

Canton

Journées AI internes	610	367	431
Journées AI externes	5'366	5'705	6'030
Journées non AI internes	108	0	101
Journées non AI externes	231	183	181
Total journées effectives canton	6'315	6'255	6'743

Hors canton

Journées AI internes	1'219	1'304	995
Journées AI externes	2'339	1'935	1'856
Journées non AI internes	504	585	595
Journées non AI externes	0	0	0
Total journées effectives hors canton	4'062	3'824	3'446

Total journées effectives (diviseur pour quotients)	10'377	10'079	10'189
--	---------------	---------------	---------------

correspondant à un nombre d'enfants moyen de :	56	54	56
--	----	----	----

Nos	Comptes de charges	Comptes 2004	Quot.	Budget 2005	Quot.	Comptes 2005	Quot.
3	Salaires et frais de personnel	5'600'267.30	539.68	5'884'180.00	583.81	5'387'484.35	528.75
30	Salaires personnel enseignant	1'041'504.60	100.37	1'057'639.00	104.93	992'701.00	97.43
300	Enseignant(e)s subventionnés par le DECS	861'899.95	83.06	880'155.00	87.33	877'886.60	86.16
301	Enseignant(e)s, assistant(e)s, formateurs(trices) non subvent. DECS	159'605.65	15.38	157'989.00	15.68	109'276.00	10.72
302	Remplaçant(e)s	19'999.00	1.93	8'400.00	0.83	5'538.40	0.54
303	Stagiaires	0.00	0.00	11'095.00	1.10	0.00	0.00
31	Salaires personnel éducatif	923'942.35	89.04	922'771.00	91.55	799'243.25	78.44
310	Éducateurs(trices), MSP	843'210.00	81.26	830'221.00	82.37	719'591.70	70.62
311	Veilleurs(euses)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
312	Remplaçant(e)s	56'501.35	5.44	72'893.00	7.23	76'897.60	7.55
313	Stagiaires	24'231.00	2.34	19'657.00	1.95	2'753.95	0.27

Nos	Comptes de charges	Comptes 2004	Quot.	Budget 2005	Quot.	Comptes 2005	Quot.
32	Salaires personnel médical et soignant	1'440'829.35	138.85	1'547'328.00	153.52	1'372'604.80	134.71
320	Médecins	71'351.15	6.88	71'422.00	7.09	71'422.00	7.01
321	Thérapeutes (Physiothérapeutes, ergothérapeutes, orthophonistes, psychologue)	1'353'109.20	130.40	1'437'734.00	142.65	1'255'145.85	123.19
322	Remplaçant(e)s	14'601.70	1.41	38'172.00	3.79	46'036.95	4.52
323	Stagiaires	1'767.30	0.17	0.00	0.00	0.00	0.00
324	Veilles, piquets et gardes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
325	Indemnités pour inconvénients de service	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
33	Salaires direction et personnel administratif	602'016.15	58.01	648'661.00	64.36	630'287.20	61.86
330	Direction	418'162.55	40.30	432'091.00	42.87	432'091.25	42.41
331	Administration	183'853.60	17.72	216'570.00	21.49	198'195.95	19.45
332	Remplaçant(e)s	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
333	Stagiaires et apprenti(e)s	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
34	Salaires économat et personnel de maison	262'643.15	25.31	256'506.00	25.45	259'415.25	25.46
340	Cuisinier, aides de cuisine	201'769.75	19.44	203'331.00	20.17	203'331.05	19.96
341	Personnel de maison, économat	43'591.60	4.20	43'635.00	4.33	43'634.50	4.28
342	Remplaçant(e)s	12'916.80	1.24	0.00	0.00	0.00	0.00
343	Stagiaires et apprenti(e)s	4'365.00	0.42	9'540.00	0.95	12'449.70	1.22
35	Salaires personnel technique et de maintenance	188'743.30	18.19	187'896.00	18.64	185'017.55	18.16
350	Concierges	187'357.30	18.06	187'896.00	18.64	185'017.55	18.16
351	Jardiniers, chauffeurs	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
352	Remplaçant(e)s	1'386.00	0.13	0.00	0.00	0.00	0.00
353	Stagiaires et apprenti(e)s	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
36	Salaires personnel ateliers protégés et d'occupation	0.00	0.00	15'409.00	1.53	0.00	0.00
365	Personnel invalide	0.00	0.00	15'409.00	1.53	0.00	0.00

