

**Association des communes pour l'organisation
médico-sociale du district de la Broye**

BUDGETS 2024
(Selon plan comptable MCH2)

0 ADMINISTRATION GENERALE

110 Comité de direction RSSBF

220 Administration générale RSSBF

MCH2	Intitulés	Comptes 2022	Budget 2023	EPT	Budget 2024	EPT	Ecart	En %
3000	Autorités et commissions	8'983	15'000		15'000		-	
3000.00	Comité de direction	8'983	15'000		15'000		-	
3010	Charges de personnel	1'954'653	2'234'063	22.6	2'441'728	23.6	207'665	9.3%
3010.03	Salaires personnel administratifs	1'539'326	1'792'388	17.5	1'983'490	18.5	191'102	10.7%
3010.05	Salaires personnel technique	415'327	441'675	5.1	458'238	5.1	16'563	3.8%
3050	Charges d'assurance sociales	355'124	456'380		467'218		10'838	2.4%
3050.00	AVS AC AF	175'687	196'573		214'254		17'681	9.0%
3052.00	LPP	156'466	176'695		192'588		15'893	9.0%
3053.00	LAA	3'728	22'772		19'620		-3'152	-13.8%
3055.00	Indemnité journalière maladie	25'824	60'341		40'756		-19'585	-32.5%
3059.00	Autres assurance sociales	-6'581					-	
3090	Autres charges de personnel	79'386	79'500		97'000		17'500	22.0%
3090.00	Autres charges de personnel	79'386	79'500		97'000		17'500	22.0%
3090.01	Autres charges de personnel DOTAFPA						-	
	TOTAL CHARGES DE PERSONNEL	2'398'146	2'784'943	22.6	3'020'947	23.6	236'003	8.5%
3100	Achats de biens et services	123'579	98'000		118'000		20'000	20.4%
3100.03	Frais administratif	83'551	54'000		74'000		20'000	37.0%
3100.04	Assurances	40'028	44'000		44'000		-	0.0%
3110	Charges d'investissements	11'699	10'000		15'000		5'000	50.0%
3110.01	Investissements mobilier, informatique < 5'000.--	11'699	10'000		15'000		5'000	50.0%
3120	Alimentation et élimination						-	
3130	Prestations de tiers	396'391	431'500		468'000		36'500	8.5%
3130.01	Maintenance informatique	378'083	374'500		399'000		24'500	6.5%
3130.02	Organe de contrôle	18'308	14'000		20'000		6'000	42.9%
3130.03	Communications		43'000		49'000		6'000	14.0%
3140	Entretien des terrains						-	
3150	Entretien des biens meubles	8'629	6'000		7'000		1'000	16.7%
3150.00	Entretien du mobilier et l'équipement	8'629	6'000		7'000		1'000	16.7%
3160	Loyers, leasing	14'073	15'000		10'000		-5'000	-33.3%
3160.00	Loyers, leasing	14'073	15'000		10'000		-5'000	-33.3%
3170	Frais de déplacements et autres frais						-	
3300	Amortissements	23'145	34'000		30'000		-4'000	-11.8%
3300.02	Amortissement équipements et mobilier	23'145	34'000		30'000		-4'000	-11.8%
3400	Charges financières	14'213	20'000		20'000		-	0.0%
3400.00	Intérêts c/c bancaires	14'213	20'000		20'000		-	0.0%
	TOTAL DES AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION	591'729	614'500		668'000		53'500	8.7%
							-	
	TOTAL DE CHARGES	2'989'875	3'399'443		3'688'947		289'503	8.5%
4300	RECETTES							
4300	Autres recettes	77'395	50'000		50'000		-	
4930	Imputations internes	2'912'480	3'349'443		3'638'947		289'503	
4930.00	Imputations des charges salariales du RSSBF	2'320'751	2'734'943		2'970'947		236'003	
4931.00	Imputations autres charges d'exploitation RSSBF	591'729	614'500		668'000		53'500	
							-	
	TOTAL DES RECETTES	2'989'875	3'399'443		3'688'947		289'503	
							-	
	RESULTAT DU RSSBF	-	-		-		-	

