

COMPTES D'EXPLOITATION / EXERCICE 2008				
Nos	Libellé	Comptes 2007	Budget 2008	Comptes 2008
		Fr.	Fr.	Fr.
	CHARGES D'EXPLOITATION			
3	Salaires et frais de personnel	4'674'303.15	4'730'841.00	4'777'358.35
30	Salaires personnel enseignant	516'653.90	526'867.00	523'813.35
3000	Enseignants	515'503.85	515'372.00	516'851.10
301	Enseignants, assistants, formateurs non subvent. DECS		0.00	
3020	Remplaçant(e)s	1'150.05	11'495.00	6'962.25
3030	Stagiaires	0.00	0.00	0.00
31	Salaires personnel éducatif	1'976'047.75	2'079'806.00	2'043'640.55
3100	Educateurs(trices), MSP	1'734'881.70	1'881'263.00	1'834'927.60
3110	Veilleurs(euses)	63'219.25	62'529.00	63'299.65
3120	Remplaçant(e)s	156'246.20	77'339.00	119'424.40
3130	Stagiaires	21'700.60	58'675.00	25'988.90
32	Salaires personnel médical et soignant	117'621.80	110'173.00	116'886.80
3210	Personnel soignant	117'621.80	110'173.00	116'886.80
33	Salaires direction et personnel administratif	591'847.80	607'703.00	606'798.50
3300	Direction	384'061.60	397'347.00	399'090.15
3310	Administration	207'786.20	210'356.00	207'708.35
34	Salaires économat et personnel de maison	298'520.40	295'908.00	297'369.80
3400	Personnel hôtelier, de cafeteria	164'383.15	160'660.00	161'507.45
3410	Personnel de maison, économat	0.00	0.00	0.00
3420	Remplaçant(e)s	0.00	0.00	0.00
3440	Personnel de buanderie et lingerie	134'137.25	135'248.00	135'862.35

COMPTES D'EXPLOITATION / EXERCICE 2008				
Nos	Libellé	Comptes 2007	Budget 2008	Comptes 2008
		Fr.	Fr.	Fr.
35	Salaires personnel technique et de maintenance	205'879.75	198'954.00	216'021.35
3500	Concierges	205'879.75	198'954.00	216'021.35
3510	Jardiniers, chauffeurs	0.00	0.00	0.00
37	Charges sociales	666'386.25	713'570.00	743'446.55
3700	Cotisations AVS/AC	311'029.15	314'850.00	318'714.45
3701	Caisse de pension LPP (CPEN)	296'474.20	340'906.00	364'587.80
3710	Assurance-accidents LAA	4'912.15	7'293.00	6'264.85
3751	Pensions de vieillesse	4'800.00	4'800.00	4'800.00
3750	Caisse de remplacement du corps enseignant	4'642.70	5'796.00	5'752.60
3760	Allocations complémentaires	44'528.05	39'925.00	43'326.85
3780	MIP - Mesures d'insertion professionnelle	0.00	0.00	0.00
38	Autres charges du personnel	63'785.35	67'115.00	67'643.70
3800	Recherche de personnel	2'490.35	2'000.00	392.35
3810	Formation et perfectionnement	8'779.10	16'115.00	11'337.85
3820	Rencontres et réunions de personnel	0.00	0.00	0.00
389	Autres frais de personnel	52'515.90	49'000.00	55'913.50
3891	<i>Argent de poche aux élèves pour services rendus</i>	<i>2'855.50</i>	<i>4'000.00</i>	<i>3'553.55</i>
3892	<i>Frais de fonctionnement du SMPea</i>	<i>20'284.80</i>	<i>15'000.00</i>	<i>19'136.80</i>
3894	<i>Visites médicales</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
	<i>Cadeaux pour ancienneté, fin d'année</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
3896	<i>Dédommagements pour frais encourus</i>	<i>29'375.60</i>	<i>30'000.00</i>	<i>33'223.15</i>
3897	<i>Frais d'évaluation des fonctions</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
39	Honoraires pour prestations de tiers	237'560.15	130'745.00	161'737.75
	(non soumis aux charges sociales)			
3910	Frais SMPea et Centres d'orthophonie (salaires)	217'593.25	112'745.00	145'486.00
3911	Centre de psychomotricité	17'246.90	15'000.00	13'411.75
3920	Frais du GIS	2'720.00	3'000.00	2'840.00