Nos	Comptes de charges	Comptes 2004	Quot.	Budget 2005	Quot.	Comptes 2005	Quot.
37	Charges sociales	833'377.30	80.31	907'840.00	90.07	822'329.15	80.71
370	Cotisations AVS/AC	367'349.50	35.40	386'403.00	38.34	351'371.80	34.49
371	Caisse de pension LPP (CPEN)	430'465.35	41.48	438'060.00	43.46	396'285.10	38.89
372	Assurance-accidents LAA	8'311.30	0.80	9'508.00	0.94	8'502.35	0.83
375	Caisse de remplacement du corps enseignant	12'837.70	1.24	13'278.00	1.32	12'545.40	1.23
376	Allocations complémentaires	0.00	0.00	41'400.00	4.11	39'751.65	3.90
379	Assurance-accidents complémentaire LAA	14'413.45	1.39	19'191.00	1.90	13'872.85	1.36
38	Autres charges du personnel	70'137.55	6.76	67'900.00	6.74	51'536.65	5.06
380	Recherche de personnel	2'180.90	0.21	4'800.00	0.48	2'110.90	0.21
381	Formation et perfectionnement	24'629.05	2.37	19'000.00	1.89	14'241.85	1.40
382	Rencontres et réunions de personnel	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3892	Frais de fonctionnement (SMP et Service de psychomotricité)	11'916.25	1.15	13'000.00	1.29	21'059.50	2.07
3893	Visites médicales	240.00	0.02	600.00	0.06	363.80	0.04
3894	Cadeaux pour ancienneté, fin d'année	420.50	0.04	0.00	0.00	0.00	0.00
3895	Dédommagements pour frais encourus	20'194.85	1.95	25'000.00	2.48	13'760.60	1.35
3896	Frais d'évaluation des fonctions	10'556.00	1.02	5'500.00	0.55	0.00	0.00
39	Honoraires pour prestations de tiers (non soumis aux charges sociales)	237'073.55	22.85	272'230.00	27.01	274'349.50	26.93
390	Frais de surveillance par le médecin du travail	0.00	0.00	500.00	0.05	0.00	0.00
391	Prestations pédagothérapeutiques et psychothérapeutiques (salaires)	166'467.45	16.04	175'880.00	17.45	207'085.55	20.32
392	Frais du GIS	4'080.00	0.39	4'800.00	0.48	3'080.00	0.30
393	Honoraires des médecins, supervisions par psychologue	1'075.00	0.10	13'500.00	1.34	310.00	0.03
394	Personnel temporaire (prestations de tiers, intérimaires, soutien scolaire, etc..)	63'321.40	6.10	71'550.00	7.10	63'873.95	6.27
395	Stages refacturés par les écoles	2'129.70	0.21	6'000.00	0.60	0.00	0.00
4	Autres charges d'exploitation	1'231'561.65	118.68	1'454'300.00	144.29	1'211'947.95	118.95
40	Besoins médicaux	1'675.15	0.16	2'500.00	0.25	1'886.85	0.19
4001	Médicaments	433.90	0.04	600.00	0.06	337.00	0.03
4002	Soins sanitaires	761.85	0.07	1'200.00	0.12	1'029.65	0.10
4003	Examens de laboratoire, analyses	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4004	Prestations médicales fournies par des tiers (dentiste scolaire)	479.40	0.05	700.00	0.07	520.20	0.05

