



COB

Cycle d'orientation de la Broye

	Comptes 2022	Budget 2023	Budget 2024	Ecart 2023-2024	%
Charges	15'824'429.53	15'081'000.00	15'716'000.00	635'000.00	4.2%
Revenus	1'507'985.24	1'615'000.00	1'629'000.00	14'000.00	0.9%
Excédent de charges	14'316'444.29	13'466'000.00	14'087'000.00	621'000.00	4.6%
<i>Charges exploitation facturées aux communes membres</i>	<i>12'705'000.30</i>	<i>12'103'000.00</i>	<i>12'745'000.00</i>	<i>642'000.00</i>	<i>5.3%</i>
<i>Charges financières facturées aux communes concernées</i>	<i>1'130'389.00</i>	<i>1'190'000.00</i>	<i>1'174'000.00</i>	<i>-16'000.00</i>	<i>-1.3%</i>
<i>Part conventionnée commune Courtepin</i>	<i>153'000.00</i>	<i>173'000.00</i>	<i>168'000.00</i>	<i>-5'000.00</i>	<i>-2.9%</i>
<i>Prélèvement capital</i>	<i>500'000.00</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
Résultat de l'exercice (bénéfice)	-171'945.01	-	-	-	-
I. Ecoles de l'Association	14'049'612.25	13'151'000.00	13'767'000.00	616'000.00	4.7%
CO de Cugy	4'134'629.05	4'452'000.00	4'777'000.00	325'000.00	7.3%
Charges	4'621'500.75	4'962'000.00	5'286'000.00	324'000.00	6.5%
Revenus	486'871.70	510'000.00	509'000.00	-1'000.00	-0.2%
CO de Domdidier	4'219'037.10	3'900'000.00	4'017'000.00	117'000.00	3.0%
Charges	4'683'907.74	4'417'000.00	4'531'000.00	114'000.00	2.6%
Revenus	464'870.64	517'000.00	514'000.00	-3'000.00	-0.6%
CO d'Estavayer-le-Lac	5'695'946.10	4'799'000.00	4'973'000.00	174'000.00	3.6%
Charges	6'252'189.00	5'387'000.00	5'579'000.00	192'000.00	3.6%
Revenus	556'242.90	588'000.00	606'000.00	18'000.00	3.1%
II. Centres d'orientation professionnelle	38'174.00	41'000.00	41'000.00	-	0.0%
2990.3010.00 Salaires documentaliste	24'867.10	26'000.00	27'000.00	1'000.00	3.8%
2990.3050.00 Charges sociales documentaliste	5'392.70	6'000.00	6'000.00	-	0.0%
2990.3103.03 Matériel de bureau, photocopies et documentation	6'705.65	7'000.00	6'000.00	-1'000.00	-14.3%
2990.3170.00 Frais professionnels et déplacements	1'208.55	2'000.00	2'000.00	-	0.0%
III. Autorités et administration générale	223'785.05	268'000.00	273'000.00	5'000.00	1.9%
Autorités et commissions	5'999.80	10'000.00	7'000.00	-3'000.00	-30.0%
0120.3000.00 Jetons de présence	4'958.85	6'000.00	5'000.00	-1'000.00	-16.7%
0120.3170.01 Frais de réunion et divers	1'040.95	4'000.00	2'000.00	-2'000.00	-50.0%
Administration générale	217'785.25	252'000.00	266'000.00	14'000.00	5.6%
2190.3010.00 Salaires	174'878.70	199'000.00	207'000.00	8'000.00	4.0%
2190.3050.00 Charges sociales	32'291.45	45'000.00	46'000.00	1'000.00	2.2%
2190.3090.00 Formation et autres charges du personnel	1'394.10	1'000.00	5'000.00	4'000.00	400.0%
2190.3100.00 Matériel de bureau, photocopies et divers	2'901.00	1'000.00	1'000.00	-	0.0%
2190.3113.00 Mobilier, machines, appareils et outils	2'659.20	1'000.00	2'000.00	1'000.00	100.0%
2190.3130.03 Prestations de services et honoraires	3'660.80	5'000.00	5'000.00	-	0.0%
IV. Centres de coûts auxiliaires	4'872.99	6'000.00	6'000.00	-	0.0%
9610.3401.00 Intérêts passifs des engagements financiers	243'077.99	303'000.00	287'000.00	-16'000.00	-5.3%
9610.3940.00 Imputation interne intérêts passifs des engagements	-238'205.00	-297'000.00	-281'000.00	16'000.00	-5.4%

	Comptes 2022	Budget 2023	Budget 2024	Ecart 2023-2024	%
Charges	4'621'500.75	4'962'000.00	5'286'000.00	324'000.00	6.5%
Revenus	486'871.70	510'000.00	509'000.00	-1'000.00	-0.2%
Excédent à la charge des communes	4'134'629.05	4'452'000.00	4'777'000.00	325'000.00	7.3%
3 Charges	4'621'500.75	4'962'000.00	5'286'000.00	324'000.00	6.5%
30 Charges de personnel	229'488.00	247'000.00	268'000.00	21'000.00	8.5%
300 Autorités et commissions	-	-	2'000.00	2'000.00	-
301 Salaires du personnel administratif et de conciergerie	159'762.10	147'000.00	153'000.00	6'000.00	4.1%
303 Salaires du personnel auxiliaire	39'318.85	67'000.00	78'000.00	11'000.00	16.4%
304 Allocations	3'510.00	4'000.00	4'000.00	-	0.0%
305 Cotisations patronales	26'689.75	27'000.00	29'000.00	2'000.00	7.4%
309 Formation et perfectionnement	207.30	2'000.00	2'000.00	-	0.0%
31 Charges de biens et services et autres charges d'exploitation	796'822.35	859'000.00	857'000.00	-2'000.00	-0.2%
310 Charges de matériel et de marchandises	329'006.55	362'000.00	340'000.00	-22'000.00	-6.1%
311 Mobilier, machines, appareils et outils	13'739.15	14'000.00	11'000.00	-3'000.00	-21.4%
312 Eau, électricité et chauffage	90'149.15	101'000.00	94'000.00	-7'000.00	-6.9%
313 Affranchissements, honoraires, assurances et transports spéciaux	189'896.15	181'000.00	198'000.00	17'000.00	9.4%
314 Entretien des bâtiments et installations	22'673.40	30'000.00	37'000.00	7'000.00	23.3%
315 Entretien du mobilier, machines, appareils et outils	16'389.10	23'000.00	20'000.00	-3'000.00	-13.0%
316 Frais d'utilisation de biens et d'infrastructures	20'000.00	20'000.00	20'000.00	-	0.0%
317 Frais professionnels et déplacements	-	1'000.00	1'000.00	-	0.0%
319 Charges relatives à la vie de l'école (projets d'école, culture, ST, etc.)	114'968.85	127'000.00	136'000.00	9'000.00	7.1%
33 Amortissements du patrimoine administratif	1'098'219.45	1'100'000.00	1'100'000.00	-	0.0%
330 Amortissements des bâtiments (voir annexe 2 - investissements COCY)	1'098'219.45	1'100'000.00	1'100'000.00	-	0.0%
330 Amortissements du matériel et mobilier (sans informatique)	-	-	-	-	-
36 Charges de transfert	2'258'765.95	2'459'000.00	2'780'000.00	321'000.00	13.1%
360 Salaires des enseignants/surveillances et classes relais	2'250'395.95	2'453'000.00	2'774'000.00	321'000.00	13.1%
361 Participation aux frais facturés par d'autres écoles	8'370.00	6'000.00	6'000.00	-	0.0%
39 Intérêts et charges financières	238'205.00	297'000.00	281'000.00	-16'000.00	-5.4%
