



Foyer St-Vincent

BUDGET 2018

**BILAN ET COMPTES
2017**

Séance du Conseil général du 2 mai 2018

BILAN AU 31 DECEMBRE 2017

ACTIF	31.12.2017		31.12.2016	
	CHF	%	CHF	%
Actifs circulants				
Liquidités	96'469	2.91	195'657	5.99
Créances sur ventes et prestations	401'501		402'844	12.33
Provision pour pertes sur créances	<u>(20'140)</u>	381'361	11.51	(20'140) (0.62)
Stock de marchandises	29'393	0.89	41'233	1.26
Autres créances à court terme	5	0.00	5	0.00
Compte de régularisation actifs	303'056	9.15	56'767	1.74
	<u>810'284</u>	24.46	<u>676'366</u>	20.71
Actifs immobilisés				
Mobilier	235'686	7.11	194'790	5.96
Informatique	41'605	1.26	48'200	1.48
Véhicule	33'921	1.02	39'911	1.22
Immeubles	2'191'382	66.15	2'306'833	70.63
	<u>2'502'594</u>	75.54	<u>2'589'734</u>	79.29
TOTAL DE L'ACTIF	<u><u>3'312'877</u></u>	100.00	<u><u>3'266'100</u></u>	100.00

	31.12.2017		31.12.2016		
PASSIF	CHF	%	CHF	%	
Fonds étrangers					
<i>Dettes à court terme</i>					
Dettes résultant d'achats et de prestations	73'237	2.21	27'132	0.83	
Dettes bancaires à court terme	0	0.00	78'615	2.41	
Autres dettes à court terme	110	0.00	40	0.00	
Compte de régularisation passifs	98'350	2.97	76'326	2.34	
	171'696	5.18	182'113	5.58	
<i>Dettes à long terme et provisions</i>					
Dettes financières à long terme	2'387'763	72.08	2'459'123	75.29	
Provisions	146'210	4.41	111'210	3.40	
	2'533'973	76.49	2'570'333	78.70	
Total des fonds étrangers	2'705'670	81.67	2'752'446	84.27	
Fonds propres					
Capital propre	518'787	15.66	428'787	13.13	
Résultat reporté	84'867		86'871	2.66	
Résultat de l'exercice	3'553	88'420	2.67	(2'004)	(0.06)
	607'207	18.33	513'654	15.73	
TOTAL DU PASSIF	3'312'877	100.00	3'266'100	100.00	

COMPTES DE RESULTAT 2017

PRODUITS	2017		2016	
	CHF	%	CHF	%
Hébergement, soins et contributions financières	3'639'477	71.13	3'829'103	75.51
Autres prestations médicales	127'283	2.49	127'380	2.51
Autres produits de prestations aux résidents	239'004	4.67	234'396	4.62
Intérêts	100	0.00	100	0.00
Produits cantines et cafétéria	35'176	0.69	104'185	2.05
Prestations au personnel	76'579	1.50	21'518	0.42
Contributions et subventions	995'814	19.46	750'793	14.81
Produits extraordinaires	3'237	0.06	3'581	0.07
	5'116'670	100.00	5'071'056	100.00
CHARGES				
Frais de personnel	4'328'237	84.59	4'296'095	84.72
Honoraires de tiers	18'805	0.37	18'818	0.37
Pharmacie	117'618	2.30	117'608	2.32
Aliments et boissons	209'569	4.10	250'030	4.93
Ménage	17'790	0.35	19'992	0.39
Frais d'entretien immeuble, install. et véhicules	69'096	1.35	60'036	1.18
Frais utilisation des installations	182'122	3.56	177'084	3.49
Eau et énergie	63'119	1.23	50'799	1.00
Frais de bureau et d'administration	67'141	1.31	44'205	0.87
Autres charges d'exploitation	39'621	0.77	38'393	0.76
	5'113'117	99.93	5'073'060	100.04
RESULTAT DE L'EXERCICE	3'553	0.07	(2'004)	(0.04)

ANNEXE

	31.12.2017	31.12.2016
	CHF	CHF
Engagement de contrats de leasing non porté au bilan	6'334	1'184
Valeur d'assurance incendie des immobilisations coporelles	10'535'000	10'535'000

