

DETAIL DU COMPTE DE FONCTIONNEMENT 2013

Récapitulatif

	Page	Comptes 2013 CHF	Budget 2013 CHF	Comptes 2012 CHF
Plate-forme 1, formation primaire	7)	4'958'175.51	5'610'000.00	5'870'121.13
Plate-forme 2, formation secondaire 1 et 2	8)	2'224'226.15	2'585'500.00	2'245'013.93
Plate-forme 3, formation continue - projets BEJUNE	9)	3'470'713.67	3'950'000.00	3'516'808.90
Plate-forme 4, ressources documentaires et multimedia	10)	1'843'180.70	1'794'800.00	1'770'138.38
Plate-forme 5, recherche pédagogique	11)	1'415'453.88	1'392'000.00	1'247'038.27
Rectorat	12	1'167'691.12	1'428'000.00	1'184'881.06
Administration	13	2'799'577.85	2'828'000.00	2'604'167.90
Charges générales de personnel	14	876'571.66	1'361'000.00	913'731.32
Informatique	15)	820'667.48	990'000.00	1'030'020.21
Mobilier	16)	156'271.25	175'000.00	370'069.85
Bâtiments	16)	2'083'116.20	2'080'000.00	2'093'509.79
Fonds stratégique		-500'000.00	0.00	750'000.00
<b>Total des prestations HEP-BEJUNE</b>		<b>21'315'645.47</b>	<b>24'194'300.00</b>	<b>23'595'500.74</b>
Recapitalisation des caisses de pensions		4'128'000.00		0.00
Plate-forme 3, formation continue - projets cantonaux				
- Berne	17)	155'238.44		462'436.47
- Jura	18)	331'527.89		367'537.71
- Neuchâtel	19)	542'968.73		518'165.78
Activités de recherche cantonale	20)			
- Jura, Cellule d'évaluation et de statistique (CEVES)		100'685.57		101'682.25
<b>DEPENSES NETTES DE L'EXERCICE A FINANCER</b>		<b>26'574'066.10</b>	<b>24'194'300.00</b>	<b>25'045'322.95</b>

Budgets de compétences  
cantonales hors HEP

**ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS 2013, suite**  
(chiffres en CHF)

**15) Recapitalisation des caisses de pensions des cantons du Jura et de Neuchâtel**

Les processus d'assainissement des caisses de pensions conduits par les cantons du Jura et de Neuchâtel ont abouti à l'adoption par les grands conseils de nouvelles lois qui déploieront leurs effets au 01.01.2014. Ces nouvelles lois prévoient des mesures de recapitalisation dont les parts incombant à la HEP-BEJUNE peuvent être estimées à ce jour à env. 4.128 millions et une provision d'un montant équivalent a été constituée lors de l'exercice 2013. Les montants définitifs seront communiqués ultérieurement par les caisses sur la base des situations effectives au 31.12.2013.

Une démarche identique est actuellement en cours par la caisse de pensions bernoise et la caisse de pensions des enseignants du canton de Berne. La recapitalisation se fera totalement par le canton sous forme notamment de l'octroi de garanties.

La répartition de cette charge de 4.128 millions entre les cantons partenaires a fait l'objet d'une décision de la part du Comité Stratégique dans le sens d'un ajout de la part imputable à la HEP-BEJUNE pour les caisses de pensions bernoises aux parts dues aux caisses Jurassienne et Neuchâteloise. Le décompte définitif se fera formellement dès l'acceptation par le Grand Conseil du canton de Berne, de la nouvelle loi sur les caisses de pensions du Canton de Berne, au plus tôt au 01.01.2015.

La détermination des parts provisoires dues par les cantons partenaires est détaillée est page 34 et fera l'objet d'une répartition définitive dès que les montants finaux dus au titre des recapitalisations seront connus.

Etant donné les contraintes budgétaires actuelles dont font l'objet les cantons, la totalité des charges liées à la recapitalisation des caisses de pensions ne peut être assumée lors de l'exercice 2013. Une part est ainsi portée en découvert à l'actif du bilan et sera amortie sur une durée encore à déterminer par le Comité Stratégique (en principe 10 ans).

Le détail des parts de chaque canton au découvert figure en page 35.

**16) Passif éventuel**

Les modifications de la loi sur la Caisse de pensions pour la fonction publique du canton de Neuchâtel (LCPFPub) du 26.06.2013 sont entrées en vigueur le 01.01.2014.

Selon l'article 4, alinéas 2 et 3 de la loi :

<sup>2</sup>Dès que le taux de couverture de la Caisse a atteint 80%, mais au plus tard au 1<sup>er</sup> janvier 2039, la Caisse institue un plan de prévoyance de base en primauté des cotisations.

<sup>3</sup>Le découvert résiduel est réparti à charge des employeurs en proportion des engagements relatifs aux assurés actifs et pensionnés de chaque employeur.

Sur la base des effectifs et des comptes au 1<sup>er</sup> janvier 2013, Prévoyance.ne a communiqué que la part au découvert résiduel de la HEP-BEJUNE au 1<sup>er</sup> janvier 2013 s'élevait à CHF 6'279'200. Etant donné l'incertitude qui repose sur le montant final et l'échéance du paiement, ce montant n'a pas été porté au bilan de la HEP-BEJUNE en 2013. Une nouvelle évaluation devra être faite lors du bouclage des comptes 2014.

## Haute Ecole Pédagogique – BEJUNE

### PROPOSITION DE REPARTITION DES DEPENSES NETTES 2013 (chiffres en CHF)

#### Dépenses nettes liées aux prestations BEJUNE

##### Charges nettes de fonctionnement

Plate-forme 1, formation primaire		4'958'175.51	
Plate-forme 2, formation secondaire 1 et 2		2'224'226.15	
Plate-forme 3, formation continue		3'470'713.67	
Plate-forme 4, ressources pédagogiques		1'843'180.70	
Plate-forme 5, recherche pédagogique		1'415'453.88	
Rectorat		1'167'691.12	
Administration		2'799'577.85	
Charges générales de personnel		876'571.66	
Informatique		820'667.48	
Mobilier		156'271.25	
Bâtiments		2'083'116.20	
Réserve stratégique		-500'000.00	

Dépenses nettes liées aux prestations de fonctionnement BEJUNE, total			<u>21'315'645.47</u>
---	--	--	----------------------

<b>Recapitalisation des caisses de pensions</b>			4'128'000.00
---	--	--	--------------

<b>Total des dépenses HEP-BEJUNE</b>			<u><u>25'443'645.47</u></u>
--------------------------------------	--	--	-----------------------------

#### Berne

##### Part au financement BEJUNE :

Part du canton, 25% de 21'315'645.47		5'328'911.37	
--------------------------------------	--	--------------	--

Part à la recapitalisation des caisses de pensions		289'816.52	
--	--	------------	--

##### Charges préciputaires :

Plate-forme 3, formation continue		<u>155'238.44</u>	5'773'966.33
-----------------------------------	--	-------------------	--------------

#### Jura

##### Part au financement BEJUNE :

Part du canton, 25% de 21'315'645.47		5'328'911.37	
--------------------------------------	--	--------------	--

Part à la recapitalisation des caisses de pensions		720'163.63	
--	--	------------	--

##### Charges préciputaires :

Plate-forme 3, formation continue	331'527.89		
Plate-forme 5, recherche cantonale	<u>100'685.57</u>	<u>432'213.46</u>	6'481'288.46

#### Neuchâtel

##### Part au financement BEJUNE :

Part du canton, 50% de 21'315'645.47		10'657'822.74	
--------------------------------------	--	---------------	--

Part à la recapitalisation des caisses de pensions		1'440'327.27	
--	--	--------------	--

##### Charges préciputaires :

Plate-forme 3, formation continue		<u>542'968.73</u>	<u>12'641'118.74</u>
-----------------------------------	--	-------------------	----------------------

#### Découvert caisse de pensions

<b>Berne</b>		198'433.48	
<b>Jura</b>		493'086.37	
<b>Neuchâtel</b>		986'172.73	

<b>Dépenses nettes de l'exercice à financer</b>			<u><u>26'574'066.10</u></u>
---	--	--	-----------------------------

**Recapitalisation des caisses de pensions de la HEP-BEJUNE**  
**détermination des parts dues par les cantons partenaires**

**Parts effectives dues et provisionnées**

Contribution n° 1 - prevoyance.ne	1'917'000.00
Contribution n° 2 - prevoyance.ne	426'000.00
Contribution CPJU	<u>1'785'000.00</u>
<b>Total des parts effectives dues</b>	<b><u>4'128'000.00</u></b>

**Coûts totaux théoriques de la recapitalisation**

Contribution n° 1 - prevoyance.ne	1'917'000.00
Contribution n° 2 - prevoyance.ne	426'000.00
Contribution CPJU	1'785'000.00
Valorisation HEP-BEJUNE - garantie BE	<u>725'000.00</u>
<b>Total des coûts théoriques</b>	<b><u>4'853'000.00</u></b>

**Répartition entre les cantons partenaires**

Part NE (50%)	2'426'500.00
Part JU (25%)	1'213'250.00
Part BE (25%)	<u>1'213'250.00</u>
<b>Total des coûts théoriques</b>	<b><u>4'853'000.00</u></b>

**Coûts finaux à charges des cantons partenaires**

NE (50% du total)	<b>2'426'500.00</b>	<b>58.8%</b>
JU (25% du total)	<b>1'213'250.00</b>	<b>29.4%</b>
BE (25% du total ./ part prise en charge directement par le canton de Berne)	<b><u>488'250.00</u></b>	<b>11.8%</b>
<b>Total des coûts finaux (correspond aux parts effectives dues)</b>	<b><u>4'128'000.00</u></b>	<b>100.0%</b>

Remarque : tous les montants correspondent aux estimations fournies à ce jour par les caisses de pensions. La répartition définitive se fera sur la base des montants finaux (01.01.2014 pour NE et JU - 01.01.2015 pour BE)

