

B Bourgeoisie
Ville de Fribourg

BUDGET 2024

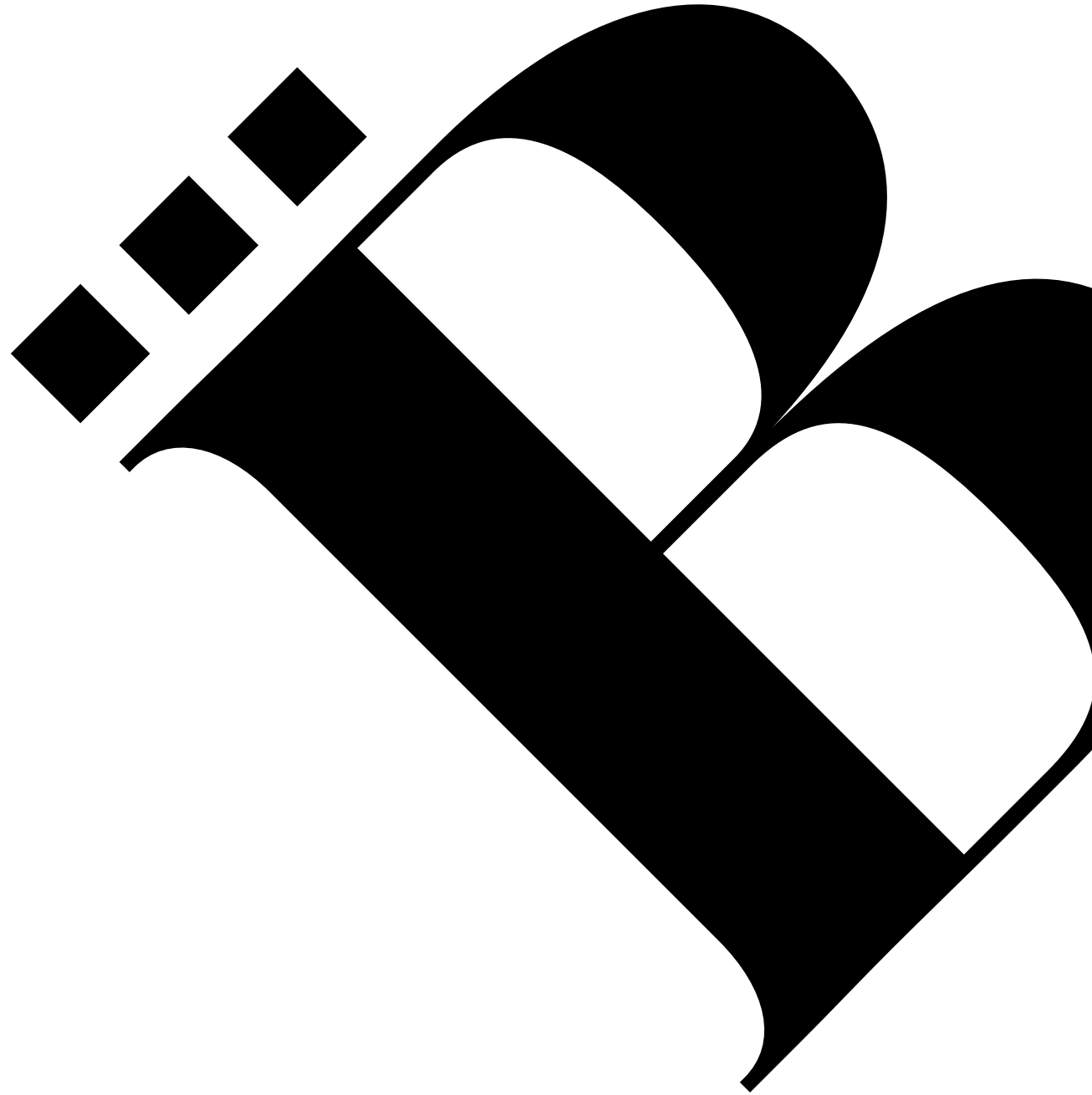


TABLE DES MATIERES

Commissions bourgeoises - Législature 2021 – 2026 _____	p.	2
Ordre du jour de l'assemblée bourgeoise du mercredi 13 décembre 2023 _____	p.	3
1. Procès-verbal de l'assemblée bourgeoise du mercredi 24 mai 2023 _____	p.	3
2. Budgets de l'exercice 2024 des Institutions bourgeoises		
2.1 Planification financière (présentation sur place)		
2.2 Fonctionnement		
Budget par Institution _____	p.	5
<i>Fondation de l'Hôpital des Bourgeois</i> _____	p.	7
<i>Fondation des Fonds Pies</i> _____	p.	17
<i>Régie des Copropriétés bourgeoises</i> _____	p.	25
<i>Fondation de l'Orphelinat bourgeoisial</i> _____	p.	35
<i>Caisse des Scholarkes</i> _____	p.	43
<i>Fondation C.-J. Moosbrugger</i> _____	p.	45
<i>Les Bonnesfontaines, Résidence bourgeoise</i> _____	p.	47
Message – Tableaux récapitulatifs _____	p.	55
<i>Résultats par Institutions</i> _____	p.	55
<i>Résultats par Institutions de 2013 à 2024</i> _____	p.	56
<i>Récapitulation générale toutes institutions confondues</i> _____	p.	57
<i>Récapitulations par nature</i> _____	p.	58
Les Bonnesfontaines, Résidence bourgeoise _____	p.	59
<i>Résultat et commentaires généraux</i> _____	p.	59
<i>Commentaires particuliers</i> _____	p.	59
2. Budget de l'exercice 2024 des Institutions bourgeoises		
2.3 Investissements et message _____	p.	61
<i>Tableau récapitulatif</i> _____	p.	61
1. <u>Fondation des Fonds Pies</u>		
1.1 Bourguillon – Parcelle 12011		
1.1.1 Crédit de planification pour l'élaboration de l'avant-projet sur la base du projet lauréat « Pettson et Picpus » _____	p.	62
2. <u>Régie des Copropriétés bourgeoises</u>		
2.1 Rue des Alpes 14		
2.1.1 Transformation du caveau et du magasin de vin ____	p.	65
3. <u>Fondation de l'Orphelinat bourgeoisial</u>		
3.1 Route des Bonnesfontaines 26 à 38		
3.1.1 Crédit-cadre d'étude d'avant-projet pour le développement du site des Bonnesfontaines - Art. 6522 RF Commune de Fribourg _____	p.	68
4. Les Bonnesfontaines, Résidence bourgeoise _____	p.	72
3. Organe de révision _____	p.	72
4. Règlement des finances des Institutions bourgeoises		
- Adoption _____	p.	72
5. Divers		
5.1 Présentation d'activités _____	p.	72

x x x

COMMISSIONS BOURGEOISIALES

Législature 2021 – 2026

CONSEIL BOURGEOISIAL

M. **STEIERT** Thierry, Président
Mme **MENDEZ** Monica
MM. **EGGER** Claudéric
GRIN Grégory
MOUSSA Elias (jusqu'au 15 juillet 2023)
MÜLLER Florian (dès 22 août 2023)
REY Benoît
SUDAN Dimitri

CONSEIL DES BONNESFONTAINES

MM. **STEIERT** Thierry, Président
BETTIN Jean-Luc
Mmes **BAKAJKA** Véronique
REY-BAERISWYL Marie-Claire
M. **SCHOENENWEID** André

CHAMBRE DES SCHOLARQUES

M. **STEIERT** Thierry, Président
Mme **MUELLER-SCHORDERET** Martine, Vice-Présidente
MM. **DESSONNAZ** Jean-Daniel
DORAND Jean-Pierre
MONTELEONE Marc
POPA Petru
STUCKY François

COMMISSION VERIFICATRICE DES COMPTES

Mme **GENOUD-PAGE** Madeleine, Présidente
MM. **BOURRIER** Hervé
LATELTIN Eric
SACERDOTI Alexandre