FOYER ST-VINCENT - VUADENS

N°	Titre du compte	Budget 2018 soumis en séance du 02.05.2018	Budget 2018 approuvé en séance du 29.11.2017	Budget 2017	Comptes 2017
CHARGES					
30	Salaire administratif médecin répondant	7'154.00	7'154.00	7'154.00	7'232.00
3000	> Médecin honoraires	7'154.00	7'154.00	7'154.00	7'232.00
31	Salaires personnel soignant	2'711'180.00	2'711'180.00	2'788'009.85	2'657'435.75
3100	> Indemnités dimanches et jours fériés soign. EMS	17'400.00	17'400.00	17'400.00	17'442.90
3102	> Indemnités dimanches et jours fériés veilleuses. EMS	5'700.00	5'700.00	5'700.00	5'532.85
3103	> Indemnités de nuit aux veilleuses. EMS	4'500.00	4'500.00	4'600.00	4'100.60
31031	> Forfait frais de repas aux veilleuses EMS/HS	8'395.00	8'395.00	8'395.00	8'395.00
3104	> Indemnités de piquet	9'125.00	9'125.00	9'125.00	8'200.00
3105	> Indemnités de nuit soignant EMS	29'000.00	29'000.00	22'800.00	30'313.10
3106	> Indemnités de nuit infirmières assistantes EMS	12'200.00	12'200.00	12'850.00	11'660.90
3107	> Indemnités dimanche et jours fériés infirmières assistantes	4'000.00	4'000.00	4'400.00	3'088.20
31101	> Salaire des infirmiers EMS	826'300.00	826'300.00	818'815.40	780'940.85
31102	> Salaire des infirmiers assistants EMS	367'600.00	367'600.00	372'511.75	334'442.60
31103	> Salaire des infirmiers HS(part inf. chef)	66'600.00	66'600.00	66'303.90	66'620.75
3120	> Salaire des auxiliaires de santé EMS	1'298'000.00	1'298'000.00	1'379'528.80	1'325'233.00
3130	> Salaire du personnel en formation	17'550.00	17'550.00	7'800.00	9'425.00
31901	> Allocation d'employeur pour enfants EMS	43'910.00	43'910.00	55'530.00	49'977.50
31902	> Allocation d'employeur pour enfants HS	900.00	900.00	2'250.00	2'062.50
33	Salaires personnel direction et administration	134'840.00	121'190.00	165'828.75	175'934.80
3300	> Salaire de l'administration	134'000.00	120'350.00	164'888.75	175'203.65
3301	> Indemnités dimanches et jours fériés secrétaire				-
3302	> Indemnités de nuit administration	300.00	300.00	400.00	155.15
3390	> Allocation employeur enfants administration	540.00	540.00	540.00	576.00
34	Salaires économat et personnel de maison	782'417.00	799'717.00	795'005.45	774'296.75
3400	> Salaire du personnel de cuisine	345'300.00	345'300.00	340'128.45	344'702.90
3401	> Indemnités dimanches et jours fériés cuisine	4'725.00	4'725.00	4'725.00	4'107.00
34011	> Indemnités de nuits service cuisine	100.00	100.00	100.00	23.20
3402	> Salaire du personnel du service hotelier et nettoyage	343'000.00	313'000.00	310'508.00	276'931.25
3403	> Indemnités dimanches et jours fériés hotelier et nettoyage	1'200.00	1'200.00	600.00	1'256.85
34031	> Indemnités nuits hotelier et nettoyage				-
3404	> Salaire du personnel du personnel de lingerie	75'000.00	122'300.00	120'352.00	134'932.20
3405	> Indemnités dimanches et jours fériés lingerie	100.00	100.00	100.00	49.50
3407	> Indemnités nuit lingerie				-
3490	> Allocation d'employeur pour enfants personnel économat	3'492.00	3'492.00	3'492.00	3'539.45
3499	> Salaire du personnel aide salle à manger	9'500.00	9'500.00	15'000.00	8'754.40
35	Salaires du personnel technique	39'600.00	39'600.00	38'771.30	36'270.00
3500	> Salaire du personnel technique	39'600.00	39'600.00	38'771.30	36'270.00

