

Canton

Journées de formation AI	14'815	16'216	17'739
Journées de formation non AI	0	0	0
Total journées civiles canton	14'815	16'216	17'739

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

Hors canton

Journées de formation AI	7'987	10'590	10'215
Journées de formation non AI	0	0	0
Total journées civiles hors canton	7'987	10'590	10'215

Total journées civiles (diviseur pour quotients)	22'802	26'806	27'954
---	---------------	---------------	---------------

correspondant à un nombre de jeunes gens moyen de :	65	76	76
Total journées facturables Ofas (cf. compte 6100)	7'509	8'241	8'901

Nos	Comptes de charges	Comptes 2009	Quot.	Budget 2010	Quot.	Comptes 2010	Quot.
3	Salaires et frais de personnel	1'838'055.45	80.61	2'372'350.00	88.50	2'222'898.10	79.52
30	Salaires personnel enseignant	189'366.95	8.30	285'800.00	10.66	215'243.65	7.70
3000	Enseignant(e)s subventionnés par le DECS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3010	Enseignant(e)s, assistant(e)s, formateurs(trices) non subvent. DECS	187'506.95	8.22	279'800.00	10.44	213'323.65	7.63
3020	Remplaçant(e)s	1'860.00	0.08	6'000.00	0.22	1'920.00	0.07
3030	Stagiaires	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3090	Récupération LAA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3091	Récupération APG, Amat	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3092	Récupération divers (CLAA)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3095	Prestations en nature (repas)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
31	Salaires personnel éducatif et socio-professionnel (formateurs)	995'328.10	43.65	1'250'410.00	46.65	1'222'521.70	43.73
3100	MSP et formateurs(trices)	982'227.10	43.08	1'220'790.00	45.54	1'181'176.25	42.25
3110	Veilleurs(euses)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Nos	Comptes de charges	Comptes 2009	Quot.	Budget 2010	Quot.	Comptes 2010	Quot.
3120	Remplaçant(e)s	13'101.00	0.57	15'000.00	0.56	32'421.85	1.16
3130	Stagiaires	0.00	0.00	14'620.00	0.55	9'674.45	0.35
3190	Récupération LAA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3191	Récupération APG, Amat	0.00	0.00	0.00	0.00	-750.85	-0.03
3192	Récupération divers (CLAA)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3195	Prestations en nature (repas)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
32	Salaires personnel médical et soignant	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
33	Salaires direction et personnel administratif	215'944.45	9.47	363'700.00	13.57	316'179.55	11.31
3300	Direction	153'957.75	6.75	245'830.00	9.17	244'255.90	8.74
3310	Administration	55'769.20	2.45	114'980.00	4.29	71'318.65	2.55
3320	Remplaçant(e)s	6'217.50	0.27	0.00	0.00	0.00	0.00
3330	Stagiaires et apprenti(e)s	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3390	Récupération LAA	0.00	0.00	2'890.00	0.11	0.00	0.00
3391	Récupération APG, Amat	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3392	Récupération divers (CLAA)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3395	Prestations en nature (repas)	0.00	0.00	0.00	0.00	605.00	0.02
34	Salaires économat et personnel de maison	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
35	Salaires personnel technique et de maintenance	22'885.75	1.00	39'000.00	1.45	32'090.20	1.15
3500	Concierges	22'885.75	1.00	39'000.00	1.45	29'414.00	1.05
3510	Jardiniers, chauffeurs	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3520	Remplaçant(e)s	0.00	0.00	0.00	0.00	2'676.20	0.10
3530	Stagiaires et apprenti(e)s	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3590	Récupération LAA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3591	Récupération APG, Amat	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3592	Récupération divers (CLAA)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3595	Prestations en nature (repas)	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 2009	Quot.	Budget 2010	Quot.	Comptes 2010	Quot.
37	Charges sociales	266'556.50	11.69	380'340.00	14.19	351'738.85	12.58
3700	Cotisations AVS/AC	119'575.55	5.24	161'170.00	6.01	148'829.75	5.32
3710	Cotisations 2ème pilier (prévoyance.ne)	120'863.55	5.30	180'380.00	6.73	166'299.90	5.95