CONSEIL DE FONDATION DE LA FONDATION MOOSBRUGGER

M. **STEIERT** Thierry, Président
Mme **MENDEZ** Monica
MM. **EGGER** Claudéric
GRIN Grégory
MOUSSA Elias (jusqu'au 15 juillet 2023)
MÜLLER Florian (dès 22 août 2023)
REY Benoît
SUDAN Dimitri

CONSEIL DE FONDATION DE LA FONDATION DE FRIBOURG POUR LA JEUNESSE (FFJ)

Délégués :

M. **STEIERT** Thierry, Président
Mmes **ACKERMANN** Béatrice
OLDENDORF-PITTET Saskia
M. **RICHARD** Claude

ASSEMBLEE BOURGEOISIALE DE LA VILLE DE FRIBOURG

Séance du mercredi 13 décembre 2023 à 19.30 heures
à l'Hôpital des Bourgeois, salle Rossier à Fribourg

Ordre du jour

1. Procès-verbal de l'assemblée bourgeoisiale du mardi 24 mai 2023

2. Budgets de l'exercice 2024 des Institutions bourgeoisiales

- 2.1 Planification financière (présentation sur place)
- 2.2 Fonctionnement
- 2.3 Investissements et message

3. Organe de révision

4. Règlement des finances des Institutions bourgeoisiales
- Adoption

5. Divers

5.1 Présentation d'activités

x x x

Budget par Institution

Compte	Désignation	Budget 2024	
		Charges	Revenus
0	ADMINISTRATION GENERALE		
02	Services généraux		
022	Services généraux, autres	546'790.00	1'325.00
0220	Services généraux, autres (FG propres)	-26'000.00	1'025.00
0220.3130	Prestation de services de tiers	100.00	
0220.3137.10	Impôts & taxes	-40'000.00	
0220.3180	Réévaluations sur créances / Du croire	0.00	
0220.3632.10	Subventions aux communes et aux associations intercommunales / Monétaire	13'850.00	
0220.3637	Subventions aux ménages privés	50.00	
0220.4420	Dividendes		1'025.00
0220.4500	Prélèvements sur les financements spéciaux comme capitaux de tiers		0.00
0221	FG répartis issus du 0222	572'790.00	300.00
0221.3000	Salaires, indemnités journalières et jetons de présence des membres d'autorités et de commissions	2'100.00	
0221.3010.10	Salaires du personnel administratif et d'exploitation / soumis AVS	329'595.00	
0221.3049	Autres allocations	1'800.00	
0221.3050	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	66'840.00	
0221.3052.11	Cotisations patronales aux caisses de pension / intérêts caisse de pension 2014-2051	12'755.00	
0221.3052.12	Cotisations patronales aux caisses de pension / amortissement caisse de pension 2014-2051	5'780.00	
0221.3090	Formation et perfectionnement du personnel	1'500.00	
0221.3099	Autres charges de personnel	1'950.00	
0221.3101.10	Matériel d'exploitation, fournitures	630.00	
0221.3102.10	Imprimés, publications	4'110.00	
0221.3103	Littérature spécialisée, magazines	540.00	
0221.3109.10	Autres charges de matériel et de marchandises	12'000.00	
0221.3110	Meubles et appareils de bureau	15'300.00	
0221.3113	Matériel informatique	39'960.00	
0221.3130.10	Prestations de services de tiers	1'200.00	
0221.3131	Planifications et projections de tiers	9'000.00	
0221.3132.10	Honoraires de conseillers externes, experts, spécialistes, etc.	51'010.00	
0221.3134	Primes d'assurances de choses / PA	4'980.00	
0221.3137.10	Impôts & taxes	100.00	
0221.3144.10	Entretien des bâtiments et immeubles PA / dépenses récurrentes	750.00	
0221.3150	Entretien de meubles et appareils de bureau	600.00	
0221.3170	Frais de déplacement et autres frais	3'000.00	
0221.3300.6	Amortissements planifiés, autres immobilisations corporelles PA	1'290.00	
0221.3632.10	Subventions aux communes et aux associations intercommunales / Monétaire	6'000.00	
0221.4910	Imputation interne		300.00

Compte	Désignation	Budget 2024	
		Charges	Revenus
025	Bâtiments locatifs HB	852'411.00	1'083'174.00
0250	Riex	62'800.00	159'050.00
0250.3120.10	Alimentation et élimination, biens-fonds PA	2'100.00	
0250.3130.10	Prestations de services de tiers	60.00	
0250.3132.11	Honoraires de conseillers externes, experts, spécialistes, etc. / Honoraires de gérance	4'000.00	
0250.3134	Primes d'assurances de choses / PA	1'240.00	
0250.3137.11	Impôts & taxes / PA	1'350.00	
0250.3144.11	Entretien des bâtiments et immeubles PA / dépenses ponctuelles	5'000.00	
0250.3300.4	Amortissements planifiés, terrains bâtis PA	45'450.00	
0250.3893	Attributions aux préfinancements du capital propre / Fonds de rénovation	3'600.00	
0250.4470	Loyers et fermages, immeubles PA		79'740.00
0250.4479.10	Autres revenus d'immeubles PA / Recettes diverses		0.00
0250.4479.11	Autres revenus d'immeubles PA / Frais facturés aux locataires		0.00
0250.4479.13	Autres revenus d'immeubles PA / Produits sinistres		0.00
0250.4895	Prélèvement sur la réserve liée au retraitement du patrimoine administratif PA		79'310.00
0251	Béranges	34'002.00	122'760.00
0251.3401	Intérêts passifs des engagements financiers	8'000.00	
0251.3430.4	Prélèvement sur les préfinancements du capital propres	4'000.00	
0251.3439.10	Autres charges des biens-fonds PF / Assurances et divers	8'120.00	
0251.3439.11	Autres charges des biens-fonds PF / Contribution immobilière	3'372.00	
0251.3439.12	Autres charges des biens-fonds PF / Electricité, eau, épuration	0.00	
0251.3439.13	Autres charges des biens-fonds PF / Honoraires de gérance	5'350.00	
0250.3893	Attributions aux préfinancements du capital propre / Fonds de rénovation	5'160.00	
0251.4430	Loyers et fermages, immeubles du PF		122'760.00
0251.4439.10	Autres produits d'immeubles PF / Produits sinistres		0.00
0251.4439.11	Autres produits d'immeubles PF / Frais facturés aux locataires		0.00
0251.4439.12	Autres produits d'immeubles PF / Produits divers		0.00
0251.4893	Prélèvement sur les préfinancements du capital propre / Prélèvement fonds de rénovation		0.00

Compte	Désignation	Budget 2024	
		Charges	Revenus
8184	Grossrieder-Kneuwiss	4'655.00	5'725.00
8184.3132.10	Honoraires de conseillers externes, experts, spécialistes, etc.	0.00	
8184.3430.4	Travaux d'entretien, bâtiment PF	3'520.00	
8184.3431	Entretien courant, biens-fonds PF	460.00	
8184.3439.10	Autres charges des biens-fonds PF / Assurances et divers	585.00	
8184.3439.11	Autres charges des biens-fonds PF / Contribution immobilière	90.00	
8184.4430	Loyers et fermages, immeubles du PF		5'725.00
8184.4439.10	Autres produits d'immeubles PF / Produits sinistres		0.00
8184.4439.11	Autres produits d'immeubles PF / Frais facturés aux locataires		0.00
82	Sylviculture		
820	Sylviculture	971'000.00	699'560.00
8200	Sylviculture (Forêts-exploitation)	971'000.00	699'560.00
8200.3010.10	Salaire du personnel administratif et d'exploitation / soumis AVS	427'790.00	
8200.3042	Indemnités de repas	10'740.00	
8200.3049	Autres allocations	9'550.00	
8200.3050	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	94'780.00	
8200.3052.11	Cotisations patronales aux caisses de pension / intérêts caisse de pension 2014-2051	15'270.00	
8200.3052.12	Cotisations patronales aux caisses de pension / amortissement caisse de pension 2014-2051	6'900.00	
8200.3090	Formation et perfectionnement du personnel	6'130.00	
8200.3099	Autres charges de personnel	1'150.00	
8200.3101.10	Matériel d'exploitation, fournitures	24'060.00	
8200.3101.11	Matériel d'exploitation, fournitures / carburant	30'680.00	
8200.3103	Littérature spécialisée, magazines	310.00	
8200.3109.10	Autres charges de matériel et de marchandises	4'150.00	
8200.3113	Matériel informatique	860.00	
8200.3120.10	Alimentation et élimination, biens-fonds PA	1'450.00	
8200.3130.10	Prestations de services de tiers	3'990.00	
8200.3131.00	Planifications et projections de tiers	15'340.00	
8200.3134	Primes d'assurances de choses / PA	990.00	
8200.3137.11	Impôts & taxes PA	3'530.00	
8200.3144.12	Entretien des bâtiments et immeubles PA / chemins	17'650.00	
8200.3144.13	Entretien des bâtiments et immeubles PA / la Corbaz	6'350.00	
8200.3145.10	Entretien des forêts / prestations de tiers	140'220.00	
8200.3145.11	Entretien des forêts / prestations de tiers - bois CAD Bonnesfontaines	17'720.00	

