

Canton

Journées AI internes	431	110	244
Journées AI externes	6'030	7'810	7'910
Journées non AI internes	101	0	0
Journées non AI externes	181	189	221
Total journées civiles canton (pour 2005 : journées effectives)	6'743	8'109	8'375

Hors canton

Journées AI internes	995	1'055	968
Journées AI externes	1'856	120	1'213
Journées non AI internes	595	585	488
Journées non AI externes	0	0	0
Total journées civiles hors canton (pour 2005 : journées effectives)	3'446	1'760	2'669

Total journées civiles (diviseur pour quotients) **10'189** **9'869** **11'044**

correspondant à un nombre d'enfants moyen de : 56 61 63

Nos	Comptes de charges	Comptes 2005	Quot.	Budget 2006	Quot.	Comptes 2006	Quot.
3	Salaires et frais de personnel	5'387'484.35	528.75	5'540'320.00	561.39	5'137'218.65	465.16
30	Salaires personnel enseignant	992'701.00	97.43	1'005'630.00	101.90	979'339.60	88.68
300	Enseignant(e)s subventionnés par le DECS	877'886.60	86.16	930'410.00	94.28	922'668.00	83.54
301	Enseignant(e)s, assistant(e)s, formateurs(trices) non subvent. DECS	109'276.00	10.72	58'420.00	5.92	49'691.20	4.50
302	Remplaçant(e)s	5'538.40	0.54	16'800.00	1.70	6'980.40	0.63
303	Stagiaires	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
31	Salaires personnel éducatif	799'243.25	78.44	827'280.00	83.83	755'643.95	68.42
310	Éducateurs(trices), MSP	719'591.70	70.62	733'640.00	74.34	705'424.85	63.87
311	Veilleurs(euses)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
312	Remplaçant(e)s	76'897.60	7.55	73'910.00	7.49	44'267.00	4.01
313	Stagiaires	2'753.95	0.27	19'730.00	2.00	5'952.10	0.54

Nos	Comptes de charges	Comptes 2005	Quot.	Budget 2006	Quot.	Comptes 2006	Quot.
32	Salaires personnel médical et soignant	1'372'604.80	134.71	1'432'710.00	145.17	1'291'906.05	116.98
320	Médecins	71'422.00	7.01	71'680.00	7.26	71'680.05	6.49
321	Thérapeutes (Physiothérapeutes, ergothérapeutes, orthophonistes, psychologue)	1'255'145.85	123.19	1'333'670.00	135.14	1'194'375.85	108.15
322	Remplaçant(e)s	46'036.95	4.52	27'360.00	2.77	25'850.15	2.34
323	Stagiaires	0.00	0.00	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	630'287.20	61.86	656'370.00	66.51	649'364.90	58.80
330	Direction	432'091.25	42.41	433'630.00	43.94	433'652.65	39.27
331	Administration	198'195.95	19.45	222'740.00	22.57	215'712.25	19.53
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	259'415.25	25.46	262'450.00	26.59	258'207.05	23.38
340	Cuisinier, aides de cuisine	203'331.05	19.96	204'050.00	20.68	204'066.20	18.48
341	Personnel de maison, économat	43'634.50	4.28	43'790.00	4.44	43'792.45	3.97
342	Remplaçant(e)s	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
343	Stagiaires et apprenti(e)s	12'449.70	1.22	14'610.00	1.48	10'348.40	0.94
35	Salaires personnel technique et de maintenance	185'017.55	18.16	186'930.00	18.94	187'888.45	17.01
350	Concierges	185'017.55	18.16	186'930.00	18.94	183'350.70	16.60
351	Jardiniers, chauffeurs	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
352	Remplaçant(e)s	0.00	0.00	0.00	0.00	4'537.75	0.41
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	15'930.00	1.61	0.00	0.00
365	Personnel invalide	0.00	0.00	15'930.00	1.61	0.00	0.00