FOYER ST-VINCENT - VUADENS

N°	Titre du compte	Budget 2018 soumis en séance du 02.05.2018	Budget 2018 approuvé en séance du 29.11.2017	Budget 2017	Comptes 2017
37	Charges sociales	621'932.43	621'932.43	652'973.30	606'034.00
37001	> AVS,AC,AF personnel soignant EMS	235'305.18	235'305.18	246'137.96	230'717.90
37003	> AVS,AC,AF personnel soignant HS	6'109.88	6'109.88	6'082.72	4'274.85
37004	> AVS,AC,AF personnel de l'administration	11'068.43	11'068.43	15'126.89	10'029.80
37005	> AVS,AC,AF personnel de l'économat	72'174.15	72'174.15	71'237.35	68'801.60
37006	> AVS,AC,AF personnel technique	3'643.52	3'643.52	3'567.27	3'281.80
37008	> AVS,AC,AF personnel aide	874.08	874.08	1'380.12	544.90
37101	> LPP personnel soignant EMS	164'730.00	164'730.00	176'079.05	169'974.20
37103	> LPP personnel soignant HS	2'770.00	2'770.00	4'155.55	2'682.70
37104	> LPP personnel de l'administration	7'900.00	7'900.00	11'450.70	5'332.10
37105	> LPP personnel de l'économat	49'200.00	49'200.00	48'424.70	47'580.60
37106	> LPP personnel technique	2'200.00	2'200.00	2'132.60	2'102.50
37201	> Ass. accidents personnel soignant EMS	16'377.49	16'377.49	16'278.40	14'016.90
37203	> Ass. accidents personnel soignant HS	468.20	468.20	406.44	721.50
37204	> Ass. accidents personnel de l'administration	848.17	848.17	1'138.84	668.35
37205	> Ass. accidents personnel de l'économat	5'530.68	5'530.68	5'350.18	4'347.40
37206	> Ass. accidents personnel technique	278.39	278.39	267.13	218.55
37208	> Ass. accidents personnel aide	66.79	66.79	103.35	52.75
37301	> Ass. perte de gain maladie personnel soignant EMS	26'768.90	26'768.90	27'431.63	25'835.50
37303	> Ass.perte de gain maladie personnel soignant HS	687.98	687.98	684.92	917.05
37304	> Ass. perte de gain maladie personnel de l'administration	1'883.35	1'883.35	2'580.16	1'461.90
37305	> Ass. perte de gain maladie personnel de l'économat	12'280.78	12'280.78	12'117.97	11'451.45
37306	> Ass. perte de gain maladie personnel technique	618.16	618.16	605.22	409.70
37307	> Ass. perte de gain maladie personne animation			234.15	
37308	> Ass. perte de gain maladie personne aide	148.30	148.30		
37901	> Allocation cantonale tout le personnel				610.00
38	Autres charges de personnel	20'000.00	21'816.23	19'750.59	71'805.20
3800	> Recherche de personnel	3'000.00	3'000.00	500.00	3'298.55
3810	> Formation et perfectionnement	3'800.00	12'583.02	12'893.28	50'991.60
3815	> Frais assurance qualité	8'200.00	5'033.21	5'157.31	10'481.40
3890	> Autres frais de personnel	5'000.00	1'200.00	1'200.00	7'033.65
39	Honoraires pour prestations de tiers	18'800.00	18'800.00	18'800.00	18'804.50
3900	> Honoraires du pharmacien	18'800.00	18'800.00	18'800.00	18'804.50
40	Pharmacie	114'300.00	114'300.00	110'600.00	117'618.10
4000	> Médicaments selon LS, LMT	62'000.00	62'000.00	69'800.00	64'552.45
4030	> Matériel de soins selon LiMA	38'000.00	38'000.00	29'800.00	36'247.15
4040	> Autres matériel de soins LPPA et non LiMA	14'000.00	14'000.00	10'000.00	13'196.60
4060	> Matériel et médicaments HS	300.00	300.00	1'000.00	270.95
4090	> Remboursement santé suisse				3'350.95
41	Aliments et boissons	187'950.00	198'400.00	248'650.00	209'569.40
4100	> Viande, charcuterie, poissons, volaille	44'000.00	45'000.00	50'000.00	43'826.90
4101	> Viande accueil extra scolaire			6'900.00	5'346.65
4102	> Viande traiteur	3'500.00	12'000.00	17'000.00	10'598.65
4110	> Pain, boulangerie	11'100.00	11'100.00	11'000.00	11'329.00
4111	> Pain, boulangerie dessert accueil extra scolaire			4'000.00	3'310.50
4120	> Lait, produits laitiers et œuf	42'900.00	42'900.00	45'800.00	43'813.95
4130	> Epicerie	20'000.00	20'000.00	23'200.00	21'281.40
4131	> Epicerie, féculent accueil extra scolaire			1'050.00	750.50
4140	> Fruits, Légumes	44'000.00	44'000.00	57'500.00	44'908.35
4141	> Fruits, Légumes accueil extra scolaire			2'100.00	1'214.35
4142	> Fruits, Légumes traiteur	450.00	1'400.00	3'800.00	1'563.60
4150	> Boissons	22'000.00	22'000.00	26'300.00	21'625.55