Compte	Désignation	Budget 2024	
		Charges	Revenus
8902.3010.10	Salaire du personnel administratif et d'exploitation / soumis AVS	58'140.00	
8902.3030	Travailleurs temporaires	1'380.00	
8902.3050	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	13'400.00	
8902.3101.10	Matériel d'exploitation, fournitures	72'940.00	
8902.3105	Denrées alimentaires	16'880.00	
8902.3109.10	Autres charges de matériel et de marchandises	1'230.00	
8902.3111.10	Machines, appareils, véhicules, outils	6'295.00	
8902.3120.10	Alimentation et élimination, biens-fonds PA	250.00	
8902.3130.10	Prestations de services de tiers	51'000.00	
8902.3130.14	Prestations de service de tiers / DAS Vin - transport	6'800.00	
8902.3132.10	Honoraires de conseillers externes, experts, spécialistes, etc.	7'110.00	
8902.3134	Primes d'assurances de choses / PA	1'480.00	
8902.3137.11	Impôts & taxes / PA	1'520.00	
8902.3144.10	Entretien des bâtiments et immeubles PA / dépenses récurrentes	2'965.00	
8902.3144.11	Entretien des bâtiments et immeubles PA / dépenses ponctuelles	0.00	
8902.3300.4	Amortissements planifiés, terrains bâtis PA	51'250.00	
8902.3893	Attributions aux préfinancements du capital propre / Fonds de rénovation	5'008.00	
8902.4309.11	Autres revenus d'exploitation / Vente de vin		0.00
8902.4479.13	Autres revenus d'immeubles PA / Produits sinistres		0.00
8902.4893	Prélèvement sur les préfinancements du capital propre / Prélèvement fonds de rénovation		0.00
8902.4895	Prélèvement sur la réserve liée au retraitement du patrimoine administratif PA		89'440.00
8903.3010.10	Salaire du personnel administratif et d'exploitation / soumis AVS	133'355.00	
8903.3050	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	24'430.00	
8903.3100	Matériel de bureau	915.00	
8903.3101.10	Matériel d'exploitation, fournitures	17'410.00	
8903.3101.11	Matériel d'exploitation, fournitures / carburant	3'625.00	
8903.3102.10	Imprimés, publications	7'310.00	
8903.3105	Denrées alimentaires	840.00	
8903.3109.10	Autres charges de matériel et de marchandises	24'405.00	
8903.3111.10	Machines, appareils, véhicules, outils	2'500.00	
8903.3120.10	Alimentation et élimination, biens-fonds PA	18'000.00	
8903.3130	Prestation de services de tiers	925.00	
8903.3130.10	Prestations de services de tiers	10'170.00	
8903.3130.14	Prestations de service de tiers / DAS Vin - transport	6'195.00	
8903.3132.10	Honoraires de conseillers externes, experts, spécialistes, etc.	6'600.00	
8903.3137.10	Impôts & taxes	45.00	
8903.3137.11	Impôts & taxes / PA	6'000.00	

Compte	Désignation	Budget 2024	
		Charges	Revenus
8903.3144.10	Entretien des bâtiments et immeubles PA / dépenses récurrentes	5'130.00	
8903.3151.10	Entretien de machines, appareils, véhicules et outils / véhicules, roulottes	1'605.00	
8903.3160	Loyer et bail à ferme des biens-fonds	985.00	
8903.3170	Frais de déplacement et autres frais	2'235.00	
8903.3300.6	Amortissements planifiés, autres immobilisations corporelles PA	3'150.00	
8903.3632.11	Subventions aux communes et aux associations intercommunales / Non monétaire	11'170.00	
8903.4309.11	Autres revenus d'exploitation / Vente de vin		728'425.00
8903.4309.12	Autres revenus d'exploitation / Livraison à domicile		700.00
8903.4309.15	Autres revenus d'exploitation / Recettes diverses		2'350.00
8903.4470	Loyers et fermages, immeubles PA		5'000.00
8903.4895	Prélèvement sur la réserve liée au retraitement du patrimoine administratif PA		1'535.00
891	Domaines	23'410.00	73'382.00
8910	Schmitten	23'410.00	73'382.00
8910.3132.10	Honoraires de conseillers externes, experts, spécialistes, etc.	0.00	
8910.3430.4	Travaux d'entretien, bâtiment PF	17'000.00	
8910.3431	Entretien courant, biens-fonds PF	120.00	
8910.3439.10	Autres charges des biens-fonds PF / Assurances et divers	3'290.00	
8910.3439.12	Autres charges des biens-fonds PF / Electricité, eau, épuration	3'000.00	
8910.4430	Loyers et fermages, immeubles du PF		72'762.00
8910.4439.10	Autres produits d'immeubles PF / Produits sinistres		0.00
8910.4439.11	Autres produits d'immeubles PF / Frais facturés aux locataires		620.00
892	Terrains-exploitation	0.00	97'770.00
8920	Terrains-exploitation	0.00	97'770.00
8920.3439.10	Autres charges des biens-fonds PF / Assurances et divers	0.00	
8920.4430	Loyers et fermages, immeubles du PF		97'770.00
8920.4439.12	Autres produits d'immeubles PF / Produits divers		0.00
9	FINANCES ET IMPOTS		
96	Administration de la fortune et de la dette		
969	Patrimoine financier		
9695	Patrimoine financier bourgeoisial		

Compte	Désignation	Budget 2024	
		Charges	Revenus
026	Bâtiments locatifs FP (sauf chapelle)	8'135.00	35'400.00
0260	Karrweg		
0261	Bourguillon (Cure)	5'015.00	19'200.00
0261.3430.4	Travaux d'entretien, bâtiment PF	1'000.00	
0261.3431	Entretien courant, biens-fonds PF	970.00	
0261.3439.10	Autres charges des biens-fonds PF / Assurances et divers	625.00	
0261.3439.11	Autres charges des biens-fonds PF / Contribution immobilière	360.00	
0261.3893	Attributions aux préfinancements du capital propre / Fonds de rénovation	2'060.00	
0261.4430	Loyers et fermages, immeubles du PF		19'200.00
0261.4439.10	Autres produits d'immeubles PF / Produits sinistres		0.00
0262	Bourguillon (Maison du sacristain)	3'120.00	16'200.00
0262.3430.4	Travaux d'entretien, bâtiment PF	1'000.00	
0262.3431	Entretien courant, biens-fonds PF	760.00	
0262.3439.10	Autres charges des biens-fonds PF / Assurances et divers	320.00	
0262.3439.11	Autres charges des biens-fonds PF / Contribution immobilière	0.00	
0262.3893	Attributions aux préfinancements du capital propre / Fonds de rénovation	1'040.00	
0262.4430	Loyers et fermages, immeubles du PF		16'200.00
0262.4439.10	Autres produits d'immeubles PF / Produits sinistres		0.00
3	CULTURE, SPORT ET LOISIRS		
31	Héritage culturel	33'635.00	22'180.00
312	Conservation des monuments historiques et protection du patrimoine (Chapelle Bourguillon)		
3120	Chapelle Bourguillon + Conservation des monuments historiques et protection du patrimoine	33'635.00	22'180.00
3120.3120.10	Alimentation et élimination, biens-fonds PA	500.00	
3120.3134	Primes d'assurances de choses / PA	1'355.00	
3120.3144.11	Entretien des bâtiments et immeubles PA / dépenses ponctuelles	1'600.00	
3120.3300.4	Amortissements planifiés, terrains bâtis PA	10'180.00	
3120.3893	Attributions aux préfinancements du capital propre / Fonds de rénovation	20'000.00	
3120.4479.12	Autres revenus d'immeubles PA / Produits restauration chapelle		10'000.00
3120.4479.13	Autres revenus d'immeubles PA / Produits sinistres		0.00
3120.4895	Prélèvement sur la réserve liée au retraitement du patrimoine administratif PA		12'180.00