Nos	Comptes de charges	Comptes 2005	Quot.	Budget 2006	Quot.	Comptes 2006	Quot.
37	Charges sociales	822'329.15	80.71	853'930.00	86.53	790'224.25	71.55
370	Cotisations AVS/AC	351'371.80	34.49	366'010.00	37.09	340'761.20	30.85
371	Caisse de pension LPP (CPEN)	396'285.10	38.89	409'170.00	41.46	374'280.05	33.89
372	Assurance-accidents LAA	8'502.35	0.83	8'820.00	0.89	8'347.90	0.76
375	Caisse de remplacement du corps enseignant	12'545.40	1.23	10'350.00	1.05	9'666.95	0.88
376	Allocations complémentaires	39'751.65	3.90	45'370.00	4.60	43'565.60	3.94
379	Assurance-accidents complémentaire LAA	13'872.85	1.36	14'210.00	1.44	13'602.55	1.23
38	Autres charges du personnel	51'536.65	5.06	70'250.00	7.12	45'460.30	4.12
380	Recherche de personnel	2'110.90	0.21	6'000.00	0.61	4'071.80	0.37
381	Formation et perfectionnement	14'241.85	1.40	17'750.00	1.80	12'488.95	1.13
382	Rencontres et réunions de personnel	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3892	<i>Frais de fonctionnement (SMPea et Centre de psychomotricité)</i>	21'059.50	2.07	13'000.00	1.32	11'466.35	1.04
3893	<i>Visites médicales</i>	363.80	0.04	600.00	0.06	684.40	0.06
3894	<i>Cadeaux pour ancienneté, fin d'année</i>	0.00	0.00	400.00	0.04	185.00	0.02
3895	<i>Dédommagements pour frais encourus</i>	13'760.60	1.35	27'000.00	2.74	15'563.80	1.41
3896	<i>Frais ANMEA évaluation des fonctions et CCT-ES</i>	0.00	0.00	5'500.00	0.56	1'000.00	0.09
39	Honoraires pour prestations de tiers (non soumis aux charges sociales)	274'349.50	26.93	228'840.00	23.19	179'184.10	16.22
390	Frais de surveillance par le médecin du travail	0.00	0.00	500.00	0.05	0.00	0.00
391	Prestations pédothérapeutiques et psychothérapeutiques (salaires)	207'085.55	20.32	168'840.00	17.11	135'854.10	12.30
392	Frais du GIS	3'080.00	0.30	6'400.00	0.65	3'640.00	0.33
393	Honoraires des médecins, supervisions par psychologue	310.00	0.03	14'100.00	1.43	2'430.00	0.22
394	Personnel temporaire (prestations de tiers, intérimaires, soutien scolaire, etc..)	63'873.95	6.27	33'000.00	3.34	34'540.00	3.13
395	Stages refacturés par les écoles	0.00	0.00	6'000.00	0.61	2'720.00	0.25
4	Autres charges d'exploitation	1'211'947.95	118.95	1'370'700.00	138.89	1'165'717.61	105.55
40	Besoins médicaux	1'886.85	0.19	2'200.00	0.22	1'680.80	0.15
4001	<i>Médicaments</i>	337.00	0.03	600.00	0.06	139.40	0.01
4002	<i>Soins sanitaires</i>	1'029.65	0.10	1'000.00	0.10	531.40	0.05
4003	<i>Examens de laboratoire, analyses</i>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4004	<i>Prestations médicales fournies par des tiers (dentiste scolaire)</i>	520.20	0.05	600.00	0.06	1'010.00	0.09