HEP-BEJUNE  
Budget 2015 comparé

21.08.2014/10:04  
RM  
CHF

Total par plateformes

	Budget 2015	Budget 2014	Effectif 2013	Budget 2013	Effectif 2012	Budget 2012	Effectif 2011
<b>Formation préscolaire et primaire (PF1)</b>							
Charges de personnel	5'300'000	5'273'000	5'348'533	5'635'000	6'056'114	6'330'000	6'380'406
Biens, services, marchandise	500'000	502'500	487'594	508'000	586'383	519'000	495'544
	<b>5'800'000</b>	<b>5'775'500</b>	<b>5'836'127</b>	<b>6'143'000</b>	<b>6'642'497</b>	<b>6'849'000</b>	<b>6'875'949</b>
Revenus de fonctionnement	730'000	607'000	885'156	533'000	752'830	388'000	598'277
Autres (mouvement provision, divers)	0	0	7'203	0	-19'545	0	3'963
<b>DEPENSES NETTES I</b>	<b>5'070'000</b>	<b>5'168'500</b>	<b>4'958'174</b>	<b>5'610'000</b>	<b>5'870'122</b>	<b>6'461'000</b>	<b>6'281'635</b>
<b>Formation secondaire 1 et 2 (PF2)</b>							
Charges de personnel	2'937'000	2'937'000	2'918'444	2'801'000	2'698'728	2'881'000	2'947'268
Biens, services, marchandise	73'000	73'000	78'683	79'500	116'374	118'300	81'239
	<b>3'010'000</b>	<b>3'010'000</b>	<b>2'997'127</b>	<b>2'880'500</b>	<b>2'815'102</b>	<b>2'999'300</b>	<b>3'028'507</b>
Revenus de fonctionnement	880'000	800'000	899'398	485'000	660'809	335'000	488'835
Autres (mouvement provision, divers)	130'000	130'000	126'497	190'000	90'721	130'000	0
<b>DEPENSES NETTES I</b>	<b>2'260'000</b>	<b>2'340'000</b>	<b>2'224'226</b>	<b>2'585'500</b>	<b>2'245'013</b>	<b>2'794'300</b>	<b>2'539'672</b>
<b>Formation continue</b>							
Charges de personnel	3'206'122	3'874'855	2'738'242	3'887'528	2'767'682	4'390'681	3'328'866
Biens, services, marchandise	1'348'483	1'629'750	1'060'467	1'099'506	993'299	1'075'354	405'573
	<b>4'554'605</b>	<b>5'504'605</b>	<b>3'798'709</b>	<b>4'987'034</b>	<b>3'760'981</b>	<b>5'466'035</b>	<b>3'734'438</b>
Revenus de fonctionnement	51'796	62'600	277'495	76'200	244'174	193'110	232'453
Autres (mouvement provision, divers)	-1'653'000	-2'105'805	-50'500	-1'657'000	0	-1'913'565	0
<b>DEPENSES NETTES I</b>	<b>2'849'808</b>	<b>3'336'200</b>	<b>3'470'714</b>	<b>3'253'834</b>	<b>3'516'807</b>	<b>3'359'360</b>	<b>3'501'986</b>
<b>Formation en enseignement spécialisé</b>							
Charges de personnel	861'300	861'300	0	661'400	0	614'250	0
Biens, services, marchandise	43'500	43'500	0	66'300	0	77'250	0
	<b>904'800</b>	<b>904'800</b>	<b>0</b>	<b>727'700</b>	<b>0</b>	<b>691'500</b>	<b>0</b>
Revenus de fonctionnement	169'500	169'500	0	31'500	0	70'000	0
Autres (mouvement provision, divers)	0	0	0	0	0	0	0
<b>DEPENSES NETTES I</b>	<b>735'300</b>	<b>735'300</b>	<b>0</b>	<b>696'200</b>	<b>0</b>	<b>621'500</b>	<b>0</b>
<b>Formation continue et formation en enseignement spécialisé</b>							
Charges de personnel	4'067'422	4'736'155	2'738'242	4'548'928	2'767'682	5'004'931	3'328'866
Biens, services, marchandise	1'391'983	1'673'250	1'060'467	1'165'806	993'299	1'152'604	405'573
	-1'653'000	-1'805'805	0	-1'657'000	0	-1'913'565	0
	<b>3'806'405</b>	<b>4'603'600</b>	<b>3'798'709</b>	<b>4'057'734</b>	<b>3'760'981</b>	<b>4'243'970</b>	<b>3'734'438</b>
Revenus de fonctionnement	221'296	232'100	277'495	107'700	244'174	263'110	232'453
Autres (mouvement provision, divers)	0	-300'000	-50'500	0	0	0	0
<b>DEPENSES NETTES I</b>	<b>3'585'108</b>	<b>4'071'500</b>	<b>3'470'714</b>	<b>3'950'034</b>	<b>3'516'807</b>	<b>3'980'860</b>	<b>3'501'986</b>

HEP-BEJUNE  
Budget 2015 comparé

21.08.2014/10:04  
RM  
CHF

Total par plateformes

	Budget 2015	Budget 2014	Effectif 2013	Budget 2013	Effectif 2012	Budget 2012	Effectif 2011
<b>Ressources documentaires et multimédia (PF4)</b>							
Charges de personnel	1'457'000	1'457'000	1'504'567	1'431'500	1'461'771	1'486'000	1'456'447
Biens, services, marchandise	451'000	468'800	439'451	472'300	453'883	459'200	546'072
	<b>1'908'000</b>	<b>1'925'800</b>	<b>1'944'018</b>	<b>1'903'800</b>	<b>1'915'654</b>	<b>1'945'200</b>	<b>2'002'519</b>
Revenus de fonctionnement	108'000	108'000	114'226	109'000	120'516	111'000	130'290
Autres (mouvement provision, divers)	0	0	13'359	0	-25'000	0	-105'000
<b>DEPENSES NETTES I</b>	<b>1'800'000</b>	<b>1'817'800</b>	<b>1'843'151</b>	<b>1'794'800</b>	<b>1'770'138</b>	<b>1'834'200</b>	<b>1'767'228</b>
<b>Recherche pédagogique</b>							
Charges de personnel	1'348'000	1'348'000	1'437'748	1'351'000	1'268'004	1'333'000	1'284'753
Biens, services, marchandise	217'000	228'000	133'517	141'000	136'611	139'500	82'691
	<b>1'565'000</b>	<b>1'576'000</b>	<b>1'571'266</b>	<b>1'492'000</b>	<b>1'404'615</b>	<b>1'472'500</b>	<b>1'367'444</b>
Revenus de fonctionnement	145'000	145'000	123'312	100'000	157'578	100'000	29'039
Autres (mouvement provision, divers)	0	0	-32'500	0	0	0	0
<b>DEPENSES NETTES I</b>	<b>1'420'000</b>	<b>1'431'000</b>	<b>1'415'454</b>	<b>1'392'000</b>	<b>1'247'037</b>	<b>1'372'500</b>	<b>1'338'405</b>
<b>Administration et Finances</b>							
Charges de personnel	2'169'892	2'461'000	2'584'143	2'508'000	2'413'622	2'537'000	2'495'310
Biens, services, marchandise	296'000	296'000	263'333	345'000	246'003	380'000	315'736
	<b>2'465'892</b>	<b>2'757'000</b>	<b>2'847'476</b>	<b>2'853'000</b>	<b>2'659'625</b>	<b>2'917'000</b>	<b>2'811'045</b>
Revenus de fonctionnement	25'000	25'000	47'909	25'000	55'457	35'000	114'316
Autres (mouvement provision, divers)	0	0	0	0	0	0	0
<b>DEPENSES NETTES I</b>	<b>2'440'892</b>	<b>2'732'000</b>	<b>2'799'567</b>	<b>2'828'000</b>	<b>2'604'169</b>	<b>2'882'000</b>	<b>2'696'730</b>
<b>Charges générales de personnel</b>							
Charges de personnel	900'000	1'377'000	895'119	1'331'000	937'904	1'081'000	889'445
Biens, services, marchandise	0	0	3'469	30'000	8'194	0	0
	<b>900'000</b>	<b>1'377'000</b>	<b>898'588</b>	<b>1'361'000</b>	<b>946'098</b>	<b>1'081'000</b>	<b>889'445</b>
Revenus de fonctionnement	0	0	22'016	0	32'367	0	0
Autres (mouvement provision, divers)	0	0	0	0	0	0	0
<b>DEPENSES NETTES I</b>	<b>900'000</b>	<b>1'377'000</b>	<b>876'572</b>	<b>1'361'000</b>	<b>913'731</b>	<b>1'081'000</b>	<b>889'445</b>
<b>Informatique</b>							
Charges de personnel	0	0	0	0	0	0	15'203
Biens, services, marchandise	1'148'000	830'000	668'542	830'000	733'100	980'000	776'809
	<b>1'148'000</b>	<b>830'000</b>	<b>668'542</b>	<b>830'000</b>	<b>733'100</b>	<b>980'000</b>	<b>792'012</b>
Revenus de fonctionnement	0	0	124	0	4'937	0	12'904
Autres (mouvement provision, divers)	80'000	110'000	152'249	160'000	301'857	0	283'749
<b>DEPENSES NETTES I</b>	<b>1'228'000</b>	<b>940'000</b>	<b>820'667</b>	<b>990'000</b>	<b>1'030'020</b>	<b>980'000</b>	<b>1'062'857</b>

HEP-BEJUNE  
Budget 2015 comparé

21.08.2014/10:04  
RM  
CHF

Total par plateformes

	Budget 2015	Budget 2014	Effectif 2013	Budget 2013	Effectif 2012	Budget 2012	Effectif 2011
<b>Service administratif et finances, charges générales de personnel, informatique</b>							
Charges de personnel	3'069'892	3'838'000	3'479'263	3'839'000	3'351'526	3'618'000	3'399'958
Biens, services, marchandise	1'444'000	1'126'000	935'343	1'205'000	987'297	1'360'000	1'092'545
	<b>4'513'892</b>	<b>4'964'000</b>	<b>4'414'606</b>	<b>5'044'000</b>	<b>4'338'823</b>	<b>4'978'000</b>	<b>4'492'502</b>
Revenus de fonctionnement	25'000	25'000	70'049	25'000	92'761	35'000	127'220
Autres (mouvement provision, divers)	80'000	110'000	152'249	160'000	301'857	0	283'749
<b>DEPENSES NETTES I</b>	<b>4'568'892</b>	<b>5'049'000</b>	<b>4'496'806</b>	<b>5'179'000</b>	<b>4'547'920</b>	<b>4'943'000</b>	<b>4'649'032</b>
	0	0	0	0	0	0	0
<b>Rectorat</b>							
Charges de personnel	1'457'000	1'197'000	1'056'306	1'141'000	1'016'085	1'013'000	942'825
Biens, services, marchandise	339'000	339'000	395'578	307'000	261'974	279'000	390'954
	<b>1'796'000</b>	<b>1'536'000</b>	<b>1'451'884</b>	<b>1'448'000</b>	<b>1'278'059</b>	<b>1'292'000</b>	<b>1'333'778</b>
Revenus de fonctionnement	55'000	35'000	167'939	20'000	93'178	8'000	78'231
Autres (mouvement provision, divers)	0	0	-116'254	0	0	0	0
<b>DEPENSES NETTES I</b>	<b>1'741'000</b>	<b>1'501'000</b>	<b>1'167'691</b>	<b>1'428'000</b>	<b>1'184'881</b>	<b>1'284'000</b>	<b>1'255'548</b>
<b>Bâtiments</b>							
Charges de personnel	0	0	2'358	0	6'969	0	0
Biens, services, marchandise	2'080'000	2'080'000	2'429'093	2'080'000	2'473'199	2'080'000	2'082'857
	<b>2'080'000</b>	<b>2'080'000</b>	<b>2'431'450</b>	<b>2'080'000</b>	<b>2'480'168</b>	<b>2'080'000</b>	<b>2'082'857</b>
Revenus de fonctionnement	0	0	41'250	0	7'658	0	100
Autres (mouvement provision, divers)	0	0	-307'084	0	-379'000	0	0
<b>DEPENSES NETTES I</b>	<b>2'080'000</b>	<b>2'080'000</b>	<b>2'083'116</b>	<b>2'080'000</b>	<b>2'093'510</b>	<b>2'080'000</b>	<b>2'082'757</b>
<b>Mobilier</b>							
Charges de personnel	0	0	0	0	0	0	0
Biens, services, marchandise	0	0	127'043	0	73'839	0	67'530
	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>127'043</b>	<b>0</b>	<b>73'839</b>	<b>0</b>	<b>67'530</b>
Revenus de fonctionnement	0	0	0	0	840	0	0
Autres (mouvement provision, divers)	75'000	75'000	29'228	175'000	297'071	175'000	91'492
<b>DEPENSES NETTES I</b>	<b>75'000</b>	<b>75'000</b>	<b>156'271</b>	<b>175'000</b>	<b>370'070</b>	<b>175'000</b>	<b>159'022</b>
<b>Bâtiments - Mobilier</b>							
Charges de personnel	0	0	2'358	0	6'969	0	0
Biens, services, marchandise	2'080'000	2'080'000	2'556'136	2'080'000	2'547'039	2'080'000	2'150'387
	<b>2'080'000</b>	<b>2'080'000</b>	<b>2'558'493</b>	<b>2'080'000</b>	<b>2'554'007</b>	<b>2'080'000</b>	<b>2'150'387</b>
Revenus de fonctionnement	0	0	41'250	0	8'498	0	100
Autres (mouvement provision, divers)	75'000	75'000	-277'856	175'000	-81'929	175'000	91'492
<b>DEPENSES NETTES I</b>	<b>2'155'000</b>	<b>2'155'000</b>	<b>2'239'387</b>	<b>2'255'000</b>	<b>2'463'580</b>	<b>2'255'000</b>	<b>2'241'779</b>