COMPTES D'EXPLOITATION / EXERCICE 2008				
Nos	Libellé	Comptes 2007	Budget 2008	Comptes 2008
		Fr.	Fr.	Fr.
4	Autres charges d'exploitation	897'010.38	971'297.00	974'114.13
40	Besoins médicaux	6'660.85	6'000.00	5'580.10
400	Dépenses médicales et soins sanitaires à charge de l'institution	6'660.85	6'000.00	5'580.10
	<i>Médicaments</i>			
4001	<i>Soins sanitaires</i>	6'660.85	6'000.00	5'580.10
	<i>Examens de laboratoire, analyses</i>			
401	Dépenses médicales et soins sanitaires à charge des élèves et pensionnaires, frais irrécupérables	0.00	0.00	0.00
41	Vivres et boissons	161'139.85	160'000.00	171'971.10
4100	Vivres	149'230.55	147'350.00	160'249.35
4150	Boissons	11'909.30	12'650.00	11'721.75
42	Ménage	27'327.85	29'100.00	26'703.70
420	Linge	3'299.05	3'600.00	3'771.90
4201	<i>Lingerie, étoffes et habits pour l'exploitation du foyer</i>	3'299.05	3'600.00	3'771.90
	<i>Vêtements, linge de corps et chaussures pour élèves et pensionnaires, frais irrécupérables</i>	0.00	0.00	0.00
421	Articles de ménage	10'198.25	11'000.00	9'083.65
4211	<i>Matériel d'éclairage</i>	4'537.90	3'500.00	1'427.20
4212	<i>Matériel de cuisine, vaisselle</i>	3'405.35	5'000.00	5'236.05
4213	<i>Matériel de ménage</i>	1'807.75	2'000.00	2'069.10
4214	<i>Matériel divers</i>	447.25	500.00	351.30
422	Produits de lessive et de nettoyage	13'830.55	14'500.00	13'848.15
4221	<i>Produits de lessive et de vaisselle</i>	4'048.40	4'000.00	3'961.90
4222	<i>Produits de nettoyage (conciergerie)</i>	6'483.85	6'500.00	6'236.05
4223	<i>Produits pour la piscine (traitement de l'eau, désinfection)</i>	3'298.30	4'000.00	3'650.20

COMPTES D'EXPLOITATION / EXERCICE 2008				
Nos	Libellé	Comptes 2007	Budget 2008	Comptes 2008
		Fr.	Fr.	Fr.
43	Entretien et répar. immeubles, mobilier et véhicules	168'625.68	175'915.00	175'785.73
430	Immeubles			
4300	Entretien et réparation des immeubles	111'828.70	120'000.00	124'484.35
431	Entretien et réparation du mobilier et des équipements	49'282.53	43'715.00	40'481.28
4310	<i>Entretien et réparation du mobilier et des équipements</i>	25'176.88	24'215.00	29'156.68
4311	<i>Entretien et réparation de l'équipement informatique cantonal</i>	24'105.65	19'500.00	11'324.60
	<i>Informatique, noeud cantonal</i>		0.00	0.00
432	Entretien et exploitation des véhicules	7'514.45	12'200.00	10'820.10
4321	<i>Entretien et réparation des véhicules</i>	1'350.55	7'000.00	5'004.95
4322	<i>Exploitation véhicules (essence)</i>	6'163.90	5'200.00	5'815.15
	<i>Garage(s) véhicules</i>	0.00	0.00	0.00
438	Outillage et matériel pour l'entretien de la propriété	0.00	0.00	0.00
	<i>Charges diverses de la propriété (jardins, déneigement...)</i>			
	<i>Sécurité (Securitas, Cerberus, Sicli,...)</i>	0.00	0.00	0.00
439	Plantations, fournitures pour les aménagements extérieurs	0.00	0.00	0.00
44	Frais d'utilisation des installations	145'727.65	138'682.00	140'912.90
4400	Investissements pour les immeubles (amortissement direct)	0.00	0.00	0.00
4410	Investissements pour les équipements (amortissement direct)	10'362.20	12'000.00	14'311.35
4420	Investissements pour les véhicules (amortissement direct)	0.00	0.00	
443	Loyers	0.00	0.00	0.00
444	Leasing	0.00	0.00	0.00
445	Intérêts du capital et frais bancaires	19'920.00	10'000.00	14'218.90
4452	<i>Intérêts sur comptes-courants</i>	19'920.00	10'000.00	14'218.90
	<i>Frais bancaires</i>	0.00	0.00	0.00
4460	Intérêts hypothécaires	83'860.90	88'460.00	87'450.25
4470	Amortissement des immeubles	0.00	0.00	0.00
448	Amortissement du mobilier et des équipements	25'198.40	22'522.00	24'932.40
4481	<i>Amortissement du mobilier, machines et des equip. techn.</i>	18'459.55	19'760.00	21'670.50
4482	<i>Amortissement de l'équipement informatique</i>	6'738.85	2'762.00	2'761.90
4483	<i>Amortissement de l'équipement expl. Annexes</i>	500.00	0.00	500.00
4490	Amortissement des véhicules	5'886.15	5'700.00	0.00