Compte	Désignation	Budget 2024	
		Charges	Revenus
7	PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT ET AMÉNAGEMENT DU TERRITOIRE		
77	Protection de l'environnement, autres		
771	Cimetières, crématoires	9'800.00	11'500.00
7710	Bourquillon (cimetières, crématoires (inhumations), entretien)		
7710.3144.10	Entretien des bâtiments et immeubles PA / dépenses récurrentes	9'500.00	
7710.3144.11	Entretien des bâtiments et immeubles PA / dépenses ponctuelles	300.00	
7710.4120	Concessions inhumations		10'000.00
7710.4479.10	Autres revenus d'immeubles PA / Recettes diverses		1'500.00
8	ECONOMIE PUBLIQUE		
82	Sylviculture		
820	Sylviculture	10'165.00	7'400.00
8200	Sylviculture (Forêts-exploitation)	10'165.00	7'400.00
8200.3010.10	Salaire du personnel administratif et d'exploitation / soumis AVS	4'530.00	
8200.3042	Indemnités de repas	120.00	
8200.3049	Autres allocations	100.00	
8200.3050	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	1'010.00	
8200.3052.11	Cotisations patronales aux caisses de pension / intérêts caisse de pension 2014-2051	160.00	
8200.3052.12	Cotisations patronales aux caisses de pension / amortissement caisse de pension 2014-2051	80.00	
8200.3090	Formation et perfectionnement du personnel	70.00	
8200.3099	Autres charges de personnel	20.00	
8200.3101.10	Matériel d'exploitation, fournitures	250.00	
8200.3101.11	Matériel d'exploitation, fournitures / carburant	330.00	
8200.3103	Littérature spécialisée, magazines	0.00	
8200.3109.10	Autres charges de matériel et de marchandises	40.00	
8200.3113	Matériel informatique	10.00	
8200.3120.10	Alimentation et élimination, biens-fonds PA	60.00	
8200.3131.00	Planifications et projections de tiers	160.00	
8200.3134	Primes d'assurances de choses / PA	10.00	
8200.3137.11	Impôts & taxes PA	40.00	
8200.3144.12	Entretien des bâtiments et immeubles PA / chemins	190.00	
8200.3144.13	Entretien des bâtiments et immeubles PA / la Corbaz	60.00	
8200.3145.10	Entretien des forêts / prestations de tiers	1'500.00	
8200.3145.11	Entretien des forêts / prestations de tiers - bois CAD Bonnesfontaines	350.00	

Compte	Désignation	Budget 2024	
		Charges	Revenus
8200.3145.13	Entretien des forêts / prestations de tiers - vallée du Gottéron	0.00	
8200.3151.10	Entretien de machines, appareils, véhicules et outils / véhicules, roulottes	60.00	
8200.3151.11	Entretien de machines, appareils, véhicules et outils / HSM	130.00	
8200.3151.12	Entretien de machines, appareils, véhicules et outils / machines	70.00	
8200.3151.13	Entretien de machines, appareils, véhicules et outils / scie mobile	190.00	
8200.3170	Frais de déplacement et autres frais	10.00	
8200.3300.6	Amortissements planifiés, autres immobilisations corporelles PA	395.00	
8200.3632.10	Subventions aux organisations privées à but non lucratif / Monétaire	200.00	
8200.3893	Attributions aux préfinancements du capital propre / Fonds de rénovation	20.00	
8200.4309.10	Autres revenus d'exploitation / Vente de bois		3'470.00
8200.4309.13	Autres revenus d'exploitation / Vente de bois de chauffe à Bonnesfontaines		500.00
8200.4479.13	Autres revenus d'immeubles PA / Produits sinistres		0.00
8200.4309.14	Autres revenus d'exploitation / Travaux pour tiers et internes		1'460.00
8200.4309.15	Autres revenus d'exploitation / Recettes diverses		30.00
8200.4479.15	Autres revenus d'immeubles PA / Produits scie mobile		120.00
8200.4631	Subventions des cantons et des concordats		1'820.00
89	Autres exploitations artisanales		
891	Domaines	14'835.00	110'070.00
8911	Friesenheit	7'205.00	56'670.00
8911.3132.10	Honoraires de conseillers externes, experts, spécialistes, etc.	0.00	
8911.3430.4	Travaux d'entretien, bâtiment PF	3'000.00	
8911.3431	Entretien courant, biens-fonds PF	370.00	
8911.3439.10	Autres charges des biens-fonds PF / Assurances et divers	3'050.00	
8911.3439.11	Autres charges des biens-fonds PF / Contribution immobilière	785.00	
8911.4430	Loyers et fermages, immeubles du PF		56'670.00
8911.4439.10	Autres produits d'immeubles PF / Produits sinistres		0.00
8911.4439.12	Autres produits d'immeubles PF / Produits divers		0.00
8912	Menziswil	7'630.00	53'400.00
8912.3132.10	Honoraires de conseillers externes, experts, spécialistes, etc.	0.00	
8912.3430.4	Travaux d'entretien, bâtiment PF	3'000.00	
8912.3431	Entretien courant, biens-fonds PF	0.00	
8912.3439.10	Autres charges des biens-fonds PF / Assurances et divers	3'790.00	
8912.3439.11	Autres charges des biens-fonds PF / Contribution immobilière	840.00	
8912.4430	Loyers et fermages, immeubles du PF		53'400.00
8912.4439.10	Autres produits d'immeubles PF / Produits sinistres		0.00
8912.4439.12	Autres produits d'immeubles PF / Produits divers		0.00

Compte	Désignation	Budget 2024	
		Charges	Revenus
0	ADMINISTRATION GENERALE		
02	Services généraux		
022	Services généraux, autres	917'621.00	470.00
0220	Services généraux, autres (FG propres)	20'250.00	
0220.3130.10	Prestation de service de tiers	1'000.00	
0220.3137.10	Impôts & taxes	-750.00	
0220.3180	Réévaluations sur créances / Du croire	0.00	
0220.3636.10	Subventions aux communes et aux associations intercommunales / Monétaire	20'000.00	
0221	FG répartis issus du 0222	897'371.00	470.00
0221.3000	Salaires, indemnités journalières et jetons de présence des membres d'autorités et de commissions	3'290.00	
0221.3010.10	Salaire du personnel administratif et d'exploitation / soumis AVS	516'365.00	
0221.3049	Autres allocations	2'820.00	
0221.3050	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	104'720.00	
0221.3052.11	Cotisations patronales aux caisses de pension / intérêts caisse de pension 2014-2051	19'980.00	
0221.3052.12	Cotisations patronales aux caisses de pension / amortissement caisse de pension 2014-2051	9'055.00	
0221.3090	Formation et perfectionnement du personnel	2'350.00	
0221.3099	Autres charges de personnel	3'050.00	
0221.3101.10	Matériel d'exploitation, fournitures	990.00	
0221.3102.10	Imprimés, publications	6'435.00	
0221.3103	Littérature spécialisée, magazines	850.00	
0221.3109.10	Autres charges de matériel et de marchandises	18'800.00	
0221.3110	Meubles et appareils de bureau	23'970.00	
0221.3113	Matériel informatique	62'610.00	
0221.3130.10	Prestations de services de tiers	1'880.00	
0221.3131	Planifications et projections de tiers	14'100.00	
0221.3132.10	Honoraires de conseillers externes, experts, spécialistes, etc.	79'911.00	
0221.3134	Primes d'assurances de choses / PA	7'800.00	
0221.3137.10	Impôts & taxes	150.00	
0221.3144.10	Entretien des bâtiments et immeubles PA / dépenses récurrentes	1'180.00	
0221.3150	Entretien de meubles et appareils de bureau	940.00	
0221.3170	Frais de déplacement et autres frais	4'700.00	
0221.3300.6	Amortissements planifiés, autres immobilisations corporelles PA	2'025.00	
0221.3632.10	Subventions aux communes et aux associations intercommunales / Monétaire	9'400.00	
0221.4910	Imputation interne		470.00