Nos	Comptes de charges	Comptes 2005	Quot.	Budget 2006	Quot.	Comptes 2006	Quot.
41	Vivres et boissons	87'275.65	8.57	104'000.00	10.54	81'916.30	7.42
410	Vivres	81'303.20	7.98	95'000.00	9.63	76'078.25	6.89
415	Boissons	5'972.45	0.59	9'000.00	0.91	5'838.05	0.53
42	Ménage	33'256.00	3.26	32'000.00	3.24	24'706.20	2.24
4201	<i>Lingerie, étoffes et habits pour l'exploitation du foyer</i>	10'349.60	1.02	4'000.00	0.41	3'838.90	0.35
4211	<i>Matériel d'éclairage</i>	1'935.00	0.19	1'000.00	0.10	443.90	0.04
4212	<i>Matériel de cuisine, vaisselle</i>	2'660.95	0.26	3'000.00	0.30	2'796.70	0.25
4213	<i>Matériel de ménage</i>	4'855.20	0.48	7'000.00	0.71	4'558.00	0.41
4221	<i>Produits de lessive et de vaisselle</i>	1'497.60	0.15	2'000.00	0.20	1'159.25	0.10
4222	<i>Produits de nettoyage (conciergerie)</i>	3'207.10	0.31	4'000.00	0.41	3'587.80	0.32
4223	<i>Produits pour la piscine (traitement de l'eau, désinfection)</i>	1'745.45	0.17	2'000.00	0.20	1'303.30	0.12
4250	<i>Blanchissage du linge</i>	7'005.10	0.69	9'000.00	0.91	7'018.35	0.64
43	Entretien et réparation immeubles, mobilier et véhicules	184'271.90	18.09	272'500.00	27.61	237'887.00	21.54
430	Entretien et réparation des immeubles	115'077.40	11.29	200'000.00	20.27	166'940.60	15.12
4310	<i>Entretien et réparation du mobilier et des équipements</i>	5'418.45	0.53	6'000.00	0.61	5'750.65	0.52
4311	<i>Entretien et réparation de l'équipement informatique</i>	19'289.55	1.89	22'000.00	2.23	21'417.30	1.94
4321	<i>Entretien et réparation des véhicules</i>	8'014.20	0.79	7'500.00	0.76	7'976.65	0.72
4322	<i>Exploitation véhicules (essence)</i>	4'012.90	0.39	6'000.00	0.61	4'593.15	0.42
4323	<i>Garage(s) véhicules</i>	6'000.00	0.59	6'000.00	0.61	6'000.00	0.54
4381	<i>Charges diverses de la propriété (jardins, déneigement...)</i>	20'998.75	2.06	15'000.00	1.52	17'905.90	1.62
4382	<i>Sécurité (Securitas, Cerberus, Sicli, Aprotect...)</i>	5'460.65	0.54	10'000.00	1.01	7'302.75	0.66
44	Frais d'utilisation des installations	186'597.66	18.31	188'700.00	19.12	138'709.61	12.56
4431	<i>Loyers payés</i>	17'916.00	1.76	9'600.00	0.97	7'200.00	0.65
4432	<i>Loyers imputés</i>	3'600.00	0.35	3'600.00	0.36	3'600.00	0.33
4452	<i>Intérêts sur comptes-courants</i>	39'840.40	3.91	50'000.00	5.07	10'134.20	0.92
4453	<i>Frais bancaires</i>	394.41	0.04	700.00	0.07	590.26	0.05
446	Intérêts hypothécaires	35'273.45	3.46	31'000.00	3.14	30'937.50	2.80

