



## Rapport d'activité 2021

Les comptes 2021 sont validés par la fiduciaire Ruffieux le 16.05.2021.

Les comptes 2021 abordent un excédent de recettes de 57'565 CHF. Le budget de cette même période prévoyait un déficit de 64'099 CHF. En comparaison, 2020 a généré un bénéfice de 123'623. L'écart entre 20 et 21 se justifie par des charges plus lourdes en 2021.

L'explication doit toutefois être cherchée du côté de 2020. Cette première année Covid nous a obligé à fermer la cafétéria durant 6 mois, les activités liées aux résidents et les formations entre-autre, ont été limitées, entraînant une diminution des charges.

En 2021, nous avons constitué une provision de 20'000 CHF pour les comptes du Foyer de jour, déficitaires, pour le cas où le canton ne prenait pas en compte l'entier de cette perte, due à une sur-dotation. Nous avons en effet prévu d'atteindre de nombre de journées de prise-en-charge d'avant-covid, au mois de juillet 21. Les vagues successives nous obligeant à repousser une ouverture totale d'un mois à l'autre, nous atteignons cette barre qu'une année plus tard.

N'étant plus autorisées, toutes les réserves constituées, pour les rénovations entre-autre, ont été dissoutes en faveur du capital.

### Recettes

No cpte	intitulé	21	20	motif
689080	Participation excédents assurances	0	16'000	Pas de décompte en 21
690100	RSSG	32'000	0	Mandat prestations (formations, CS etc.)
609002	Foyer de jour Correctif SPS	-20'000	0	Transitoire pour dépassement de dotation, au cas où SPS ne couvre pas

### Salaires

No cpte	intitulé	ptes	budgets	motif
3	Salaires	+ 0.6%	- 0.6%	Augmentation accordée par le canton (après budget) aux soins et accompagnement. Le même traitement est assuré aux métiers de l'exploitation
330000	Salaires administratifs	321'623	300'900	<ul style="list-style-type: none"> <li>Augmentation salaires comptable validée par CD (PV du 17.02.21)</li> <li>Primes Covid</li> <li>Défraiements FEE's et excédent dotation diplômés (FJ). Dès budgets 22 ceux-ci sont pris en cpte.</li> </ul>



340000	Salaires cuisine	389'207	371'200	Dotation supplémentaire validée par CD, PV 9.12.21
341000 342000	Salaires cafétéria et entretien			Suite à une nouvelle répartition, la différence s'annule
388000	Primes Covid	7'391	0	Non budgétisé
390000	Prestations tiers cuisine	7'496	344	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Coaching diététicienne repas écoles</li> <li>• Remboursement 1fr. aux communes par cantine livrée (en 2020 sous : 417300)</li> </ul>

### Autres charges

No cpte	intitulé	21	20	motif
418000	Matériel cuisine	25'604	15'821	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Achats boxes pour livraisons cantines au vu de l'augmentation de la demande</li> <li>• Achats boxes livraison repas écoles</li> </ul>
430600	Rénovation	0	58'000	58' budgetisés puis mis dans les investissements
431000	Entretien équipement	25'371	16'967	Différentes réparations imprévisibles (ascenseur, cellules frigorifiques, machines laver)
472000	Quotidiens	3'145	1'545	Augmentation du nombre de Liberté + abo digital pour malvoyant

### Investissements et amortissements

Intitulé	Montant en CHF	justificatif
3 Fauteuils douche électriques	15'443	Ergonomie, validé par RSSG
Travaux hydraulique collecteurs chauffage	38'832	Travaux urgents, perte chaleur, validé par RSSG
Cellule refroidissement	10'976	Moins prix de vente de l'ancienne CHF 1'800. Remplacement ancien défectueux, validé par RSSG
Lave-vaisselle	6'548	Remplacement ancien défectueux, validé par RSSG
<b>Total investissements 2021</b>	<b>67'999</b>	
<b>Total amortissements 21</b>	<b>83'634</b>	