Nos	Comptes de charges	Comptes 2004	Quot.	Budget 2005	Quot.	Comptes 2005	Quot.
41	Vivres et boissons	105'079.55	10.13	109'500.00	10.86	87'275.65	8.57
410	Vivres	97'955.20	9.44	100'000.00	9.92	81'303.20	7.98
415	Boissons	7'124.35	0.69	9'500.00	0.94	5'972.45	0.59
42	Ménage	25'587.90	2.47	35'000.00	3.47	33'256.00	3.26
4201	<i>Lingerie, étoffes et habits pour l'exploitation du foyer</i>	5'087.75	0.49	4'000.00	0.40	10'349.60	1.02
4211	<i>Matériel d'éclairage</i>	379.95	0.04	3'000.00	0.30	1'935.00	0.19
4212	<i>Matériel de cuisine, vaisselle</i>	1'731.95	0.17	3'000.00	0.30	2'660.95	0.26
4213	<i>Matériel de ménage</i>	4'289.45	0.41	7'000.00	0.69	4'855.20	0.48
4221	<i>Produits de lessive et de vaisselle</i>	1'643.80	0.16	2'000.00	0.20	1'497.60	0.15
4222	<i>Produits de nettoyage (conciergerie)</i>	3'799.65	0.37	4'000.00	0.40	3'207.10	0.31
4223	<i>Produits pour la piscine (traitement de l'eau, désinfection)</i>	962.00	0.09	2'000.00	0.20	1'745.45	0.17
4250	<i>Blanchissage du linge</i>	7'693.35	0.74	10'000.00	0.99	7'005.10	0.69
43	Entretien et réparation immeubles, mobilier et véhicules	157'857.90	15.21	270'500.00	26.84	184'271.90	18.09
430	Entretien et réparation des immeubles	98'486.75	9.49	200'000.00	19.84	115'077.40	11.29
4310	<i>Entretien et réparation du mobilier et des équipements</i>	5'728.30	0.55	6'000.00	0.60	5'418.45	0.53
4311	<i>Entretien et réparation de l'équipement informatique</i>	19'136.45	1.84	22'000.00	2.18	19'289.55	1.89
4321	<i>Entretien et réparation des véhicules</i>	4'254.25	0.41	7'500.00	0.74	8'014.20	0.79
4322	<i>Exploitation véhicules (essence)</i>	4'172.40	0.40	6'000.00	0.60	4'012.90	0.39
4323	<i>Garage(s) véhicules</i>	6'000.00	0.58	6'000.00	0.60	6'000.00	0.59
4381	<i>Charges diverses de la propriété (jardins, déneigement...)</i>	13'258.35	1.28	13'000.00	1.29	20'998.75	2.06
4382	<i>Sécurité (Securitas, Cerberus, Sicli, Aprottec...)</i>	6'821.40	0.66	10'000.00	0.99	5'460.65	0.54
44	Frais d'utilisation des installations	220'347.30	21.23	223'900.00	22.21	186'597.66	18.31
4431	<i>Loyers payés</i>	32'302.00	3.11	31'200.00	3.10	17'916.00	1.76
4432	<i>Loyers imputés</i>	3'600.00	0.35	3'600.00	0.36	3'600.00	0.35
4452	<i>Intérêts sur comptes-courants</i>	49'856.30	4.80	50'000.00	4.96	39'840.40	3.91
4453	<i>Frais bancaires</i>	441.95	0.04	700.00	0.07	394.41	0.04
446	Intérêts hypothécaires	39'890.65	3.84	39'000.00	3.87	35'273.45	3.46