4 SANTE

4120 EMS

MCH2	Intitulés	Comptes 2022	Budget 2023	EPT	Budget 2024	EPT	Ecart	En %
3000	Autorités et commissions	6'095	3'750		9'952		6'202	165%
3000.00	Comité de direction	6'095	3'750		9'952		6'202	165%
3010	Charges de personnel	13'725'138	14'262'098	173.0	14'554'888	173.0	292'791	2.1%
3010.00	Salaires médecins	66'046	67'241		66'888		-353	-0.5%
3010.01	Salaires personnel soignant	11'160'042	11'627'187	136.8	11'948'557	136.8	321'370	2.8%
3010.02	Salaires personnel autres disciplines médicales	652'866	685'154	7.3	682'895	7.3	-2'259	-0.3%
3010.04	Salaires personnel hôtelier	1'846'184	1'962'516	28.9	1'966'549	28.9	4'033	0.2%
3010.09	Indemnités assurances sociales		-80'000		-110'000		-30'000	37.5%
3030	Personnel temporaire (prestations de tiers)	1'464'198	1'358'232		1'446'416		88'184	6.5%
3030.01	Personnel soignant	163'322	-		-		-	
3030.02	Personnel administratif	948'118	1'002'024		1'080'519		78'496	7.8%
3030.03	Personnel technique	352'758	356'208		365'897		9'689	2.7%
3050	Charges d'assurance sociales	2'400'709	2'883'161		2'778'865		-104'297	-3.6%
3050.00	AVS APG AC		1'241'840		1'274'314		32'475	2.6%
3052.00	LPP		1'116'261		1'145'451		29'191	2.6%
3053.00	LAA		143'858		116'693		-27'165	-18.9%
3055.00	Indemnité journalière maladie		381'203		242'406		-138'797	-36.4%
3059.00	Autres assurance sociales		-		-		-	
3090	Autres charges de personnel	216'830	213'329		225'439		12'111	5.7%
3090.00	Autres charges de personnel	52'068	70'615		82'725		12'111	17.2%
3090.01	Autres charges de personnel DOTAPPA	164'762	142'714		142'714		-	0.0%
	TOTAL CHARGES DE PERSONNEL	17'812'970	18'720'569		19'015'560		294'991	1.6%
3100	Achats de biens et services	3'408'560	3'381'280		3'523'528		142'248	4.2%
3100.00	Matériel médical	288'588	176'559		219'152		42'593	24.1%
3100.01	Produits alimentaires	2'546'837	2'685'342		2'715'972		30'630	1.1%
3100.02	Charges ménagères	49'958	123'800		148'500		24'700	20.0%
3100.03	Frais administratif	93'897	56'583		64'708		8'125	14.4%
3100.04	Assurances	72'046	73'992		77'792		3'800	5.1%
3100.05	Taxes et cotisations	156'625	137'650		152'280		14'630	10.6%
3100.06	Autres charges pour les patients	117'320	105'200		105'200		-	0.0%
3100.07	Autres charges	83'289	22'154		39'923		17'769	80.2%
3110	Charges d'investissements	109'091	149'370		148'590		-780	-0.5%
3110.00	Investissements immobilier < 5'000.--	642	4'000		19'590		15'590	389.7%
3110.01	Investissements mobilier , informatique < 5'000.--	42'480	59'800		36'500		-23'300	-39.0%
3110.02	Investissements médico-technique < 5'000.--	32'172	42'500		45'500		3'000	7.1%
3110.03	Investissements techniques et hôtelier	33'797	43'070		47'000		3'930	9.1%
3120	Alimentation et élimination	434'559	435'000		447'500		12'500	2.9%
3120.00	Energie et eau	319'867	329'000		336'000		7'000	2.1%
3120.01	Elimination des déchets	114'692	106'000		111'500		5'500	5.2%
3130	Prestations de tiers	582'544	697'112		684'275		-12'838	-1.8%
3130.00	Buanderie extérieure	324'999	357'200		342'000		-15'200	-4.3%
3130.01	Maintenance informatique	246'776	260'000		260'000		-	0.0%
3130.02	Organe de contrôle	10'769	9'289		11'765		2'476	26.7%
3130.03	Communications		70'624		70'510		-114	-0.2%
3140	Entretien des terrains	58'366	54'000		54'000		-	0.0%
3140.00	Entretien des terrains	29'578	23'000		21'000		-2'000	-8.7%
3140.01	Entretien des bâtiments	28'788	31'000		33'000		2'000	6.5%
3150	Entretien des biens meubles	277'500	263'481		263'644		163	0.1%
3150.00	Entretien du mobilier et l'équipement	249'805	229'981		235'144		5'163	2.2%
3150.01	Entretien des véhicules	17'339	11'500		11'000		-500	-4.3%
3150.02	Outillage et matériel d'atelier	10'356	22'000		17'500		-4'500	-20.5%