HEP-BEJUNE  
Budget 2015 comparé

21.08.2014/10:04  
RM  
CHF

Total par plateformes

	Budget 2015	Budget 2014	Effectif 2013	Budget 2013	Effectif 2012	Budget 2012	Effectif 2011
<b>Total par nature de comptes</b>							
Charges de personnel	19'636'314	20'786'155	18'485'460	20'747'428	18'626'879	21'665'931	19'740'522
Biens, services, marchandise	6'495'983	6'490'550	6'086'769	5'958'606	6'082'859	6'107'604	5'245'004
Charges préciputaires	-1'653'000	-1'904'000	0	-1'657'000	0	-1'913'565	0
	<b>24'479'297</b>	<b>25'372'705</b>	<b>24'572'229</b>	<b>25'049'034</b>	<b>24'709'738</b>	<b>25'859'970</b>	<b>24'985'525</b>
Revenus de fonctionnement	2'164'296	1'952'100	2'578'824	1'379'700	2'130'344	1'240'110	1'684'445
Autres (mouvement provision, divers)	285'000	113'195	-177'802	524'996	266'104	305'000	274'203
<b>DEPENSES NETTES I</b>	<b>22'600'000</b>	<b>23'533'800</b>	<b>21'815'603</b>	<b>24'194'330</b>	<b>22'845'498</b>	<b>24'924'860</b>	<b>23'575'284</b>

Arrondi							
Ajustement aux budgets cantonaux		16'200		1'970		20'140	
Recapitalisation Caisses de pension	200'000		4'128'000				
Prélèvement s/fonds stratégique			-500'000		750'000		600'000
	<b>200'000</b>	<b>16'200</b>	<b>3'628'000</b>	<b>1'970</b>	<b>750'000</b>	<b>20'140</b>	<b>600'000</b>

**DEPENSES NETTES II** **22'800'000 23'550'000 25'443'603 24'196'300 23'595'498 24'945'000 24'175'284**

<b>Charges préciputaires</b>							
Berne	243'000	323'000	155'238	302'000	462'436	590'000	196'563
Jura	550'000	721'000	432'213	685'000	469'219	723'565	547'732
Neuchâtel	860'000	860'000	542'969	700'000	518'166	700'000	559'838
	<b>1'653'000</b>	<b>1'904'000</b>	<b>1'130'421</b>	<b>1'687'000</b>	<b>1'449'821</b>	<b>2'013'565</b>	<b>1'304'133</b>

**DEPENSES NETTES III** **24'453'000 25'454'000 26'574'024 25'883'300 25'045'319 26'958'565 25'479'417**

<b>Charges dans comptes cantonaux (formateurs en établissement)</b>							
Berne	450'000	450'000		450'000		596'000	
Jura	370'000	370'000		370'000		350'000	
Neuchâtel	830'000	830'000		830'000		815'000	
	<b>1'650'000</b>	<b>1'650'000</b>		<b>1'650'000</b>		<b>1'761'000</b>	

**DEPENSES NETTES III** **26'103'000 27'104'000 27'533'300 28'719'565**

**Commentaires :**

Le Budget 2015 intègre le coût supplémentaire lié à l'augmentation du nombre d'étudiants. Cette progression représente environ 4 EPT pour un montant estimé à CHF 700'000. pour un montant estimé à CHF 700'000.

Le Budget 2015 intègre l'amortissement sur 10 ans du découvert subsistant au bilan au 31.12.2013 suite aux opérations de recapitalisation de CHF 200'000. Il faut rappeler que les montants calculés en 2013 ont un caractère provisoire.

Total par nature de comptes

	Budget 2015	Budget 2014	Effectif 2013	Budget 2013	Effectif 2012	Budget 2012	Effectif 2011
<b>CHARGES DE FONCTIONNEMENT</b>							
<b>Charges de personnel</b>							
<i>Postes en EPT</i>							
Commissions et groupes de travail	48'137	51'712	45'106	82'990	86'321	42'180	67'748
Salaires HEP	15'496'170	14'803'630	15'609'643	16'123'935	15'131'770	15'422'281	14'784'280
Salaires administration générale	704'892	756'000	756'000	756'000	756'000	762'000	785'009
Salaires secrétariats plate-formes et recto	1'231'000	1'471'000	1'596'724	1'513'000	1'451'748	1'519'000	1'666'598
Stagiaires et apprentis	149'000	149'000	149'000	149'000	149'000	146'000	0
Congés de formation et doctorants	0	410'000	0	0	0	410'000	272'395
Décharges d'âge	0	202'000	0	0	150'539	0	0
Absences de longues durées, assurance	0	190'000	0	0	120'000	120'000	107'855
Groupe Tice et Service de l'informatique c	0	555'000	0	0	531'000	531'000	484'800
Chargés de cours payés à l'heure / Anima	1'446'086	1'696'233	12'872	1'469'103	0	1'613'390	1'178'219
Rémunération FEE - Mentors	116'000	116'000	0	0	0	0	18'650
Indemnités aux experts aux examens	26'000	26'000	0	0	0	0	0
Personnel administratif à la tâche	32'000	32'000	0	26'000	11'497	47'000	11'701
Prise en charge de remplacements	98'724	113'580	0	147'880	0	545'080	193'622
Perfectionnement du personnel	15'000	15'000	0	20'000	0	30'000	24'802
Recherche du personnel	40'000	40'000	0	40'000	0	40'000	19'001
Autres charges de personnel	233'305	159'000	316'114	419'520	239'005	438'000	125'840
<b>Total des charges de personnel</b>	<b>19'636'314</b>	<b>20'786'155</b>	<b>18'485'460</b>	<b>20'747'428</b>	<b>18'626'879</b>	<b>21'665'931</b>	<b>19'740'522</b>
<b>Biens, services et marchandises</b>							
Matériel de bureau	62'729	68'200	113'493	58'000	136'096	141'900	31'143
Photocopies, y compris papier	70'000	70'000	0	90'000	0	0	84'320
Fournitures informatiques	25'000	25'000	0	30'000	0	0	22'205
Frais d'impression (imprimerie)	131'000	131'000	147'010	111'000	0	98'000	143'687
Matériel d'enseignement	71'645	75'325	92'662	85'525	45'982	69'400	90'664
Matériel destiné à la revente	15'000	15'000	0	15'000	0	20'000	25'772
Bibliothèque et médiathèque	188'200	190'000	243'210	190'000	239'713	187'000	176'789
Périodiques	29'000	30'000	0	30'000	0	33'000	28'891
Mobilier et appareils	183'000	214'000	212'159	206'000	215'573	307'500	280'614
Entretiens immeubles	310'000	310'000	341'007	310'000	405'000	310'000	2'273
Entretiens et réparations	34'000	34'000	49'112	37'000	40'796	33'000	36'341
Locations et leasing	1'328'910	1'329'830	1'323'731	1'335'250	1'317'424	1'362'700	1'303'407
Eau Energie Combustibles	0	0	270'930	0	270'097	0	268'278
Dédommagements	594'642	639'305	719'336	752'349	893'912	675'529	715'155
Frais module linguistique (déplacements €	130'000	130'000	0	140'000	0	140'000	0
Honoraires et prestations de tiers (facture	1'752'310	1'419'000	2'448'498	1'428'000	2'321'648	1'625'900	1'706'220
Enseignement dispensé par des institutor	311'175	370'448	0	362'132	0	77'500	2'500
Assurances choses / autres assurances	2'000	2'000	0	3'000	0	4'000	0
Camps et excursions	85'000	85'000	0	86'500	0	101'000	1'143
Autres charges	649'435	772'942	3'792	345'850	136'103	705'675	75'767
Frais de port	50'000	50'000	0	60'000	0	0	50'327
Assurances	25'000	25'000	0	25'000	0	0	24'705
Télécommunications	40'000	40'000	0	40'000	0	0	31'810
Frais Financiers	5'000	5'000	0	5'000	0	0	5'031
Subventions accordées ou redistribuées	228'938	274'500	121'860	113'000	54'943	115'500	71'978
Fonds de recherche en développement pe	19'000	30'000	0	30'000	0	30'000	32'732
Soutien aux équipes et projets de recherc	50'000	50'000	0	50'000	0	50'000	0
Projets de recherche spécifiques subventi	80'000	80'000	0	0	0	0	0
Frais de réception	25'000	25'000	0	20'000	0	20'000	36'655
Imputations internes	0	0	-30	0	5'571	0	-3'400
<b>Total des biens, services et marchand:</b>	<b>6'495'983</b>	<b>6'490'550</b>	<b>6'086'769</b>	<b>5'958'606</b>	<b>6'082'859</b>	<b>6'107'604</b>	<b>5'245'004</b>
<b>TOTAL DES CHARGES DE FONCTIONN</b>	<b>26'132'297</b>	<b>27'276'705</b>	<b>24'572'229</b>	<b>26'706'034</b>	<b>24'709'738</b>	<b>27'773'535</b>	<b>24'985'525</b>

Total par nature de comptes

	Budget 2015	Budget 2014	Effectif 2013	Budget 2013	Effectif 2012	Budget 2012	Effectif 2011
<b>CHARGES DE FONCTIONNEMENT</b>							
<b>REVENUS DE FONCTIONNEMENT</b>							
Taxes/Finances Inscriptions	632'974	618'600	691'064	512'700	601'972	608'110	625'142
Contributions AHES	1'020'000	950'000	1'053'134	550'000	725'208	250'000	442'424
Récupération de frais et autres produits	228'323	120'500	456'773	83'000	495'414	98'000	437'525
Subventions	120'000	120'000	100'967	100'000	105'136	160'000	3'477
Recettes médiathèques / Autres ventes	158'000	138'000	260'639	129'000	198'908	119'000	167'346
Revenus financiers	5'000	5'000	3'697	5'000	3'706	5'000	8'531
Autres contributions	0	0	12'550	0	0	0	0
<b>TOTAL DES REVENUS DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>2'164'296</b>	<b>1'952'100</b>	<b>2'578'824</b>	<b>1'379'700</b>	<b>2'130'344</b>	<b>1'240'110</b>	<b>1'684'445</b>
<b>DEPENSES NETTES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>23'968'000</b>	<b>25'324'605</b>	<b>21'993'405</b>	<b>25'326'334</b>	<b>22'579'395</b>	<b>26'533'425</b>	<b>23'301'081</b>
Formations HEP romandes, net	130'000	130'000	126'497	190'000	90'721	130'000	0
Prélèvement sur provisions et fonds (prod)	0	300'000	862'005	0	723'545	0	101'037
Investissements (amortis)	155'000	185'000	557'706	335'000	898'928	175'000	375'241
Dépenses préciputaires (produit)	1'653'000	1'805'805	0	1'657'000	0	1'913'565	0
Arrondi	0	0	0	-4	0	0	0
	<b>-1'368'000</b>	<b>-1'790'805</b>	<b>-177'802</b>	<b>-1'132'004</b>	<b>266'104</b>	<b>-1'608'565</b>	<b>274'203</b>
<b>DEPENSES NETTES I</b>	<b>22'600'000</b>	<b>23'533'800</b>	<b>21'815'603</b>	<b>24'194'330</b>	<b>22'845'498</b>	<b>24'924'860</b>	<b>23'575'284</b>
Arrondi							
Ajustement aux budgets cantonaux		16'200		1'970		20'140	
Recapitalisation Caisses de pension	200'000		4'128'000				
Prélèvement s/fonds stratégique	200'000	16'200	-500'000	1'970	750'000		600'000
	<b>200'000</b>	<b>16'200</b>	<b>3'628'000</b>	<b>1'970</b>	<b>750'000</b>	<b>20'140</b>	<b>600'000</b>
<b>DEPENSES NETTES II</b>	<b>22'800'000</b>	<b>23'550'000</b>	<b>25'443'603</b>	<b>24'196'300</b>	<b>23'595'498</b>	<b>24'945'000</b>	<b>24'175'284</b>
<b>Charges préciputaires</b>							
Berne	243'000	323'000	155'238	302'000	462'436	590'000	196'563
Jura	550'000	721'000	432'213	685'000	469'219	723'565	547'732
Neuchâtel	860'000	860'000	542'969	700'000	518'166	700'000	559'838
	<b>1'653'000</b>	<b>1'904'000</b>	<b>1'130'421</b>	<b>1'687'000</b>	<b>1'449'821</b>	<b>2'013'565</b>	<b>1'304'133</b>
<b>DEPENSES NETTES III</b>	<b>24'453'000</b>	<b>25'454'000</b>	<b>26'574'024</b>	<b>25'883'300</b>	<b>25'045'319</b>	<b>26'958'565</b>	<b>25'479'417</b>
<b>Charges dans comptes cantonaux (formateurs en établissement)</b>							
Berne	450'000	450'000		450'000		596'000	
Jura	370'000	370'000		370'000		350'000	
Neuchâtel	830'000	830'000		830'000		815'000	
	<b>1'650'000</b>	<b>1'650'000</b>		<b>1'650'000</b>		<b>1'761'000</b>	
<b>DEPENSES NETTES III</b>	<b>26'103'000</b>	<b>27'104'000</b>		<b>27'533'300</b>		<b>28'719'565</b>	
	26'103'000	27'087'800		27'533'300		28'719'565	