394 Intérêts et charges financières	238'205.00	297'000.00	281'000.00	-16'000.00	-5.4%
4 Revenus	486'871.70	510'000.00	509'000.00	-1'000.00	-0.2%
42 Taxes et redevances	248'596.00	274'000.00	263'000.00	-11'000.00	-4.0%
423 Contributions des parents (EF, ST et cours facultatifs)	83'855.00	90'000.00	100'000.00	10'000.00	11.1%
425 Recettes sur ventes	164'741.00	184'000.00	163'000.00	-21'000.00	-11.4%
44 Revenus financiers	15'140.25	15'000.00	21'000.00	6'000.00	40.0%
447 Revenus locatifs	15'140.25	15'000.00	21'000.00	6'000.00	40.0%
46 Revenus de transferts	223'135.45	221'000.00	225'000.00	4'000.00	1.8%
461 Participations : écolage hors cercle, photocopies et abris PC	7'300.00	3'000.00	8'000.00	5'000.00	166.7%
463 Subventions	9'802.00	11'000.00	10'000.00	-1'000.00	-9.1%
466 Amortissements des subventions d'investissements	206'033.45	207'000.00	207'000.00	-	0.0%
48 Revenus extraordinaires	-	-	-	-	-
489 Revenus sur le capital propres	-	-	-	-	-

	Comptes 2022	Budget 2023	Budget 2024	Ecart 2023-2024	%
Charges	4'683'907.74	4'417'000.00	4'531'000.00	114'000.00	2.6%
Revenus	464'870.64	517'000.00	514'000.00	-3'000.00	-0.6%
Excédent à la charge des communes	4'219'037.10	3'900'000.00	4'017'000.00	117'000.00	3.0%
3 Charges	4'683'907.74	4'417'000.00	4'531'000.00	114'000.00	2.6%
30 Charges de personnel	319'720.55	343'000.00	349'000.00	6'000.00	1.7%
300 Autorités et commissions	-	-	2'000.00	2'000.00	-
301 Salaires du personnel administratif et de conciergerie	190'482.40	247'000.00	250'000.00	3'000.00	1.2%
303 Salaires du personnel auxiliaire	93'908.90	47'000.00	47'000.00	-	0.0%
304 Allocations	-	-	-	-	-
305 Cotisations patronales	35'329.25	47'000.00	48'000.00	1'000.00	2.1%
309 Formation et perfectionnement	-	2'000.00	2'000.00	-	0.0%
31 Charges de biens et services et autres charges d'exploitation	858'744.00	964'000.00	991'000.00	27'000.00	2.8%
310 Charges de matériel et de marchandises	177'420.75	200'000.00	201'000.00	1'000.00	0.5%
311 Mobilier, machines, appareils et outils	32'379.45	32'000.00	28'000.00	-4'000.00	-12.5%
312 Eau, électricité et chauffage	134'700.35	158'000.00	166'000.00	8'000.00	5.1%
313 Affranchissements, honoraires, assurances et transports spéciaux	222'796.50	232'000.00	240'000.00	8'000.00	3.4%
314 Entretien des bâtiments et installations	41'004.75	35'000.00	55'000.00	20'000.00	57.1%
315 Entretien du mobilier, machines, appareils et outils	46'679.85	38'000.00	35'000.00	-3'000.00	-7.9%
316 Frais d'utilisation de biens et d'infrastructures	92'314.10	122'000.00	115'000.00	-7'000.00	-5.7%
317 Frais professionnels et déplacements	-	1'000.00	1'000.00	-	0.0%
319 Charges relatives à la vie de l'école (projets d'école, culture, ST, etc.)	111'448.25	146'000.00	150'000.00	4'000.00	2.7%
33 Amortissements du patrimoine administratif	310'054.79	310'000.00	310'000.00	-	0.0%
330 Amortissements des bâtiments	310'054.79	310'000.00	310'000.00	-	0.0%
330 Amortissements du matériel et mobilier (sans informatique)	-	-	-	-	-
36 Charges de transfert	3'195'388.40	2'800'000.00	2'881'000.00	81'000.00	2.9%
360 Salaires des enseignants/surveillances et classes relais	3'191'888.40	2'794'000.00	2'875'000.00	81'000.00	2.9%
361 Participation aux frais facturés par d'autres écoles	3'500.00	6'000.00	6'000.00	-	0.0%
39 Intérêts et charges financières	-	-	-	-	-
394 Intérêts et charges financières	-	-	-	-	-
4 Revenus	464'870.64	517'000.00	514'000.00	-3'000.00	-0.6%
42 Taxes et redevances	126'111.00	181'000.00	179'000.00	-2'000.00	-1.1%
423 Contributions des parents (EF, ST et cours facultatifs)	77'596.00	104'000.00	110'000.00	6'000.00	5.8%
425 Recettes sur ventes	48'515.00	77'000.00	69'000.00	-8'000.00	-10.4%
44 Revenus financiers	15'500.85	15'000.00	12'000.00	-3'000.00	-20.0%
447 Revenus locatifs	15'500.85	15'000.00	12'000.00	-3'000.00	-20.0%
46 Revenus de transferts	13'204.00	11'000.00	13'000.00	2'000.00	18.2%
461 Participations : écolage hors cercle, photocopies et abris PC	8'560.00	4'000.00	9'000.00	5'000.00	125.0%
463 Subventions	4'644.00	7'000.00	4'000.00	-3'000.00	-42.9%
466 Amortissements des subventions d'investissements	-	-	-	-	-
48 Revenus extraordinaires	310'054.79	310'000.00	310'000.00	-	0.0%
489 Revenus sur le capital propres	310'054.79	310'000.00	310'000.00	-	0.0%

	Comptes 2022	Budget 2023	Budget 2024	Ecart 2023-2024	%
Charges	6'252'189.00	5'387'000.00	5'579'000.00	192'000.00	3.6%
Revenus	556'242.90	588'000.00	606'000.00	18'000.00	3.1%
Excédent à la charge des communes	5'695'946.10	4'799'000.00	4'973'000.00	174'000.00	3.6%
3 Charges	6'252'189.00	5'387'000.00	5'579'000.00	192'000.00	3.6%
30 Charges de personnel	617'320.15	602'000.00	612'000.00	10'000.00	1.7%
300 Autorités et commissions	-	-	2'000.00	2'000.00	-
301 Salaires du personnel administratif et de conciergerie	501'645.00	494'000.00	450'000.00	-44'000.00	-8.9%
303 Salaires du personnel auxiliaire	16'774.00	8'000.00	67'000.00	59'000.00	737.5%
304 Allocations	9'504.00	12'000.00	10'000.00	-2'000.00	-16.7%
305 Cotisations patronales	89'397.15	86'000.00	81'000.00	-5'000.00	-5.8%
309 Formation et perfectionnement	-	2'000.00	2'000.00	-	0.0%
31 Charges de biens et services et autres charges d'exploitation	1'314'988.60	1'384'000.00	1'416'000.00	32'000.00	2.3%
310 Charges de matériel et de marchandises	267'306.95	259'000.00	265'000.00	6'000.00	2.3%
311 Mobilier, machines, appareils et outils	55'318.05	37'000.00	50'000.00	13'000.00	35.1%
312 Eau, électricité et chauffage	282'924.35	342'000.00	350'000.00	8'000.00	2.3%
313 Affranchissements, honoraires, assurances et transports spéciaux	278'454.45	274'000.00	274'000.00	-	0.0%
314 Entretien des bâtiments et installations	80'144.15	69'000.00	77'000.00	8'000.00	11.6%
