

Préambule

L'année 2019 a été une année stable et plus ou moins conforme à nos prévisions. Après 3 années d'exploitation du nouveau bâtiment de Vuisternens-devant-Romont, nous avons à présent des données fiables relatives aux coûts d'exploitation du nouvel EMS.

La mise en production du dossier de soins informatisé au service d'aide et de soins à domicile est maintenant terminée. Il y a encore passablement d'erreurs de jeunesse, mais nous sommes très satisfaits de ce que nous apporte ce programme dans l'organisation que ce dossier nous apporte.

Les comptes des EMS présentent également un résultat positif. Le résultat s'explique par des coûts et recettes globalement bien maîtrisés sur l'ensemble des postes. Cependant, cette situation va évoluer d'une manière très négative, suite à l'annonce de l'HFR concernant le site de Billens.

La direction du RSG remercie l'implication de chaque chef de service dans ce processus.

Vous avez reçu les comptes 2019 avec la comparaison avec le budget 2019 et les comptes 2018. Le présent message donne une explication détaillée des comptes en développant les points principaux.



Direction

Comptes 2019 : message

Compte de pension

1. charges d'exploitation : CHF 9'894'903.59

Si nous avons une augmentation de charge de CHF 86'000.00 par rapport au budget, nous avons exactement les mêmes charges que 2018.

		Budget 2019	Comptes 2019	Ecart
301	Salaires	5'325'000.00	5'371'330.15	46'330.15

En ce qui concerne les services de l'hôtellerie (nettoyage – blanchisserie – cafétéria – service technique) les EPT sont restés les mêmes, mais suite à diverses maladies et remplacements de personnel, nous avons subi une augmentation des charges pour ce secteur.

		Budget 2019	Comptes 2019	Ecart
31	Frais d'administration	382'000.00	355'318.00	-26'682.00

La diminution des frais du matériel de bureau, du comité de direction, ainsi que des frais de déplacements entre les sites, expliquent cette diminution.

		Budget 2019	Comptes 2019	Ecart
32	Charges ménagères	2'736'000.00	2'819'999.00	-83'999.00

		Budget 2019	Comptes 2019	Ecart
321	Eau, Energie, ordures ménagères	605'000.00	512'217.00	-92'783.00

Comptes 2019 : message

Après 2 ans d'exploitation complète du home de Vuisternens et du nouveau système de chauffage à distance de Billens, nous constatons que les charges ont été surévaluées. Nous sommes dans les mêmes charges que 2018.

		Budget 2019	Comptes 2019	Ecart
322	Gestion de la cuisine	1'588'000.00	1'652'361.00	64'000.00

Même remarque que pour les comptes eau, énergie, Toutefois, même si nous avons eu une petite augmentation des repas, nous avons les mêmes charges que 2018.

		Budget 2019	Comptes 2019	Ecart
324	Gestion des immeubles	252'000.00	362'425.000	110'425.00

Cet important dépassement est occasionné par 2 facteurs.

Premièrement, l'entretien et réparation des immeubles (+CHF 52'000.00). En effet, le lavage des vitres, bien que budgétisé a coûté le double en raison de la complexité de ce nettoyage. De plus, nous avons dû remplacer plusieurs pièces importantes et onéreuses sur nos ascenseurs à Billens, ainsi que la réparation conduite d'eau et diverses pannes non prévues.

Deuxièmement, Amortissement-Rénovation site de Billens (réparation des salles d'eau). Il s'agit d'une opération blanche, ce montant est compensé par la dissolution de la réserve du même montant (**chiffre 4333 du compte pension**).

		Budget 2019	Comptes 2018	Ecart
33	Animation	140'000.00	137'780.00	-2'220.00

L'augmentation des frais d'animation est compensée par la diminution des frais de véhicule.

Direction

Comptes 2019 : message

		Budget 2019	Comptes 2019	Ecart
34	Prestations diverses	15'000.00	19'368'.00	4'368.00

Nous avons eu plusieurs répudiations de succession

2. produits d'exploitation : CHF 10'214'825.89

		Budget 2019	Comptes 2019	Ecart
400	Taxes d'hébergement	7'900'000.00	8'127'656.00	227'656.00

Augmentation importante due au prix de pension de CHF 2.00 en plus par résident et par jour, ce qui représente CHF 140'000.00-. Cette augmentation n'était pas connue lors de l'établissement du budget. Cette année le taux d'hébergement, y compris les 5 lits cours séjour est de 99,79%, ce qui est exceptionnel.

		Budget 2019	Comptes 2019	Ecart
42	Gestion de la cafétéria	322'000.00	274'141.00	-47'859.00

A noter à nouveau une diminution du chiffre d'affaire de nos cafétérias malgré une offre plus variée et intéressante.

		Budget 2019	Comptes 2019	Ecart
4301	Repas au personnel RSG - HFR	220'000.00	230'775.00	10'775.00
4302	Repas à domicile et AES	260'000.00	258'136.00	-1'864.00

En augmentation par rapport aux comptes 2018, ce qui est réjouissant.

Direction

Comptes 2019 : message

		Budget 2019	Comptes 2019	Ecart
4315	Recettes blanchisserie	20'000.00	47'716.00	27'716.00

Une partie de ce bon résultat est dû au nettoyage des costumes de la fête des vignerons.

		Budget 2019	Comptes 2019	Ecart
4333	Dissolution de réserve	0.00	59'168.00	59168

Voir la remarque sous le point 324 gestion des immeubles.

3. Compte frais d'accompagnement

Pour ce qui est des frais d'accompagnement, rien de spécial à signaler pour cet exercice.

4. Compte Pharmacie

A notre charge le matériel non-Lima, moins la facturation aux résidents du matériel lima, soit CHF 51'465.00. A relever que pour le matériel lima nous avons fait un excédent de produit de CHF 26'929.00 que nous devons prendre en provision selon les indications du SPS.

En conclusion...

L'exercice 2019 présente un excédent de produit qui se monte à CHF 240'218.79.

Les frais financiers

A relever que les frais financiers hors district coutent CHF 423'828.00, légèrement moins élevés qu'en 2018.



Aide et soins à domicile

1. charges d'exploitation

		Budget 2019	Comptes 2019	Ecart
3	Charges du personnel	5'358'350.00	5'131'455.00	-226'895.00

Nous avons demandé 2 ept pour l'année 2019. Finalement nous n'avons reçu que 1,3 ept. Les encaissements des indemnités maladie et accident contribuent également à l'amélioration de ce compte.

		Budget 2019	Comptes 2019	Ecart
5	Autres charges d'exploitations	1'293'900.00	1'377'647.00	83'747.00

Augmentation uniquement liée aux indemnités forfaitaires.

Comptes 2019 : message

2. produits d'exploitation

		Budget 2019	Comptes 2019	Ecart
60	Produits des prestations OPAS	2'450.000.00	2'623'045.00	173'045.00

Augmentation de nos prestations facturables.

		Budget 2019	Comptes 2019	Ecart
61	Produits de prestations non-OPAS	115'000.00	91'714.00	--23286.00

Comme chaque année diminution de ces prestations.

Subvention contributions.

		Budget 2019	Comptes 2019	Ecart
690000	Financement résiduel soins par la commune	2'549'250.00	2'176'370.00	-372'879.00
690100	Subvention forfaitaire de la commune	800'000.00	893'482.00	93482.00

Xavier Buchmann,
Directeur