Formation préscolaire et primaire (PF1)

	Budget 2015	Budget 2014	Effectif 2013	Budget 2013	Effectif 2012	Budget 2012	Effectif 2011
<b>CHARGES DE FONCTIONNEMENT</b>							
<b>Charges de personnel</b>							
<i>Postes en EPT</i>	29.0	29.0	27.3	30.9	28.1		
Commissions et groupes de travail	15'000	15'000	13'895	17'000	12'825	17'000	36'018
Salaires HEP	5'194'000	5'167'000	5'298'824	5'532'000	6'031'662	6'230'000	6'318'723
Chargés de cours payés à l'heure / Animation	42'000	42'000		42'000		40'000	0
Personnel administratif à la tâche	3'000	3'000		6'000	374	7'000	0
Prise en charge de remplacements	20'000	20'000		12'000		10'000	0
Autres charges de personnel	26'000	26'000	35'814	26'000	11'253	26'000	25'665
<b>Total des charges de personnel</b>	<b>5'300'000</b>	<b>5'273'000</b>	<b>5'348'533</b>	<b>5'635'000</b>	<b>6'056'114</b>	<b>6'330'000</b>	<b>6'380'406</b>
<b>Biens, services et marchandises</b>							
Matériel de bureau	1'500	1'500		1'500		2'000	0
Frais d'impression (imprimerie)	1'000	1'000		1'000		1'000	0
Matériel d'enseignement	52'000	52'000	92'662	52'000	44'270	52'000	54'660
Mobilier et appareils	15'000	15'000	25'424	10'000	21'581	10'000	4'044
Entretiens et réparations	18'000	18'000	10'563	20'000	9'954	19'000	20'144
Locations et leasing	4'000	4'000	2'205	3'000	2'833	4'000	1'700
Dédommagements	157'500	160'000	187'193	157'000	386'882	150'000	296'847
Frais module linguistique (déplacements et log	130'000	130'000		140'000		140'000	0
Honoraires et prestations de tiers (factures uni	23'000	23'000	121'570	24'000	118'811	23'000	119'059
Enseignement dispensé par des institutions tie	10'000	10'000		10'000		12'000	0
Assurances choses / autres assurances	2'000	2'000		3'000		4'000	0
Camps et excursions	85'000	85'000		85'000		100'000	0
Autres charges	1'000	1'000	797	1'500	2'052	2'000	690
Subventions accordées ou redistribuées			45'300				800
Imputations internes			1'881				-2'400
<b>Total des biens, services et marchandises</b>	<b>500'000</b>	<b>502'500</b>	<b>487'594</b>	<b>508'000</b>	<b>586'383</b>	<b>519'000</b>	<b>495'544</b>
<b>TOTAL DES CHARGES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>5'800'000</b>	<b>5'775'500</b>	<b>5'836'127</b>	<b>6'143'000</b>	<b>6'642'497</b>	<b>6'849'000</b>	<b>6'875'949</b>
<b>REVENUS DE FONCTIONNEMENT</b>							
Taxes/Finances Inscriptions	330'000	320'000	332'333	300'000	295'350	300'000	291'267
Contributions AHES	300'000	250'000	345'100	200'000	259'250	50'000	137'416
Récupération de frais et autres produits	100'000	37'000	200'523	33'000	198'230	38'000	166'117
Subventions							3'477
Autres contributions			7'200				0
<b>TOTAL DES REVENUS DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>730'000</b>	<b>607'000</b>	<b>885'156</b>	<b>533'000</b>	<b>752'830</b>	<b>388'000</b>	<b>598'277</b>
<b>DEPENSES NETTES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>5'070'000</b>	<b>5'168'500</b>	<b>4'950'971</b>	<b>5'610'000</b>	<b>5'889'667</b>	<b>6'461'000</b>	<b>6'277'673</b>
Formations HEP romandes, net							
Prélèvement sur provisions et fonds (produit)							
Investissements (amortis)			55'667		19'545		-3'963
Dépenses préciputaires (produit)			62'870				
Arrondi	0	0	7'203	0	-19'545	0	3'963
<b>DEPENSES NETTES I</b>	<b>5'070'000</b>	<b>5'168'500</b>	<b>4'958'174</b>	<b>5'610'000</b>	<b>5'870'122</b>	<b>6'461'000</b>	<b>6'281'635</b>

Formation secondaire 1 et 2 (PF2)

	Budget 2015	Budget 2014	Effectif 2013	Budget 2013	Effectif 2012	Budget 2012	Effectif 2011
<b>CHARGES DE FONCTIONNEMENT</b>							
<b>Charges de personnel</b>							
<i>Postes en EPT</i>		15.0	16.6	14.7	13.6		
Commissions et groupes de travail	6'000	6'000	4'255	5'000	3'682	10'000	75
Salaires HEP	2'710'000	2'710'000	2'902'228	2'680'000	2'689'291	2'750'000	2'821'386
Chargés de cours payés à l'heure / Animation	100'000	100'000		80'000	0	80'000	94'833
Rémunération FEE - Mentors	80'000	80'000		0	0	0	18'650
Personnel administratif à la tâche	4'000	4'000		0	0	0	1'080
Prise en charge de remplacements	6'000	6'000		5'000	0	10'000	2'932
Autres charges de personnel	31'000	31'000	11'961	31'000	5'755	31'000	8'313
<b>Total des charges de personnel</b>	<b>2'937'000</b>	<b>2'937'000</b>	<b>2'918'444</b>	<b>2'801'000</b>	<b>2'698'728</b>	<b>2'881'000</b>	<b>2'947'268</b>
<b>Biens, services et marchandises</b>							
Matériel de bureau	1'000	1'000	6'713	3'000	0	2'500	222
Frais d'impression (imprimerie)	0	0		0	0	1'000	0
Matériel d'enseignement	0	0		0	1'712	0	3'411
Bibliothèque et médiathèque	0	0		0	0	0	120
Périodiques	0	0		0	0	0	87
Entretiens et réparations	2'000	2'000		0	909	0	0
Locations et leasing	0	0	230	2'000	960	10'000	355
Dédommagements	62'000	62'000	63'060	64'000	107'679	91'500	68'783
Frais module linguistique (déplacements et log	0	0		0	0	0	0
Honoraires et prestations de tiers (factures uni	5'000	5'000	8'679	5'000	4'994	6'500	4'103
Enseignement dispensé par des institutions tie	2'000	2'000		3'000	0	5'000	2'500
Assurances choses / autres assurances	0	0		0	0	0	0
Camps et excursions	0	0		1'500	0	1'000	1'143
Autres charges	1'000	1'000		1'000	120	800	515
<b>Total des biens, services et marchandises</b>	<b>73'000</b>	<b>73'000</b>	<b>78'683</b>	<b>79'500</b>	<b>116'374</b>	<b>118'300</b>	<b>81'239</b>
<b>TOTAL DES CHARGES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>3'010'000</b>	<b>3'010'000</b>	<b>2'997'127</b>	<b>2'880'500</b>	<b>2'815'102</b>	<b>2'999'300</b>	<b>3'028'507</b>
<b>REVENUS DE FONCTIONNEMENT</b>							
Taxes/Finances Inscriptions	210'000	200'000	210'436	135'000	178'666	135'000	161'527
Contributions AHES	620'000	600'000	608'592	350'000	391'433	200'000	305'008
Récupération de frais et autres produits	50'000	0	80'371	0	90'710	0	22'300
<b>TOTAL DES REVENUS DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>880'000</b>	<b>800'000</b>	<b>899'398</b>	<b>485'000</b>	<b>660'809</b>	<b>335'000</b>	<b>488'835</b>
<b>DEPENSES NETTES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>2'130'000</b>	<b>2'210'000</b>	<b>2'097'729</b>	<b>2'395'500</b>	<b>2'154'293</b>	<b>2'664'300</b>	<b>2'539'672</b>
Formations HEP romandes, net	130'000	130'000	126'497	190'000	90'721	130'000	0
	<b>130'000</b>	<b>130'000</b>	<b>126'497</b>	<b>190'000</b>	<b>90'721</b>	<b>130'000</b>	<b>0</b>
<b>DEPENSES NETTES I</b>	<b>2'260'000</b>	<b>2'340'000</b>	<b>2'224'226</b>	<b>2'585'500</b>	<b>2'245'013</b>	<b>2'794'300</b>	<b>2'539'672</b>

Formation en enseignement spécialisé

	Budget 2015	Budget 2014	Effectif 2013	Budget 2013	Effectif 2012	Budget 2012	Effectif 2011
<b>CHARGES DE FONCTIONNEMENT</b>							
<b>Charges de personnel</b>							
Salaires HEP	711'000	711'000		650'800	0	605'500	0
Chargés de cours payés à l'heure / Animation	86'300	86'300		10'600	0	8'750	0
Rémunération FEE - Mentors	36'000	36'000		0	0	0	0
Indemnités aux experts aux examens	26'000	26'000		0	0	0	0
Prise en charge de remplacements	1'500	1'500		0	0	0	0
Autres charges de personnel	500	500		0	0	0	0
<b>Total des charges de personnel</b>	<b>861'300</b>	<b>861'300</b>	<b>0</b>	<b>661'400</b>	<b>0</b>	<b>614'250</b>	<b>0</b>
<b>Biens, services et marchandises</b>							
Matériel d'enseignement	2'000	2'000		2'000	0	2'000	0
Dédommagements	15'500	15'500		7'700	0	6'750	0
Enseignement dispensé par des institutions tie	15'000	15'000		45'600	0	59'500	0
Autres charges	2'000	2'000		2'000	0	0	0
Subventions accordées ou redistribuées	9'000	9'000		9'000	0	9'000	0
<b>Total des biens, services et marchandises</b>	<b>43'500</b>	<b>43'500</b>	<b>0</b>	<b>66'300</b>	<b>0</b>	<b>77'250</b>	<b>0</b>
<b>TOTAL DES CHARGES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>904'800</b>	<b>904'800</b>	<b>0</b>	<b>727'700</b>	<b>0</b>	<b>691'500</b>	<b>0</b>
<b>REVENUS DE FONCTIONNEMENT</b>							
Taxes/Finances Inscriptions	66'000	66'000		31'500	0	70'000	0
Contributions AHES	100'000	100'000		0	0	0	0
Récupération de frais et autres produits	3'500	3'500		0	0	0	0
<b>TOTAL DES REVENUS DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>169'500</b>	<b>169'500</b>	<b>0</b>	<b>31'500</b>	<b>0</b>	<b>70'000</b>	<b>0</b>
<b>DEPENSES NETTES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>735'300</b>	<b>735'300</b>	<b>0</b>	<b>696'200</b>	<b>0</b>	<b>621'500</b>	<b>0</b>
	0	0	0	0	0	0	0
<b>DEPENSES NETTES I</b>	<b>735'300</b>	<b>735'300</b>	<b>0</b>	<b>696'200</b>	<b>0</b>	<b>621'500</b>	<b>0</b>

