

Canton

Journées de formation AI	12'587	14'394	14'815
Journées de formation non AI	186	0	0
Total journées civiles canton	12'773	14'394	14'815

Remarque : les journées civiles, selon la CIIS sont calculées sur la base de 365 jours par an

Hors canton

Journées de formation AI	5'688	7'444	7'987
Journées de formation non AI	0	0	0
Total journées civiles hors canton	5'688	7'444	7'987

Total journées civiles (diviseur pour quotients)	18'461	21'838	22'802
---	---------------	---------------	---------------

correspondant à un nombre de jeunes gens moyen de :	51	60	65
Total journées facturables Ofas (cf. compte 6100)	6'200	6'618	7'509

Nos	Comptes de charges	Comptes 2008	Quot.	Budget 2009 (sans Tavannes)	Quot.	Comptes 2009	Quot.
3	Salaires et frais de personnel	1'582'500.30	85.72	1'985'790.00	90.93	1'838'055.45	80.61
30	Salaires personnel enseignant	171'118.80	9.27	255'720.00	11.71	189'366.95	8.30
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	170'905.35	9.26	249'720.00	11.44	187'506.95	8.22
302	Remplaçant(e)s	213.45	0.01	6'000.00	0.27	1'860.00	0.08
303	Stagiaires	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
31	Salaires personnel éducatif et socio-professionnel (formateurs)	843'844.70	45.71	1'045'070.00	47.86	995'328.10	43.65
310	MSP et formateurs(trices)	841'698.00	45.59	1'015'480.00	46.50	982'227.10	43.08
311	Veilleurs(euses)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
312	Remplaçant(e)s	2'146.70	0.12	15'000.00	0.69	13'101.00	0.57
313	Stagiaires	0.00	0.00	14'590.00	0.67	0.00	0.00

