

	N° CPT	JB BUDGET 2026	JB BUDGET 2027
		BUDGET 2027	

Salaires	3110	-2'243'725	-2'299'770
Charges sociales	3700	-377'161	-386'582
<b>Salaires bruts</b>		<b>-2'620'887</b>	<b>-2'686'352</b>
Autres charges du personnel	3810-3900	-33'656	-34'497
<b>Charges de personnel</b>		<b>-2'654'543</b>	<b>-2'720'848</b>
Charge de matériel médical	4000	-1'000	-1'020
Charges de marchandises -aliments et boissons	4100	-158'000	-160'000
Ménage	4200	-13'000	-13'260
Entretien, réparations locaux	4300	-35'000	-35'700
Entretien, réparations des meubles et installations	4310	-5'000	-5'100
Charges de véhicules	4320	-8'500	-8'500
Charges de locaux - loyers	4400	-215'000	-215'000
Amortissements de l'actif immobilisé	4460 à 4480	-38'183	-40'583
Charges et produits financiers	4420 + 6650	-300	-300
Charges d'énergie	4500	-55'000	-56'650
Frais d'occupation des résidents	4600	-35'000	-35'000
Matériel de bureau	4700	-5'000	-5'100
Téléphone, internet, frais de port	4710	-5'000	-5'100
Cotisations, journaux, autres frais adm.	4720 + 4790	-5'000	-5'100
Frais de comité et assemblée générale	4740	-6'000	-6'000
Frais informatique	4750	-35'000	-35'000
Prestations adm. de tiers (y.c.Pomzed)	4770	0	0
Honoraires pour fiduciaire et conseil (avocat,...)	4780	-10'000	-10'000
Assurances choses	4900	-13'000	-13'260
Droits, taxes et autorisations	4910 à 4911	-8'000	-8'000
Cadeaux, décoration et animation	4950 + 4990	-3'000	-3'060
<b>Charges diverses</b>		<b>-653'983</b>	<b>-661'733</b>
<b>Total charges de personnel et diverses</b>		<b>-3'308'525</b>	<b>-3'382'581</b>

Taxes de séjour (cantons)	6050+6052	1'384'115	1'447'029
Taxes de réservation (cantons)	6051	35'478	29'565
Allocation pour impotent	6061	31'000	32'000
Taxes de séjour (extra-cantonaux)	6055-56	300'632	300'632
Taxes extra-cantonaux années antérieures	6057	-5'357	-5'357
RCJU Cont. Pour extra-cantonaux	6058	-128'835	-128'835
Taxes centre de jour	6070	66'575	71'375
Perte sur débiteurs / prov. du croire	6090	0	0
Contribution à la formation	6200	900	900
Autres prestations aux résidents	6500	13'000	13'000
Revenus des intérêts du capital	6600	0	0
Prestations au personnel	6800	20'000	20'000
Vente à des tiers	6850	62'000	2'000
Activités d'intégration y.c. fonds reserve dons	7000-7031	10'000	14'000
Dons et cotisations membres	6900	17'500	12'000
Prélèvement dons en faveur du bilan	6971	-27'500	-26'000
Reprise sur provisions	6900	15'800	15'800
<b>Produits nets de prestations de service</b>		<b>1'795'308</b>	<b>1'798'109</b>
<b>Résultat avant contributions cant.</b>		<b>-1'513'217</b>	<b>-1'584'472</b>
Contributions cantonales		1'507'772	1'565'267
<b>Résultat de l'exercice</b>		<b>-5'445</b>	<b>-19'205</b>
<b>Etat des réserves</b>		<b>209'001</b>	<b>189'797</b>

Nombre de résidents		30	30
Jours effectifs maximum		10'950	10'950
Nombre de jours effectifs cantonaux		8'672	9'067
Nbre de jours de réservation cantonaux		591	493
Nombre de jours extra-cantonaux		1'040	1'040
Jours effectifs totaux		10'305	10'600
Nombre de collaborateurs		40	40
EPT		26.65	26.05
Coût journalier		283.85	283.85

Courtemaîche, 05.04.2022

#### Décisions du gouvernements

102 - Suppression des gratifications

104 a - 5e semaine de vacances non-payées

212 - Réduction des enveloppes des institutions

Indexation des salaires au renchérissement