Formation continue

	Budget 2015	Budget 2014	Effectif 2013	Budget 2013	Effectif 2012	Budget 2012	Effectif 2011
<b>CHARGES DE FONCTIONNEMENT</b>							
<b>Charges de personnel</b>							
<i>Postes en EPT</i>		11.0	13.5	12.7	13.5		
Commissions et groupes de travail	17'137	20'712	17'764	50'490	58'750	12'180	28'175
Salaires HEP	1'891'170	2'285'630	2'709'624	2'091'135	2'697'413	2'086'781	2'032'739
Chargés de cours payés à l'heure / Animation	1'199'286	1'449'433	0	1'321'503	0	1'453'640	1'063'875
Prise en charge de remplacements	71'224	86'080		130'880	0	525'080	190'690
Autres charges de personnel	27'305	33'000	10'853	293'520	11'519	313'000	13'386
<b>Total des charges de personnel</b>	<b>3'206'122</b>	<b>3'874'855</b>	<b>2'738'242</b>	<b>3'887'528</b>	<b>2'767'682</b>	<b>4'390'681</b>	<b>3'328'866</b>
<b>Biens, services et marchandises</b>							
Matériel de bureau	26'229	31'700	24'523	21'500	37'043	19'400	232
Matériel d'enseignement	17'645	21'325	0	31'525	0	15'400	32'077
Mobilier et appareils	0	0	684	0	20	0	0
Entretiens et réparations	0	0	315	0	1'230	0	0
Locations et leasing	4'410	5'330	20'761	9'750	20'164	7'700	23'801
Dédommagements	202'142	244'305	211'454	328'149	220'384	263'779	211'290
Frais module linguistique (déplacements et log	0	0	0	0	0	0	0
Honoraires et prestations de tiers (factures uni	3'310	4'000	732'220	4'000	658'292	4'000	12'717
Enseignement dispensé par des institutions tie	284'175	343'448		303'532	0	1'000	0
Autres charges	592'135	715'642	-1'969	297'050	2'994	659'575	54'279
Subventions accordées ou redistribuées	218'438	264'000	72'480	104'000	51'433	104'500	71'178
Imputations internes	0	0		0	1'741	0	0
<b>Total des biens, services et marchandises</b>	<b>1'348'483</b>	<b>1'629'750</b>	<b>1'060'467</b>	<b>1'099'506</b>	<b>993'299</b>	<b>1'075'354</b>	<b>405'573</b>
<b>TOTAL DES CHARGES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>4'554'605</b>	<b>5'504'605</b>	<b>3'798'709</b>	<b>4'987'034</b>	<b>3'760'981</b>	<b>5'466'035</b>	<b>3'734'438</b>
<b>REVENUS DE FONCTIONNEMENT</b>							
Taxes/Finances Inscriptions	26'974	32'600	111'350	46'200	123'232	103'110	158'976
Contributions AHES	0	0	99'442	0	74'525	0	0
Récupération de frais et autres produits	24'823	30'000	66'703	30'000	46'417	30'000	73'477
Subventions	0	0	0	0	0	60'000	0
<b>TOTAL DES REVENUS DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>51'796</b>	<b>62'600</b>	<b>277'495</b>	<b>76'200</b>	<b>244'174</b>	<b>193'110</b>	<b>232'453</b>
<b>DEPENSES NETTES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>4'502'808</b>	<b>5'442'005</b>	<b>3'521'214</b>	<b>4'910'834</b>	<b>3'516'807</b>	<b>5'272'925</b>	<b>3'501'986</b>
Prélèvement sur provisions et fonds (produit)	0	300'000	50'500	0	0	0	0
Dépenses préciputaires (produit)	1'653'000	1'805'805	0	1'657'000	0	1'913'565	0
	<b>-1'653'000</b>	<b>-2'105'805</b>	<b>-50'500</b>	<b>-1'657'000</b>	<b>0</b>	<b>-1'913'565</b>	<b>0</b>
<b>DEPENSES NETTES I</b>	<b>2'849'808</b>	<b>3'336'200</b>	<b>3'470'714</b>	<b>3'253'834</b>	<b>3'516'807</b>	<b>3'359'360</b>	<b>3'501'986</b>
MAES	735'300	735'300	0	696'200	0	621'500	0
PF3 + MAES	<b>3'585'108</b>	<b>4'071'500</b>	<b>3'470'714</b>	<b>3'950'034</b>	<b>3'516'807</b>	<b>3'980'860</b>	<b>3'501'986</b>

Formation continue et formation en enseignement spécialisé

	Budget 2015	Budget 2014	Effectif 2013	Budget 2013	Effectif 2012	Budget 2012	Effectif 2011
<b>CHARGES DE FONCTIONNEMENT</b>							
<b>Charges de personnel</b>							
<i>Postes en EPT</i>	0.0	14.9	13.5	12.7	13.5	0.0	0.0
Commissions et groupes de travail	17'137	20'712	17'764	50'490	58'750	12'180	28'175
Salaires HEP	2'602'170	2'996'630	2'709'624	2'741'935	2'697'413	2'692'281	2'032'739
Chargés de cours payés à l'heure / Animation	1'285'586	1'535'733	0	1'332'103	0	1'462'390	1'063'875
Rémunération FEE - Mentors	36'000	36'000	0	0	0	0	0
Indemnités aux experts aux examens	26'000	26'000	0	0	0	0	0
Personnel administratif à la tâche	0	0	0	0	0	0	0
Prise en charge de remplacements	72'724	87'580		130'880	0	525'080	190'690
Autres charges de personnel	27'805	33'500	10'853	293'520	11'519	313'000	13'386
<b>Total des charges de personnel</b>	<b>4'067'422</b>	<b>4'736'155</b>	<b>2'738'242</b>	<b>4'548'928</b>	<b>2'767'682</b>	<b>5'004'931</b>	<b>3'328'866</b>
<b>Biens, services et marchandises</b>							
Matériel de bureau	26'229	31'700	24'523	21'500	37'043	19'400	232
Matériel d'enseignement	19'645	23'325	0	33'525	0	17'400	32'077
Mobilier et appareils	0	0	684	0	20	0	0
Entretiens et réparations	0	0	315	0	1'230	0	0
Locations et leasing	4'410	5'330	20'761	9'750	20'164	7'700	23'801
Dédommagements	217'642	259'805	211'454	335'849	220'384	270'529	211'290
Frais module linguistique (déplacements et log	0	0	0	0	0	0	0
Honoraires et prestations de tiers (factures uni	3'310	4'000	732'220	4'000	658'292	4'000	12'717
Enseignement dispensé par des institutions tie	299'175	358'448		349'132	0	60'500	0
Autres charges	594'135	717'642	-1'969	299'050	2'994	659'575	54'279
Subventions accordées ou redistribuées	227'438	273'000	72'480	113'000	51'433	113'500	71'178
<b>Total des biens, services et marchandises</b>	<b>1'391'983</b>	<b>1'673'250</b>	<b>1'060'467</b>	<b>1'165'806</b>	<b>993'299</b>	<b>1'152'604</b>	<b>405'573</b>
<b>TOTAL DES CHARGES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>5'459'405</b>	<b>6'409'405</b>	<b>3'798'709</b>	<b>5'714'734</b>	<b>3'760'981</b>	<b>6'157'535</b>	<b>3'734'438</b>
<b>REVENUS DE FONCTIONNEMENT</b>							
Taxes/Finances Inscriptions	92'974	98'600	111'350	77'700	123'232	173'110	158'976
Contributions AHES	100'000	100'000	99'442	0	74'525	0	0
Récupération de frais et autres produits	28'323	33'500	66'703	30'000	46'417	30'000	73'477
Subventions	0	0	0	0	0	60'000	0
<b>TOTAL DES REVENUS DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>221'296</b>	<b>232'100</b>	<b>277'495</b>	<b>107'700</b>	<b>244'174</b>	<b>263'110</b>	<b>232'453</b>
<b>DEPENSES NETTES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>5'238'108</b>	<b>6'177'305</b>	<b>3'521'214</b>	<b>5'607'034</b>	<b>3'516'807</b>	<b>5'894'425</b>	<b>3'501'986</b>
Prélèvement sur provisions et fonds (produit)	0	300'000	50'500	0	0	0	0
Dépenses préciputaires (produit)	1'653'000	1'805'805	0	1'657'000	0	1'913'565	0
	-1'653'000	-2'105'805	-50'500	-1'657'000	0	-1'913'565	0
<b>DEPENSES NETTES</b>	<b>3'585'108</b>	<b>4'071'500</b>	<b>3'470'714</b>	<b>3'950'034</b>	<b>3'516'807</b>	<b>3'980'860</b>	<b>3'501'986</b>

**Ressources documentaires et multimédia (PF4)**

	Budget 2015	Budget 2014	Effectif 2013	Budget 2013	Effectif 2012	Budget 2012	Effectif 2011
<b>CHARGES DE FONCTIONNEMENT</b>							
<b>Charges de personnel</b>							
<i>Postes en EPT</i>							
Commissions et groupes de travail	3'000	3'000	3'690	3'500	2'970	3'000	3'480
Salaires HEP	1'427'000	1'427'000	1'468'801	1'404'000	1'446'563	1'445'000	1'426'057
Chargés de cours payés à l'heure / Animation	13'500	13'500	12'872	10'000	0	24'000	14'071
Autres charges de personnel	13'500	13'500	19'204	14'000	12'238	14'000	12'838
<b>Total des charges de personnel</b>	<b>1'457'000</b>	<b>1'457'000</b>	<b>1'504'567</b>	<b>1'431'500</b>	<b>1'461'771</b>	<b>1'486'000</b>	<b>1'456'447</b>
<b>Biens, services et marchandises</b>							
Matériel de bureau	10'000	10'000		10'000	0	10'000	8'712
Frais d'impression (imprimerie)	10'000	10'000		15'000	0	16'000	7'073
Matériel destiné à la revente	15'000	15'000		15'000	0	20'000	25'772
Bibliothèque et médiathèque	188'200	190'000	243'210	190'000	239'713	187'000	176'669
Périodiques	29'000	30'000		30'000	0	33'000	28'804
Mobilier et appareils	95'000	96'000	80'453	96'000	91'265	96'500	122'466
Entretiens et réparations	12'000	12'000	24'241	12'000	23'847	10'000	10'444
Dédommagements	27'500	27'500	14'320	27'500	17'903	28'500	22'345
Honoraires et prestations de tiers (factures uni	56'000	70'000	75'748	70'000	75'817	50'400	134'135
Autres charges	8'300	8'300	2'238	6'800	3'423	7'800	9'652
Imputations internes	0	0	-760	0	1'915	0	0
<b>Total des biens, services et marchandises</b>	<b>451'000</b>	<b>468'800</b>	<b>439'451</b>	<b>472'300</b>	<b>453'883</b>	<b>459'200</b>	<b>546'072</b>
<b>TOTAL DES CHARGES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>1'908'000</b>	<b>1'925'800</b>	<b>1'944'018</b>	<b>1'903'800</b>	<b>1'915'654</b>	<b>1'945'200</b>	<b>2'002'519</b>
<b>REVENUS DE FONCTIONNEMENT</b>							
Recettes médiathèques / Autres ventes	108'000	108'000	114'226	109'000	120'516	111'000	130'290
<b>TOTAL DES REVENUS DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>108'000</b>	<b>108'000</b>	<b>114'226</b>	<b>109'000</b>	<b>120'516</b>	<b>111'000</b>	<b>130'290</b>
<b>DEPENSES NETTES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>1'800'000</b>	<b>1'817'800</b>	<b>1'829'792</b>	<b>1'794'800</b>	<b>1'795'138</b>	<b>1'834'200</b>	<b>1'872'228</b>
Prélèvement sur provisions et fonds (produit)	0	0		0	25'000	0	105'000
Investissements (amortis)	0	0	13'359	0	0	0	0
	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>13'359</b>	<b>0</b>	<b>-25'000</b>	<b>0</b>	<b>-105'000</b>
<b>DEPENSES NETTES I</b>	<b>1'800'000</b>	<b>1'817'800</b>	<b>1'843'151</b>	<b>1'794'800</b>	<b>1'770'138</b>	<b>1'834'200</b>	<b>1'767'228</b>