315 Entretien du mobilier, machines, appareils et outils	44'133.15	44'000.00	43'000.00	-1'000.00	-2.3%
316 Frais d'utilisation de biens et d'infrastructures	170'781.35	176'000.00	179'000.00	3'000.00	1.7%
317 Frais professionnels et déplacements	-	1'000.00	1'000.00	-	0.0%
319 Charges relatives à la vie de l'école (projets d'école, culture, ST, etc.)	135'926.15	182'000.00	177'000.00	-5'000.00	-2.7%
33 Amortissements du patrimoine administratif	270'268.60	270'000.00	270'000.00	-	0.0%
330 Amortissements des bâtiments	270'268.60	270'000.00	270'000.00	-	0.0%
330 Amortissements du matériel et mobilier (sans informatique)	-	-	-	-	-
36 Charges de transfert	4'049'611.65	3'131'000.00	3'281'000.00	150'000.00	4.8%
360 Salaires des enseignants/surveillances et classes relais	4'040'741.65	3'125'000.00	3'275'000.00	150'000.00	4.8%
361 Participation aux frais facturés par d'autres écoles	8'870.00	6'000.00	6'000.00	-	0.0%
39 Intérêts et charges financières	-	-	-	-	-
394 Intérêts et charges financières	-	-	-	-	-
4 Revenus	556'242.90	588'000.00	606'000.00	18'000.00	3.1%
42 Taxes et redevances	206'297.30	255'000.00	264'000.00	9'000.00	3.5%
423 Contributions des parents (EF, ST et cours facultatifs)	87'569.00	134'000.00	128'000.00	-6'000.00	-4.5%
425 Recettes sur ventes	118'728.30	121'000.00	136'000.00	15'000.00	12.4%
44 Revenus financiers	62'031.95	49'000.00	54'000.00	5'000.00	10.2%
447 Revenus locatifs	62'031.95	49'000.00	54'000.00	5'000.00	10.2%
46 Revenus de transferts	17'645.05	14'000.00	18'000.00	4'000.00	28.6%
461 Participations : écolage hors cercle, photocopies et abris PC	10'260.00	5'000.00	10'000.00	5'000.00	100.0%
463 Subventions	7'385.05	9'000.00	8'000.00	-1'000.00	-11.1%
466 Amortissements des subventions d'investissements	-	-	-	-	-
48 Revenus extraordinaires	270'268.60	270'000.00	270'000.00	-	0.0%
489 Revenus sur le capital propres	270'268.60	270'000.00	270'000.00	-	0.0%

	Comptes 2022	Budget 2023	Budget 2024	Ecart 2023-2024	%
Charges	4'621'500.75	4'962'000.00	5'286'000.00	324'000.00	6.5%
Revenus	486'871.70	510'000.00	509'000.00	-1'000.00	-0.2%
Excédent à la charge des communes	4'134'629.05	4'452'000.00	4'777'000.00	325'000.00	7.3%
3 - Charges	4'621'500.75	4'962'000.00	5'286'000.00	324'000.00	6.5%
30 - Charges de personnel	229'488.00	247'000.00	268'000.00	21'000.00	8.5%
300 - Autorités et commissions	-	-	2'000.00	2'000.00	-
2130.3000.00 Jetons de présence du conseil des parents	-	-	2'000.00	2'000.00	-
301 - Salaires du personnel administratif et de conciergerie	159'762.10	147'000.00	153'000.00	6'000.00	4.1%
2190.3010.00 Salaires du personnel administratif	77'834.70	82'000.00	85'000.00	3'000.00	3.7%
2170.3010.00 Salaires du personnel de conciergerie	77'927.40	61'000.00	64'000.00	3'000.00	4.9%
2192.3010.02 Salaires du personnel de bibliothèque	4'000.00	4'000.00	4'000.00	-	0.0%
303 - Salaires du personnel auxiliaire	39'318.85	67'000.00	78'000.00	11'000.00	16.4%
2170.3030.00 Salaires du personnel auxiliaires de conciergerie	39'318.85	67'000.00	78'000.00	11'000.00	16.4%
304 - Allocations	3'510.00	4'000.00	4'000.00	-	0.0%
2190.3040.00 Allocations pour enfants et alloc. formation personnel administratif	3'510.00	4'000.00	4'000.00	-	0.0%
305 - Cotisations patronales	26'689.75	27'000.00	29'000.00	2'000.00	7.4%
2190.3050.00 Cotisations patronales AVS,AI,APG,AC du personnel administratif	5'075.50	6'000.00	6'000.00	-	0.0%
2170.3050.00 Cotisations patronales AVS,AI,APG,AC du personnel conciergerie	5'066.45	4'000.00	5'000.00	1'000.00	25.0%
2190.3052.00 Cotisations patronales aux caisses de pension du personnel administratif	6'971.40	7'000.00	8'000.00	1'000.00	14.3%
2190.3052.00 Cotisations patronales aux caisses de pension du personnel conciergerie	1'495.25	1'000.00	1'000.00	-	0.0%
2190.3053.00 Cotisations patronales aux assurances-accident du personnel adm.	1'912.90	2'000.00	2'000.00	-	0.0%
2170.3053.00 Cotisations patronales aux assurances-accident du personnel conciergerie	1'909.45	2'000.00	2'000.00	-	0.0%
2190.3054.00 Cotisations patronales alloc. familiales du personnel administratif	2'131.40	3'000.00	3'000.00	-	0.0%
2170.3054.00 Cotisations patronales alloc. familiales du personnel de conciergerie	2'127.40	2'000.00	2'000.00	-	0.0%
309 - Formation et perfectionnement	207.30	2'000.00	2'000.00	-	0.0%
2190.3090.00 Formation et perfectionnement du personnel administratif	-	1'000.00	1'000.00	-	0.0%
2170.3090.00 Formation et perfectionnement du personnel conciergerie	-	1'000.00	1'000.00	-	0.0%
2170.3099.00 Autres charges du personnel de conciergerie	207.30	-	-	-	-
31 - 31 - Charges de biens et services et autres charges d'exploitation	796'822.35	859'000.00	857'000.00	-2'000.00	-0.2%
310 - Charges de matériel et de marchandises	329'006.55	362'000.00	340'000.00	-22'000.00	-6.1%
2190.3100.00 Matériel de bureau	528.50	2'000.00	1'000.00	-1'000.00	-50.0%
2190.3102.00 Frais d'impression du catalogue	3'381.80	4'000.00	4'000.00	-	0.0%
2170.3101.00 Produits de conciergerie	20'928.30	18'000.00	18'000.00	-	0.0%
2130.3102.01 Photocopies élèves	14'005.85	15'000.00	18'000.00	3'000.00	20.0%
2192.3103.01 Bibliothèque des élèves	5'000.00	5'000.00	5'000.00	-	0.0%
2130.3104.01 Matériel ACM, ACT et AV	1'762.20	3'000.00	3'000.00	-	0.0%
2130.3104.02 Matériel de sport	2'813.25	3'000.00	3'000.00	-	0.0%
2130.3104.03 Matériel de sciences et d'enseignement	3'339.10	4'000.00	3'000.00	-1'000.00	-25.0%
2130.3104.04 Matériel économie familiale	2'206.55	2'000.00	2'000.00	-	0.0%
2130.3105.00 Achats économie familiale	30'085.80	32'000.00	37'000.00	5'000.00	15.6%
2180.3105.01 Achats repas réfectoire	240'057.40	270'000.00	242'000.00	-28'000.00	-10.4%
2130.3105.02 Achats denrées salle des maîtres	4'897.80	4'000.00	4'000.00	-	0.0%