Nos	Comptes de charges	Comptes 2008	Quot.	Budget 2009 (sans Tavannes)	Quot.	Comptes 2009	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	179'593.10	9.73	208'460.00	9.55	215'944.45	9.47
330	Direction	145'920.45	7.90	152'680.00	6.99	153'957.75	6.75
331	Administration	33'672.65	1.82	55'780.00	2.55	55'769.20	2.45
332	Remplaçant(e)s	0.00	0.00	0.00	0.00	6'217.50	0.27
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	18'312.25	0.99	27'000.00	1.24	22'885.75	1.00
350	Concierges	18'312.25	0.99	27'000.00	1.24	22'885.75	1.00
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	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 2008	Quot.	Budget 2009 (sans Tavannes)	Quot.	Comptes 2009	Quot.
37	Charges sociales	236'221.70	12.80	292'740.00	13.41	266'556.50	11.69
370	Cotisations AVS/AC	99'456.10	5.39	129'710.00	5.94	119'575.55	5.24
371	Caisse de pension LPP (CPEN)	112'604.55	6.10	138'450.00	6.34	120'863.55	5.30
372	Assurance-accidents LAA	3'629.45	0.20	2'910.00	0.13	3'416.60	0.15
375	Caisse de remplacement du corps enseignant	1'810.20	0.10	2'810.00	0.13	1'993.40	0.09
376	Allocations complémentaires	14'225.85	0.77	14'090.00	0.65	16'116.70	0.71
378	Contribution au fonds pour la formation et le perfectionnement prof.	735.00	0.04	1'050.00	0.05	840.00	0.04
379	Assurance-accidents complémentaire LAA	3'760.55	0.20	3'720.00	0.17	3'750.70	0.16
38	Autres charges du personnel	21'457.10	1.16	21'700.00	0.99	17'445.75	0.77
380	Recherche de personnel	9'678.25	0.52	5'000.00	0.23	4'543.25	0.20
381	Formation et perfectionnement	1'460.10	0.08	6'000.00	0.27	1'999.25	0.09
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>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3893	<i>Visites médicales</i>	0.00	0.00	300.00	0.01	0.00	0.00
3894	<i>Cadeaux pour ancienneté, fin d'année</i>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3895	<i>Dédommagements pour frais encourus</i>	10'056.25	0.54	10'000.00	0.46	10'903.25	0.48
3896	<i>Frais ANMEA évaluation des fonctions et CCT-ES</i>	262.50	0.01	400.00	0.02	0.00	0.00
39	Honoraires pour prestations de tiers (non soumis aux charges sociales)	111'952.65	6.06	135'100.00	6.19	130'527.95	5.72
390	Frais de surveillance par le médecin du travail	0.00	0.00	300.00	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	1'120.00	0.06	3'000.00	0.14	1'120.00	0.05
393	Honoraires des médecins, supervisions par psychologue	2'110.00	0.11	4'800.00	0.22	3'070.00	0.13
394	Personnel temporaire (prestations de tiers, intérimaires, soutien scolaire, etc..)	106'082.65	5.75	124'000.00	5.68	124'057.95	5.44
395	Stages refacturés par les écoles	2'640.00	0.14	3'000.00	0.14	2'280.00	0.10
4	Autres charges d'exploitation	260'771.85	14.13	380'700.00	17.43	439'864.10	19.29
40	Besoins médicaux	73.45	0.00	200.00	0.01	149.00	0.01
4001	<i>Médicaments</i>	28.65	0.00	100.00	0.00	21.80	0.00
4002	<i>Soins sanitaires</i>	44.80	0.00	100.00	0.00	127.20	0.01
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>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Nos	Comptes de charges	Comptes 2008	Quot.	Budget 2009 (sans Tavannes)	Quot.	Comptes 2009	Quot.
41	Vivres et boissons	2'919.25	0.16	7'500.00	0.34	5'256.75	0.23
410	Vivres	1'791.20	0.10	5'000.00	0.23	2'987.10	0.13
415	Boissons	1'128.05	0.06	2'500.00	0.11	2'269.65	0.10
42	Ménage	3'032.05	0.16	3'900.00	0.18	7'285.45	0.32
4201	Lingerie, étoffes et habits pour l'exploitation du foyer	0.00	0.00	100.00	0.00	29.80	0.00
4211	Matériel d'éclairage	35.30	0.00	100.00	0.00	640.05	0.03
4212	Matériel de cuisine, vaisselle	220.35	0.01	300.00	0.01	789.20	0.03
4213	Matériel de ménage	2'437.75	0.13	3'000.00	0.14	5'308.75	0.23
4221	Produits de lessive et de vaisselle	17.75	0.00	100.00	0.00	7.55	0.00
4222	Produits de nettoyage (conciergerie)	320.90	0.02	300.00	0.01	510.10	0.02
4223	Produits pour la piscine (traitement de l'eau, désinfection)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4250	Blanchissage du linge	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
43	Entretien et réparation immeubles, mobilier et véhicules	25'582.85	1.39	30'800.00	1.41	38'983.05	1.71
430	Entretien et réparation des immeubles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4310	Entretien et réparation du mobilier et des équipements	3'218.85	0.17	3'000.00	0.14	10'939.85	0.48
4311	Entretien et réparation de l'équipement informatique	7'981.65	0.43	9'500.00	0.44	16'831.35	0.74
4321	Entretien et réparation des véhicules	4'828.60	0.26	6'000.00	0.27	2'012.85	0.09
4322	Exploitation véhicules (essence)	5'005.75	0.27	5'500.00	0.25	3'860.50	0.17
4323	Garage(s) véhicules	4'472.00	0.24	6'500.00	0.30	5'136.00	0.23
4381	Charges diverses de la propriété (jardins, déneigement...)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4382	Sécurité	76.00	0.00	300.00	0.01	202.50	0.01
44	Frais d'utilisation des installations	160'284.20	8.68	261'100.00	11.96	276'497.90	12.13
4431	Loyers payés	137'602.45	7.45	180'000.00	8.24	190'817.40	8.37
4432	Loyers imputés	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4452	Intérêts sur comptes-courants	5'429.60	0.29	15'000.00	0.69	1'281.45	0.06
4453	Frais bancaires	115.35	0.01	100.00	0.00	24.30	0.00
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 2008	Quot.	Budget 2009 (sans Tavannes)	Quot.	Comptes 2009	Quot.
4481	Amortissement du mobilier et des équipements	8'769.40	0.48	38'600.00	1.77	48'683.20	2.14
4482	Amortissement de l'équipement informatique	3'567.40	0.19	8'000.00	0.37	8'501.55	0.37
449	Amortissement des véhicules	4'800.00	0.26	19'400.00	0.89	27'190.00	1.19
45	Eau et énergie	3'417.15	0.19	5'000.00	0.23	4'017.75	0.18
450	Électricité	3'417.15	0.19	5'000.00	0.23	4'017.75	0.18
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	25'697.40	1.39	26'200.00	1.20	55'693.95	2.44
460	Matériel scolaire et de formation	10'103.80	0.55	12'000.00	0.55	13'055.05	0.57
461	Matériel de travaux manuels	5'007.55	0.27	6'000.00	0.27	3'071.05	0.13
462	Bibliothèque	370.40	0.02	300.00	0.01	183.30	0.01
463	Loisirs, excursions et visites	2'588.55	0.14	2'500.00	0.11	5'250.65	0.23
464	Camps	5'099.30	0.28	5'000.00	0.23	19'911.95	0.87
465	Contribution aux frais d'écologie externes (repas et nuitées auprès de	2'300.00	0.12	0.00	0.00	13'910.00	0.61
466	Aumônerie oecuménique des institutions l'unité scolaire)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4671	Matériel de thérapie	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4672	Matériel de sport	78.00	0.00	100.00	0.00	0.00	0.00
4673	Matériel audio-visuel	149.80	0.01	300.00	0.01	311.95	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	28'054.70	1.52	32'800.00	1.50	37'249.70	1.63
470	Matériel de bureau, imprimés	2'250.25	0.12	3'000.00	0.14	3'373.65	0.15
471	Téléphone	4'652.30	0.25	5'000.00	0.23	8'676.45	0.38
472	Frais de port, taxes ccp	1'206.30	0.07	800.00	0.04	1'502.10	0.07
473	Journaux, revues	1'059.80	0.06	1'500.00	0.07	1'302.80	0.06
474	Débours	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
475	Redevance annuelle ANMEA pour logiciel "Sidis"	3'769.40	0.20	4'500.00	0.21	4'176.60	0.18
4751	Redevance annuelle SIEN "Nœud cantonal"	3'873.60	0.21	5'000.00	0.23	3'873.60	0.17
4752	Autres logiciels (SIEN / tiers / site Web / ...)	1'670.35	0.09	1'000.00	0.05	2'826.50	0.12
477	Honoraires fiduciaires	1'183.60	0.06	2'500.00	0.11	1'183.60	0.05