Compte	Désignation	Budget 2024	
		Charges	Revenus
028	Bâtiments locatifs RE	448'957.00	809'227.00
0280	Rue du Pont-Muré 14	13'965.00	80'420.00
0280.3430.4	Travaux d'entretien, bâtiment PF	1'000.00	
0280.3431	Entretien courant, biens-fonds PF	2'520.00	
0280.3439.10	Autres charges des biens-fonds PF / Assurances et divers	915.00	
0280.3439.11	Autres charges des biens-fonds PF / Contribution immobilière	2'830.00	
0280.3439.12	Autres charges des biens-fonds PF / Electricité, eau, épuration	300.00	
0280.3439.13	Autres charges des biens-fonds PF / Honoraires de gérance	3'400.00	
0280.3893	Attributions aux préfinancements du capital propre / Fonds de rénovation	3'000.00	
0280.4430	Loyers et fermages, immeubles du PF		78'120.00
0280.4439.10	Autres produits d'immeubles PF / Produits sinistres		0.00
0280.4439.11	Autres produits d'immeubles PF / Frais facturés aux locataires		2'300.00
0280.4439.12	Autres produits d'immeubles PF / Produits divers		0.00
0280.4893	Prélèvement sur les préfinancements du capital propre / Prélèvement fonds de rénovation		0.00
0281	Rue des Alpes	351'075.00	331'547.00
0281.3010.10	Salaire du personnel administratif et d'exploitation / soumis AVS	0.00	
0281.3050	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	0.00	
0281.3120.10	Alimentation et élimination, biens-fonds PA	20'000.00	
0281.3132.11	Honoraires de conseillers externes, experts, spécialistes, etc. / Honoraires de gérance	13'200.00	
0281.3134	Primes d'assurances de choses / PA	11'500.00	
0281.3137.11	Impôts & taxes / PA	2'640.00	
0281.3144.10	Entretien des bâtiments et immeubles PA / dépenses récurrentes	22'385.00	
0281.3144.11	Entretien des bâtiments et immeubles PA / dépenses ponctuelles	18'350.00	
0281.3300.4	Amortissements planifiés, terrains bâtis PA	130'140.00	
0281.3300.6	Amortissements planifiés, autres immobilisations corporelles PA	101'860.00	
0281.3893	Attributions aux préfinancements du capital propre / Fonds de rénovation	31'000.00	
0281.4409	Autres intérêts du patrimoine financier		5'040.00
0281.4470	Loyers et fermages, immeubles PA		325'507.00
0281.4479.10	Autres revenus d'immeubles PA / Recettes diverses		0.00
0281.4479.11	Autres revenus d'immeubles PA / Frais facturés aux locataires		1'000.00
0281.4479.13	Autres revenus d'immeubles PA / Produits sinistres		0.00
0281.4893	Prélèvement sur les préfinancements du capital propre / Prélèvement fonds de rénovation		0.00

Compte	Désignation	Budget 2024	
		Charges	Revenus
0282	Samaritaine 9	19'205.00	98'760.00
0282.3132.10	Honoraires de conseillers externes, experts, spécialistes, etc.	0.00	
0282.3430.4	Travaux d'entretien, bâtiment PF	3'000.00	
0282.3439.10	Autres charges des biens-fonds PF / Assurances et divers	1'500.00	
0282.3439.11	Autres charges des biens-fonds PF / Contribution immobilière	3'405.00	
0282.3439.12	Autres charges des biens-fonds PF / Electricité, eau, épuration	2'000.00	
0282.3439.13	Autres charges des biens-fonds PF / Honoraires de gérance	3'900.00	
0282.3893	Attributions aux préfinancements du capital propre / Fonds de rénovation	5'400.00	
0282.4430	Loyers et fermages, immeubles du PF		98'760.00
0282.4439.10	Autres produits d'immeubles PF / Produits sinistres		0.00
0282.4439.11	Autres produits d'immeubles PF / Frais facturés aux locataires		0.00
0282.4439.12	Autres produits d'immeubles PF / Produits divers		0.00
0282.4893	Prélèvement sur les préfinancements du capital propre / Prélèvement fonds de rénovation		0.00
0283	Gothard - Rue du Pont-Muré 16-18	37'282.00	181'800.00
0283.3132.10	Honoraires de conseillers externes, experts, spécialistes, etc.	0.00	
0283.3430.4	Travaux d'entretien, bâtiment PF	9'110.00	
0283.3439.10	Autres charges des biens-fonds PF / Assurances et divers	3'100.00	
0283.3439.11	Autres charges des biens-fonds PF / Contribution immobilière	3'890.00	
0283.3439.12	Autres charges des biens-fonds PF / Electricité, eau, épuration	5'400.00	
0283.3439.13	Autres charges des biens-fonds PF / Honoraires de gérance	7'882.00	
0283.3893	Attributions aux préfinancements du capital propre / Fonds de rénovation	7'900.00	
0283.4430	Loyers et fermages, immeubles du PF		181'800.00
0283.4439.11	Autres produits d'immeubles PF / Frais facturés aux locataires		0.00
0283.4439.12	Autres produits d'immeubles PF / Produits divers		0.00
0283.4893	Prélèvement sur les préfinancements du capital propre		0.00
0284	Planche Supérieure 22	27'430.00	116'700.00
0284.3132.10	Honoraires de conseillers externes, experts, spécialistes, etc.	0.00	
0284.3401	Intérêts passifs des engagements financiers	21'160.00	
0284.3430.4	Travaux d'entretien, bâtiment PF	1'500.00	
0284.3439.10	Autres charges des biens-fonds PF / Assurances et divers	2'770.00	
0284.3439.11	Autres charges des biens-fonds PF / Contribution immobilière	2'000.00	
0284.3439.12	Autres charges des biens-fonds PF / Electricité, eau, épuration	0.00	
0284.3893	Attributions aux préfinancements du capital propre / Fonds de rénovation	0.00	
0284.4430	Loyers et fermages, immeubles du PF		116'700.00
0284.4439.10	Autres produits d'immeubles PF / Produits sinistres		0.00
0284.4439.11	Autres produits d'immeubles PF / Frais facturés aux locataires		0.00
0284.4439.12	Autres produits d'immeubles PF / Produits divers		0.00
0284.4893	Prélèvement sur les préfinancements du capital propre		0.00