Nos	Comptes de charges	Comptes 2004	Quot.	Budget 2005	Quot.	Comptes 2005	Quot.
447	Amortissement des immeubles	25'000.00	2.41	33'700.00	3.34	27'000.00	2.65
4481	<i>Amortissement du mobilier et des équipements</i>	37'745.30	3.64	30'000.00	2.98	36'789.80	3.61
4482	<i>Amortissement de l'équipement informatique</i>	11'666.10	1.12	11'300.00	1.12	11'078.60	1.09
449	Amortissement des véhicules	19'845.00	1.91	24'400.00	2.42	14'705.00	1.44
45	Eau et énergie	96'530.05	9.30	97'800.00	9.70	100'671.80	9.88
450	Électricité	26'221.85	2.53	26'000.00	2.58	26'587.15	2.61
451	Gaz	671.00	0.06	800.00	0.08	686.80	0.07
452	Combustibles	61'634.10	5.94	60'000.00	5.95	64'477.20	6.33
455	Eau	8'003.10	0.77	11'000.00	1.09	8'920.65	0.88
46	École et formation, animation	62'450.10	6.02	69'500.00	6.90	58'926.05	5.78
460	Matériel scolaire et éducatif	15'628.40	1.51	20'000.00	1.98	12'992.70	1.28
461	Matériel de travaux manuels	1'587.95	0.15	2'200.00	0.22	1'520.95	0.15
462	Bibliothèque	381.65	0.04	400.00	0.04	153.25	0.02
463	Loisirs, excursions et visites	6'277.00	0.60	6'200.00	0.62	6'254.20	0.61
464	Camps	5'204.75	0.50	6'200.00	0.62	6'198.00	0.61
465	Contributions aux frais d'écolage externes (stages de préformation facturés	0.00	0.00	0.00	0.00	427.00	0.04
466	Aumônerie oecuménique des institutions (par des tiers)	15'545.80	1.50	15'000.00	1.49	13'640.10	1.34
4671	<i>Matériel de thérapie</i>	15'029.15	1.45	16'500.00	1.64	15'850.30	1.56
4672	<i>Matériel de sport</i>	2'064.90	0.20	2'500.00	0.25	1'266.60	0.12
4673	<i>Matériel audio-visuel</i>	730.50	0.07	500.00	0.05	622.95	0.06
469	Frais d'observation et de post-cure	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
47	Bureau et administration	90'518.85	8.72	121'600.00	12.06	122'308.89	12.00
470	Matériel de bureau, imprimés	12'488.35	1.20	15'000.00	1.49	11'323.95	1.11
471	Téléphone	10'783.10	1.04	12'000.00	1.19	10'120.45	0.99
472	Frais de port, taxes ccp	5'478.25	0.53	5'500.00	0.55	5'459.15	0.54
473	Journaux, revues	1'435.05	0.14	2'200.00	0.22	1'102.40	0.11
474	Débours	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
475	Entretien des logiciels (y compris le coût du logiciel SIDIS)	32'131.95	3.10	45'000.00	4.46	58'638.00	5.76
4751	<i>Frais annuels NCN & RPN (abonnements et redevance par élève)</i>	5'562.90	0.54	5'600.00	0.56	5'562.90	0.55

Nos	Comptes de charges	Comptes 2004	Quot.	Budget 2005	Quot.	Comptes 2005	Quot.
477	Honoraires fiduciaires	3'443.20	0.33	3'500.00	0.35	3'550.80	0.35
478	Prestations de tiers, engagement de conseiller	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4790	<i>Rapport annuel</i>	5'042.90	0.49	5'300.00	0.53	4'920.75	0.48
4793	<i>Cotisations à des associations et à des sociétés</i>	11'634.40	1.12	11'500.00	1.14	11'553.00	1.13
4794	<i>Frais de voyage et de représentation</i>	648.50	0.06	1'000.00	0.10	634.50	0.06
4795	<i>Frais d'exposition et de publicité</i>	0.00	0.00	10'000.00	0.99	8'869.75	0.87
4798	<i>Pertes sur débiteurs (diff. change € + 10% CM)</i>	645.40	0.06	3'000.00	0.30	0.04	0.00
4799	<i>Autres dépenses</i>	1'224.85	0.12	2'000.00	0.20	573.20	0.06
48	Outillage et matériel pour ateliers protégés	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
49	Autres charges d'exploitation	471'514.85	45.44	524'000.00	51.99	436'753.15	42.87
4901	<i>Assurances contre les accidents des élèves (non LAA)</i>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4902	<i>Assurances responsabilité civile</i>	3'606.10	0.35	4'000.00	0.40	3'414.55	0.34
4903	<i>Assurances choses et autres risques</i>	0.00	0.00	500.00	0.05	385.00	0.04
4904	<i>Assurances mobilier, machines et équipements</i>	3'671.00	0.35	3'700.00	0.37	3'645.65	0.36
4905	<i>Assurances incendie immeubles (ECAP), dégâts d'eau bâtiment</i>	12'390.95	1.19	12'500.00	1.24	12'390.95	1.22
4906	<i>Assurances véhicules</i>	6'473.40	0.62	6'600.00	0.65	6'183.00	0.61
4910	<i>Taxes et redevances pour véhicules (plaque, vignette, etc..)</i>	3'032.80	0.29	3'100.00	0.31	3'530.10	0.35
492	<i>Taxes élimination des déchets et eaux usées</i>	3'000.00	0.29	3'600.00	0.36	2'505.10	0.25
4931	<i>Transports effectués par des tiers cas AI</i>	426'523.50	41.10	475'000.00	47.13	390'633.00	38.34
4932	<i>Transports effectués par des tiers cas non AI</i>	12'817.10	1.24	15'000.00	1.49	14'065.80	1.38
	Total des charges d'exploitation	6'831'828.95	658.36	7'338'480.00	728.10	6'599'432.30	647.70