Nos	Comptes de charges	Comptes 2008	Quot.	Budget 2009 (sans Tavannes)	Quot.	Comptes 2009	Quot.
478	Prestations de tiers, engagement de conseiller (honoraires PWC pour SCI)	0.00	0.00	0.00	0.00	729.20	0.03
4790	Rapport annuel	1'360.00	0.07	1'300.00	0.06	1'428.00	0.06
4793	Cotisations à des associations et à des sociétés	3'836.20	0.21	4'700.00	0.22	4'405.50	0.19
4794	Frais de voyage et de représentation	468.90	0.03	500.00	0.02	466.10	0.02
4795	Frais d'exposition et de publicité	2'500.00	0.14	2'500.00	0.11	2'637.25	0.12
4798	Pertes sur débiteurs (diff. change € + 10% CM)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4799	Autres dépenses	224.00	0.01	500.00	0.02	668.35	0.03
48	Outillage et matériel pour ateliers protégés	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
49	Autres charges d'exploitation	11'710.80	0.63	13'200.00	0.60	14'730.55	0.65
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	843.60	0.05	1'000.00	0.05	957.40	0.04
4903	Assurances choses et autres risques	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4904	Assurances mobilier, machines et équipements	1'746.00	0.09	2'500.00	0.11	2'511.20	0.11
4905	Assurances incendie immeubles (ECAP), dégâts d'eau bâtiment	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4906	Assurances véhicules	5'538.95	0.30	6'000.00	0.27	7'831.35	0.34
4910	Taxes et redevances pour véhicules (plaque, vignette, etc..)	2'632.35	0.14	2'300.00	0.11	2'450.30	0.11
492	Taxes élimination des déchets et eaux usées	770.50	0.04	1'000.00	0.05	966.20	0.04
4931	Transports effectués par des tiers cas AI	0.00	0.00	100.00	0.00	0.00	0.00
4932	Transports effectués par des tiers cas non AI	179.40	0.01	300.00	0.01	14.10	0.00
Total des charges d'exploitation		1'843'272.15	99.85	2'366'490.00	108.37	2'277'919.55	99.90