Compte	Désignation	Budget 2024	
		Charges	Revenus
3	CULTURE, SPORT ET LOISIRS, EGLISE		
32	Culture, autres		
321	Bibliothèques et littérature	3'000.00	
3212	Archives patrimoniales (salaire des archivistes + restauration de biens mobiliers)	3'000.00	
3232.3810	Charges de biens, services et charges d'exploitation extraordinaires	3'000.00	
8	ECONOMIE PUBLIQUE		
82	Sylviculture		
820	Sylviculture	94'495.00	67'310.00
8200	Sylviculture (Forêts-exploitation)	94'495.00	67'310.00
8200.3010.10	Salaire du personnel administratif et d'exploitation / soumis AVS	41'180.00	
8200.3042	Indemnités de repas	1'040.00	
8200.3049	Autres allocations	930.00	
8200.3050	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	9'200.00	
8200.3052.11	Cotisations patronales aux caisses de pension / intérêts caisse de pension 2014-2051	1'480.00	
8200.3052.12	Cotisations patronales aux caisses de pension / amortissement caisse de pension 2014-2051	670.00	
8200.3090	Formation et perfectionnement du personnel	600.00	
8200.3099	Autres charges de personnel	110.00	
8200.3101.10	Matériel d'exploitation, fournitures	2'330.00	
8200.3101.11	Matériel d'exploitation, fournitures / carburant	2'980.00	
8200.3103	Littérature spécialisée, magazines	30.00	
8200.3109.10	Autres charges de matériel et de marchandises	400.00	
8200.3113	Matériel informatique	80.00	
8200.3120.10	Alimentation et élimination, biens-fonds PA	540.00	
8200.3131.00	Planifications et projections de tiers	1'490.00	
8200.3134	Primes d'assurances de choses / PA	100.00	
8200.3137.11	Impôts & taxes PA	440.00	
8200.3144.12	Entretien des bâtiments et immeubles PA / chemins	1'710.00	
8200.3144.13	Entretien des bâtiments et immeubles PA / la Corbaz	620.00	
8200.3145.10	Entretien des forêts / prestations de tiers	13'620.00	
8200.3145.11	Entretien des forêts / prestations de tiers - bois CAD Bonnesfontaines	1'720.00	
8200.3145.12	Entretien des forêts / achats divers pour travaux pour tiers	1'490.00	
8200.3145.13	Entretien des forêts / prestations de tiers - vallée du Gottéron	0.00	
8200.3151.10	Entretien de machines, appareils, véhicules et outils / véhicules, roulottes	590.00	
8200.3151.11	Entretien de machines, appareils, véhicules et outils / HSM	1'160.00	
8200.3151.12	Entretien de machines, appareils, véhicules et outils / machines	600.00	
8200.3151.13	Entretien de machines, appareils, véhicules et outils / scie mobile	1'740.00	

Compte	Désignation	Budget 2024	
		Charges	Revenus
8200.3170	Frais de déplacement et autres frais	90.00	
8200.3300.6	Amortissements planifiés, autres immobilisations corporelles PA	5'625.00	
8200.3632.10	Subventions aux organisations privées à but non lucratif / Monétaire	1'790.00	
8200.3893	Attributions aux préfinancements du capital propre / Fonds de rénovation	140.00	
8200.4309.10	Autres revenus d'exploitation / Vente de bois		31'510.00
8200.4309.13	Autres revenus d'exploitation / Vente de bois de chauffe à Bonnesfontaines		4'510.00
8200.4309.14	Autres revenus d'exploitation / Travaux pour tiers et internes		13'260.00
8200.4309.15	Autres revenus d'exploitation / Recettes diverses		340.00
8200.4479.13	Autres revenus d'immeubles PA / Produits sinistres		0.00
8200.4479.15	Autres revenus d'immeubles PA / Produits scie mobile		1'120.00
8200.4631	Subventions des cantons et des concordats		16'570.00
891	Domaines	21'735.00	159'536.00
8913	Bertigny	6'655.00	46'900.00
8913.3132.10	Honoraires de conseillers externes, experts, spécialistes, etc.	0.00	
8913.3430.4	Travaux d'entretien, bâtiment PF	4'000.00	
8913.3431	Entretien courant, biens-fonds PF	0.00	
8913.3439.10	Autres charges des biens-fonds PF / Assurances et divers	2'655.00	
8913.4430	Loyers et fermages, immeubles du PF		46'900.00
8913.4439.10	Autres produits d'immeubles PF / Produits sinistres		0.00
8913.4439.12	Autres produits d'immeubles PF / Produits divers		0.00
8914	Granges-sur-Marly		
8915	Les Rittes	2'070.00	12'964.00
8915.3132.10	Honoraires de conseillers externes, experts, spécialistes, etc.	0.00	
8915.3430.4	Travaux d'entretien, bâtiment PF	1'500.00	
8915.3431	Entretien courant, biens-fonds PF	60.00	
8915.3439.10	Autres charges des biens-fonds PF / Assurances et divers	510.00	
8915.4430	Loyers et fermages, immeubles du PF		12'964.00
8915.4439.12	Autres produits d'immeubles PF / Produits divers		0.00

Désignation
<u>Rue des Alpes 14</u>
· Transformation du caveau et du magasin de vin
CHF 1'400'000.00

Compte	Désignation	Budget 2024	
		Charges	Revenus
0	ADMINISTRATION GENERALE		
02	Services généraux		
022	Services généraux, autres	325'495.00	930.00
0220	Services généraux, autres (FG propres)	39'100.00	780.00
0220.3130.10	Prestation de service de tiers	100.00	
0220.3137.10	Impôts & taxes	-1'000.00	
0220.3180	Réévaluations sur créances / Ducroire	0.00	
0220.3636.10	Impôts & taxes	40'000.00	
0220.4420	Dividendes		780.00
0221	FG répartis issus du 0222	286'395.00	150.00
0221.3000	Salaires, indemnités journalières et jetons de présence des membres d'autorités et de commissions	1'050.00	
0221.3010.10	Salaire du personnel administratif et d'exploitation / soumis AVS	164'795.00	
0221.3049	Autres allocations	900.00	
0221.3050	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	33'420.00	
0221.3052.11	Cotisations patronales aux caisses de pension / intérêts caisse de pension 2014-2051	6'380.00	
0221.3052.12	Cotisations patronales aux caisses de pension / amortissement caisse de pension 2014-2051	2'890.00	
0221.3090	Formation et perfectionnement du personnel	750.00	
0221.3099	Autres charges de personnel	980.00	
0221.3101.10	Matériel d'exploitation, fournitures	310.00	
0221.3102.10	Imprimés, publications	2'055.00	
0221.3103	Littérature spécialisée, magazines	270.00	
0221.3109.10	Autres charges de matériel et de marchandises	6'000.00	
0221.3110	Meubles et appareils de bureau	7'650.00	
0221.3113	Matériel informatique	19'980.00	
0221.3130.10	Prestations de services de tiers	600.00	
0221.3131	Planifications et projections de tiers	4'500.00	
0221.3132.10	Honoraires de conseillers externes, experts, spécialistes, etc.	25'505.00	
0221.3134	Primes d'assurances de choses / PA	2'490.00	
0221.3137.10	Impôts & taxes	50.00	
0221.3144.10	Entretien des bâtiments et immeubles PA / dépenses récurrentes	370.00	
0221.3150	Entretien de meubles et appareils de bureau	300.00	
0221.3170	Frais de déplacement et autres frais	1'500.00	
0221.3300.6	Amortissements planifiés, autres immobilisations corporelles PA	650.00	
0221.3632.10	Subventions aux communes et aux associations intercommunales / Monétaire	3'000.00	
0221.4910	Imputation interne		150.00

