5%
TOTAL REVENUS DE FONCTIONNEMENT	11'905'192.22 C	12'213'813.35 C	308'621.13 D	-2.5%

REVENUS DE FONCTIONNEMENT	2020	2019	Ecart	Ecart %
Revenus de fonctionnement				
Dépenses d'investissements				
5900 Report au bilan des recettes	2'044'976.25 D	1'608'063.25 D	436'913.00 D	27.2%
5901 Assainissement bâtiment Bêta (CO2)	24'976.25 D	666'584.00 D	641'607.75 C	-96.3%
5904 Assainissement salle de gym	86.15 D	80.00 D	6.15 D	7.7%
5906 Assainissement de l'ancien bâtiment,	1'308'959.35 D	4'094'269.55 D	2'785'310.20 C	-68.0%
5906-2 Assainissement de l'ancien	5'304'165.23 D	1'501'692.85 D	3'802'472.38 D	253.2%
	8'683'163.23 D	7'870'689.65 D	812'473.58 D	10.3%
	8'683'163.23 D	7'870'689.65 D	812'473.58 D	10.3%
TOTAL REVENUS DE FONCTIONNEMENT	8'683'163.23 D	7'870'689.65 D	812'473.58 D	10.3%

REVENUS DE FONCTIONNEMENT	2020	2019	Ecart	Ecart %
Revenus de fonctionnement				
Recettes des investissements				
6900 Report au bilan des dépenses	6'638'186.98 C	6'262'626.40 C	375'560.58 C	6.0%
6961 Subventions cantonales	670'000.00 C	1'608'063.25 C	938'063.25 D	-58.3%
6962 Prélèvement aux réserves	1'374'976.25 C	0.00 -	1'374'976.25 C	
	8'683'163.23 C	7'870'689.65 C	812'473.58 C	10.3 %
	8'683'163.23 C	7'870'689.65 C	812'473.58 C	10.3 %
TOTAL REVENUS DE FONCTIONNEMENT	8'683'163.23 C	7'870'689.65 C	812'473.58 C	10.3 %
Résultat d'exploitation	48'435.99 C	201'366.09 D		