3160	Loyers, leasing	9'548	8'590	6'635	-1'955	-22.8%
3160.00	Loyers, leasing	9'548	8'590	6'635	-1'955	-22.8%
3170	Frais de déplacements et autres frais	3'088	2'500	2'500	-	0.0%
3170.00	Frais de déplacements	3'088	2'500	2'500	-	0.0%
3300	Amortissements	1'232'761	1'190'498	1'108'871	-81'627	-6.9%
3300.00	Amortissements immobiliers	887'080	846'531	846'531	-	0.0%
3300.01	Amortissements installations	38'132	130'779	103'400	-27'379	-20.9%
3300.02	Amortissement équipements et mobilier	307'549	213'188	158'940	-54'248	-25.4%
3400	Charges financières	449'491	551'453	573'269	21'816	4.0%
3400.00	Intérêts c/c bancaires	9'643	11'453	13'269	1'816	15.9%
3400.01	Intérêts emprunts hypothécaires	72'072	80'000	80'000	-	0.0%
3400.02	Frais financiers hors-district	367'776	460'000	480'000	20'000	4.3%
TOTAL DES AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION		6'565'508	6'733'284	6'812'811	79'528	1.2%
TOTAL DE CHARGES		24'378'478	25'453'853	25'828'371	374'519	1.5%
4220	Taxes d'hôtellerie et de soins	20'981'782	22'159'161	22'319'760	160'599	0.7%
4220.00	Taxes à charge des résidents	7'960'270	8'338'268	8'372'228	33'960	0.4%
4220.01	Taxes à charge des caisses-maladie	4'159'987	4'638'061	4'663'975	25'914	0.6%
4220.02	Taxes à charge du SPS	8'861'525	9'182'832	9'283'557	100'725	1.1%
4221	Prestations médicales LAMAL	120'433	184'786	239'496	54'710	29.6%
4221.00	Matériel médical	120'433	184'786	239'496	54'710	29.6%
4300	Revenus d'exploitations divers	445'605	591'720	595'914	4'194	0.7%
4300.00	Autres prestations aux résidents	31'753	51'000	51'000	-	0.0%
4300.01	Cafétérias	180'171	260'000	250'000	-10'000	-3.8%
4300.02	Ventes au personnel et aux tiers	161'820	167'720	180'414	12'694	7.6%
4300.03	Autres recettes	71'861	113'000	114'500	1'500	1.3%
4430	Produits localifs	10'298	7'500	7'500	-	0.0%
4430.00	Loyers	10'298	7'500	7'500	-	0.0%
4630	Subvention d'exploitation et dons	1'841'323	1'736'310	1'741'431	5'121	0.3%
4630.00	Subvention des communes	1'637'234	1'647'310	1'652'431	5'121	0.3%
4630.00	Frais financiers refacturés	114'279	90'000	90'000	-	0.0%
4630.01	Dons	2'757	9'000	9'000	-	0.0%
4630.02	Attribution à provision	-8'273	-10'000	-10'000	-	0.0%
4630.03	Divers	95'326	-	-	-	-
TOTAL DES RECETTES		23'399'441	24'679'477	24'904'101	224'623	0.9%
RESULTAT DES EMS		-979'038	-774'375	-924'271	-149'895	