Compte	Désignation	Budget 2024	
		Charges	Revenus
0272	Complexe rte Bonnesfontaines 26-38 (foyer)	42'385.00	484'560.00
0272.3132.10	Honoraires de conseillers externes, experts, spécialistes, etc.	0.00	
0272.3430.4	Travaux d'entretien, bâtiment PF	5'225.00	
0272.3431	Entretien courant, biens-fonds PF	1'560.00	
0272.3439.10	Autres charges des biens-fonds PF / Assurances et divers	25'900.00	
0272.3439.12	Autres charges des biens-fonds PF / Electricité, eau, épuration	0.00	
0272.3439.13	Autres charges des biens-fonds PF / Honoraires de gérance	9'700.00	
0272.3893	Attributions aux préfinancements du capital propre / Fonds de rénovation	0.00	
0272.4430	Loyers et fermages, immeubles du PF		484'560.00
0272.4439.10	Autres produits d'immeubles PF / Produits sinistres		0.00
0272.4439.11	Autres produits d'immeubles PF / Frais facturés aux locataires		0.00
0272.4439.12	Autres produits d'immeubles PF / Produits divers		0.00
0272.4893	Prélèvement sur les préfinancements du capital propre / Prélèvement fonds de rénovation		0.00
0273	Chauffage à bois Bonnesfontaines		
8	ECONOMIE PUBLIQUE		
81	Agriculture		
818	Economie alpestre	18'640.00	29'437.00
818	Economie alpestre, montagnes	1'320.00	650.00
8180.3430.4	Travaux d'entretien, bâtiment PF	1'150.00	
8180.3431	Entretien courant, biens-fonds PF	0.00	
8180.3439.10	Autres charges des biens-fonds PF / Assurances et divers	170.00	
8180.4309.10	Autres revenus d'exploitation / Vente de bois		0.00
8180.4430	Loyers et fermages, immeubles du PF		650.00
8185.4439.10	Autres produits d'immeubles PF / Produits sinistres		0.00
8185.4439.12	Autres produits d'immeubles PF / Produits divers		0.00
8185	Lägerli	4'840.00	15'531.00
8185.3010	Travailleurs temporaires	0.00	
8185.3132.10	Honoraires de conseillers externes, experts, spécialistes, etc.	0.00	
8185.3430.4	Travaux d'entretien, bâtiment PF	1'500.00	
8185.3431	Entretien courant, biens-fonds PF	1'170.00	
8185.3439.10	Autres charges des biens-fonds PF / Assurances et divers	1'690.00	
8185.3439.11	Autres charges des biens-fonds PF / Contribution immobilière	480.00	
8185.4430	Loyers et fermages, immeubles du PF		15'531.00
8185.4439.10	Autres produits d'immeubles PF / Produits sinistres		0.00
8185.4439.12	Autres produits d'immeubles PF / Produits divers		0.00

Compte	Désignation	Budget 2024	
		Charges	Revenus
8186	Bourlaya	12'480.00	13'256.00
8186.3132.10	Honoraires de conseillers externes, experts, spécialistes, etc.	0.00	
8186.3430.4	Travaux d'entretien, bâtiment PF	11'100.00	
8186.3439.10	Autres charges des biens-fonds PF / Assurances et divers	1'200.00	
8186.3439.11	Autres charges des biens-fonds PF / Contribution immobilière	180.00	
8186.4430	Loyers et fermages, immeubles du PF		13'256.00
8186.4439.10	Autres produits d'immeubles PF / Produits sinistres		0.00
8185.4439.12	Autres produits d'immeubles PF / Produits divers		0.00
82	Sylviculture		
820	Sylviculture	161'005.00	139'190.00
8200	Sylviculture (Forêts-exploitation)	161'005.00	139'190.00
8200.3010.10	Salaires du personnel administratif et d'exploitation / soumis AVS	83'020.00	
8200.3050	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	18'560.00	
8200.3052.11	Cotisations patronales aux caisses de pension / intérêts caisse de pension 2014-2051	2'990.00	
8200.3052.12	Cotisations patronales aux caisses de pension / amortissement caisse de pension 2014-2051	1'350.00	
8200.3042	Indemnités de repas	2'100.00	
8200.3049	Autres allocations	1'870.00	
8200.3090	Formation et perfectionnement du personnel	1'200.00	
8200.3099	Autres charges de personnel	220.00	
8200.3101.10	Matériel d'exploitation, fournitures	4'710.00	
8200.3101.11	Matériel d'exploitation, fournitures / carburant	6'010.00	
8200.3103	Littérature spécialisée, magazines	60.00	
8200.3109.10	Autres charges de matériel et de marchandises	810.00	
8200.3113	Matériel informatique	170.00	
8200.3120.10	Alimentation et élimination, biens-fonds PA	280.00	
8200.3130.10	Prestations de services de tiers	780.00	
8200.3131.00	Planifications et projections de tiers	3'010.00	
8200.3134	Primes d'assurances de choses / PA	465.00	
8200.3137.11	Impôts & taxes PA	590.00	
8200.3144.12	Entretien des bâtiments et immeubles PA / chemins	3'450.00	
8200.3144.13	Entretien des bâtiments et immeubles PA / la Corbaz	1'250.00	
8200.3145.10	Entretien des forêts / prestations de tiers	27'460.00	
8200.3145.11	Entretien des forêts / prestations de tiers - bois CAD Bonnesfontaines	3'470.00	
8200.3145.12	Entretien des forêts / achats divers pour travaux pour tiers	3'000.00	
8200.3145.13	Entretien des forêts / prestations de tiers - vallée du Gottéron	0.00	
8200.3151.10	Entretien de machines, appareils, véhicules et outils / véhicules, roulottes	1'190.00	
8200.3151.11	Entretien de machines, appareils, véhicules et outils / HSM	2'340.00	
8200.3151.12	Entretien de machines, appareils, véhicules et outils / machines	1'200.00	
8200.3151.13	Entretien de machines, appareils, véhicules et outils / scie mobile	3'500.00	
8200.3170	Frais de déplacement et autres frais	180.00	
8200.3300.6	Amortissements planifiés, autres immobilisations corporelles PA	-18'120.00	
8200.3632.10	Subventions aux organisations privées à but non lucratif / Monétaire	3'600.00	
8200.3893	Attributions aux préfinancements du capital propre / Fonds de rénovation	290.00	

Compte	Désignation	Budget 2024	
		Charges	Revenus
8200.4309.10	Autres revenus d'exploitation / Vente de bois (escomptes)		63'540.00
8200.4309.13	Autres revenus d'exploitation / Vente de bois de chauffe à Bonnesfontaines		9'080.00
8200.4309.14	Autres revenus d'exploitation / Travaux pour tiers et internes		26'740.00
8200.4309.15	Autres revenus d'exploitation / Recettes diverses		600.00
8200.4430	Loyers et fermages, immeubles PA		3'570.00
8200.4479.13	Autres revenus d'immeubles PA / Produits sinistres		0.00
8200.4479.15	Autres revenus d'immeubles PA / Produits scie mobile		2'250.00
8200.4631	Subventions des cantons et des concordats		33'410.00
891	Domaines	14'661.00	35'707.00
8919	Villars-les-Joncs	14'661.00	35'707.00
8919.3132.10	Honoraires de conseillers externes, experts, spécialistes, etc.	8'000.00	
8919.3430.4	Travaux d'entretien, bâtiment PF	1'800.00	
8919.3431	Entretien courant, biens-fonds PF	176.00	
8919.3439.10	Autres charges des biens-fonds PF / Assurances et divers	2'460.00	
8919.3439.11	Autres charges des biens-fonds PF / Contribution immobilière	2'025.00	
8919.3439.12	Autres charges des biens-fonds PF / Electricité, eau, épuration	200.00	
8919.4430	Loyers et fermages, immeubles du PF		35'457.00
8919.4439.11	Autres produits d'immeubles PF / Frais facturés aux locataires		200.00
8919.4439.12	Autres produits d'immeubles PF / Produits divers		50.00
892	Terrains-exploitation	0.00	593.00
8920	Terrains-exploitation	0.00	593.00
0892.3439.10	Autres charges des biens-fonds PF / Assurances et divers	0.00	
0892.4430	Loyers et fermages, immeubles du PF		593.00
0892.4439.12	Autres produits d'immeubles PF / Produits divers		0.00
9	FINANCES ET IMPOTS		
96	Administration de la fortune et de la dette		
969	Patrimoine financier		
9695	Patrimoine financier bourgeoisial		