311 - Mobilier, machines, appareils et outils	13'739.15	14'000.00	11'000.00	-3'000.00	-21.4%
2170.3110.00 Mobilier	2'942.15	5'000.00	3'000.00	-2'000.00	-40.0%
2170.3111.00 Machines, appareils et outils	3'454.70	4'000.00	3'000.00	-1'000.00	-25.0%
2130.3113.00 Matériel informatique	2'194.35	2'000.00	2'000.00	-	0.0%
2130.3118.00 Logiciels, licences et site internet	5'147.95	3'000.00	3'000.00	-	0.0%
312 - Eau, électricité et chauffage	90'149.15	101'000.00	94'000.00	-7'000.00	-6.9%
2170.3120.00 Eau, épuration et déchetterie	12'633.30	12'000.00	8'000.00	-4'000.00	-33.3%
2170.3120.01 Electricité	9'961.15	17'000.00	23'000.00	6'000.00	35.3%
2170.3120.02 Chauffage	68'024.70	72'000.00	63'000.00	-9'000.00	-12.5%
313 - Affranchissements, honoraires, assurances et transports spéciaux	189'896.15	181'000.00	198'000.00	17'000.00	9.4%
2190.3130.01 Affranchissements	1'101.80	2'000.00	1'000.00	-1'000.00	-50.0%
2170.3134.00 Primes d'assurances bâtiment	29'141.40	18'000.00	19'000.00	1'000.00	5.6%
2130.3130.00 Téléphones et internet	4'720.70	4'000.00	5'000.00	1'000.00	25.0%
2195.3130.05 Abonnements transports scolaires publiques	148'397.40	150'000.00	164'000.00	14'000.00	9.3%
2195.3130.06 Contrat transporteurs privés	-	-	1'000.00	1'000.00	-
2130.3133.00 Hébergement informatique	21.55	1'000.00	1'000.00	-	0.0%
2130.3134.00 Primes d'assurances	6'513.30	6'000.00	7'000.00	1'000.00	16.7%
314 - Entretien des bâtiments et installations	22'673.40	30'000.00	37'000.00	7'000.00	23.3%
2170.3144.00 Entretien des bâtiments	9'899.75	12'000.00	15'000.00	3'000.00	25.0%
2170.3144.01 Entretien des installations de chauffage et ventilation	-	8'000.00	9'000.00	1'000.00	12.5%
2170.3144.02 Entretien des salles de sport	-	3'000.00	3'000.00	-	0.0%
2170.3144.03 Entretien des extérieurs	12'773.65	7'000.00	10'000.00	3'000.00	42.9%
315 - Entretien du mobilier, machines, appareils et outils	16'389.10	23'000.00	20'000.00	-3'000.00	-13.0%
2170.3150.00 Entretien du mobilier	-	2'000.00	2'000.00	-	0.0%
2170.3151.00 Entretien de machines, appareils et outils	-	2'000.00	2'000.00	-	0.0%

	Comptes 2022	Budget 2023	Budget 2024	Ecart 2023-2024	%
2130.3153.00 Entretien du matériel informatique	16'389.10	19'000.00	16'000.00	-3'000.00	-15.8%
316 - Frais d'utilisation de biens et d'infrastructures	20'000.00	20'000.00	20'000.00	-	0.0%
2170.3169.00 Frais d'utilisation de d'infrastructures sportives diverses	20'000.00	20'000.00	20'000.00	-	0.0%
317 - Frais professionnels et déplacements	-	1'000.00	1'000.00	-	0.0%
2170.3170.00 Frais professionnels et déplacements	-	1'000.00	1'000.00	-	0.0%
319 - Charges relatives à la vie de l'école (projets d'école, culture, ST, etc.)	114'968.85	127'000.00	136'000.00	9'000.00	7.1%
2190.3199.00 Frais divers	5'169.50	4'000.00	4'000.00	-	0.0%
2130.3192.00 Droits d'auteurs	1'209.20	1'000.00	1'000.00	-	0.0%
2130.3199.01 Semaine sportive et thématique	74'160.80	80'000.00	86'000.00	6'000.00	7.5%
2193.3199.02 Manifestations culturelles	15'263.80	15'000.00	16'000.00	1'000.00	6.7%
2130.3199.03 Echanges et sorties thématiques	3'393.10	2'000.00	2'000.00	-	0.0%
2130.3199.04 Courses d'école	10'719.60	15'000.00	16'000.00	1'000.00	6.7%
2130.3199.05 Clôture annuelle	3'423.45	3'000.00	3'000.00	-	0.0%
2130.3199.07 Prévention santé	779.40	5'000.00	6'000.00	1'000.00	20.0%
2130.3199.08 Journées pédagogiques	850.00	2'000.00	2'000.00	-	0.0%
33 - Amortissements du patrimoine administratif	1'098'219.45	1'100'000.00	1'100'000.00	-	0.0%
330 - Amortissements des bâtiments	1'098'219.45	1'100'000.00	1'100'000.00	-	0.0%
2170.3300.00 Amortissements des bâtiments (voir annexe 2 - investissements COCY)	1'098'219.45	1'100'000.00	1'100'000.00	-	0.0%
36 - Charges de transfert	2'258'765.95	2'459'000.00	2'780'000.00	321'000.00	13.1%
360 - Salaires des enseignants/surveillances et classes relais	2'250'395.95	2'453'000.00	2'774'000.00	321'000.00	13.1%
2130.3601.00 Salaires et charges sociales des enseignants	2'219'993.20	2'420'000.00	2'740'000.00	320'000.00	13.2%
2180.3601.01 Salaires et charges sociales des surveillances	26'532.15	30'000.00	30'000.00	-	0.0%
2130.3601.02 Classes relais	3'870.60	3'000.00	4'000.00	1'000.00	33.3%
361 - Participation aux frais facturés par d'autres écoles	8'370.00	6'000.00	6'000.00	-	0.0%
2130.3612.05 Participation aux frais facturés par d'autres écoles du canton	3'000.00	6'000.00	6'000.00	-	0.0%
2130.3612.06 Participation aux frais facturés par d'autres écoles d'autres cantons	5'370.00	-	-	-	-
39 - Intérêts et charges financières	238'205.00	297'000.00	281'000.00	-16'000.00	-5.4%
394 - Intérêts et charges financières	238'205.00	297'000.00	281'000.00	-16'000.00	-5.4%
9610.3940.00 Imputation interne pour charges financières	238'205.00	297'000.00	281'000.00	-16'000.00	-5.4%
4 - Revenus	486'871.70	510'000.00	509'000.00	-1'000.00	-0.2%
42 - Taxes et redevances	248'596.00	274'000.00	263'000.00	-11'000.00	-4.0%
423 - Contributions des parents (EF, ST et cours facultatifs)	83'855.00	90'000.00	100'000.00	10'000.00	11.1%
2130.4230.00 Contributions des parents pour les cours d'économie familiale	29'056.00	32'000.00	37'000.00	5'000.00	15.6%
2130.4230.01 Contributions des parents pour la semaine sportive et thématique	54'799.00	58'000.00	63'000.00	5'000.00	8.6%
425 - Recettes sur ventes	164'741.00	184'000.00	163'000.00	-21'000.00	-11.4%
2180.4250.01 Ventes repas réfectoire	160'773.80	180'000.00	159'000.00	-21'000.00	-11.7%
2130.4250.02 Ventes denrées salle des maîtres	3'967.20	4'000.00	4'000.00	-	0.0%
44 - Revenus financiers	15'140.25	15'000.00	21'000.00	6'000.00	40.0%
447 - Revenus locatifs	15'140.25	15'000.00	21'000.00	6'000.00	40.0%
2170.4472.00 Revenus locatifs divers locaux bâtiment C	-	1'000.00	10'000.00	9'000.00	900.0%