Nos	Comptes de charges	Comptes 2005	Quot.	Budget 2006	Quot.	Comptes 2006	Quot.
447	Amortissement des immeubles	27'000.00	2.65	33'100.00	3.35	27'000.00	2.44
4481	Amortissement du mobilier et des équipements	36'789.80	3.61	32'100.00	3.25	28'803.50	2.61
4482	Amortissement de l'équipement informatique	11'078.60	1.09	9'800.00	0.99	19'284.15	1.75
449	Amortissement des véhicules	14'705.00	1.44	18'800.00	1.90	11'160.00	1.01
45	Eau et énergie	100'671.80	9.88	111'800.00	11.33	104'400.10	9.45
450	Électricité	26'587.15	2.61	26'000.00	2.63	25'116.40	2.27
451	Gaz	686.80	0.07	800.00	0.08	740.00	0.07
452	Combustibles	64'477.20	6.33	75'000.00	7.60	69'243.90	6.27
455	Eau	8'920.65	0.88	10'000.00	1.01	9'299.80	0.84
46	École et formation, animation	58'926.05	5.78	65'100.00	6.60	56'762.70	5.14
460	Matériel scolaire et de formation	12'992.70	1.28	15'000.00	1.52	12'486.70	1.13
461	Matériel de travaux manuels	1'520.95	0.15	2'200.00	0.22	1'844.85	0.17
462	Bibliothèque	153.25	0.02	500.00	0.05	237.25	0.02
463	Loisirs, excursions et visites	6'254.20	0.61	6'200.00	0.63	6'205.90	0.56
464	Camps	6'198.00	0.61	6'200.00	0.63	6'194.65	0.56
465	Contributions aux frais d'écologie externes (stages de préformation facturés	427.00	0.04	0.00	0.00	660.00	0.06
466	Aumônerie oecuménique des institutions par des tiers)	13'640.10	1.34	16'000.00	1.62	11'591.65	1.05
4671	Matériel de thérapie	15'850.30	1.56	16'000.00	1.62	14'512.15	1.31
4672	Matériel de sport	1'266.60	0.12	2'500.00	0.25	2'525.50	0.23
4673	Matériel audio-visuel	622.95	0.06	500.00	0.05	504.05	0.05
469	Frais d'observation et de post-cure	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
47	Bureau et administration	122'308.89	12.00	120'300.00	12.19	90'811.95	8.22
470	Matériel de bureau, imprimés	11'323.95	1.11	15'000.00	1.52	9'772.10	0.88
471	Téléphone	10'120.45	0.99	12'000.00	1.22	10'195.00	0.92
472	Frais de port, taxes ccp	5'459.15	0.54	5'500.00	0.56	5'167.30	0.47
473	Journaux, revues	1'102.40	0.11	2'200.00	0.22	914.95	0.08
474	Débours	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
475	Entretien des logiciels (y compris redevance pour le logiciel Sidis)	58'638.00	5.76	45'000.00	4.56	38'460.40	3.48
4751	Frais annuels NCN & RPN (abonnements et redevance par élève)	5'562.90	0.55	5'600.00	0.57	5'562.90	0.50

Nos	Comptes de charges	Comptes 2005	Quot.	Budget 2006	Quot.	Comptes 2006	Quot.
477	Honoraires fiduciaires	3'550.80	0.35	4'000.00	0.41	5'057.20	0.46
478	Prestations de tiers, engagement de conseiller	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4790	<i>Rapport annuel</i>	4'920.75	0.48	4'500.00	0.46	4'198.00	0.38
4793	<i>Cotisations à des associations et à des sociétés</i>	11'553.00	1.13	11'500.00	1.17	10'049.00	0.91
4794	<i>Frais de voyage et de représentation</i>	634.50	0.06	1'000.00	0.10	585.30	0.05
4795	<i>Frais d'exposition et de publicité</i>	8'869.75	0.87	10'000.00	1.01	0.00	0.00
4798	<i>Pertes sur débiteurs (diff. change € + 10% CM)</i>	0.04	0.00	2'000.00	0.20	3.55	0.00
4799	<i>Autres dépenses</i>	573.20	0.06	2'000.00	0.20	846.25	0.08
48	Outillage et matériel pour ateliers protégés	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
49	Autres charges d'exploitation	436'753.15	42.87	474'100.00	48.04	428'842.95	38.83
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>	3'414.55	0.34	3'700.00	0.37	3'090.00	0.28
4903	<i>Assurances choses et autres risques</i>	385.00	0.04	500.00	0.05	0.00	0.00
4904	<i>Assurances mobilier, machines et équipements</i>	3'645.65	0.36	3'700.00	0.37	3'631.85	0.33
4905	<i>Assurances incendie immeubles (ECAP), dégâts d'eau bâtiment</i>	12'390.95	1.22	12'500.00	1.27	11'766.00	1.07
4906	<i>Assurances véhicules</i>	6'183.00	0.61	6'600.00	0.67	7'604.50	0.69
4910	<i>Taxes et redevances pour véhicules (plaque, vignette, etc.)</i>	3'530.10	0.35	3'500.00	0.35	3'051.35	0.28
492	<i>Taxes élimination des déchets et eaux usées</i>	2'505.10	0.25	3'600.00	0.36	2'966.05	0.27
4931	<i>Transports effectués par des tiers cas AI</i>	390'633.00	38.34	425'000.00	43.06	387'436.90	35.08
4932	<i>Transports effectués par des tiers cas non AI</i>	14'065.80	1.38	15'000.00	1.52	9'296.30	0.84
	Total des charges d'exploitation	6'599'432.30	647.70	6'911'020.00	700.28	6'302'936.26	570.71