Nos	Comptes de produits	Comptes 2004	Quot.	Budget 2005	Quot.	Comptes 2005	Quot.
6	Produits d'exploitation	3'068'865.30	295.73	2'726'220.00	270.49	3'065'024.95	300.82
60	Revenus de la formation scolaire spéciale	2'485'963.60	239.56	2'181'690.00	216.46	2'490'316.90	244.41
600	Prestations individuelles pour cas AI	1'986'191.05	191.40	1'729'200.00	171.56	1'933'740.75	189.79
6000	<i>Scolarisation (journées d'école)</i>	425'920.00	41.04	403'600.00	40.04	412'324.00	40.47
6001	<i>Pension (nuitées et repas)</i>	102'424.00	9.87	73'920.00	7.33	79'856.00	7.84
6003	<i>Repas isolés (sans nuitée)</i>	41'160.00	3.97	40'180.00	3.99	42'413.00	4.16
6004	<i>Prestations principales (mesures médico-thérapeutiques)</i>	895'798.90	86.33	671'000.00	66.57	836'724.85	82.12
6005	<i>Prestations complémentaires... (remboursements SMP)</i>	78'483.45	7.56	55'000.00	5.46	148'426.80	14.57
6006	<i>Mesures médico-thérapeutiques (ambulatoires) et pédag. itinérants</i>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6007	<i>Transport des élèves (taxis et tournées des bus)</i>	435'887.50	42.01	485'500.00	48.17	400'037.00	39.26
6008	<i>Cas d'instruction</i>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6009	<i>Autres produits (contributions AI différées)</i>	6'517.20	0.63	0.00	0.00	13'959.10	1.37
601	Autres prestations individuelles pour cas AI	229'168.80	22.08	184'350.00	18.29	189'852.00	18.63
6010	<i>Contributions des parents ou autre répondant (AI canton)</i>	37'534.00	3.62	40'900.00	4.06	45'160.00	4.43
6011	<i>Contributions des parents ou autre répondant (AI hors canton)</i>	28'176.00	2.72	23'860.00	2.37	23'832.00	2.34
6012	<i>Contributions des caisses maladie et divers (AI canton)</i>	19'002.10	1.83	1'810.00	0.18	0.00	0.00
6013	<i>Contributions des caisses maladie et divers (AI hors canton)</i>	30'701.70	2.96	10'280.00	1.02	0.00	0.00
6015	<i>Contributions des cantons et communes (subside scolaire)</i>	113'755.00	10.96	107'500.00	10.67	120'860.00	11.86
602	Contributions pour cas ne relevant pas de l'AI	270'603.75	26.08	268'140.00	26.60	366'724.15	35.99
6020	<i>Contributions parents ou autre répondant (non AI canton)</i>	3'348.00	0.32	1'400.00	0.14	3'042.00	0.30
6021	<i>Contributions parents ou autre répondant (non AI hors canton)</i>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6022	<i>Contributions des caisses maladie et divers (non AI canton)</i>	65'985.45	6.36	36'610.00	3.63	69'630.40	6.83
6023	<i>Contributions des caisses maladie et divers (non AI hors canton)</i>	4'735.50	0.46	2'030.00	0.20	12'706.00	1.25
6024	<i>Transport des élèves (non AI)</i>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6025	<i>Contributions des caisses SECU françaises</i>	196'534.80	18.94	228'100.00	22.63	281'345.75	27.61
61	Produits de la formation professionnelle	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