RECAPITULATIF DES CONTRIBUTIONS DES COMMUNES						
INVESTISSEMENTS, INTERETS, AMORTISSEMENTS	1'023'629	1'057'310		1'029'931	-27'379	-2.6%
FRAIS FINANCIERS	485'054	460'000		480'000	20'000	4.3%
FRAIS FINANCIERS REFACTURES	-114'278	-90'000		-90'000	-	0.0%
AUMONERIE	141'873	122'000		122'000	-	0.0%
BRIO	77'000	61'000		73'500	12'500	20.5%
COREB	10'000	10'000		10'000	-	0.0%
LA ROSELIERE	13'956	15'000		15'000	-	0.0%
SENIOR + (PRO SENECTUTE)		12'000		12'000	-	0.0%
RESULTAT D'EXPLOITATION	936'615	774'375		924'271	149'896	19.4%
SUBVENTION EMS	2'573'849	2'421'685		2'576'702	155'017	6.4%

5 PREVOYANCE SOCIALE

5790 SSDB (SERVICE SOCIAL DE LA BROYE)

MCH2	Intitulés	Comptes 2022	Budget 2023	EPT	Budget 2024	EPT	Ecart	En %
3000	Autorités et commissions	16'462	14'000		15'000		1'000	7.1%
3000.00	Commission sociale	16'462	14'000		15'000		1'000	7.1%
3010	Charges de personnel	968'851	1'039'206	10.2	1'151'372	11.7	112'166	10.8%
3010.03	Salaires personnel administratifs	384'643	295'826	4.1	300'914	4.6	5'088	1.7%
3010.06	Salaires personnel "social"	584'209	743'379	6.1	850'458	7.1	107'078	14.4%
3030	Personnel temporaire (prestations de tiers)	88'157	95'108		95'743		634	0.7%
3030.02	Personnel du RSSBF	88'157	95'108		95'743		634	0.7%
3050	Charges d'assurance sociales	179'569	208'469		217'156		8'687	4.2%
3050.00	AVS AC AF	87'431	89'792		99'582		9'790	10.9%
3052.00	LPP	77'754	80'712		89'512		8'800	10.9%
3053.00	LAA	3'648	10'402		9'119		-1'283	-12.3%
3055.00	Indemnité journalière maladie	10'736	27'563		18'943		-8'620	-31.3%
3090	Autres charges de personnel	18'677	15'901		21'540		5'639	35.5%
3090.00	Autres charges de personnel	18'677	15'901		21'540		5'639	35.5%
	TOTAL CHARGES DE PERSONNEL	1'271'716	1'372'684		1'500'810		128'126	9.3%
3100	Achats de biens et services	5'462'941	6'982'767		7'171'792		189'025	2.7%
3100.03	Frais administratif	15'918	31'015		21'785		-9'230	-29.8%
3100.05	Taxes et cotisations	2'500	4'106		4'131		25	0.6%
3100.07	Autres charges	1'443	7'646		11'876		4'230	55.3%