COMPTES D'EXPLOITATION / EXERCICE 2008				
Nos	Libellé	Comptes 2007	Budget 2008	Comptes 2008
		Fr.	Fr.	Fr.
45	Eau et énergie	213'595.20	231'000.00	243'075.65
4500	Electricité	53'766.50	53'500.00	45'950.65
4510	Gaz	146'824.80	160'000.00	178'554.15
4520	Combustibles	1'909.00	2'000.00	2'399.30
4550	Eau	11'094.90	15'500.00	16'171.55
46	Ecole et formation, animation	57'704.40	88'000.00	81'411.45
4600	Matériel scolaire et éducatif	5'430.90	9'000.00	6'880.35
4602	Matériel de travaux manuels	4'154.40	6'000.00	4'431.25
4603	Matériel préapparentissage	3'334.75	4'000.00	5'187.75
4620	Bibliothèque	758.60	1'000.00	847.65
4630	Loisirs, excursions et visites	11'709.45	16'000.00	12'753.20
4640	Camps	12'552.15	15'000.00	10'694.15
4650	Contributions aux frais d'écolage externes	0.00	20'000.00	19'707.20
4660	Aumônerie oecuménique des institutions	9'837.45	9'500.00	10'074.50
467	Matériel	8'940.40	6'000.00	9'887.35
4672	<i>Matériel de sport</i>	<i>7'960.40</i>	<i>5'000.00</i>	<i>9'127.60</i>
4673	<i>Matériel audio-visuel</i>	<i>980.00</i>	<i>1'000.00</i>	<i>759.75</i>
4680	Soins aux petits animaux	986.30	1'500.00	948.05
47	Bureau et administration	66'008.90	83'450.00	76'753.15
4700	Matériel de bureau, imprimés	6'121.50	8'000.00	5'778.40
4710	Téléphone	21'154.75	25'000.00	18'169.30
4720	Frais de port, taxes ccp	4'954.70	4'600.00	4'353.55
4730	Journaux, revues spécialisées	1'545.45	2'000.00	1'491.95
4750	Informatique - Conv. SIDIS	0.00	10'500.00	16'807.10
4751	Informatique - Nœud cantonal	6'025.60	7'000.00	7'000.00
4770	Honoraires fiduciaire	6'014.85	7'000.00	5'907.25
4771	Inscription au Registre du commerce	242.00	1'000.00	624.00
479	Autres frais de bureau et d'administration	19'950.05	18'350.00	16'621.60
4790	<i>Rapport annuel</i>	<i>6'816.45</i>	<i>3'500.00</i>	<i>3'429.20</i>
4791	<i>Concessions TV et radio</i>	<i>1'253.60</i>	<i>1'250.00</i>	<i>1'445.15</i>
4792	<i>Jetons de présence</i>	<i>2'400.00</i>	<i>3'000.00</i>	<i>1'900.00</i>
4793	<i>Cotisations à des associations et à des sociétés</i>	<i>8'655.70</i>	<i>9'700.00</i>	<i>9'548.70</i>
4799	<i>Autres dépenses</i>	<i>824.30</i>	<i>900.00</i>	<i>298.55</i>