Recherche pédagogique

	Budget 2015	Budget 2014	Effectif 2013	Budget 2013	Effectif 2012	Budget 2012	Effectif 2011
<b>CHARGES DE FONCTIONNEMENT</b>							
<b>Charges de personnel</b>							
<i>Postes en EPT</i>		7.4	9.7	7.4	8.5	7.4	
Commissions et groupes de travail	7'000	7'000		7'000	0	0	0
Salaires HEP	1'331'000	1'331'000	1'426'382	1'334'000	1'254'428	1'322'000	1'263'891
Chargés de cours payés à l'heure / Animation	5'000	5'000		5'000	0	7'000	5'440
Personnel administratif à la tâche	0	0		0	11'123	0	7'080
Autres charges de personnel	5'000	5'000	11'367	5'000	2'453	4'000	8'342
<b>Total des charges de personnel</b>	<b>1'348'000</b>	<b>1'348'000</b>	<b>1'437'748</b>	<b>1'351'000</b>	<b>1'268'004</b>	<b>1'333'000</b>	<b>1'284'753</b>
<b>Biens, services et marchandises</b>							
Matériel de bureau	2'000	2'000	2'595	2'000	6'590	3'000	4'608
Mobilier et appareils	0	0	2'034	0	1'189	0	0
Entretiens et réparations	0	0	1'380	0	0	0	0
Locations et leasing	500	500	60	500	0	1'000	0
Dédommagements	60'000	60'000	97'186	58'000	55'125	50'000	40'000
Honoraires et prestations de tiers (factures uni	2'000	2'000	29'044	0	72'204	2'000	970
Autres charges	2'000	2'000	1'018	500	-412	1'500	5'380
Subventions accordées ou redistribuées	1'500	1'500	200	0	0	2'000	0
Fonds de recherche en développement pédag	19'000	30'000		30'000	0	30'000	32'732
Soutien aux équipes et projets de recherche in	50'000	50'000		50'000	0	50'000	0
Projets de recherche spécifiques subventionné	80'000	80'000		0	0	0	0
Imputations internes	0	0		0	1'915	0	-1'000
<b>Total des biens, services et marchandises</b>	<b>217'000</b>	<b>228'000</b>	<b>133'517</b>	<b>141'000</b>	<b>136'611</b>	<b>139'500</b>	<b>82'691</b>
<b>TOTAL DES CHARGES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>1'565'000</b>	<b>1'576'000</b>	<b>1'571'266</b>	<b>1'492'000</b>	<b>1'404'615</b>	<b>1'472'500</b>	<b>1'367'444</b>
<b>REVENUS DE FONCTIONNEMENT</b>							
Taxes/Finances Inscriptions	0	0	36'945	0	4'724	0	13'372
Récupération de frais et autres produits	25'000	25'000	8'937	0	60'735	0	13'293
Subventions	120'000	120'000	72'680	100'000	92'119	100'000	0
Recettes médiathèques / Autres ventes	0	0		0	0	0	2'374
Autres contributions	0	0	4'750	0	0	0	0
<b>TOTAL DES REVENUS DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>145'000</b>	<b>145'000</b>	<b>123'312</b>	<b>100'000</b>	<b>157'578</b>	<b>100'000</b>	<b>29'039</b>
<b>DEPENSES NETTES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>1'420'000</b>	<b>1'431'000</b>	<b>1'447'954</b>	<b>1'392'000</b>	<b>1'247'037</b>	<b>1'372'500</b>	<b>1'338'405</b>
Prélèvement sur provisions et fonds (produit)	0	0	32'500	0	0	0	0
	0	0	-32'500	0	0	0	0
<b>DEPENSES NETTES I</b>	<b>1'420'000</b>	<b>1'431'000</b>	<b>1'415'454</b>	<b>1'392'000</b>	<b>1'247'037</b>	<b>1'372'500</b>	<b>1'338'405</b>

Administration et Finances

	Budget 2015	Budget 2014	Effectif 2013	Budget 2013	Effectif 2012	Budget 2012	Effectif 2011
<b>CHARGES DE FONCTIONNEMENT</b>							
<b>Charges de personnel</b>							
<i>Postes en EPT</i>							
		26.1	28.5	26.2	29.3	26.2	
Salaires administration générale	704'892	756'000	756'000	756'000	756'000	762'000	785'009
Salaires secrétariats plate-formes et rectorat	1'231'000	1'471'000	1'596'724	1'513'000	1'451'748	1'519'000	1'666'598
Stagiaires et apprentis	149'000	149'000	149'000	149'000	149'000	146'000	0
Personnel administratif à la tâche	10'000	10'000		10'000	0	20'000	0
Perfectionnement du personnel	15'000	15'000		20'000	0	30'000	9'599
Recherche du personnel	40'000	40'000		40'000	0	40'000	19'001
Autres charges de personnel	20'000	20'000	82'419	20'000	56'874	20'000	15'101
<b>Total des charges de personnel</b>	<b>2'169'892</b>	<b>2'461'000</b>	<b>2'584'143</b>	<b>2'508'000</b>	<b>2'413'622</b>	<b>2'537'000</b>	<b>2'495'310</b>
<b>Biens, services et marchandises</b>							
Matériel de bureau	22'000	22'000	79'447	20'000	86'329	105'000	17'369
Photocopies, y compris papier	70'000	70'000		90'000	0	0	84'320
Fournitures informatiques	25'000	25'000		30'000	0	0	22'205
Mobilier et appareils	0	0		0	-968	1'000	0
Entretiens et réparations	2'000	2'000	4	5'000	240	4'000	4'029
Locations et leasing	0	0	27'327	0	235	50'000	0
Dédommagements	25'000	25'000	36'294	30'000	35'660	35'000	34'595
Frais module linguistique (déplacements et log	0	0		0	0	0	0
Honoraires et prestations de tiers (factures uni	30'000	30'000	119'065	40'000	122'112	180'000	41'336
Autres charges	2'000	2'000	1'196	0	2'395	5'000	8
Frais de port	50'000	50'000		60'000	0	0	50'327
Assurances	25'000	25'000		25'000	0	0	24'705
Télécommunications	40'000	40'000		40'000	0	0	31'810
Frais Financiers	5'000	5'000		5'000	0	0	5'031
<b>Total des biens, services et marchandises</b>	<b>296'000</b>	<b>296'000</b>	<b>263'333</b>	<b>345'000</b>	<b>246'003</b>	<b>380'000</b>	<b>315'736</b>
<b>TOTAL DES CHARGES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>2'465'892</b>	<b>2'757'000</b>	<b>2'847'476</b>	<b>2'853'000</b>	<b>2'659'625</b>	<b>2'917'000</b>	<b>2'811'045</b>
<b>REVENUS DE FONCTIONNEMENT</b>							
Récupération de frais et autres produits	20'000	20'000	41'127	20'000	43'671	30'000	105'785
Subventions	0	0	3'084	0	8'080	0	0
Revenus financiers	5'000	5'000	3'697	5'000	3'706	5'000	8'531
Autres contributions	0	0		0	0	0	0
<b>TOTAL DES REVENUS DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>25'000</b>	<b>25'000</b>	<b>47'909</b>	<b>25'000</b>	<b>55'457</b>	<b>35'000</b>	<b>114'316</b>
<b>DEPENSES NETTES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>2'440'892</b>	<b>2'732'000</b>	<b>2'799'567</b>	<b>2'828'000</b>	<b>2'604'169</b>	<b>2'882'000</b>	<b>2'696'730</b>
	0	0	0	0	0	0	0
<b>DEPENSES NETTES I</b>	<b>2'440'892</b>	<b>2'732'000</b>	<b>2'799'567</b>	<b>2'828'000</b>	<b>2'604'169</b>	<b>2'882'000</b>	<b>2'696'730</b>

Charges générales de personnel

	Budget 2015	Budget 2014	Effectif 2013	Budget 2013	Effectif 2012	Budget 2012	Effectif 2011
<b>CHARGES DE FONCTIONNEMENT</b>							
<b>Charges de personnel</b>							
Salaires HEP	800'000	0	752'394	1'311'000	0	0	0
Congés de formation et doctorants	0	410'000	0	0	0	410'000	272'395
Décharges d'âge	0	202'000	0	0	150'539	0	0
Absences de longues durées, assurance perte	0	190'000	0	0	120'000	120'000	107'855
Groupe Tice et Service de l'informatique de ge	0	555'000	0	0	531'000	531'000	484'800
Autres charges de personnel	100'000	20'000	142'726	20'000	136'366	20'000	24'396
<b>Total des charges de personnel</b>	<b>900'000</b>	<b>1'377'000</b>	<b>895'119</b>	<b>1'331'000</b>	<b>937'904</b>	<b>1'081'000</b>	<b>889'445</b>
<b>Biens, services et marchandises</b>							
Mobilier et appareils	0	0	140	0	92	0	0
Dédommagements	0	0	3'228	30'000	8'058	0	0
Autres charges	0	0	100	0	0	0	0
<b>Total des biens, services et marchandises</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3'469</b>	<b>30'000</b>	<b>8'194</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TOTAL DES CHARGES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>900'000</b>	<b>1'377'000</b>	<b>898'588</b>	<b>1'361'000</b>	<b>946'098</b>	<b>1'081'000</b>	<b>889'445</b>
<b>REVENUS DE FONCTIONNEMENT</b>							
Récupération de frais et autres produits	0	0	22'016	0	32'367	0	0
<b>TOTAL DES REVENUS DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>22'016</b>	<b>0</b>	<b>32'367</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>DEPENSES NETTES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>900'000</b>	<b>1'377'000</b>	<b>876'572</b>	<b>1'361'000</b>	<b>913'731</b>	<b>1'081'000</b>	<b>889'445</b>
	0	0	0	0	0	0	0
<b>DEPENSES NETTES I</b>	<b>900'000</b>	<b>1'377'000</b>	<b>876'572</b>	<b>1'361'000</b>	<b>913'731</b>	<b>1'081'000</b>	<b>889'445</b>

Informatique

	Budget 2015	Budget 2014	Effectif 2013	Budget 2013	Effectif 2012	Budget 2012	Effectif 2011
<b>CHARGES DE FONCTIONNEMENT</b>							
<b>Charges de personnel</b>							
Perfectionnement du personnel	0	0	0	0	0	0	15'203
<b>Total des charges de personnel</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>15'203</b>
<b>Biens, services et marchandises</b>							
Matériel de bureau	0	0	215	0	0	0	0
Mobilier et appareils	70'000	100'000	35'851	100'000	61'127	200'000	87'183
Entretiens et réparations	0	0	0	0	2'871	0	269
Locations et leasing	280'000	280'000	192'871	280'000	192'129	250'000	194'776
Honoraires et prestations de tiers (factures uni	798'000	450'000	435'726	450'000	473'464	530'000	494'581
Subventions accordées ou redistribuées	0	0	3'881	0	3'510	0	0
<b>Total des biens, services et marchandises</b>	<b>1'148'000</b>	<b>830'000</b>	<b>668'542</b>	<b>830'000</b>	<b>733'100</b>	<b>980'000</b>	<b>776'809</b>
<b>TOTAL DES CHARGES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>1'148'000</b>	<b>830'000</b>	<b>668'542</b>	<b>830'000</b>	<b>733'100</b>	<b>980'000</b>	<b>792'012</b>
<b>REVENUS DE FONCTIONNEMENT</b>							
Récupération de frais et autres produits	0	0	124	0	0	0	12'904
Subventions	0	0	0	0	4'937	0	0
<b>TOTAL DES REVENUS DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>124</b>	<b>0</b>	<b>4'937</b>	<b>0</b>	<b>12'904</b>
<b>DEPENSES NETTES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>1'148'000</b>	<b>830'000</b>	<b>668'418</b>	<b>830'000</b>	<b>728'163</b>	<b>980'000</b>	<b>779'108</b>
Investissements (amortis)	80'000	110'000	152'249	160'000	301'857	0	283'749
	<b>80'000</b>	<b>110'000</b>	<b>152'249</b>	<b>160'000</b>	<b>301'857</b>	<b>0</b>	<b>283'749</b>
<b>DEPENSES NETTES I</b>	<b>1'228'000</b>	<b>940'000</b>	<b>820'667</b>	<b>990'000</b>	<b>1'030'020</b>	<b>980'000</b>	<b>1'062'857</b>

