

Date 25.01.2010

Canton

Journées AI internes	0	0	0
Journées AI externes	5'631	5'006	6'523
Journées non AI internes	0	0	0
Journées non AI externes	0	0	0
Total journées effectives canton	5'631	5'006	6'523

Hors canton

Journées AI internes	0	0	0
Journées AI externes	1'246	1'918	1'589
Journées non AI internes	0	0	0
Journées non AI externes	0	0	0
Total journées effectives hors canton	1'246	1'918	1'589

Total journées effectives (diviseur pour quotients) **6'877** **6'924** **8'112**

correspondant à un nombre de jeunes gens moyen de : 33 30 37

Total journées facturables OFAS (cf. compte 6100) **3'722** **3'722** **4'456**

Nos	Comptes de charges	Comptes 2004	Quot.	Budget 2005	Quot.	Comptes 2005	Quot.
3	Salaires et frais de personnel	877'074.90	127.54	1'139'640.00	164.59	1'016'194.45	125.27
30	Salaires personnel enseignant	100'930.40	14.68	147'088.00	21.24	112'507.50	13.87
300	Enseignant(e)s subventionnés par le DECS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
301	Enseignant(e)s, assistant(e)s, formateurs(trices) non subvent. DECS	100'930.40	14.68	147'088.00	21.24	111'779.50	13.78
302	Remplaçant(e)s	0.00	0.00	0.00	0.00	728.00	0.09
303	Stagiaires	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
31	Salaires personnel éducatif et socio-professionnel (formateurs)	441'577.00	64.21	581'034.00	83.92	520'321.85	64.14
310	MSP et formateurs(trices)	435'279.50	63.29	574'302.00	82.94	509'090.10	62.76
311	Veilleurs(euses)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
312	Remplaçant(e)s	6'297.50	0.92	6'732.00	0.97	11'231.75	1.38
313	Stagiaires	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Nos	Comptes de charges	Comptes 2004	Quot.	Budget 2005	Quot.	Comptes 2005	Quot.
32	Salaires personnel médical et soignant	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
320	Médecins	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
321	Thérapeutes (Physiothérapeutes, ergothérapeutes, orthophonistes, psychologue)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
322	Remplaçant(e)s	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	150'079.75	21.82	164'350.00	23.74	164'350.20	20.26
330	Direction	136'070.95	19.79	150'328.00	21.71	150'327.75	18.53
331	Administration	14'008.80	2.04	14'022.00	2.03	14'022.45	1.73
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
340	Cuisinier, aides de cuisine	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
341	Personnel de maison, économat	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
342	Remplaçant(e)s	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
343	Stagiaires et apprenti(e)s	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
35	Salaires personnel technique et de maintenance	10'563.40	1.54	12'724.00	1.84	11'475.90	1.41
350	Concierges	6'081.75	0.88	12'724.00	1.84	11'475.90	1.41
351	Jardiniers, chauffeurs	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
352	Remplaçant(e)s	4'481.65	0.65	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	0.00	0.00	0.00	0.00