3100.08	Aide matérielle / MIS pour le social	5'443'080	6'940'000		7'134'000		194'000	2.8%
3110	Charges d'investissements	6'773	13'186		12'255		-932	-7.1%
3110.01	Investissements mobilier, informatique < 5'000.--	6'773	13'186		12'255		-932	-7.1%
3120	Alimentation et élimination	387	-		-		-	-
3130	Prestations de tiers	80'324	71'380		79'924		8'544	12.0%
3130.01	Maintenance informatique	80'324	71'380		79'924		8'544	12.0%
3140	Entretien des terrains	-	-		-		-	-
3150	Entretien des biens meubles	501	719		755		36	5.1%
3150.00	Entretien du mobilier et l'équipement	501	719		755		36	5.1%
3160	Loyers, leasing	24'804	63'500		58'000		-5'500	-8.7%
3160.00	Loyers, leasing	24'804	63'500		58'000		-5'500	-8.7%
3170	Frais de déplacements et autres frais	-	-		-		-	-
3300	Amortissements	41'403	29'900		31'000		1'100	3.7%
3300.00	Amortissements immobiliers	-	-		-		-	-
3300.01	Amortissements installations	2'836	2'900		5'000		2'100	72.4%
3300.02	Amortissement équipements et mobilier	38'567	27'000		26'000		-1'000	-3.7%
3400	Charges financières	512	-		-		-	-
35	Attribution aux fonds	45'000	-		-		-	-
	TOTAL DES AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION	5'662'645	7'161'452		7'353'726		192'274	2.7%
	TOTAL DE CHARGES	6'934'361	8'534'137		8'854'536		320'400	3.8%
4220	Taxes d'hôtellerie et de soins	-	-		-		-	-
4221	Prestations médicales LAMAL	-	-		-		-	-
4300	Revenus d'exploitations divers	-	2'000		2'000		-	-
4300.02	Ventes au personnel et aux tiers	-	2'000		2'000		-	-
4430	Produits locaux	-	-		-		-	-
4630	Subvention d'exploitation et dons	3'360'096	4'680'000		4'748'440		68'440	1.5%
4630.00	Subventions des communes	-	-		-		-	-
4630.01	Dons	20'408	30'000		40'000		10'000	33.3%
4630.02	Subventions du canton	1'477'653	1'750'000		1'783'500		33'500	1.9%
4630.03	Subventions diverses / Assurances sociales	1'810'318	2'900'000		2'924'940		24'940	0.9%
	Charges et produits extraordinaires	51'718	-		-		-	-
	TOTAL DES RECETTES	3'360'096	4'682'000		4'750'440		68'440	1.5%
	RESULTAT SSDB	3'574'264	3'852'137		4'104'096		251'960	6.5%