**Commentaires :**

L'augmentation des coûts salariaux est due au transfert des informaticiens, désormais en mandat externe par Bühler Informatique. Surcoût : CHF 100'000

Service administratif et finances, charges générales de personnel, informatique

	Budget 2015	Budget 2014	Effectif 2013	Budget 2013	Effectif 2012	Budget 2012	Effectif 2011
<b>CHARGES DE FONCTIONNEMENT</b>							
<b>Charges de personnel</b>							
<i>Postes en EPT</i>		26.1	30.3	26.2	32.0	26.2	0.0
Salaires HEP	800'000	0	752'394	1'311'000	0	0	0
Salaires administration générale	704'892	756'000	756'000	756'000	756'000	762'000	785'009
Salaires secrétariats plate-formes et rectorat	1'231'000	1'471'000	1'596'724	1'513'000	1'451'748	1'519'000	1'666'598
Stagiaires et apprentis	149'000	149'000	149'000	149'000	149'000	146'000	0
Congés de formation et doctorants	0	410'000	0	0	0	410'000	272'395
Décharges d'âge	0	202'000	0	0	150'539	0	0
Absences de longues durées, assurance perte	0	190'000	0	0	120'000	120'000	107'855
Groupe Tice et Service de l'informatique de ge	0	555'000	0	0	531'000	531'000	484'800
Personnel administratif à la tâche	10'000	10'000	0	10'000	0	20'000	0
Perfectionnement du personnel	15'000	15'000	0	20'000	0	30'000	24'802
Recherche du personnel	40'000	40'000	0	40'000	0	40'000	19'001
Autres charges de personnel	120'000	40'000	225'145	40'000	193'240	40'000	39'497
<b>Total des charges de personnel</b>	<b>3'069'892</b>	<b>3'838'000</b>	<b>3'479'263</b>	<b>3'839'000</b>	<b>3'351'526</b>	<b>3'618'000</b>	<b>3'399'958</b>
<b>Biens, services et marchandises</b>							
Matériel de bureau	22'000	22'000	79'661	20'000	86'373	105'000	17'369
Photocopies, y compris papier	70'000	70'000	0	90'000	0	0	84'320
Fournitures informatiques	25'000	25'000	0	30'000	0	0	22'205
Mobilier et appareils	70'000	100'000	35'991	100'000	60'251	201'000	87'183
Entretiens et réparations	2'000	2'000	4	5'000	3'111	4'000	4'299
Locations et leasing	280'000	280'000	220'198	280'000	192'364	300'000	194'776
Dédommagements	25'000	25'000	39'523	60'000	43'718	35'000	34'595
Honoraires et prestations de tiers (factures uni	828'000	480'000	554'791	490'000	595'576	710'000	535'917
Autres charges	2'000	2'000	1'296	0	2'395	5'000	8
Frais de port	50'000	50'000	0	60'000	0	0	50'327
Assurances	25'000	25'000	0	25'000	0	0	24'705
Télécommunications	40'000	40'000	0	40'000	0	0	31'810
Frais Financiers	5'000	5'000	0	5'000	0	0	5'031
Subventions accordées ou redistribuées	0	0	3'881	0	3'510	0	0
<b>Total des biens, services et marchandises</b>	<b>1'444'000</b>	<b>1'126'000</b>	<b>935'343</b>	<b>1'205'000</b>	<b>987'297</b>	<b>1'360'000</b>	<b>1'092'545</b>
<b>TOTAL DES CHARGES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>4'513'892</b>	<b>4'964'000</b>	<b>4'414'606</b>	<b>5'044'000</b>	<b>4'338'823</b>	<b>4'978'000</b>	<b>4'492'502</b>
<b>REVENUS DE FONCTIONNEMENT</b>							
Récupération de frais et autres produits	20'000	20'000	63'267	20'000	76'038	30'000	118'689
Subventions	0	0	3'084	0	13'017	0	0
Revenus financiers	5'000	5'000	3'697	5'000	3'706	5'000	8'531
<b>TOTAL DES REVENUS DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>25'000</b>	<b>25'000</b>	<b>70'049</b>	<b>25'000</b>	<b>92'761</b>	<b>35'000</b>	<b>127'220</b>
<b>DEPENSES NETTES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>4'488'892</b>	<b>4'939'000</b>	<b>4'344'557</b>	<b>5'019'000</b>	<b>4'246'063</b>	<b>4'943'000</b>	<b>4'365'283</b>
Investissements (amortis)	80'000	110'000	152'249	160'000	301'857	0	283'749
	<b>80'000</b>	<b>110'000</b>	<b>152'249</b>	<b>160'000</b>	<b>301'857</b>	<b>0</b>	<b>283'749</b>
<b>DEPENSES NETTES I</b>	<b>4'568'892</b>	<b>5'049'000</b>	<b>4'496'806</b>	<b>5'179'000</b>	<b>4'547'920</b>	<b>4'943'000</b>	<b>4'649'032</b>

Rectorat

	Budget 2015	Budget 2014	Effectif 2013	Budget 2013	Effectif 2012	Budget 2012	Effectif 2011
<b>CHARGES DE FONCTIONNEMENT</b>							
<b>Charges de personnel</b>							
<i>Postes en EPT</i>							
Commissions et groupes de travail	0	0	3'145	0	1'125	0	0
Salaires HEP	1'432'000	1'172'000	1'051'391	1'121'000	1'012'413	983'000	921'484
Personnel administratif à la tâche	15'000	15'000	0	10'000	0	20'000	3'541
Autres charges de personnel	10'000	10'000	1'770	10'000	2'547	10'000	17'800
<b>Total des charges de personnel</b>	<b>1'457'000</b>	<b>1'197'000</b>	<b>1'056'306</b>	<b>1'141'000</b>	<b>1'016'085</b>	<b>1'013'000</b>	<b>942'825</b>
<b>Biens, services et marchandises</b>							
Frais d'impression (imprimerie)	120'000	120'000	147'010	95'000	0	80'000	136'614
Mobilier et appareils	3'000	3'000	1'516	0	2'634	0	1'036
Entretiens et réparations	0	0	11'207	0	0	0	0
Dédommagements	45'000	45'000	46'688	50'000	57'640	50'000	41'290
Honoraires et prestations de tiers (factures uni	105'000	105'000	189'896	105'000	76'168	100'000	170'115
Autres charges	41'000	41'000	412	37'000	125'532	29'000	5'243
Frais de réception	25'000	25'000	0	20'000	0	20'000	36'655
Imputations internes	0	0	-1'151	0	0	0	0
<b>Total des biens, services et marchandises</b>	<b>339'000</b>	<b>339'000</b>	<b>395'578</b>	<b>307'000</b>	<b>261'974</b>	<b>279'000</b>	<b>390'954</b>
<b>TOTAL DES CHARGES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>1'796'000</b>	<b>1'536'000</b>	<b>1'451'884</b>	<b>1'448'000</b>	<b>1'278'059</b>	<b>1'292'000</b>	<b>1'333'778</b>
<b>REVENUS DE FONCTIONNEMENT</b>							
Récupération de frais et autres produits	5'000	5'000	20'926	0	14'786	0	43'549
Recettes médiathèques / Autres ventes	50'000	30'000	146'414	20'000	78'392	8'000	34'682
Revenus financiers	0	0	0	0	0	0	0
Autres contributions	0	0	600	0	0	0	0
<b>TOTAL DES REVENUS DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>55'000</b>	<b>35'000</b>	<b>167'939</b>	<b>20'000</b>	<b>93'178</b>	<b>8'000</b>	<b>78'231</b>
<b>DEPENSES NETTES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>1'741'000</b>	<b>1'501'000</b>	<b>1'283'945</b>	<b>1'428'000</b>	<b>1'184'881</b>	<b>1'284'000</b>	<b>1'255'548</b>
Prélèvement sur provisions et fonds (produit)	0	0	116'254	0	0	0	0
	0	0	-116'254	0	0	0	0
<b>DEPENSES NETTES I</b>	<b>1'741'000</b>	<b>1'501'000</b>	<b>1'167'691</b>	<b>1'428'000</b>	<b>1'184'881</b>	<b>1'284'000</b>	<b>1'255'548</b>

**Bâtiments**

	Budget 2015	Budget 2014	Effectif 2013	Budget 2013	Effectif 2012	Budget 2012	Effectif 2011
<b>CHARGES DE FONCTIONNEMENT</b>							
<b>Charges de personnel</b>							
<i>Postes en EPT</i>							
Commissions et groupes de travail	0	0	2'358	0	6'969	0	0
<b>Total des charges de personnel</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2'358</b>	<b>0</b>	<b>6'969</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Biens, services et marchandises</b>							
Matériel d'enseignement	0	0	0	0	0	0	515
Entretiens immeubles	310'000	310'000	338'783	310'000	398'869	310'000	2'273
Entretiens et réparations	0	0	1'402	0	1'746	0	1'454
Locations et leasing	1'040'000	1'040'000	1'080'278	1'040'000	1'101'104	1'040'000	1'082'775
Eau Energie Combustibles	0	0	270'930	0	270'097	0	268'278
Dédommagements	0	0	1'266	0	0	0	0
Honoraires et prestations de tiers (factures uni	730'000	730'000	736'434	730'000	701'384	730'000	727'562
<b>Total des biens, services et marchandises</b>	<b>2'080'000</b>	<b>2'080'000</b>	<b>2'429'093</b>	<b>2'080'000</b>	<b>2'473'199</b>	<b>2'080'000</b>	<b>2'082'857</b>
<b>TOTAL DES CHARGES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>2'080'000</b>	<b>2'080'000</b>	<b>2'431'450</b>	<b>2'080'000</b>	<b>2'480'168</b>	<b>2'080'000</b>	<b>2'082'857</b>
<b>REVENUS DE FONCTIONNEMENT</b>							
Récupération de frais et autres produits	0	0	16'047	0	7'658	0	100
Subventions	0	0	25'203	0	0	0	0
<b>TOTAL DES REVENUS DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>41'250</b>	<b>0</b>	<b>7'658</b>	<b>0</b>	<b>100</b>
<b>DEPENSES NETTES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>2'080'000</b>	<b>2'080'000</b>	<b>2'390'201</b>	<b>2'080'000</b>	<b>2'472'510</b>	<b>2'080'000</b>	<b>2'082'757</b>
Prélèvement sur provisions et fonds (produit)	0	0	307'084	0	379'000	0	0
	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-307'084</b>	<b>0</b>	<b>-379'000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>DEPENSES NETTES I</b>	<b>2'080'000</b>	<b>2'080'000</b>	<b>2'083'116</b>	<b>2'080'000</b>	<b>2'093'510</b>	<b>2'080'000</b>	<b>2'082'757</b>