COMPTES D'EXPLOITATION / EXERCICE 2008				
Nos	Libellé	Comptes 2007	Budget 2008	Comptes 2008
		Fr.	Fr.	Fr.
49	Autres charges d'exploitation	50'220.00	59'150.00	51'920.35
490	Primes pour assurances choses et responsabilité civile <i>Assurances contre les accidents pour les pensionnaires</i>	22'292.45	27'900.00	22'364.35
4902	<i>Assurances responsabilité civile</i>	4'011.95	5'900.00	4'182.10
4904	<i>Assurances choses et autres risques</i>			
4904	<i>Assurances mobilier et équipements</i>	3'213.85	5'000.00	3'263.90
4905	<i>Assurances incendie immeubles (ECAP), dégâts d'eau bâtiment</i>	12'040.35	13'500.00	12'040.35
4906	<i>Assurances véhicules</i>	3'026.30	3'500.00	2'878.00
491	Taxes et redevances	1'274.20	1'250.00	1'274.20
4910	<i>Taxes et redevances pour véhicules (plaque, vignette, etc..)</i>	1'274.20	1'250.00	1'274.20
	<i>Impôts fonciers</i>	0.00	0.00	0.00
	<i>Impôts sur la fortune, TVA</i>	0.00	0.00	0.00
4920	Taxes élimination des déchets et eaux usées	26'653.35	30'000.00	28'281.80
499	Autres charges d'exploitation	0.00	0.00	0.00
	Total des charges d'exploitation	5'571'313.53	5'702'138.00	5'751'472.48

COMPTES D'EXPLOITATION / EXERCICE 2008				
Nos	Libellé	Comptes 2007	Budget 2008	Comptes 2008
		Fr.	Fr.	Fr.
6	Produits d'exploitation	2'863'676.50	2'248'734.00	2'811'929.20
60	Revenus de la formation scolaire spéciale	95'951.00	86'000.00	33'648.65
600	Prestations individuelles pour cas AI - OES	95'951.00	86'000.00	33'648.65
6002	Mesures médicales et enseignement orthophonique	59'814.75	50'000.00	22'512.00
6005	Psychothérapies SMPea	23'440.25	30'000.00	8'169.65
6009	Contributions AI différées	12'696.00	6'000.00	2'967.00
64	Produits d'exploitation pour cas non AI	1'143'115.00	1'015'564.00	1'521'503.00
6400	Contributions des parents ou répondants pour cas non AI dans le canton	124'143.00	141'504.00	109'965.00
6401	Contributions des parents ou répondants pour cas non AI hors du canton	1'018'972.00	874'060.00	1'411'538.00
66	Produits des loyers et intérêts du capital	129'241.65	120'400.00	104'194.55
660	Produits des loyers	106'001.85	110'500.00	85'207.30
	<i>Loyers école enfantine</i>	0.00	0.00	0.00
	<i>Loyers garages</i>			
	<i>Loyers divers (tiers et exploitations annexes)</i>	106'001.85	106'073.00	85'207.30
661	Produits des fermages	22'677.65	9'500.00	15'348.80
663	Produits des véhicules	0.00	0.00	0.00
	<i>Location des bus</i>			
665	Intérêts du capital	562.15	400.00	3'638.45
	<i>Intérêts bancaires et postaux bruts</i>	562.15	400.00	3'638.45
	<i>Produit des titres</i>	0.00	0.00	0.00