2170.4472.01 Revenus locatifs salles de sport	900.00	4'000.00	10'000.00	6'000.00	150.0%
2170.4472.02 Autres revenus locatifs des infrastructures	14'240.25	10'000.00	1'000.00	-9'000.00	-90.0%
46 - Revenus de transferts	17'102.00	14'000.00	18'000.00	4'000.00	28.6%
461 - Participations : écolage hors cercle, photocopies et abris PC	7'300.00	3'000.00	8'000.00	5'000.00	166.7%
2130.4611.00 Participations de l'Etat aux frais de photocopies	7'300.00	3'000.00	8'000.00	5'000.00	166.7%
463 - Subventions	9'802.00	11'000.00	10'000.00	-1'000.00	-9.1%
2190.4630.00 Subventions de la Confédération	4'492.00	3'000.00	3'000.00	-	0.0%
2190.4631.00 Subventions du Canton	5'310.00	7'000.00	7'000.00	-	0.0%
2190.4636.00 Subventions des organisations privées à but non lucratif	-	1'000.00	-	-1'000.00	-100.0%
466 - Amortissements des subventions d'investissements	206'033.45	207'000.00	207'000.00	-	0.0%
2170.4660.20 Amortissements des subventions d'investissements	206'033.45	207'000.00	207'000.00	-	0.0%

	Comptes 2022	Budget 2023	Budget 2024	Ecart 2023-2024	%
Charges	4'683'907.74	4'417'000.00	4'531'000.00	114'000.00	2.6%
Revenus	464'870.64	517'000.00	514'000.00	-3'000.00	-0.6%
Excédent à la charge des communes	4'219'037.10	3'900'000.00	4'017'000.00	117'000.00	3.0%
3 - Charges	4'683'907.74	4'417'000.00	4'531'000.00	114'000.00	2.6%
30 - Charges de personnel	319'720.55	343'000.00	349'000.00	6'000.00	1.7%
300 - Autorités et commissions	-	-	2'000.00	2'000.00	-
2130.3000.00 Jetons de présence du conseil des parents	-	-	2'000.00	2'000.00	-
301 - Salaires du personnel administratif et de conciergerie	190'482.40	247'000.00	250'000.00	3'000.00	1.2%
2190.3010.00 Salaires du personnel administratif	95'784.10	100'000.00	103'000.00	3'000.00	3.0%
2170.3010.00 Salaires du personnel de conciergerie	91'750.30	143'000.00	143'000.00	-	0.0%
2192.3010.02 Salaires du personnel de bibliothèque	2'948.00	4'000.00	4'000.00	-	0.0%
303 - Salaires du personnel auxiliaire	93'908.90	47'000.00	47'000.00	-	0.0%
2170.3030.00 Salaires du personnel auxiliaires de conciergerie	78'408.90	29'000.00	29'000.00	-	0.0%
2180.3030.01 Salaires du personnel auxiliaires de cuisine	15'500.00	18'000.00	18'000.00	-	0.0%
305 - Cotisations patronales	35'329.25	47'000.00	48'000.00	1'000.00	2.1%
2190.3050.00 Cotisations patronales AVS,AI,APG,AC du personnel administratif	6'332.80	7'000.00	7'000.00	-	0.0%
2170.3050.00 Cotisations patronales AVS,AI,APG,AC du personnel conciergerie	5'964.95	10'000.00	10'000.00	-	0.0%
3210.3050.02 Cotisations patronales AVS,AI,APG,AC du personnel de bibliothèque	191.80	1'000.00	1'000.00	-	0.0%
2190.3052.00 Cotisations patronales aux caisses de pension du personnel administratif	10'581.60	11'000.00	11'000.00	-	0.0%
2170.3052.00 Cotisations patronales aux caisses de pension du personnel conciergerie	1'675.60	5'000.00	6'000.00	1'000.00	20.0%
2190.3053.00 Cotisations patronales aux assurances-accident du personnel adm.	2'386.10	3'000.00	3'000.00	-	0.0%
2170.3053.00 Cotisations patronales aux assurances-accident du personnel conciergerie	2'952.00	3'000.00	3'000.00	-	0.0%
2190.3054.00 Cotisations patronales alloc. familiales du personnel administratif	2'659.10	3'000.00	3'000.00	-	0.0%
2170.3054.00 Cotisations patronales alloc. familiales du personnel de conciergerie	2'504.80	4'000.00	4'000.00	-	0.0%
3210.3054.00 Cotisations patronales alloc. familiales du personnel de bibliothèque	80.50	-	-	-	-
309 - Formation et perfectionnement	-	2'000.00	2'000.00	-	0.0%
2190.3090.00 Formation et perfectionnement du personnel administratif	-	1'000.00	1'000.00	-	0.0%
2170.3090.00 Formation et perfectionnement du personnel conciergerie	-	1'000.00	1'000.00	-	0.0%
31 - Charges de biens et services et autres charges d'exploitation	858'744.00	964'000.00	991'000.00	27'000.00	2.8%
310 - Charges de matériel et de marchandises	177'420.75	200'000.00	201'000.00	1'000.00	0.5%
2190.3100.00 Matériel de bureau	1'570.85	2'000.00	2'000.00	-	0.0%
2190.3102.00 Frais d'impression du catalogue	4'921.90	4'000.00	4'000.00	-	0.0%
2170.3101.00 Produits de conciergerie	22'538.00	21'000.00	22'000.00	1'000.00	4.8%
2130.3102.01 Photocopies élèves	19'538.65	18'000.00	19'000.00	1'000.00	5.6%
2192.3103.01 Bibliothèque des élèves	7'000.00	7'000.00	7'000.00	-	0.0%
2130.3104.01 Matériel ACM, ACT et AV	5'347.50	4'000.00	4'000.00	-	0.0%
2130.3104.02 Matériel de sport	4'359.30	6'000.00	6'000.00	-	0.0%
2130.3104.03 Matériel de sciences et d'enseignement	18'008.35	16'000.00	16'000.00	-	0.0%
2130.3104.04 Matériel économie familiale	2'597.75	4'000.00	4'000.00	-	0.0%
2130.3105.00 Achats économie familiale	34'804.75	38'000.00	42'000.00	4'000.00	10.5%
2180.3105.01 Achats repas réfectoire	53'526.80	75'000.00	71'000.00	-4'000.00	-5.3%
2130.3105.02 Achats denrées salle des maîtres	3'206.90	5'000.00	4'000.00	-1'000.00	-20.0%
311 - Mobilier, machines, appareils et outils	32'379.45	32'000.00	28'000.00	-4'000.00	-12.5%
2170.3110.00 Mobilier	12'479.50	11'000.00	8'000.00	-3'000.00	-27.3%
2170.3111.00 Machines, appareils et outils	10'460.60	10'000.00	8'000.00	-2'000.00	-20.0%
2130.3113.00 Matériel informatique	4'142.00	6'000.00	8'000.00	2'000.00	33.3%
2130.3118.00 Logiciels, licences et site internet	5'297.35	5'000.00	4'000.00	-1'000.00	-20.0%
312 - Eau, électricité et chauffage	134'700.35	158'000.00	166'000.00	8'000.00	5.1%
2170.3120.00 Eau, épuration et déchetterie	10'749.70	14'000.00	12'000.00	-2'000.00	-14.3%
2170.3120.01 Electricité	28'688.25	32'000.00	51'000.00	19'000.00	59.4%
2170.3120.02 Chauffage	95'262.40	112'000.00	103'000.00	-9'000.00	-8.0%
313 - Affranchissements, honoraires, assurances et transports spéciaux	222'796.50	232'000.00	240'000.00	8'000.00	3.4%