1 ORDRE ET SECURITE PUBLICS

1401 SOC (SERVICE OFFICIEL DES CURATELLES)

MCH2	Intitulés	Comptes 2022	Budget 2023	EPT	Budget 2024	EPT	Ecart	En %
3000	Autorités et commissions	568	-		-		-	
3010	Charges de personnel	1'069'589	1'078'732	11.1	1'250'163	14.1	171'431	15.9%
3010.03	Salaires personnel administratifs	384'497	378'004	4.9	430'397	5.9	52'393	13.9%
3010.06	Salaires personnel "social"	685'092	700'729	6.2	819'766	8.2	119'038	17.0%
3030	Personnel temporaire (prestations de tiers)	91'413	103'151		105'797		2'646	2.6%
3030.02	Personnel du RSSBF	91'413	103'151		105'797		2'646	2.6%
3050	Charges d'assurance sociales	198'426	216'260		237'150		20'889	9.7%
3050.00	AVS AC AF	96'394	93'148		108'751		15'603	16.8%
3052.00	LPP	84'598	83'729		97'753		14'025	16.8%
3053.00	LAA	4'064	10'791		9'959		-832	-7.7%
3055.00	Indemnité journalière maladie	13'370	28'593		20'687		-7'906	-27.7%
3059.00	Autres assurance sociales						-	
3090	Autres charges de personnel	16'931	22'251		29'211		6'960	31.3%
3090.00	Autres charges de personnel	16'931	22'251		29'211		6'960	31.3%
	TOTAL CHARGES DE PERSONNEL	1'376'927	1'420'395	11.1	1'622'321	14.1	201'926	14.2%
3100	Achats de biens et services	29'463	43'443		38'483		-4'960	-11.4%
3100.03	Frais administratif	16'317	29'360		22'781		-6'579	-22.4%
3100.05	Taxes et cotisations	1'750	2'910		3'660		750	25.8%
3100.07	Autres charges	11'396	11'174		12'042		868	7.8%
3110	Charges d'investissements	3'938	12'985		12'579		-406	-3.1%
3110.01	Investissements mobilier, Informatique < 5'000.--	3'938	12'985		12'579		-406	-3.1%
3120	Alimentation et élimination	245	-		-		-	
3130	Prestations de tiers	66'218	64'497		70'773		6'276	9.7%
3130.01	Maintenance informatique	66'218	64'497		70'773		6'276	9.7%
3140	Entretien des terrains	-	-		-		-	
3150	Entretien des biens meubles	487	760		1'304		543	71.5%
3150.00	Entretien du mobilier et l'équipement	487	760		1'304		543	71.5%
3160	Loyers, leasing	24'460	63'500		58'000		-5'500	-8.7%
3160.00	Loyers, leasing	24'460	63'500		58'000		-5'500	-8.7%
3170	Frais de déplacements et autres frais	-	-		-		-	
3300	Amortissements	18'991	19'800		19'300		-500	-2.5%
3300.01	Amortissements installations	2'836	2'800		2'800		-	0.0%
3300.02	Amortissement équipements et mobilier	16'155	17'000		16'500		-500	-2.9%
3400	Charges financières	568	-		-		-	
35	Attributions aux fonds	49'000	-		-		-	
	TOTAL DES AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION	193'369	204'987		200'439		-4'548	-2.2%
	TOTAL DE CHARGES	1'570'296	1'625'382		1'822'760		197'379	12.1%
4220	Taxes d'hôtellerie et de soins	-	-		-		-	
4221	Prestations médicales LAMAL	-	-		-		-	
4300	Revenus d'exploitations divers	-	-		-		-	
4430	Produits locaux	-	-		-		-	
4630	Subvention d'exploitation et dons	354'801	287'000		327'000		40'000	13.9%
4630.00	Subventions des communes						-	
4630.03	Subventions diverses	248'636	287'000		327'000		40'000	13.9%
	Charges et produits extraordinaires	106'165					-	
	TOTAL DES RECETTES	354'801	287'000		327'000		40'000	13.9%
							-	
	RESULTAT DU SOC	1'215'495	1'338'382		1'495'760		157'379	11.8%