Nos	Comptes de charges	Comptes 2004	Quot.	Budget 2005	Quot.	Comptes 2005	Quot.
37	Charges sociales	127'840.25	18.59	171'904.00	24.83	143'991.25	17.75
370	Cotisations AVS/AC	57'090.75	8.30	74'462.00	10.75	66'237.30	8.17
371	Caisse de pension LPP (CPEN)	66'292.20	9.64	82'871.00	11.97	65'797.70	8.11
372	Assurance-accidents LAA	1'280.65	0.19	1'801.00	0.26	1'570.30	0.19
375	Caisse de remplacement du corps enseignant	955.80	0.14	1'173.00	0.17	936.00	0.12
376	Allocations complémentaires	0.00	0.00	9'222.00	1.33	6'633.75	0.82
379	Assurance-accidents complémentaire LAA	2'220.85	0.32	2'375.00	0.34	2'816.20	0.35
38	Autres charges du personnel	10'129.10	1.47	12'980.00	1.87	14'372.75	1.77
380	Recherche de personnel	0.00	0.00	1'600.00	0.23	4'333.80	0.53
381	Formation et perfectionnement	1'422.70	0.21	4'380.00	0.63	1'670.40	0.21
382	Rencontres et réunions de personnel	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3892	<i>Frais de fonctionnement (SMP et Service de psychomotricité)</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
3893	<i>Visites médicales</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>200.00</i>	<i>0.03</i>	<i>198.00</i>	<i>0.02</i>
3894	<i>Cadeaux pour ancienneté, fin d'année</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>178.00</i>	<i>0.02</i>
3895	<i>Dédommagements pour frais encourus</i>	<i>7'129.40</i>	<i>1.04</i>	<i>6'000.00</i>	<i>0.87</i>	<i>7'992.55</i>	<i>0.99</i>
3896	<i>Frais d'évaluation des fonctions</i>	<i>1'577.00</i>	<i>0.23</i>	<i>800.00</i>	<i>0.12</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
39	Honoraires pour prestations de tiers (non soumis aux charges sociales)	35'955.00	5.23	49'560.00	7.16	49'175.00	6.06
390	Frais de surveillance par le médecin du travail	0.00	0.00	100.00	0.01	0.00	0.00
391	Prestations pédagothérapeutiques et psychothérapeutiques (salaires)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
392	Frais du GIS	480.00	0.07	960.00	0.14	240.00	0.03
393	Honoraires des médecins, supervisions par psychologue	2'070.00	0.30	2'500.00	0.36	2'160.00	0.27
394	Personnel temporaire (prestations de tiers, intérimaires, soutien scolaire, etc..)	33'405.00	4.86	43'000.00	6.21	43'975.00	5.42
395	Stages refacturés par les écoles	0.00	0.00	3'000.00	0.43	2'800.00	0.35
4	Autres charges d'exploitation	206'240.35	29.99	233'100.00	33.67	233'480.80	28.78
40	Besoins médicaux	72.10	0.01	200.00	0.03	11.80	0.00
4001	<i>Médicaments</i>	<i>30.70</i>	<i>0.00</i>	<i>100.00</i>	<i>0.01</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
4002	<i>Soins sanitaires</i>	<i>41.40</i>	<i>0.01</i>	<i>100.00</i>	<i>0.01</i>	<i>11.80</i>	<i>0.00</i>
4003	<i>Examens de laboratoire, analyses</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
4004	<i>Prestations médicales fournies par des tiers (dentiste scolaire)</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>