Mobilier

	Budget 2015	Budget 2014	Effectif 2013	Budget 2013	Effectif 2012	Budget 2012	Effectif 2011
<b>CHARGES DE FONCTIONNEMENT</b>							
<b>Charges de personnel</b>							
Total des charges de personnel	0	0	0	0	0	0	0
<b>Biens, services et marchandises</b>							
Matériel de bureau	0	0	0	0	6'091	0	0
Mobilier et appareils	0	0	66'058	0	38'633	0	65'885
Entretiens immeubles	0	0	2'224	0	6'131	0	0
Dédommagements	0	0	58'645	0	4'582	0	4
Honoraires et prestations de tiers (factures uni	0	0	116	0	18'402	0	1'641
<b>Total des biens, services et marchandises</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>127'043</b>	<b>0</b>	<b>73'839</b>	<b>0</b>	<b>67'530</b>
<b>TOTAL DES CHARGES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>127'043</b>	<b>0</b>	<b>73'839</b>	<b>0</b>	<b>67'530</b>
<b>REVENUS DE FONCTIONNEMENT</b>							
Récupération de frais et autres produits	0	0	0	0	840	0	0
<b>TOTAL DES REVENUS DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>840</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>DEPENSES NETTES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>127'043</b>	<b>0</b>	<b>72'999</b>	<b>0</b>	<b>67'530</b>
Prélèvement sur provisions et fonds (produit)	0	0	300'000	0	300'000	0	0
Investissements (amortis)	75'000	75'000	329'228	175'000	597'071	175'000	91'492
	<b>75'000</b>	<b>75'000</b>	<b>29'228</b>	<b>175'000</b>	<b>297'071</b>	<b>175'000</b>	<b>91'492</b>
<b>DEPENSES NETTES I</b>	<b>75'000</b>	<b>75'000</b>	<b>156'271</b>	<b>175'000</b>	<b>370'070</b>	<b>175'000</b>	<b>159'022</b>

Bâtiments - Mobilier

	Budget 2015	Budget 2014	Effectif 2013	Budget 2013	Effectif 2012	Budget 2012	Effectif 2011
<b>CHARGES DE FONCTIONNEMENT</b>							
<b>Charges de personnel</b>							
Commissions et groupes de travail	0	0	2'358	0	6'969	0	0
<b>Total des charges de personnel</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2'358</b>	<b>0</b>	<b>6'969</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Biens, services et marchandises</b>							
Matériel de bureau	0	0	0	0	6'091	0	0
Mobilier et appareils	0	0	66'058	0	38'633	0	65'885
Entretiens immeubles	310'000	310'000	341'007	310'000	405'000	310'000	2'273
Entretiens et réparations	0	0	1'402	0	1'746	0	1'454
Locations et leasing	1'040'000	1'040'000	1'080'278	1'040'000	1'101'104	1'040'000	1'082'775
Eau Energie Combustibles	0	0	270'930	0	270'097	0	268'278
Dédommagements	0	0	59'912	0	4'582	0	4
Honoraires et prestations de tiers (factures uni	730'000	730'000	736'550	730'000	719'786	730'000	729'204
<b>Total des biens, services et marchandises</b>	<b>2'080'000</b>	<b>2'080'000</b>	<b>2'556'136</b>	<b>2'080'000</b>	<b>2'547'039</b>	<b>2'080'000</b>	<b>2'150'387</b>
<b>TOTAL DES CHARGES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>2'080'000</b>	<b>2'080'000</b>	<b>2'558'493</b>	<b>2'080'000</b>	<b>2'554'007</b>	<b>2'080'000</b>	<b>2'150'387</b>
<b>REVENUS DE FONCTIONNEMENT</b>							
Récupération de frais et autres produits	0	0	16'047	0	8'498	0	100
Subventions	0	0	25'203	0	0	0	0
<b>TOTAL DES REVENUS DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>41'250</b>	<b>0</b>	<b>8'498</b>	<b>0</b>	<b>100</b>
<b>DEPENSES NETTES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>2'080'000</b>	<b>2'080'000</b>	<b>2'517'244</b>	<b>2'080'000</b>	<b>2'545'509</b>	<b>2'080'000</b>	<b>2'150'287</b>
Prélèvement sur provisions et fonds (produit)	0	0	607'084	0	679'000	0	0
Investissements (amortis)	75'000	75'000	329'228	175'000	597'071	175'000	91'492
	75'000	75'000	-277'856	175'000	-81'929	175'000	91'492
<b>DEPENSES NETTES I</b>	<b>2'155'000</b>	<b>2'155'000</b>	<b>2'239'387</b>	<b>2'255'000</b>	<b>2'463'580</b>	<b>2'255'000</b>	<b>2'241'779</b>

Plate-forme 3 : Formation continue - détail des projets

Evolution du budget

	2012		Budget 2015		Comp. 2013/14 charges avec EPT		Budget 2014		Comp. 2013/14 charges avec EPT		Budget 2013	
	Charges sans EPT	Charges avec EPT	Charges sans EPT	Charges avec EPT	Charges sans EPT	Charges avec EPT	Charges sans EPT	Charges avec EPT	Charges sans EPT	Charges avec EPT	Charges sans EPT	Charges avec EPT
<b>Programme de cours</b>	296 800	391 900 0,52	211 863	306 993 0,66	0	0	211 863	306 993 0,66	8745	8745	212 713	296 648 0,55
<b>Missions permanentes</b>												
Première pratique professionnelle	10 800	20 700 0,05	10 800	18 300 0,03	0	0	10 800	15 300 0,03	-100	-100	10 800	16 400 0,03
Formation des FEE	118 000	140 700 0,12	164 424	229 024 0,40	0	0	164 424	229 024 0,40	36 464	36 464	133 960	192 560 0,33
Formation compl. des formateurs HEP	5 000	46 800 0,25	33 880	60 580 0,20	0	0	33 880	60 580 0,20	19 488	19 488	5 000	47 100 0,25
Enseignement spécialisé	76 000	621 500 3,14	0	0 0,00	0	0	0	0 0,00	-462 786	-462 786	82 268	666 166 3,30
Subventions collectives / Etablissements	107 500	117 100 0,03	105 500	110 600 0,03	0	0	105 500	110 600 0,03	500	500	105 500	111 100 0,03
Subventions collectives / Réseau	46 250	51 860 0,03	46 250	51 350 0,03	0	0	46 250	51 350 0,03	500	500	46 250	51 850 0,03
Subventions individuelles	65 000	70 600 0,03	65 000	70 100 0,03	0	0	65 000	70 100 0,03	500	500	65 000	70 600 0,03
Educ. physique et sportive	44 200	176 200 0,10	56 822	35 882 0,20	0	0	56 822	35 882 0,20	7 942	7 942	14 240	27 940 0,10
<b>Missions conjoncturelles BE/JUNE</b>												
F2P2M2IC formation continue	9 000	18 300 0,05	24 580	47 580 0,15	0	0	24 580	47 580 0,15	29 780	29 780	8 500	17 800 0,05
F2M2IC	45 300	69 800 0,15	0	0 0,00	0	0	0	0 0,00	0	0	0	0 0,00
Superviseurs	23 570	43 670 0,12	38 048	54 448 0,10	0	0	38 048	54 448 0,10	40 708	40 708	16 400	14 240 0,08
Allemand	150	50 750 0,27	123 420	197 320 0,40	0	0	123 420	197 320 0,40	14 1670	14 1670	9 150	55 850 0,25
Anglais	155 725	229 725 0,40	155 820	288 520 0,72	0	0	155 820	288 520 0,72	103 180	103 180	71 840	185 440 0,65
- 2 + 2	16 740	26 940 0,05	82 240	196 740 0,70	0	0	82 240	196 740 0,70	176 740	176 740	20 000	20 000 0,00
EMBO / ECRH	3 200	8 900 0,03	0	0 0,00	0	0	0	0 0,00	0	0	0	0 0,00
Portfolio européen des langues	56 200	94 400 0,20	46 140	100 540 0,30	0	0	46 140	100 540 0,30	36 700	36 700	46 140	63 840 0,10
PROMESCE	1 000	1 000 0,00	0	0 0,00	0	0	0	0 0,00	0	0	0	0 0,00
Pistes d'études	2 16 460	58 780 2,15	123 300	748 700 4,10	0	0	123 300	748 700 4,10	389 789	389 789	90 520	348 920 1,55
Médiateurs scolaires	2 020	36 720 0,10	53 380	90 380 0,20	0	0	53 380	90 380 0,20	30 736	30 736	43 444	60 244 0,10
Formation à distance	5 000	70 600 0,03	5 000	6 900 0,01	0	0	5 000	6 900 0,01	-3 700	-3 700	5 000	10 000 0,03
F2M2IC ens. spécialisé	0	0 0,00	0	0 0,00	0	0	0	0 0,00	0	0	0	0 0,00
Passerelles pédagogiques	30 000	66 700 0,20	25 000	46 300 0,13	0	0	25 000	46 300 0,13	2 000	2 000	30 000	44 300 0,08
Italien, espagnol, plurilinguisme	0	0 0,00	2 150	20 850 0,10	0	0	2 150	20 850 0,10	-22 638	-22 638	34 176	43 476 0,05
Sauvegarde	33 964	37 708 0,03	26 444	42 344 0,12	0	0	26 444	42 344 0,12	10 037	10 037	45 271	61 771 0,12
EC secondaire 2	0	0 0,00	17 500	25 700 0,05	0	0	17 500	25 700 0,05	10 600	10 600	17 500	36 100 0,10
Conseil pédagogique	0	0 0,00	70 400	94 900 0,15	0	0	70 400	94 900 0,15	94 900	94 900	0	0 0,00
<b>Missions conjoncturelles romandes</b>												
Mathématiques	10 000	26 760 0,67	9 260	234 050 1,47	0	0	9 260	234 050 1,47	-30 740	-30 740	25 700	264 200 1,51
Sciences de la nature	30 540	39 940 0,05	33 420	41 620 0,05	0	0	33 420	41 620 0,05	-11 780	-11 780	33 420	52 820 0,11
Français	134 400	222 400 0,12	146 400	154 800 0,72	0	0	146 400	154 800 0,72	1 990 919	1 990 919	334 719	353 619 0,70
PRACEE AG	59 400	115 800 0,13	186 000	194 200 0,05	0	0	186 000	194 200 0,05	209	209	186 400	194 000 0,05
PRACEE EF	133 580	133 580 0,00	59 400	107 600 0,05	0	0	59 400	107 600 0,05	609	609	89 400	107 000 0,05
Nouveaux moyens d'enseignements	0	0 0,00	0	0 0,00	0	0	0	0 0,00	-30 000	-30 000	50 000	50 000 0,00
Mobilisation enseignants formateurs (EF)	-30 000	-30 000 0,00	0	-370 000 -2,47	0	0	0	-370 000 -2,47	-370 000	-370 000	0	0 0,00
Recupération de frais sur tous les projets	0	0 0,00	0	-22 500 0,00	0	0	0	-22 500 0,00	0	0	-30 000	-30 000 0,00
Prélevement sur fonds stratégique PFER	0	0 0,00	0	-300 000 0,00	0	0	0	-300 000 0,00	0	0	0	0 0,00
<b>Missions spécifiques BE</b>												
Missions spécifiques BE	0	74 100 0,40	0	57 300 0,35	0	0	0	57 300 0,35	7 500	7 500	0	55 800 0,30
<b>Missions spécifiques JU</b>												
Missions spécifiques JU	0	51 600 0,31	0	44 200 0,27	0	0	0	44 200 0,27	40 000	40 000	0	52 200 0,31
<b>Missions spécifiques NE</b>												
Missions spécifiques NE	0	83 500 0,45	-60 000	4 700 0,35	0	0	-60 000	4 700 0,35	-9 000	-9 000	-70 000	13 700 0,45
<b>Frais divers</b>												
Frais divers	76 000	299 181 1,63	97 000	342 900 1,37	0	0	97 000	342 900 1,37	-11 300	-11 300	87 000	354 800 1,42
Charges générales	0	0 0,00	0	0 0,00	0	0	0	0 0,00	0	0	0	0 0,00
<b>Total</b>	1 761 979	3 981 000 12,44	1 958 301	3 336 231 8,60	0	0	1 958 301	3 336 231 8,60	-612 789	-612 789	1 837 849	3 950 000 12,74