62	Contribution pensionnaires occupés en atelier	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
63	Produits d'exploitation (ateliers)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Nos	Comptes de produits	Comptes 2004	Quot.	Budget 2005	Quot.	Comptes 2005	Quot.
64	Produits d'exploitation pour cas non AI (LESPA)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
65	Autres produits (prestations aux résidents LESPA)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
66	Produits des loyers et intérêts du capital	31'044.40	2.99	31'000.00	3.08	31'009.65	3.04
6600	<i>Loyers appartements</i>	10'934.15	1.05	11'000.00	1.09	11'205.25	1.10
6601	<i>Loyers garages</i>	20'010.00	1.93	19'900.00	1.97	19'755.00	1.94
6602	<i>Loyers divers</i>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6630	<i>Location des bus</i>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6650	<i>Intérêts bancaires et postaux bruts</i>	75.25	0.01	100.00	0.01	24.40	0.00
6651	<i>Produit des titres</i>	25.00	0.00	0.00	0.00	25.00	0.00
67	Produits de la cantine / cafétéria	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
68	Produits de prestations en faveur du personnel et de tiers	88'909.20	8.57	48'700.00	4.83	82'443.65	8.09
680	<i>Repas du personnel et de tiers</i>	5'176.60	0.50	4'500.00	0.45	5'646.80	0.55
681	<i>Logement du personnel et de tiers</i>	0.00	0.00	0.00	0.00	1'305.00	0.13
685	<i>Prestations en faveur de l'UF (direction et administration, "service bureau")</i>	27'600.00	2.66	36'000.00	3.57	36'000.00	3.53
686	<i>Escomptes fournisseurs</i>	114.55	0.01	100.00	0.01	57.40	0.01
6890	<i>Indemnités versées par des assurances LAA</i>	20'366.40	1.96	5'000.00	0.50	6'547.00	0.64
6891	<i>Allocations pour perte de gain (Amat et APG)</i>	773.30	0.07	100.00	0.01	18'646.60	1.83
6892	<i>Autres remboursements du personnel (indemnités reçues pour PF)</i>	0.00	0.00	0.00	0.00	8'617.50	0.85
6898	<i>Indemnités versées par des assurances complémentaires LAA</i>	14'069.70	1.36	2'000.00	0.20	3'319.55	0.33
6899	<i>Autres recettes</i>	20'808.65	2.01	1'000.00	0.10	2'303.80	0.23
69	Contributions et subventions	462'948.10	44.61	464'830.00	46.12	461'254.75	45.27
6950	<i>Contributions aux traitements du corps enseignant</i>	462'948.10	44.61	464'830.00	46.12	461'254.75	45.27
	Total des produits d'exploitation	3'068'865.30	295.73	2'726'220.00	270.49	3'065'024.95	300.82
	Récapitulation						
	Total des charges d'exploitation	6'831'828.95	658.36	7'338'480.00	728.10	6'599'432.30	647.70
	Total des recettes d'exploitation	3'068'865.30	295.74	2'726'220.00	270.49	3'065'024.95	300.82
	Excédent provisoire des charges	3'762'963.65	362.63	4'612'260.00	457.61	3'534'407.35	346.88

Subvention Ofas à l'exploitation	1'110'515.00	107.02	1'042'055.00	103.39	1'053'932.00	103.44
Solde à charge des cantons (NE, BE, JU)	2'652'448.65	255.61	3'570'205.00	354.22	2'480'475.35	243.45