COMPTES D'EXPLOITATION / EXERCICE 2008				
Nos	Libellé	Comptes 2007	Budget 2008	Comptes 2008
		Fr.	Fr.	Fr.
68	Produits de prestations en faveur du personnel et et de tiers	292'039.10	135'300.00	189'513.45
6800	Repas du personnel, blanchissage	3'947.80	2'500.00	2'556.00
6810	Logement du personnel	65'352.15	60'000.00	73'390.00
6820	Produits de la lingerie	1'240.00	1'300.00	1'430.00
6830	Vente au personnel et à des tiers			
6840	Taxes d'écolages et de cours			
689	Autres produits	221'499.15	71'500.00	112'137.45
6890	<i>Indemnités versées par des assurances LAA</i>	<i>17'025.00</i>	<i>10'000.00</i>	<i>28'520.00</i>
9891	<i>Allocations aux militaires pour perte de gain</i>	<i>1'983.60</i>	<i>1'500.00</i>	<i>416.00</i>
6892	<i>Allocations maternité</i>	<i>23'980.85</i>	<i>0.00</i>	<i>5'701.25</i>
6897	<i>Remboursements des caisses maladie</i>	<i>175'061.95</i>	<i>60'000.00</i>	<i>71'762.70</i>
6899	<i>Indemn. Praticiens formateurs</i>	<i>3'447.75</i>	<i>0.00</i>	<i>5'737.50</i>
69	Contributions et subventions	1'203'329.75	891'470.00	963'069.55
690	Contributions des communes	10'056.50	7'000.00	0.00
6901	<i>Ecolages des communes à l'institution</i>	<i>10'056.50</i>	<i>7'000.00</i>	<i>0.00</i>
691	Contributions des cantons	276'247.25	266'770.00	276'745.55
6950	<i>Contributions aux traitements du corps enseignant</i>	<i>276'247.25</i>	<i>266'770.00</i>	<i>276'745.55</i>
696	Contributions de la Confédération	917'026.00	617'700.00	686'324.00
6960	<i>Subventions du Département fédéral de Justice et Police</i>	<i>917'026.00</i>	<i>617'700.00</i>	<i>686'324.00</i>
	Total des produits d'exploitation	2'863'676.50	2'248'734.00	2'811'929.20

COMPTES D'EXPLOITATION / EXERCICE 2008				
Nos	Libellé	Comptes 2007 Fr.	Budget 2008 Fr.	Comptes 2008 Fr.
	Récapitulation			
	Total des charges d'exploitation	5'571'313.53	5'702'138.00	5'751'472.48
	Total des recettes d'exploitation	2'863'676.50	2'248'734.00	2'811'929.20
	Excédent provisoire des charges	2'707'637.03	3'453'404.00	2'939'543.28

BILAN			
No comptes		au 31.12.2007 Fr.	au 31.12.2008 Fr.
	ACTIFS		
1000	CAISSE	2'853.70	775.90
1010	POSTE	181'215.14	661'426.95
1030	DEBITEURS ELEVES	205'286.53	177'082.28
1031	AUTRES DEBITEURS	56'632.75	138'734.35
1056	AVANCES DE FRAIS POUR ELEVES	-	-
1060	COMPTES-COURANTS DES GROUPES	1'700.00	1'700.00
1070-1080	STOCKS	66'556.60	76'826.35
1090	ACTIFS TRANSITOIRES	147'055.10	103'446.40
1100	EXPLOITATION PRINCIPALE	2'484'624.65	2'729'542.65
1102	EXPLOITATIONS ANNEXES	2'138'003.00	2'154'384.50
1110	EQUIPEMENT EXPLOITATION PRINCIPALE	166'135.70	172'617.15
1111.01	TRAVAUX BATIMENT ETIENNE	-	69'277.10
1111	EQUIPEMENT EXPLOITATIONS ANNEXES	4'000.00	3'500.00
1112	EQUIPEMENT INFORMATIQUE	6'161.70	7'813.55
1120	VEHICULES	-	-
1590	PERTE REPORTEE	173'629.11	176'716.39
		5'633'853.98	6'473'843.57
	PASSIFS		
2000	CREANCIERS	146'763.40	90'624.65
2021	ETAT DE NEUCHATEL COMPTE-COURANT	1'845'577.12	2'687'630.52
2022	BCN - COMPTE-COURANT	-1'022.45	-13'292.00
2060	BCN - DETTE HYPOTHECAIRE	2'548'641.00	2'548'641.00
2090	PASSIFS TRANSITOIRES	3'272.60	10'607.80
2100	CAPITAL DE FONDATION	1'019'017.17	1'019'017.17
2101	RESERVE	17'608.29	41'090.34
2102	FONDS COLONIES DE VACANCES	12'436.85	12'436.85
2103	FONDS CUVÉE F.-L. BOREL	6'112.25	7'136.75
2104	FONDS GENEVIEVE FALLET	8'012.95	8'012.95
2105	FONDS ISABELLE HAFEN	-	3'735.94
2106	FONDS SUCC. ALICE GROSSENBACHER	-	41'101.60
2130	DONS ET LEGS	27'434.80	17'100.00
		5'633'853.98	6'473'843.57