4 SANTE

4210 SASDB

MCH2	Intitulés	Comptes 2022	Budget 2023	EPT	Budget 2024	EPT	Ecart	En %
3000	Autorités et commissions	2'206	3'750		3'849		99	
3000.00	Comité de direction	2'206	3'750		3'849		99	
3010	Charges de personnel	5'833'795	6'291'234	68.4	6'667'035	68.4	375'802	6.0%
3010.01	Salaires personnel soignant	5'767'649	6'231'234	68.4	6'437'035	68.4	205'802	3.3%
3010.02	Prestations IMUD	66'147	60'000		230'000		170'000	283.3%
3030	Personnel temporaire (prestations de tiers)	1'030'129	1'117'358		1'219'608		102'250	9.2%
3030.01	Personnel soignant	232'828						
3030.02	Personnel du RSSBF	797'301	1'117'358		1'219'608		102'250	9.2%
3050	Charges d'assurance sociales	1'041'999	1'271'920		1'233'999		-37'921	-3.0%
3050.00	AVS AC AF	478'656	547'843		565'879		18'036	3.3%
3052.00	LPP	466'561	492'443		508'656		16'212	3.3%
3053.00	LAA	21'484	63'464		51'819		-11'644	-18.3%
3055.00	Indemnité journalière maladie	75'297	168'169		107'644		-60'525	-36.0%
3059.00	Autres assurance sociales	-	-		-		-	
3090	Autres charges de personnel	56'811	57'402		69'893		12'491	21.8%
3090.00	Autres charges de personnel	56'811	57'402		69'893		12'491	21.8%
	TOTAL CHARGES DE PERSONNEL	7'964'940	8'741'663	68.4	9'194'384	68.4	452'721	5.2%
							-	
3100	Achats de biens et services	171'844	190'580		161'548		-29'031	-15.2%
3100.00	Matériel médical	38'970	35'000		22'000		-13'000	-37.1%
3100.03	Frais administratif	62'473	85'761		66'598		-19'164	-22.3%
3100.04	Assurances	41'945	43'292		41'292		-2'000	-4.6%
3100.05	Taxes et cotisations	23'392	24'000		24'000		-	0.0%
3100.07	Autres charges	5'064	2'527		7'659		5'133	203.1%
3110	Charges d'investissements	15'468	26'051		26'077		26	0.1%
3110.01	Investissements mobilier, informatique < 5'000.--	15'468	26'051		26'077		26	0.1%
3120	Alimentation et élimination	11'456	16'800		-		-16'800	-100.0%
3120.00	Energie et eau	11'456	16'800		-		-16'800	-100.0%
3130	Prestations de tiers	231'520	177'560		166'807		-10'754	-6.1%
3130.01	Maintenance informatique	226'135	165'147		148'346		-16'801	-10.2%
3130.02	Organe de contrôle	5'385	3'593		5'886		2'293	63.8%
3130.03	Communications		8'821		12'575		3'754	42.6%
3140	Entretien des terrains	4'319	3'077		3'000		-77	-2.5%
3140.01	Entretien des bâtiments	4'319	3'077		3'000		-77	-2.5%
3150	Entretien des biens meubles	3'234	7'540		10'296		2'757	36.6%
3150.00	Entretien du mobilier et l'équipement	2'821	4'040		6'796		2'757	68.2%
3150.01	Entretien des véhicules	413	3'500		3'500		-	0.0%
3160	Loyers, leasing	71'657	70'128		85'566		15'438	22.0%
3160.00	Loyers, leasing	71'657	70'128		85'566		15'438	22.0%
3170	Frais de déplacements et autres frais	524'552	640'000		640'000		-	0.0%
3170.00	Frais de déplacements	524'552	640'000		640'000		-	0.0%
3300	Amortissements	79'892	173'402		169'699		-3'703	-2.1%
3300.02	Amortissement équipements et mobilier	79'892	173'402		169'699		-3'703	-2.1%
3400	Charges financières	5'665	4'103		5'133		1'030	25.1%
3400.00	Intérêts c/c bancaires	5'665	4'103		5'133		1'030	25.1%
35	Attributions aux fonds	137'088					-	
	TOTAL DES AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION	1'256'694	1'309'241		1'268'126		-41'115	-3.1%
							-	
	TOTAL DES CHARGES	9'221'634	10'050'904		10'462'510		411'606	4.1%

	RECETTES					-	
4220	Taxes d'hôtellerie et de soins	3'707'926	4'126'255	4'186'917	60'662	1.5%	
4220.03	Prestations OPAS et autres	3'707'926	4'126'255	4'186'917	60'662	1.5%	
45	Prélèvement sur les fonds	6'500					
4630	Subvention d'exploitation et dons	1'096'323	1'402'000	1'411'000	9'000	0.6%	
4630.00	Subventions des communes				-		
4630.01	Dons	2'588	7'000	16'000	9'000	128.6%	
4630.02	Subventions du canton	1'093'735	1'395'000	1'395'000	-	0.0%	
	Charges et produits extraordinaires	76'635			-		
	TOTAL DES RECETTES	4'887'384	5'528'255	5'597'917	69'662	1.3%	
	RESULTAT	4'334'249	4'522'649	4'864'593	341'944	7.6%	