FOYER ST-VINCENT - VUADENS

N°	Titre du compte	Budget 2018 soumis en séance du 02.05.2018	Budget 2018 approuvé en séance du 29.11.2017	Budget 2017	Comptes 2017
42	Ménage	46'700.00	16'700.00	18'800.00	17'789.85
4200	> Textiles et substituts textiles	500.00	500.00	800.00	808.30
4210	> Articles de ménage	8'000.00	8'000.00	11'000.00	9'058.10
4220	> Produits de lessive et de nettoyage	8'200.00	8'200.00	7'000.00	7'923.45
4230	> Sous-traitance lingerie	30'000.00	0.00		
43	Entretien et réparation des imm., instal. et vhc	57'300.00	57'300.00	51'000.00	69'095.79
4300	> Entretien et réparation des immeubles	9'000.00	9'000.00	9'000.00	16'313.35
4301	> Contrat de maintenance	18'000.00	18'000.00	18'000.00	16'755.73
4302	> Entretien extérieur et jardin	1'300.00	1'300.00	1'000.00	1'425.50
4303	> Produits de nettoyage pour les batiments	9'000.00	9'000.00	6'000.00	10'570.81
4310	> Entretien et réparation mobilier, machine, outillage	18'000.00	18'000.00	15'000.00	21'183.45
4320	> Entretien et réparation des véhicules	1'000.00	1'000.00	1'000.00	1'378.30
4380	> Matériel d'atelier et outillage	1'000.00	1'000.00	1'000.00	1'468.65
44	Frais d'utilisations des installations	177'105.30	177'105.30	161'817.60	182'121.91
4440	> Leasing photocopieuse	1'490.40	1'490.40	2'397.60	1'803.60
4450	> Interêts et frais bancaires	1'700.00	1'700.00	700.00	3'280.16
4460	> Interêts hypothécaires	21'113.90	21'113.90	25'473.40	24'237.15
4470	> Amortissement immobilier	60'437.00	60'437.00	61'000.00	60'437.00
4471	> Amortissement immobilier-agrandissement	50'130.00	50'130.00	51'000.00	53'449.00
4480	> Amortissement des équipements	36'244.00	36'244.00	15'070.65	32'925.00
4490	> Amortissement des véhicules	5'990.00	5'990.00	6'175.95	5'990.00
45	Eau et énergie	51'500.00	51'500.00	62'000.00	63'118.90
4500	> Electricité	26'000.00	26'000.00	27'000.00	25'164.50
4520	> Combustibles liquides (mazout)	15'000.00	15'000.00	25'000.00	26'089.60
4550	> Eau	10'500.00	10'500.00	10'000.00	11'864.80
47	Bureau et administration	78'400.00	55'450.00	52'000.00	67'140.70
4700	> Matériel de bureau, imprimés	7'000.00	7'000.00	9'000.00	6'050.85
4710	> Communications (téléphone, fax,internet)	10'000.00	6'000.00	4'200.00	5'871.50
4711	> Frais de port, taxes compte postal	1'400.00	1'400.00	2'100.00	1'570.55
4720	> Journaux, revues spécialisées	900.00	900.00	900.00	890.00
4740	> Frais de voyage et de représentation	4'000.00	200.00	500.00	630.80
4750	> Entretien des logiciels	12'000.00	12'000.00	10'000.00	12'647.00
4770	> Prestations administratives de tiers	2'500.00	2'500.00	3'000.00	2'163.50
4780	> Honoraires de conseillers et réviseurs	35'000.00	19'850.00	17'300.00	31'479.90
4790	> Cotisations associations	600.00	600.00	600.00	860.60
47902	> Autres frais de bureau et d'administration(Cotis. AFIPA)	5'000.00	5'000.00	4'400.00	4'976.00
49	Autres charges d'exploitation	39'100.00	39'100.00	37'400.00	38'848.85
4900	> Primes assur. choses, bâtiments et RC	17'000.00	17'000.00	17'000.00	16'202.70
4910	> Taxes et redevances radio-TV	6'000.00	6'000.00	6'000.00	6'571.50
4912	> Impôts sur véhicules	3'800.00	3'800.00	3'800.00	3'476.00
4920	> Eliminations des déchets et eaux usées	8'500.00	8'500.00	7'500.00	8'125.40
4950	> Frais d'animation et d'exposition, décoration	3'000.00	3'000.00	2'000.00	4'424.85
4980	> Perte sur débiteurs				
4985	> Autres charges d'exploitation				-761.50
49901	> Transport	400.00	400.00	600.00	662.20
49902	> Fleurs	400.00	400.00	500.00	147.70
7600	> Charges extraordinaires				
TOTAL CHARGES		5'088'278.73	5'051'244.96	5'228'560.84	5'113'116.50