Nos	Comptes de charges	Comptes 2004	Quot.	Budget 2005	Quot.	Comptes 2005	Quot.
41	Vivres et boissons	6'581.55	0.96	7'500.00	1.08	5'329.65	0.66
410	Vivres	4'478.80	0.65	5'000.00	0.72	3'682.45	0.45
415	Boissons	2'102.75	0.31	2'500.00	0.36	1'647.20	0.20
42	Ménage	2'230.20	0.32	2'300.00	0.33	2'366.45	0.29
4201	<i>Lingerie, étoffes et habits pour l'exploitation du foyer</i>	22.85	0.00	100.00	0.01	0.00	0.00
4211	<i>Matériel d'éclairage</i>	54.90	0.01	100.00	0.01	111.00	0.01
4212	<i>Matériel de cuisine, vaisselle</i>	40.00	0.01	200.00	0.03	205.55	0.03
4213	<i>Matériel de ménage</i>	1'805.90	0.26	1'500.00	0.22	1'892.95	0.23
4221	<i>Produits de lessive et de vaisselle</i>	32.40	0.00	100.00	0.01	26.50	0.00
4222	<i>Produits de nettoyage (conciergerie)</i>	274.15	0.04	300.00	0.04	130.45	0.02
4223	<i>Produits pour la piscine (traitement de l'eau, désinfection)</i>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4250	<i>Blanchissage du linge</i>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
43	Entretien et réparation immeubles, mobilier et véhicules	15'371.20	2.24	19'600.00	2.83	20'246.50	2.50
430	Entretien et réparation des immeubles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4310	<i>Entretien et réparation du mobilier et des équipements</i>	1'492.75	0.22	2'000.00	0.29	1'787.25	0.22
4311	<i>Entretien et réparation de l'équipement informatique</i>	4'543.95	0.66	6'000.00	0.87	6'779.90	0.84
4321	<i>Entretien et réparation des véhicules</i>	3'883.90	0.56	3'500.00	0.51	3'635.90	0.45
4322	<i>Exploitation véhicules (essence)</i>	2'677.30	0.39	4'500.00	0.65	3'782.40	0.47
4323	<i>Garage(s) véhicules</i>	2'729.20	0.40	3'500.00	0.51	4'215.85	0.52
4381	<i>Charges diverses de la propriété (jardins, déneigement...)</i>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4382	<i>Sécurité (Securitas, Cerberus, Sicli, Aprotect...)</i>	44.10	0.01	100.00	0.01	45.20	0.01
44	Frais d'utilisation des installations	134'213.45	19.52	139'000.00	20.08	145'899.45	17.99
4431	<i>Loyers payés</i>	98'835.10	14.37	101'000.00	14.59	106'206.65	13.09
4432	<i>Loyers imputés</i>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4452	<i>Intérêts sur comptes-courants</i>	7'741.10	1.13	10'000.00	1.44	7'453.55	0.92
4453	<i>Frais bancaires</i>	68.60	0.01	100.00	0.01	73.80	0.01
446	Intérêts hypothécaires	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
447	Amortissement des immeubles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Nos	Comptes de charges	Comptes 2004	Quot.	Budget 2005	Quot.	Comptes 2005	Quot.
4481	Amortissement du mobilier et des équipements	14'462.75	2.10	9'700.00	1.40	14'353.50	1.77
4482	Amortissement de l'équipement informatique	6'430.90	0.94	7'400.00	1.07	6'611.95	0.82
449	Amortissement des véhicules	6'675.00	0.97	10'800.00	1.56	11'200.00	1.38
45	Eau et énergie	2'703.85	0.39	2'800.00	0.40	2'634.10	0.32
450	Électricité	2'703.85	0.39	2'800.00	0.40	2'634.10	0.32
451	Gaz	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
452	Combustibles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
455	Eau	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
46	École et formation, animation	13'678.20	1.99	14'600.00	2.11	18'378.85	2.27
460	Matériel scolaire et éducatif	5'246.00	0.76	3'600.00	0.52	3'525.55	0.43
461	Matériel de travaux manuels	1'276.00	0.19	3'000.00	0.43	5'807.35	0.72
462	Bibliothèque	265.10	0.04	200.00	0.03	97.60	0.01
463	Loisirs, excursions et visites	1'554.90	0.23	2'000.00	0.29	1'909.60	0.24
464	Camps	2'581.00	0.38	2'500.00	0.36	2'821.75	0.35
465	Contribution aux frais d'écologie externes (repas et nuitées auprès de	0.00	0.00	0.00	0.00	1'624.00	0.20
466	Aumônerie oecuménique des institutions l'unité scolaire)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4671	Matériel de thérapie	2'637.90	0.38	3'000.00	0.43	2'524.10	0.31
4672	Matériel de sport	0.00	0.00	200.00	0.03	0.00	0.00
4673	Matériel audio-visuel	117.30	0.02	100.00	0.01	68.90	0.01
469	Frais d'observation et de post-cure	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
47	Bureau et administration	24'900.00	3.62	36'300.00	5.24	29'923.00	3.69
470	Matériel de bureau, imprimés	3'565.35	0.52	5'000.00	0.72	6'217.75	0.77
471	Téléphone	4'619.35	0.67	5'000.00	0.72	4'367.15	0.54
472	Frais de port, taxes ccp	547.50	0.08	700.00	0.10	679.85	0.08
473	Journaux, revues	733.30	0.11	900.00	0.13	1'231.65	0.15
474	Débours	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
475	Entretien des logiciels (y.c. coût futur logiciel des institutions : projet GTIES)	4'060.45	0.59	9'000.00	1.30	5'881.30	0.73
4751	Frais annuels NCN & RPN (abonnements et redevance par élève)	3'981.20	0.58	8'000.00	1.16	4'562.25	0.56
477	Honoraires fiduciaires	860.80	0.13	1'100.00	0.16	860.80	0.11

Nos	Comptes de charges	Comptes 2004	Quot.	Budget 2005	Quot.	Comptes 2005	Quot.
478	Prestations de tiers, engagement de conseiller	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4790	Rapport annuel	1'681.00	0.24	1'800.00	0.26	1'640.25	0.20
4793	Cotisations à des associations et à des sociétés	1'671.00	0.24	1'700.00	0.25	1'982.00	0.24
4794	Frais de voyage et de représentation	0.00	0.00	500.00	0.07	0.00	0.00
4795	Frais d'exposition et de publicité	3'180.05	0.46	2'500.00	0.36	2'500.00	0.31
4798	Pertes sur débiteurs (diff. change € + 10% CM)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4799	Autres dépenses (administration Centre IMC)	0.00	0.00	100.00	0.01	0.00	0.00
48	Outillage et matériel pour ateliers protégés	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
49	Autres charges d'exploitation	6'489.80	0.94	10'800.00	1.56	8'691.00	1.07
4901	Assurances contre les accidents des élèves (non LAA)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4902	Assurances responsabilité civile	559.90	0.08	600.00	0.09	603.85	0.07
4903	Assurances choses et autres risques	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4904	Assurances mobilier, machines et équipements	1'434.70	0.21	1'500.00	0.22	1'581.90	0.20
4905	Assurances incendie immeubles (ECAP), dégâts d'eau bâtiment	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4906	Assurances véhicules	2'736.70	0.40	4'500.00	0.65	3'455.80	0.43
4910	Taxes et redevances pour véhicules (plaque, vignette, etc..)	1'139.10	0.17	1'800.00	0.26	1'673.10	0.21
492	Taxes élimination des déchets et eaux usées	579.40	0.08	800.00	0.12	611.45	0.08
4931	Transports effectués par des tiers cas AI	0.00	0.00	1'500.00	0.22	0.00	0.00
4932	Transports effectués par des tiers cas non AI	40.00	0.01	100.00	0.01	764.90	0.09
Total des charges d'exploitation		1'083'315.25	157.53	1'372'740.00	198.26	1'249'675.25	154.05