5 PREVOYANCE SOCIALE

5710 INDEMNITES FORFAITAIRES

MCH2	Intitulés	Comptes 2022	Budget 2023	Budget 2024	Ecart	En %
3000	Autorités et commissions	1'648	2'000	2'000	-	
3000.00	Comité de direction	1'648	2'000	2'000	-	
3010	Charges de personnel	12'324	17'000	17'000	-	
3010.01	Salaires personnel soignant	7'464	10'000	10'000	-	
3010.03	Salaires personnel administratifs	4'860	7'000	7'000	-	
3030	Personnel temporaire (prestations de tiers)		-	-	-	
3050	Charges d'assurance sociales		-	-	-	
3090	Autres charges de personnel		-	-	-	
	TOTAL CHARGES DE PERSONNEL	13'972	19'000	19'000	-	
3100	Achats de biens et services	1'331'958	1'402'200	1'404'700	2'500	0.2%
3100.03	Frais administratif	1'223	1'000	1'000	-	
3100.06	Indemnités forfaitaires	1'330'735	1'400'000	1'402'500	2'500	0.2%
3100.07	Autres charges		1'200	1'200	-	
3110	Charges d'investissements		-	-	-	
3120	Alimentation et élimination		-	-	-	
3130	Prestations de tiers	269	300	300	-	
3130.02	Organe de contrôle	269	300	300	-	
3140	Entretien des terrains		-	-	-	
3150	Entretien des biens meubles		-	-	-	
3160	Loyers, leasing		-	-	-	
3170	Frais de déplacements et autres frais		-	-	-	
3300	Amortissements		2'500	-	-2'500	-100%
3300.02	Amortissement équipements et mobilier		2'500	-	-2'500	-100%
3400	Charges financières		-	-	-	
	TOTAL DES AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION	1'332'227	1'405'000	1'405'000	-	0.0%
	TOTAL DE CHARGES	1'346'199	1'424'000	1'424'000	-	0.0%
4220	Taxes d'hôtellerie et de soins			-	-	
4221	Prestations médicales LAMAL		-	-	-	
4300	Revenus d'exploitations divers		-	-	-	
4430	Produits locatifs		-	-	-	
4630	Subvention d'exploitation et dons		-	-	-	
4630.00	Subvention des communes		-	-	-	
	TOTAL DES RECETTES	-	-	-	-	
	RESULTAT DES IF	1'346'199	1'424'000	1'424'000	-	0.0%

5

SANTE

4220

AMBULANCES / SMUR

<i>en milliers de CHF</i>	Budget 2024	Budget 2023	Var. en CHF	Var. en %	Par habitant 2024	Par habitant 2023	Var. par habitant en %
Subvention d'exploitation	501	501	-	0.0%	14.25	14.47	-1.6%
Investissements	0	0	-		0.00	0.00	
Place sinistrée	21	21	-	1.6%	0.60	0.60	0.0%
A charge des communes	522	522	-	0.1%	14.85	15.07	-1.5%

BUDGET DES INVESTISSEMENTS 2024

		Budget	Amortissement	Commentaires
220	RSSBF			
50	Immobilisations corporelles			
	Mise à jour Central téléphonique	23'000.00	2'300.00	Mise à jour obligatoire
	Total des dépenses	23'000.00	2'300.00	
4120	EMS			
50	Immobilisations corporelles			
	Fauvettes - Pose d'un store	9'000.00	900.00	Terrasse Jade
	Fauvettes - Pose de protections pour sorties ascenseurs et autres	10'000.00	1'000.00	Pour éviter que le bâtiment ne se détériore.
	Les Lilas - Climatisation à la salle à manger	15'000.00	1'500.00	Pour prévoir les canicules
	Les Lilas - Deux chaises de douche	12'000.00	1'500.00	Remplacement
	Les Lilas - Four combi (cuisine)	17'000.00	2'125.00	Remplacement / ancien date de 17 ans
	Les Mouettes - Projet petits-déjeuner internes	22'000.00	2'200.00	Projet pour internaliser les petits-déjeuner (hors HIB)
	Total des dépenses	85'000.00	9'225.00	
4210	SASDB			
50	Immobilisations corporelles			
	Tablettes informatiques	50'000.00	12'500.00	Remplacement
	Total des dépenses	50'000.00	12'500.00	
5790	SSDB			
50	Immobilisations corporelles			
1401	SOC			
50	Immobilisations corporelles			
	Total des dépenses	158'000.00	24'025.00	
	Total des recettes	0.00		
	Investissements nets	158'000.00	24'025.00	