3720	Assurance-accidents LAA	3'416.60	0.15	3'970.00	0.15	4'447.30	0.16
3740	Cotisations à la CCT-ES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3750	Caisse de remplacement du corps enseignant	1'993.40	0.09	2'680.00	0.10	2'028.20	0.07
3760	Allocations complémentaires	16'116.70	0.71	27'470.00	1.02	24'551.20	0.88
3780	Contribution au fonds pour la formation et le perfectionnement prof.	840.00	0.04	0.00	0.00	0.00	0.00
3790	Assurance-accidents complémentaire LAA	3'750.70	0.16	4'670.00	0.17	5'582.50	0.20
38	Autres charges du personnel	17'445.75	0.77	34'400.00	1.28	27'948.40	1.00
3800	Recherche de personnel	4'543.25	0.20	7'500.00	0.28	11'587.05	0.41
3810	Formation et perfectionnement	1'999.25	0.09	10'000.00	0.37	3'742.20	0.13
3820	Fêtes du personnel et manifestations	0.00	0.00	2'000.00	0.07	2'000.00	0.07
3890	Autres charges du personnel	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3892	<i>Frais de fonctionnement (CNPea et Centre 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>300.00</i>	<i>0.01</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
3894	<i>Cadeaux pour ancienneté, fin d'année</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>600.00</i>	<i>0.02</i>	<i>237.00</i>	<i>0.01</i>
3895	<i>Dédommagements pour frais encourus</i>	<i>10'903.25</i>	<i>0.48</i>	<i>14'000.00</i>	<i>0.52</i>	<i>10'382.15</i>	<i>0.37</i>
3896	<i>Frais ANMEA évaluation des fonctions et CCT-ES</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>
39	Honoraires pour prestations de tiers (non soumis aux charges sociales)	130'527.95	5.72	18'700.00	0.70	57'175.75	2.05
3900	Frais de surveillance par le médecin du travail	0.00	0.00	300.00	0.01	0.00	0.00
3910	Prestations pédagothérapeutiques et psychothérapeutiques (salaires)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3920	Frais du GIS	1'120.00	0.05	3'000.00	0.11	0.00	0.00
3930	Honoraires des médecins, supervisions par psychologue	3'070.00	0.13	8'400.00	0.31	2'045.00	0.07
3940	Personnel temporaire (prestations de tiers, intérimaires, soutien scolaire, etc..)	124'057.95	5.44	4'000.00	0.15	52'570.75	1.88
3950	Écolages stagiaires (factures reçues des écoles)	2'280.00	0.10	3'000.00	0.11	2'560.00	0.09
3990	Autres honoraires	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Nos	Comptes de charges	Comptes 2009	Quot.	Budget 2010	Quot.	Comptes 2010	Quot.
4	Autres charges d'exploitation	439'864.10	19.29	525'300.00	19.60	496'602.30	17.76
40	Matériel médical d'exploitation	149.00	0.01	200.00	0.01	193.05	0.01
4001	Médicaments	21.80	0.00	100.00	0.00	48.20	0.00
4002	Soins sanitaires	127.20	0.01	100.00	0.00	144.85	0.01
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)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
41	Produits alimentaires et boissons	5'256.75	0.23	7'000.00	0.26	6'368.65	0.23
4100	Vivres	2'987.10	0.13	4'000.00	0.15	4'033.10	0.14
4150	Boissons	2'269.65	0.10	3'000.00	0.11	2'335.55	0.08
42	Ménage	7'285.45	0.32	7'500.00	0.28	8'700.90	0.31
4201	Lingerie, étoffes et habits pour l'exploitation du foyer	29.80	0.00	100.00	0.00	22.70	0.00
4210	Matériel de ménage	5'308.75	0.23	6'000.00	0.22	6'922.40	0.25
4211	Matériel d'éclairage	640.05	0.03	400.00	0.01	216.40	0.01
4212	Matériel de cuisine, vaisselle	789.20	0.03	400.00	0.01	838.20	0.03
4214	Matériel divers	0.00	0.00	200.00	0.01	102.00	0.00
4220	Produits de lessive et de nettoyage	517.65	0.02	400.00	0.01	503.20	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	96.00	0.00
43	Entretien et réparation des immobilisations corporelles	33'847.05	1.48	34'900.00	1.30	36'442.50	1.30
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	10'939.85	0.48	6'000.00	0.22	10'052.05	0.36
4320	Entretien et réparation des véhicules	2'012.85	0.09	7'000.00	0.26	5'457.20	0.20
4322	Carburant véhicules	3'860.50	0.17	5'500.00	0.21	5'304.20	0.19
4330	Entretien des équipements informatiques et de communication	16'831.35	0.74	16'000.00	0.60	15'557.50	0.56
4381	Charges diverses de la propriété (jardins, déneigement...)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4382	Sécurité	202.50	0.01	400.00	0.01	71.55	0.00