Nos	Comptes de produits	Comptes 2005	Quot.	Budget 2006	Quot.	Comptes 2006	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	31'009.65	3.04	30'800.00	3.12	31'369.60	2.84
6600	<i>Loyers appartements</i>	11'205.25	1.10	11'000.00	1.11	11'138.00	1.01
6601	<i>Loyers garages</i>	19'755.00	1.94	19'700.00	2.00	20'130.00	1.82
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>	24.40	0.00	100.00	0.01	41.60	0.00
6651	<i>Produit des titres</i>	25.00	0.00	0.00	0.00	60.00	0.01
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	82'443.65	8.09	51'100.00	5.18	89'306.16	8.09
680	Repas du personnel et de tiers	5'646.80	0.55	5'000.00	0.51	4'485.80	0.41
681	Logement du personnel et de tiers	1'305.00	0.13	0.00	0.00	0.00	0.00
685	Prestations en faveur de l'UF (direction et administration, "service bureau")	36'000.00	3.53	36'000.00	3.65	36'000.00	3.26
686	Escomptes fournisseurs	57.40	0.01	100.00	0.01	42.21	0.00
6890	<i>Indemnités versées par des assurances LAA</i>	6'547.00	0.64	5'000.00	0.51	24'568.00	2.22
6891	<i>Allocations pour perte de gain (Amat et APG)</i>	18'646.60	1.83	1'000.00	0.10	3'381.20	0.31
6892	<i>Autres remboursements du personnel (indemnités reçues pour PF)</i>	8'617.50	0.85	1'000.00	0.10	10'338.20	0.94
6898	<i>Indemnités versées par des assurances complémentaires LAA</i>	3'319.55	0.33	2'000.00	0.20	8'253.80	0.75
6899	<i>Autres recettes</i>	2'303.80	0.23	1'000.00	0.10	2'236.95	0.20
69	Contributions et subventions	461'254.75	45.27	439'020.00	44.48	416'095.50	37.68
6950	<i>Contributions aux traitements du corps enseignant</i>	461'254.75	45.27	439'020.00	44.48	416'095.50	37.68
	Total des produits d'exploitation	3'065'024.95	300.81	2'802'550.00	283.98	2'928'826.86	265.20
	Récapitulation						
	Total des charges d'exploitation	6'599'432.30	647.70	6'911'020.00	700.28	6'302'936.26	570.71
	Total des recettes d'exploitation	3'065'024.95	300.82	2'802'550.00	283.98	2'928'826.86	265.20
	Excédent provisoire des charges	3'534'407.35	346.88	4'108'470.00	416.30	3'374'109.40	305.52

Nos	Comptes de produits	Comptes 2005	Quot.	Budget 2006	Quot.	Comptes 2006	Quot.
Récapitulation							
	Total des charges d'exploitation	6'599'432.30	647.70	6'911'020.00	700.28	6'302'936.26	570.71
	Total des recettes d'exploitation	3'065'024.95	300.82	2'802'550.00	283.98	2'928'826.86	265.20
	Excédent provisoire des charges	3'534'407.35	346.88	4'108'470.00	416.30	3'374'109.40	305.52
	Subvention aux frais d'exploitation Ofas (budget 2006 --> estimation !)	1'053'932.00	103.44	933'792.00	94.62	988'720.00	89.53
	Solde à charge des cantons de NE, BE et JU (budget 2006 --> estimation !)	2'480'475.35	243.45	3'174'678.00	321.68	2'385'389.40	215.99

Important : les calculs ci-dessous sont estimatifs et basés sur les pratiques actuelles de l'Ofas

Estimation de la subvention Ofas à l'exploitation :

Journées de séjour Ofas	9'395		9'727		9'770	
Coefficient de pondération Ofas (estimation pour 2006)		2.81		2.40		2.53
Journées Ofas pondérées + tarif journalier (cumul du 1er et du 2ème échelon)	26'400	40.00	23'345	40.00	24'718	40.00
Subvention aux frais d'exploitation Ofas (journées pondérées x échelons 1 et 2) --> estimation pour 2006	1'053'932.00		933'792.00		988'720.00	