2190.3130.01 Affranchissements	3'133.40	3'000.00	3'000.00	-	0.0%
2170.3134.00 Primes d'assurances bâtiment	15'017.45	16'000.00	17'000.00	1'000.00	6.3%
2130.3130.00 Téléphones et internet	2'611.60	3'000.00	3'000.00	-	0.0%
2195.3130.05 Abonnements transports scolaires publiques	163'767.90	170'000.00	176'000.00	6'000.00	3.5%
2195.3130.06 Contrat transporteurs privés	30'795.35	32'000.00	32'000.00	-	0.0%
2130.3133.00 Hébergement informatique	896.05	2'000.00	2'000.00	-	0.0%
2130.3134.00 Primes d'assurances	6'574.75	6'000.00	7'000.00	1'000.00	16.7%
314 - Entretien des bâtiments et installations	41'004.75	35'000.00	55'000.00	20'000.00	57.1%
2170.3144.00 Entretien des bâtiments	33'980.15	24'000.00	28'000.00	4'000.00	16.7%
2170.3144.01 Entretien des installations de chauffage et ventilation	6'310.80	6'000.00	5'000.00	-1'000.00	-16.7%
2170.3144.02 Entretien des salles de sport	713.80	2'000.00	2'000.00	-	0.0%
2170.3144.03 Entretien des extérieurs	-	3'000.00	20'000.00	17'000.00	566.7%
315 - Entretien du mobilier, machines, appareils et outils	46'679.85	38'000.00	35'000.00	-3'000.00	-7.9%
2170.3150.00 Entretien du mobilier	9'698.65	6'000.00	7'000.00	1'000.00	16.7%
2170.3151.00 Entretien de machines, appareils et outils	-	3'000.00	3'000.00	-	0.0%

	Comptes 2022	Budget 2023	Budget 2024	Ecart 2023-2024	%
2130.3153.00 Entretien du matériel informatique	36'981.20	29'000.00	25'000.00	-4'000.00	-13.8%
316 - Frais d'utilisation de biens et d'infrastructures	92'314.10	122'000.00	115'000.00	-7'000.00	-5.7%
2130.3162.00 Leasing du matériel informatique	20'434.10	40'000.00	40'000.00	-	0.0%
2170.3169.00 Frais d'utilisation de d'infrastructures sportives diverses	71'880.00	82'000.00	75'000.00	-7'000.00	-8.5%
317 - Frais professionnels et déplacements	-	1'000.00	1'000.00	-	0.0%
2170.3170.00 Frais professionnels et déplacements	-	1'000.00	1'000.00	-	0.0%
319 - Charges relatives à la vie de l'école (projets d'école, culture, ST, etc.)	111'448.25	146'000.00	150'000.00	4'000.00	2.7%
2190.3199.00 Frais divers	7'919.85	6'000.00	6'000.00	-	0.0%
2130.3192.00 Droits d'auteurs	1'426.80	1'000.00	1'000.00	-	0.0%
2130.3199.01 Semaine sportive et thématique	64'996.00	91'000.00	93'000.00	2'000.00	2.2%
2193.3199.02 Manifestations culturelles	12'668.75	17'000.00	17'000.00	-	0.0%
2130.3199.03 Echanges et sorties thématiques	1'222.60	3'000.00	3'000.00	-	0.0%
2130.3199.04 Courses d'école	14'558.65	17'000.00	17'000.00	-	0.0%
2130.3199.05 Clôture annuelle	2'836.60	3'000.00	4'000.00	1'000.00	33.3%
2130.3199.07 Prévention santé	4'719.00	6'000.00	7'000.00	1'000.00	16.7%
2130.3199.08 Journées pédagogiques	1'100.00	2'000.00	2'000.00	-	0.0%
33 - Amortissements du patrimoine administratif	310'054.79	310'000.00	310'000.00	-	0.0%
330 - Amortissements des bâtiments	310'054.79	310'000.00	310'000.00	-	0.0%
2170.3300.00 Amortissements des bâtiments	310'054.79	310'000.00	310'000.00	-	0.0%
36 - Charges de transfert	3'195'388.40	2'800'000.00	2'881'000.00	81'000.00	2.9%
360 - Salaires des enseignants/surveillances et classes relais	3'191'888.40	2'794'000.00	2'875'000.00	81'000.00	2.9%
2130.3601.00 Salaires et charges sociales des enseignants	3'150'653.50	2'760'000.00	2'835'000.00	75'000.00	2.7%
2180.3601.01 Salaires et charges sociales des surveillances	36'767.30	30'000.00	35'000.00	5'000.00	16.7%
2130.3601.02 Classes relais	4'467.60	4'000.00	5'000.00	1'000.00	25.0%
361 - Participation aux frais facturés par d'autres écoles	3'500.00	6'000.00	6'000.00	-	0.0%
2130.3612.05 Participation aux frais facturés par d'autres écoles du canton	3'500.00	6'000.00	6'000.00	-	0.0%
2130.3612.06 Participation aux frais facturés par d'autres écoles d'autres cantons	-	-	-	-	-
4 - Revenus	464'870.64	517'000.00	514'000.00	-3'000.00	-0.6%
42 - Taxes et redevances	126'111.00	181'000.00	179'000.00	-2'000.00	-1.1%
423 - Contributions des parents (EF, ST et cours facultatifs)	77'596.00	104'000.00	110'000.00	6'000.00	5.8%
2130.4230.00 Contributions des parents pour les cours d'économie familiale	36'600.00	38'000.00	42'000.00	4'000.00	10.5%
2130.4230.01 Contributions des parents pour la semaine sportive et thématique	40'996.00	66'000.00	68'000.00	2'000.00	3.0%
425 - Recettes sur ventes	48'515.00	77'000.00	69'000.00	-8'000.00	-10.4%
2180.4250.01 Ventes repas réfectoire	45'404.00	72'000.00	65'000.00	-7'000.00	-9.7%
2130.4250.02 Ventes denrées salle des maîtres	3'111.00	5'000.00	4'000.00	-1'000.00	-20.0%
44 - Revenus financiers	15'500.85	15'000.00	12'000.00	-3'000.00	-20.0%
447 - Revenus locatifs	15'500.85	15'000.00	12'000.00	-3'000.00	-20.0%
2170.4472.00 Revenus locatifs aula	4'200.00	4'000.00	1'000.00	-3'000.00	-75.0%
2170.4472.01 Revenus locatifs salles de sport	1'062.50	1'000.00	1'000.00	-	0.0%
2170.4472.02 Autres revenus locatifs des infrastructures	10'238.35	10'000.00	10'000.00	-	0.0%
46 - Revenus de transferts	13'204.00	11'000.00	13'000.00	2'000.00	18.2%
461 - Participations : écolage hors cercle, photocopies et abris PC	8'560.00	4'000.00	9'000.00	5'000.00	125.0%
2130.4611.00 Participations de l'Etat aux frais de photocopies	8'560.00	4'000.00	9'000.00	5'000.00	125.0%
463 - Subventions	4'644.00	7'000.00	4'000.00	-3'000.00	-42.9%
2190.4630.00 Subventions de la Confédération	-	1'000.00	-	-1'000.00	-100.0%
2190.4631.00 Subventions du Canton	4'644.00	4'000.00	4'000.00	-	0.0%
2190.4636.00 Subventions des organisations privées à but non lucratif	-	2'000.00	-	-2'000.00	-100.0%
48 - Revenus extraordinaires	310'054.79	310'000.00	310'000.00	-	0.0%
489 - Revenus sur le capital propres	310'054.79	310'000.00	310'000.00	-	0.0%
2170.4895.00 Dissolution réserve de réévaluation du patrimoine administratif	310'054.79	310'000.00	310'000.00	-	0.0%