Nos	Comptes de charges	Comptes 2009	Quot.	Budget 2010	Quot.	Comptes 2010	Quot.
44	Charges d'investissement	281'633.90	12.35	350'600.00	13.08	339'200.90	12.13
4400	Loyers payés	190'817.40	8.37	250'000.00	9.33	258'271.30	9.24
4401	Garage(s) véhicules	5'136.00	0.23	6'500.00	0.24	6'723.00	0.24
4402	Loyers imputés	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4420	Intérêts du capital, frais bancaires et postaux	1'305.75	0.06	15'000.00	0.56	456.65	0.02
4440	Intérêts hypothécaires	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4450	Amortissement des immeubles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4460	Amortissement du mobilier et des équipements	48'683.20	2.14	47'500.00	1.77	41'551.90	1.49
4470	Amortissement des véhicules	27'190.00	1.19	22'600.00	0.84	22'390.00	0.80
4480	Amortissement de l'équipement informatique (ACN)	8'501.55	0.37	1'500.00	0.06	2'783.60	0.10
4481	Amortissement de l'équipement informatique (RPN)	0.00	0.00	7'500.00	0.28	7'024.45	0.25
45	Énergie et eau	4'017.75	0.18	6'000.00	0.22	5'105.10	0.18
4500	Électricité	4'017.75	0.18	6'000.00	0.22	5'105.10	0.18
4510	Gaz	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4520	Combustibles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4540	Chauffage à distance	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4550	Eau	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
46	École, formation et loisirs	55'693.95	2.44	52'000.00	1.94	43'615.65	1.56
4600	Matériel scolaire et de formation	13'055.05	0.57	14'000.00	0.52	12'587.45	0.45
4610	Matériel de travaux manuels	3'071.05	0.13	6'000.00	0.22	9'782.95	0.35
4620	Bibliothèque	183.30	0.01	400.00	0.01	124.50	0.00
4630	Loisirs, animation	5'250.65	0.23	1'900.00	0.07	2'494.65	0.09
4640	Excursions et visites	0.00	0.00	3'800.00	0.14	1'248.75	0.04
4650	Camps	19'911.95	0.87	15'200.00	0.57	9'447.55	0.34
4660	Contribution aux frais d'écologie externes (stages orientation prof. facturés)	13'910.00	0.61	10'000.00	0.37	7'688.20	0.28
4671	Matériel de thérapie	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4672	Matériel de sport	0.00	0.00	200.00	0.01	40.60	0.00
4673	Matériel audio-visuel	311.95	0.01	400.00	0.01	201.00	0.01
4674	Frais d'observation et de post-cure	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4690	Frais divers	0.00	0.00	100.00	0.00	0.00	0.00