FOYER ST-VINCENT - VUADENS

N°	Titre du compte	Budget 2018 soumis en séance du 02.05.2018	Budget 2018 approuvé en séance du 29.11.2017	Budget 2017	Comptes 2017
PRODUITS					
60	Taxes et locations logements des résidents	3'396'783.80	3'396'783.80	3'744'974.59	3'639'476.80
6050	> Taxes de pension home EMS	1'271'952.00	1'271'952.00	1'271'952.00	1'278'552.00
6060	> Taxes soins LAMal (forfait ass-maladie)	958'000.00	958'000.00	901'404.00	966'285.00
6061	> Taxes frais d'accompagnement	973'000.00	973'000.00	1'251'950.00	977'952.00
60610	> Découvert soins sur prix 2018	4'831.80	4'831.80	139'387.79	223'884.40
6062	> Taxe Soins SPS	189'000.00	189'000.00	180'280.80	192'803.40
62	Produits d'autres prestations médicales	125'600.00	125'600.00	125'600.00	127'283.20
6200	> Forfait médicaments et matériel (ass-maladie)	107'000.00	107'000.00	107'000.00	108'480.00
6241	> Forfait assistance pharmaceutiques, ass-maladie	18'600.00	18'600.00	18'600.00	18'803.20
65	Autres produits de prestations aux résidents	236'950.00	236'950.00	236'070.00	239'004.20
6500	> Prestation de la cuisine	216'810.00	216'810.00	216'810.00	216'960.00
6510	> Téléphone, frais de port, radio et télévision	14'400.00	14'400.00	12'000.00	14'062.50
6580	> Autres prestations aux résidents	4'300.00	4'300.00	5'700.00	6'606.70
6590	> Refacturation assurance RC	1'440.00	1'440.00	1'560.00	1'375.00
66	Produits des loyers et intérêts du capital	100.00	100.00	100.00	100.00
6600	> Produits des loyers	100.00	100.00	100.00	100.00
67	Produits cantines, cafétéria	35'000.00	29'000.00	31'000.00	35'175.90
6700	> Recettes cantines , cafétéria	35'000.00	29'000.00	31'000.00	35'175.90
68	Produits de prestations au personnel et à des tiers	31'100.00	48'500.00	91'000.00	76'578.56
6800	> Repas du personnel, cantines	15'000.00	15'000.00	14'000.00	14'630.00
6801	> Repas à domicile				2'314.00
6802	> Accueil extra scolaire			30'000.00	25'996.30
6803	> Service traiteur	8'600.00	26'000.00	40'000.00	25'924.81
6830	> Ventes au personnel et à des tiers	7'500.00	7'500.00	7'000.00	7'373.45
6890	> Autres produits			-	340.00
69	Contributions et subventions	1'213'662.00	1'213'662.00	957'402.00	995'814.10
6901	> Recettes frais financiers	233'162.00	233'162.00	224'037.00	239'489.85
6950	> Contribution des cantons (FR)	980'000.00	980'000.00	730'365.00	753'166.00
6980	> Dons privés	500.00	500.00	3'000.00	3'158.25
70	Produits / charges extraordinaires			-	3'237.20
7500	> Produits extraordinaires			-	3'237.20
TOTAL PRODUITS		5'039'195.80	5'050'595.80	5'186'146.59	5'116'669.96
RESULTAT NET D'EXPLOITATION		-49'082.93	-649.16	-42'414.25	3'553.46