	Comptes 2022	Budget 2023	Budget 2024	Ecart 2023-2024	%
Charges	6'252'189.00	5'387'000.00	5'579'000.00	192'000.00	3.6%
Revenus	556'242.90	588'000.00	606'000.00	18'000.00	3.1%
Excédent à la charge des communes	5'695'946.10	4'799'000.00	4'973'000.00	174'000.00	3.6%
3 - Charges	6'252'189.00	5'387'000.00	5'579'000.00	192'000.00	3.6%
30 - Charges de personnel	617'320.15	602'000.00	612'000.00	10'000.00	1.7%
300 - Autorités et commissions	-	-	2'000.00	2'000.00	-
2130.3000.00 Jetons de présence du conseil des parents	-	-	2'000.00	2'000.00	-
301 - Salaires du personnel administratif et de conciergerie	501'645.00	494'000.00	450'000.00	-44'000.00	-8.9%
2190.3010.00 Salaires du personnel administratif	103'286.90	92'000.00	97'000.00	5'000.00	5.4%
2170.3010.00 Salaires du personnel de conciergerie	264'168.30	266'000.00	213'000.00	-53'000.00	-19.9%
2180.3010.01 Salaires du personnel de cuisine	129'089.80	130'000.00	134'000.00	4'000.00	3.1%
2192.3010.02 Salaires du personnel de bibliothèque	5'100.00	6'000.00	6'000.00	-	0.0%
303 - Salaires du personnel auxiliaire	16'774.00	8'000.00	67'000.00	59'000.00	737.5%
2190.3030.00 Salaires du personnel auxiliaires administratif (patrouilleurs)	2'754.00	2'000.00	-	-2'000.00	-100.0%
2170.3030.00 Salaires du personnel auxiliaires de conciergerie	14'020.00	6'000.00	67'000.00	61'000.00	1016.7%
304 - Allocations	9'504.00	12'000.00	10'000.00	-2'000.00	-16.7%
2190.3040.00 Allocations pour enfants et alloc. formation personnel administratif	720.00	2'000.00	-	-2'000.00	-100.0%
2170.3040.00 Allocations pour enfants et alloc. formation personnel conciergerie	3'600.00	4'000.00	4'000.00	-	0.0%
2180.3040.01 Allocations pour enfants et alloc. formation personnel cuisine	5'184.00	6'000.00	6'000.00	-	0.0%
305 - Cotisations patronales	89'397.15	86'000.00	81'000.00	-5'000.00	-5.8%
2190.3050.00 Cotisations patronales AVS,AI,APG,AC du personnel administratif	7'739.50	6'000.00	7'000.00	1'000.00	16.7%
2170.3050.00 Cotisations patronales AVS,AI,APG,AC du personnel conciergerie	18'165.05	18'000.00	14'000.00	-4'000.00	-22.2%
2180.3050.01 Cotisations patronales AVS,AI,APG,AC du personnel cuisine	8'392.70	9'000.00	9'000.00	-	0.0%
2190.3052.00 Cotisations patronales aux caisses de pension du personnel administratif	7'971.80	6'000.00	7'000.00	1'000.00	16.7%
2170.3052.00 Cotisations patronales aux caisses de pension du personnel conciergerie	8'635.20	9'000.00	9'000.00	-	0.0%
2180.3052.01 Cotisations patronales aux caisses de pension du personnel cuisine	11'352.60	12'000.00	12'000.00	-	0.0%
2190.3053.00 Cotisations patronales aux assurances-accident du personnel adm.	2'260.60	2'000.00	2'000.00	-	0.0%
2170.3053.00 Cotisations patronales aux assurances-accident du personnel conciergerie	8'154.50	6'000.00	5'000.00	-1'000.00	-16.7%
2180.3053.01 Cotisations patronales aux assurances-accident du personnel cuisine	3'163.40	3'000.00	3'000.00	-	0.0%
2190.3054.00 Cotisations patronales alloc. familiales du personnel administratif	2'410.20	3'000.00	3'000.00	-	0.0%
2170.3054.00 Cotisations patronales alloc. familiales du personnel de conciergerie	7'627.40	8'000.00	6'000.00	-2'000.00	-25.0%
2180.3054.01 Cotisations patronales alloc. familiales du personnel de cuisine	3'524.20	4'000.00	4'000.00	-	0.0%
309 - Formation et perfectionnement	-	2'000.00	2'000.00	-	0.0%
2190.3090.00 Formation et perfectionnement du personnel administratif	-	1'000.00	1'000.00	-	0.0%
2170.3090.00 Formation et perfectionnement du personnel conciergerie	-	1'000.00	1'000.00	-	0.0%
31 - 31 - Charges de biens et services et autres charges d'exploitation	1'314'988.60	1'384'000.00	1'416'000.00	32'000.00	2.3%
310 - Charges de matériel et de marchandises	267'306.95	259'000.00	265'000.00	6'000.00	2.3%
2190.3100.00 Matériel de bureau	2'121.45	3'000.00	3'000.00	-	0.0%
2190.3102.00 Frais d'impression du catalogue	5'550.85	4'000.00	5'000.00	1'000.00	25.0%
2170.3101.00 Produits de conciergerie	23'081.20	31'000.00	30'000.00	-1'000.00	-3.2%
2130.3102.01 Photocopies élèves	29'584.60	23'000.00	25'000.00	2'000.00	8.7%
2192.3103.01 Bibliothèque des élèves	9'000.00	9'000.00	9'000.00	-	0.0%
2130.3104.01 Matériel ACM, ACT et AV	5'064.70	5'000.00	5'000.00	-	0.0%
2130.3104.02 Matériel de sport	14'089.35	8'000.00	8'000.00	-	0.0%
2130.3104.03 Matériel de sciences et d'enseignement	23'359.45	18'000.00	18'000.00	-	0.0%
2130.3104.04 Matériel économie familiale	1'045.90	6'000.00	6'000.00	-	0.0%
2130.3105.00 Achats économie familiale	45'439.40	52'000.00	48'000.00	-4'000.00	-7.7%
2180.3105.01 Achats repas réfectoire	102'326.15	95'000.00	102'000.00	7'000.00	7.4%
2130.3105.02 Achats denrées salle des maîtres	6'643.90	5'000.00	6'000.00	1'000.00	20.0%
311 - Mobilier, machines, appareils et outils	55'318.05	37'000.00	50'000.00	13'000.00	35.1%
2170.3110.00 Mobilier	14'880.35	12'000.00	11'000.00	-1'000.00	-8.3%
2170.3111.00 Machines, appareils et outils	20'760.90	13'000.00	25'000.00	12'000.00	92.3%
2130.3113.00 Matériel informatique	9'552.55	7'000.00	10'000.00	3'000.00	42.9%
2130.3118.00 Logiciels, licences et site internet	10'124.25	5'000.00	4'000.00	-1'000.00	-20.0%
312 - Eau, électricité et chauffage	282'924.35	342'000.00	350'000.00	8'000.00	2.3%
2170.3120.00 Eau, épuration et déchetterie	34'084.90	27'000.00	34'000.00	7'000.00	25.9%
2170.3120.01 Electricité	53'665.45	69'000.00	91'000.00	22'000.00	31.9%
2170.3120.02 Chauffage	195'174.00	246'000.00	225'000.00	-21'000.00	-8.5%
313 - Affranchissements, honoraires, assurances et transports spéciaux	278'454.45	274'000.00	274'000.00	-	0.0%
2190.3130.01 Affranchissements	2'916.45	4'000.00	4'000.00	-	0.0%
2170.3134.00 Primes d'assurances bâtiment	16'858.75	17'000.00	17'000.00	-	0.0%