Nos	Comptes de charges	Comptes 2009	Quot.	Budget 2010	Quot.	Comptes 2010	Quot.
47	Bureau et administration	37'249.70	1.63	49'100.00	1.83	44'305.45	1.58
4700	Matériel de bureau, imprimés	3'373.65	0.15	3'000.00	0.11	3'602.15	0.13
4710	Communications (téléphones, internet, ...)	8'676.45	0.38	9'000.00	0.34	8'483.10	0.30
4712	Frais de port	1'502.10	0.07	1'500.00	0.06	2'011.45	0.07
4714	Concessions TV et radio	0.00	0.00	100.00	0.00	0.00	0.00
4720	Journaux, littérature spécialisée	1'302.80	0.06	2'000.00	0.07	1'712.25	0.06
4740	Débours	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4750	Maintenance logiciels informatiques et de communication	0.00	0.00	300.00	0.01	114.00	0.00
4751	Redevance annuelle SIEN "Nœud cantonal"	3'873.60	0.17	4'000.00	0.15	3'873.60	0.14
4752	Redevance annuelle ANMEA pour logiciel "Sidis"	4'176.60	0.18	6'500.00	0.24	5'236.70	0.19
4753	Logiciels divers (SIEN / tiers / site Web / ...)	2'826.50	0.12	2'500.00	0.09	1'239.95	0.04
4760	Charges administratives fondation	0.00	0.00	500.00	0.02	321.00	0.01
4770	Prestations administratives de tiers	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4771	Qualité	729.20	0.03	500.00	0.02	44.05	0.00
4780	Honoraires fiduciaires, révision des comptes, ...	1'183.60	0.05	2'500.00	0.09	1'183.60	0.04
4790	Rapport annuel	1'428.00	0.06	1'500.00	0.06	2'008.05	0.07
4791	Frais d'exposition	0.00	0.00	5'000.00	0.19	5'000.00	0.18
4792	Jetons de présence	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4793	Cotisations à des associations et à des sociétés	4'405.50	0.19	5'500.00	0.21	6'209.50	0.22
4794	Frais de voyage et de représentation	466.10	0.02	2'000.00	0.07	665.50	0.02
4795	Frais de publicité, marketing, ...	2'637.25	0.12	2'500.00	0.09	2'600.15	0.09
4797	Frais de contentieux	0.00	0.00	100.00	0.00	0.00	0.00
4798	Pertes sur débiteurs	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4799	Autres dépenses	668.35	0.03	100.00	0.00	0.40	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	14'730.55	0.65	18'000.00	0.67	12'670.10	0.45
4900	Primes assurances choses et RC	957.40	0.04	1'600.00	0.06	1'134.20	0.04
4901	Assurances contre les accidents des élèves (non LAA)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4902	Assurances protection juridique	0.00	0.00	500.00	0.02	0.00	0.00
4904	Assurances mobilier, machines et équipements	2'511.20	0.11	3'000.00	0.11	2'246.80	0.08
4905	Assurances incendie immeubles (ECAP), dégâts d'eau bâtiment	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Nos	Comptes de charges	Comptes 2009	Quot.	Budget 2010	Quot.	Comptes 2010	Quot.
4906	Assurances véhicules	7'831.35	0.34	8'000.00	0.30	5'770.60	0.21
4910	Taxes et redevances pour véhicules (plaque, vignette, etc..)	2'450.30	0.11	3'000.00	0.11	2'551.55	0.09
4920	Taxes élimination des déchets et eaux usées	966.20	0.04	1'000.00	0.04	828.15	0.03
4951	Transports d'apprentis	0.00	0.00	100.00	0.00	0.00	0.00
4952	Autres transports (stages avant admission)	14.10	0.00	400.00	0.01	29.80	0.00
4955	Aumônerie oecuménique des institutions	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4990	Autres charges d'exploitation	0.00	0.00	100.00	0.00	0.00	0.00
4991	Frais mortuaires (faire-part, couronnes, gerbes, ...)	0.00	0.00	200.00	0.01	0.00	0.00
4992	Matériel de décoration	0.00	0.00	100.00	0.00	109.00	0.00
4993	Escomptes des fournisseurs	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total des charges d'exploitation		2'277'919.55	99.90	2'897'650.00	108.10	2'719'500.40	97.28