Compte	Désignation	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
	CHARGES	11'675'261.15		11'148'177.10		10'658'358.16	
	REVENUS		11'576'319.55		11'073'933.93		10'740'104.76
	Recettes CODEMS et Bourgeoisie		0.00		0.00		0.00
	Charges / Produits extraordinaires	0.00		0.00		54'222.64	
	Perte de l'exercice		-98'941.60		-74'243.17		27'523.96
31	Charges SPS	7'574'033.30		7'092'472.50		6'735'762.21	
33	Salaires	2'081'746.60		2'092'580.00		1'974'990.75	
330030	Salaires administration	559'789.85		556'040.00		529'040.95	
383001	Pont AVS personnel administration	9'065.25		21'800.00		21'756.60	
340040	Salaires hôtelier et service technique	1'504'891.50		1'506'740.00		1'414'996.20	
T340041	Enc. All. Maternité	0.00		0.00		0.00	
T340042	Primes de service / Gratifications	8'000.00		8'000.00		9'197.00	
37	Charges sociales	383'937.25		386'410.00		368'236.10	
370030	Contributions AVS / AI / APG / AC / AF	192'117.10		194'610.00		180'486.15	
371030	LPP / Veska	144'604.25		140'200.00		140'924.10	
372030	Assurance accidents professionnels	5'412.35		5'500.00		5'468.75	
373030	Assurance maladie	22'723.55		23'000.00		21'309.60	
375030	Allocations patronales	19'080.00		23'100.00		20'047.50	
38	Autres charges de personnel	29'000.00		27'000.00		32'607.80	
380000	Recherche de personnel	3'000.00		3'000.00		2'129.70	
381050	Formation personnel non soignant	7'000.00		5'000.00		12'687.00	
382000	Manifestation en faveur du personnel	9'000.00		9'000.00		8'050.00	
389000	Autres frais du personnel - cadeaux	10'000.00		10'000.00		9'741.10	

Compte	Désignation	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
40	Pharmacie, matériel médical	0.00		0.00		0.00	
400000	Médicaments selon LS / LMT	0.00		0.00		0.00	
402000	Instruments, ustensiles Lima	0.00		0.00		0.00	
403000	Matériel soins Lima	0.00		0.00		0.00	
	Attribution à la provision	0.00		0.00		0.00	
41	Alimentation et boissons	486'400.00		475'000.00		515'563.01	
417	Charges cafétéria	35'840.00		35'000.00		28'037.04	
42	Charges ménagères	176'536.00		175'000.00		187'225.80	
420	Textiles	6'144.00		6'000.00		5'223.80	
421	Articles ménagers	6'000.00		6'000.00		14'648.30	
422	Produits de lessive et nettoyage	59'392.00		58'000.00		59'102.10	
422900	Blanchisserie extérieure	105'000.00		105'000.00		108'251.60	
43	Entretien et réparations	215'568.00		220'200.00		177'940.23	
430	Entretien et réparation immeuble	60'000.00		60'000.00		39'566.32	
430a	Prestations nettoyage et sécurité	66'000.00		64'000.00		56'891.85	
430310	Prestations à refacturer	3'560.00		3'200.00		3'360.00	
430201	Prestations hôtelières / TV	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
431000	Entretien et réparation mobilier, équip.	20'000.00		21'000.00		11'568.17	
431001	Entretien et réparation équipements Soins	7'000.00		8'000.00		5'495.99	
432	Entretien et réparation véhicules	10'000.00		16'000.00		12'355.20	
438	Entretien et réparation outillage	1'000.00		1'000.00		696.20	
44000/05	Abonnements d'entretien	43'008.00		42'000.00		43'006.50	
44	Frais d'utilisation installations	115'000.00		108'664.60		99'115.83	
4-T448/9	Amortissement des installations CODEMS	90'000.00		81'664.60		73'597.99	
4-T4491	Amortissement des installations (HC)	0.00		0.00		0.00	
441000	Achat équipements Exploitation	14'000.00		15'000.00		13'778.40	
441001	Achat équipements Soins	11'000.00		12'000.00		11'739.44	

Compte	Désignation	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
45	Eau et énergie	280'800.00		255'700.00		234'883.60	
450000	Electricité	82'000.00		63'000.00		49'722.55	
451000	Gaz de cuisine / Bois de cheminée	4'000.00		5'900.00		3'769.00	
452000	Bois de cheminée	0.00		0.00		0.00	
454000	Chauffage	165'000.00		163'000.00		150'000.00	
455000	Eau	26'000.00		20'000.00		27'592.05	
456000	Frais de gérance	3'800.00		3'800.00		3'800.00	
47	Frais de bureau et administration	151'000.00		130'800.00		135'826.55	
7-470000	Matériel de bureau, imprimés	13'000.00		13'000.00		13'040.20	
4710/1/2	Téléphones et port	11'000.00		16'800.00		8'957.40	
7-474000	Frais déplacement, représentation	14'000.00		12'000.00		14'011.15	
7-475000	Entretien logiciels et ordinateurs	69'300.00		61'000.00		65'004.65	
-4780/90	Honoraires tiers (fiduciaire+GIP)/Conseillers/Jetons	12'000.00		10'000.00		8'664.65	
479100	Communication / Marketing	12'000.00		3'000.00		5'499.60	
7-491050	Abonnement Radio / TV / Journaux	19'700.00		15'000.00		20'648.90	
49	Assurances et taxes	61'200.00		48'300.00		50'448.97	
49-7480	Primes d'assurance	26'000.00		26'000.00		26'804.60	
491000	Taxes et cotisations (y.c. frais bancaires)	19'000.00		18'000.00		18'756.42	
492000	Elimination déchets et eaux usées	16'200.00		4'300.00		4'887.95	
495	Autres charges d'exploitation	52'200.00		69'050.00		85'969.87	
5-404000	Autres matériel de soins non Lima	25'200.00		22'050.00		27'363.40	
5-422001	Produits désinfection Soins	6'000.00		6'000.00		0.00	
495-4990	Autres charges d'exploitation	2'000.00		2'000.00		4'069.10	
	Mesures hygiène "Covid"	0.00		20'000.00		34'207.05	
495-4991	Charges TVA	15'000.00		14'000.00		13'032.17	
498000	Pertes sur débiteurs	0.00		0.00		0.00	
499900	MSST / DD	4'000.00		5'000.00		7'298.15	
5	Charges des résidents	32'000.00		32'000.00		31'750.40	
5-4915	Achat fleurs - décoration	5'000.00		4'500.00		4'781.85	
-4950/70	Animation / Frais de culte	25'000.00		24'000.00		24'984.25	
5-4960/5	Débours pour pensionnaires	2'000.00		3'500.00		1'984.30	

Compte	Désignation	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
59	Produits SPS		7'574'033.30		7'092'472.50		6'735'762.21
61	Taxes d'hébergement		3'404'546.00		3'402'102.88		3'314'255.00
62	Médicaments et matériel médical		25'200.00		42'050.00		59'150.25
62-T621	Matériel soins Lima		25'200.00		22'050.00		24'943.20
	Part. aux coûts de protection (Covid)		0.00		20'000.00		34'207.05
65	Autres prestations résidents		62'000.00		59'000.00		57'535.10
651000	Téléphone / Port / Radio / TV (hors TVA)		40'000.00		40'000.00		38'328.75
6520/80	Autres recettes résidents		22'000.00		19'000.00		19'206.35
66	Revenus des capitaux		7'000.00		7'000.00		7'267.55
6600/50	Intérêts actifs - Commissions diverses		7'000.00		7'000.00		7'267.55
67	Recettes cafétéria + automates		179'000.00		142'500.00		153'841.50
6700/1	Recettes cafétéria		175'000.00		140'000.00		148'964.45
1-6800/1	Recettes automates à boissons		4'000.00		2'500.00		4'877.05
68	Produits au personnel et à des tiers		228'036.00		242'300.00		319'199.36
682000	Correction déductions APGM-LAA		11'000.00		13'000.00		29'046.61
6830/2	Ventes cuisine / Fara / Accueil extrascolaires		123'536.00		137'000.00		227'127.40
681100	Prestations lingerie appartement protégés		3'500.00		1'800.00		4'938.00
681150	Prestations nettoyage appartement protégés		2'000.00		3'500.00		2'067.60
6890/1	Indemn. HES / Ventes au personnel / Rec. Div.		44'000.00		47'000.00		16'923.60
6895/8	Location surfaces / Parking / Uniformes / Bus		44'000.00		40'000.00		39'096.15
69	Contributions et subventions		96'504.25		86'508.55		93'093.79
690000	Part. CODEMS		90'000.00		81'664.60		86'819.39
690001	Intérêts CODEMS		6'504.25		4'843.95		6'274.40