2130.3130.00 Téléphones et internet	3'172.40	4'000.00	4'000.00	-	0.0%
2195.3130.05 Abonnements transports scolaires publiques	217'080.70	212'000.00	210'000.00	-2'000.00	-0.9%
2195.3130.06 Contrat transporteurs privés	29'671.00	28'000.00	30'000.00	2'000.00	7.1%
2130.3133.00 Hébergement informatique	2'489.50	2'000.00	2'000.00	-	0.0%
2130.3134.00 Primes d'assurances	6'265.65	7'000.00	7'000.00	-	0.0%
314 - Entretien des bâtiments et installations	80'144.15	69'000.00	77'000.00	8'000.00	11.6%
2170.3144.00 Entretien des bâtiments	51'623.40	48'000.00	52'000.00	4'000.00	8.3%

	Comptes 2022	Budget 2023	Budget 2024	Ecart 2023-2024	%
2170.3144.01 Entretien des installations de chauffage et ventilation	4'548.85	5'000.00	5'000.00	-	0.0%
2170.3144.02 Entretien des salles de sport et piscine	23'971.90	15'000.00	17'000.00	2'000.00	13.3%
2170.3144.03 Entretien des extérieurs	-	1'000.00	3'000.00	2'000.00	200.0%
315 - Entretien du mobilier, machines, appareils et outils	44'133.15	44'000.00	43'000.00	-1'000.00	-2.3%
2170.3150.00 Entretien du mobilier	5'555.00	8'000.00	8'000.00	-	0.0%
2170.3151.00 Entretien de machines, appareils et outils	-	4'000.00	6'000.00	2'000.00	50.0%
2130.3153.00 Entretien du matériel informatique	38'578.15	32'000.00	29'000.00	-3'000.00	-9.4%
316 - Frais d'utilisation de biens et d'infrastructures	170'781.35	176'000.00	179'000.00	3'000.00	1.7%
2130.3162.00 Leasing du matériel informatique	34'917.35	44'000.00	44'000.00	-	0.0%
2170.3169.00 Frais d'utilisation de d'infrastructures sportives diverses	135'864.00	132'000.00	135'000.00	3'000.00	2.3%
317 - Frais professionnels et déplacements	-	1'000.00	1'000.00	-	0.0%
2170.3170.00 Frais professionnels et déplacements	-	1'000.00	1'000.00	-	0.0%
319 - Charges relatives à la vie de l'école (projets d'école, culture, ST, etc.)	135'926.15	182'000.00	177'000.00	-5'000.00	-2.7%
2190.3199.00 Frais divers	7'485.75	7'000.00	7'000.00	-	0.0%
2130.3192.00 Droits d'auteurs	1'783.50	2'000.00	2'000.00	-	0.0%
2130.3199.01 Semaine sportive et thématique	69'724.00	113'000.00	110'000.00	-3'000.00	-2.7%
2193.3199.02 Manifestations culturelles	19'901.45	21'000.00	20'000.00	-1'000.00	-4.8%
2130.3199.03 Echanges et sorties thématiques	2'727.55	4'000.00	4'000.00	-	0.0%
2130.3199.04 Courses d'école	17'189.40	21'000.00	20'000.00	-1'000.00	-4.8%
2130.3199.05 Clôture annuelle	4'594.30	4'000.00	4'000.00	-	0.0%
2130.3199.07 Prévention santé	9'824.45	8'000.00	8'000.00	-	0.0%
2130.3199.08 Journées pédagogiques	2'695.75	2'000.00	2'000.00	-	0.0%
33 - Amortissements du patrimoine adminstratif	270'268.60	270'000.00	270'000.00	-	0.0%
330 - Amortissements des bâtiments	270'268.60	270'000.00	270'000.00	-	0.0%
2170.3300.00 Amortissements des bâtiments	270'268.60	270'000.00	270'000.00	-	0.0%
36 - Charges de transfert	4'049'611.65	3'131'000.00	3'281'000.00	150'000.00	4.8%
360 - Salaires des enseignants/surveillances et classes relais	4'040'741.65	3'125'000.00	3'275'000.00	150'000.00	4.8%
2130.3601.00 Salaires et charges sociales des enseignants	3'996'994.30	3'090'000.00	3'235'000.00	145'000.00	4.7%
2180.3601.01 Salaires et charges sociales des surveillances	38'715.65	30'000.00	35'000.00	5'000.00	16.7%
2130.3601.02 Classes relais	5'031.70	5'000.00	5'000.00	-	0.0%
361 - Participation aux frais facturés par d'autres écoles	8'870.00	6'000.00	6'000.00	-	0.0%
2130.3612.05 Participation aux frais facturés par d'autres écoles du canton	3'500.00	6'000.00	6'000.00	-	0.0%
2130.3612.06 Participation aux frais facturés par d'autres écoles d'autres cantons	5'370.00	-	-	-	-
4 - Revenus	556'242.90	588'000.00	606'000.00	18'000.00	3.1%
42 - Taxes et redevances	206'297.30	255'000.00	264'000.00	9'000.00	3.5%
423 - Contributions des parents (EF, ST et cours facultatifs)	87'569.00	134'000.00	128'000.00	-6'000.00	-4.5%
2130.4230.00 Contributions des parents pour les cours d'économie familiale	45'310.00	52'000.00	48'000.00	-4'000.00	-7.7%
2130.4230.01 Contributions des parents pour la semaine sportive et thématique	42'259.00	82'000.00	80'000.00	-2'000.00	-2.4%
425 - Recettes sur ventes	118'728.30	121'000.00	136'000.00	15'000.00	12.4%
2180.4250.01 Ventes repas réfectoire	111'155.20	116'000.00	130'000.00	14'000.00	12.1%
2130.4250.02 Ventes denrées salle des maîtres	7'573.10	5'000.00	6'000.00	1'000.00	20.0%
44 - Revenus financiers	62'031.95	49'000.00	54'000.00	5'000.00	10.2%
447 - Revenus locatifs	62'031.95	49'000.00	54'000.00	5'000.00	10.2%
2170.4471.00 Revenus locatifs appartement de service	9'600.00	8'000.00	10'000.00	2'000.00	25.0%
2170.4472.00 Revenus locatifs grande salle	1'037.50	1'000.00	1'000.00	-	0.0%
2170.4472.01 Revenus locatifs salles de sport	11'460.00	10'000.00	8'000.00	-2'000.00	-20.0%
2170.4472.02 Revenus locatifs piscine	39'594.45	30'000.00	35'000.00	5'000.00	16.7%
2170.4472.02 Autres revenus locatifs des infrastructures	340.00	-	-	-	-
46 - Revenus de transferts	17'645.05	14'000.00	18'000.00	4'000.00	28.6%
461 - Participations : écolage hors cercle, photocopies et abris PC	10'260.00	5'000.00	10'000.00	5'000.00	100.0%
2130.4611.00 Participations de l'Etat aux frais de photocopies	10'260.00	5'000.00	10'000.00	5'000.00	100.0%
463 - Subventions	7'385.05	9'000.00	8'000.00	-1'000.00	-11.1%
2190.4630.00 Subventions de la Confédération	1'123.00	2'000.00	2'000.00	-	0.0%
2190.4631.00 Subventions du Canton	6'262.05	6'000.00	6'000.00	-	0.0%
2190.4636.00 Subventions des organisations privées à but non lucratif	-	1'000.00	-	-1'000.00	-100.0%
48 - Revenus extraordinaires	270'268.60	270'000.00	270'000.00	-	0.0%
489 - Revenus sur le capital propres	270'268.60	270'000.00	270'000.00	-	0.0%
2170.4895.00 Dissolution réserve de réévaluation du patrimoine administratif	270'268.60	270'000.00	270'000.00	-	0.0%