Nos	Comptes de produits	Comptes 2009	Quot.	Budget 2010	Quot.	Comptes 2010	Quot.
6	Produits d'exploitation	2'638'082.65	0.44	2'888'450.00	0.15	3'126'982.25	0.42
60	Revenus provenant de la compensation des coûts intracantonal	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
61	Revenus provenant de la compensation des coûts extracantonal	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
62	Revenus découlant d'autres prestations	2'628'150.00	115.26	2'884'450.00	107.60	3'115'350.00	111.45
610	Prestations individuelles pour cas AI	2'628'150.00	115.26	2'884'450.00	107.60	3'115'350.00	111.45
6200	Contributions à la formation	2'628'150.00	115.26	2'884'350.00	107.60	3'115'350.00	111.45
6201	Contributions aux frais de pension	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6202	Contributions aux frais de repas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6251	Contributions pour transports d'élèves intracantonal	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6252	Contributions pour transports d'élèves extracantonal	0.00	0.00	100.00	0.00	0.00	0.00
6209	Autres produits (contributions AI différées)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
63	Revenu provenant de prestations de service, production	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
65	Revenus provenant d'autres prestations de service aux personnes accompagnées	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
66	Revenus des loyers et intérêts du capital	0.00	0.00	0.00	0.00	2'000.00	0.07
6600	Revenus locatifs	0.00	0.00	0.00	0.00	2'000.00	0.07
6601	Revenus locatifs garages	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6602	Acomptes de charges PPE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6630	Produits des véhicules (location)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6650	Revenus des intérêts du capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6651	Revenus des titres	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
67	Revenus d'exploitations annexes (restaurant, cafétéria, ...)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Nos	Comptes de produits	Comptes 2009	Quot.	Budget 2010	Quot.	Comptes 2010	Quot.
68	Revenus provenant de prestations au personnel et à des tiers	9'932.65	0.44	4'000.00	0.15	8'020.10	0.29
6800	Nourriture du personnel	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6805	Prestations en nature (repas)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6810	Logement du personnel	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6850	Prestations en faveur de l'École spécialisée du Ceras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6890	Indemnités versées par des assurances LAA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6891	Allocations pour perte de gain et assurance maternité	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6892	Indemnités praticiens formateurs	7'245.00	0.32	3'600.00	0.13	4'000.00	0.14
6898	Indemnités versées par des assurances complémentaires LAA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6899	Autres recettes	2'687.65	0.12	400.00	0.01	4'020.10	0.14
69	Contributions à l'exploitation et dons	0.00	0.00	0.00	0.00	1'612.15	0.06
6900	Contributions des communes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6910	Contributions du canton répondant	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6913	Récupération CO2	0.00	0.00	0.00	0.00	1'612.15	0.06
6920	Contributions d'autres cantons	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6930	Contributions de la Confédération	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
6970	Dons de corporations, fondations et particuliers	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Total des produits d'exploitation	2'638'082.65	0.44	2'888'450.00	0.15	3'126'982.25	0.42
	Récapitulation						
	Total des charges d'exploitation	2'277'919.55	99.90	2'897'650.00	108.10	2'719'500.40	97.28
	Total des recettes d'exploitation	2'638'082.65	115.70	2'888'450.00	107.75	3'126'982.25	111.86
	Excédent provisoire des charges	-360'163.10	-15.80	9'200.00	0.34	-407'481.85	-14.58