Nos	Comptes de produits	Comptes 2004	Quot.	Budget 2005	Quot.	Comptes 2005	Quot.
6	Produits d'exploitation	997'838.20	145.10	988'900.00	142.82	1'175'865.11	144.95
60	Revenus de la formation scolaire spéciale	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
61	Revenus de la formation professionnelle	930'500.00	135.31	932'000.00	134.60	1'115'638.50	137.53
610	Prestations individuelles pour cas AI	930'500.00	135.31	932'000.00	134.60	1'115'638.50	137.53
6100	Contributions aux frais de pension et de formation des apprentis	930'500.00	135.31	930'500.00	134.39	1'114'000.00	137.33
6101	Contributions aux frais (cas d'instruction et reclassement)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6103	Indemnités pour repas	0.00	0.00	0.00	0.00	551.00	0.07
6104	Transport des apprentis (taxis et bus)	0.00	0.00	1'500.00	0.22	0.00	0.00
6105	Autres prestations individuelles de l'AI	0.00	0.00	0.00	0.00	1'087.50	0.13
6106	Cas d'instruction	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6109	Autres produits (contributions AI différées)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
611	Autres prestations individuelles pour cas AI	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6110	Contributions pour apprentis	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6111	Contributions pour cas d'instruction et de reclassement	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
612	Contributions pour cas ne relevant pas de l'AI	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6120	Contributions pour apprentis	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6121	Contributions pour cas d'instruction et de reclassement	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6122	Transport des apprentis (taxis et bus) cas non AI	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
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

Nos	Comptes de produits	Comptes 2004	Quot.	Budget 2005	Quot.	Comptes 2005	Quot.
66	Produits des loyers et intérêts du capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6600	Loyers appartements	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6601	Loyers garages	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6602	Loyers divers	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6630	Location des bus	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6650	Intérêts bancaires et postaux bruts	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6651	Produit des titres	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	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	67'338.20	9.79	56'900.00	8.22	60'226.61	7.42
680	Repas du personnel et de tiers	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
681	Logement du personnel et de tiers	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
685	Prestations en faveur du Ceras (préformation et entraînement au travail)	48'000.00	6.98	54'000.00	7.80	54'000.00	6.66
686	Escomptes fournisseurs	0.00	0.00	0.00	0.00	0.01	0.00
6890	Indemnités versées par des assurances LAA	8'850.00	1.29	200.00	0.03	0.00	0.00
6891	Allocations pour perte de gain (Amat et APG)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6892	Autres remboursements du personnel (indemnités reçues pour PF)	0.00	0.00	0.00	0.00	3'180.00	0.39
6898	Indemnités versées par des assurances complémentaires LAA	6'302.00	0.92	200.00	0.03	0.00	0.00
6899	Autres recettes	4'186.20	0.61	2'500.00	0.36	3'046.60	0.38
69	Contributions et subventions	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6950	Contributions aux traitements du corps enseignant	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total des produits d'exploitation		997'838.20	145.10	988'900.00	142.82	1'175'865.11	144.95
Récapitulation							
Total des charges d'exploitation		1'083'315.25	157.53	1'372'740.00	198.26	1'249'675.25	154.05
Total des recettes d'exploitation		997'838.20	145.10	988'900.00	142.82	1'175'865.11	144.95
Excédent provisoire des charges		85'477.05	12.43	383'840.00	55.44	73'810.14	9.10

*Pour rappel : excédent provisoire des charges, reconnu par l'État,
selon demande économies 4% sur excédent (2004) et 1½% sur total des charges (2005)*

229'070.00

251'590.00

Tarif compensatoire Ofas

88'732.00

65'000.00

Solde à charge des cantons

-3'254.95

383'840.00

8'810.14