Nos	Comptes de produits	Comptes 2008	Quot.	Budget 2009 (sans Tavannes)	Quot.	Comptes 2009	Quot.
6	Produits d'exploitation	2'178'556.51	118.01	2'321'200.00	106.29	2'638'082.65	115.70
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	2'170'000.00	117.55	2'316'400.00	106.07	2'628'150.00	115.26
610	Prestations individuelles pour cas AI	2'170'000.00	117.55	2'316'400.00	106.07	2'628'150.00	115.26
6100	Contributions aux frais de pension et de formation des apprentis	2'170'000.00	117.55	2'316'300.00	106.07	2'628'150.00	115.26
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	0.00	0.00
6104	Transport des apprentis (taxis et bus)	0.00	0.00	100.00	0.00	0.00	0.00
6105	Autres prestations individuelles de l'AI	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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 2008	Quot.	Budget 2009 (sans Tavannes)	Quot.	Comptes 2009	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	8'556.51	0.46	4'800.00	0.22	9'932.65	0.44
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)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
686	Escomptes fournisseurs	0.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6890	Indemnités versées par des assurances LAA	0.00	0.00	100.00	0.00	0.00	0.00
6891	Allocations pour perte de gain (Amat et APG)	1'446.50	0.08	0.00	0.00	0.00	0.00
6892	Autres remboursements du personnel (indemnités reçues pour PF)	5'760.00	0.31	3'600.00	0.16	7'245.00	0.32
6898	Indemnités versées par des assurances complémentaires LAA	0.00	0.00	100.00	0.00	0.00	0.00
6899	Autres recettes	1'350.00	0.07	1'000.00	0.05	2'687.65	0.12
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		2'178'556.51	118.01	2'321'200.00	106.29	2'638'082.65	115.70
Récapitulation							
Total des charges d'exploitation		1'843'272.15	99.85	2'366'490.00	108.37	2'277'919.55	99.90
Total des recettes d'exploitation		2'178'556.51	118.01	2'321'200.00	106.29	2'638'082.65	115.70
Excédent provisoire des charges		-335'284.36	-18.16	45'290.00	2.07	-360'163.10	-15.80

Nos	Ofas et solde à charge des cantons	Comptes 2008	Quot.	Budget 2009 (sans Tavannes)	Quot.	Comptes 2009	Quot.
	Excédent provisoire des charges	-335'284.36	-18.16	45'290.00	2.07	-360'163.10	-15.80
	Tarif compensatoire Ofas	-355'874.00	-19.28	40'000.00	1.83	-360'160.00	-15.80
	Solde avec cas non AI	20'589.65	1.12			-3.10	-0.00
	Perte sur tarif compensatoire	20'590.00	1.12			0.00	0.00
	(prise en charge cas non AI NE --> à charge du canton placeur)						
	(voir tarif compensatoire octroyé par l'Ofas et même tarif sans journées non AI - financement 100%)						
	Solde à charge des cantons de NE, BE et JU	-0.35	-0.00	5'290.00	0.24	-3.10	-0.00