



RÉSEAU SANTÉ DE LA SARINE

Budget de résultats 2024

Table des matières

Récapitulatif des participations communales.....	3
Services transversaux budget de résultats.....	4-8
Bataillon Sarine budget de résultats.....	9-11
HMS budget budget de résultats.....	12-18
SASDS budget de résultats.....	19-22
SAS budget de résultats.....	23-25
Centre de coordination budget de résultats.....	26
PassePartout Sarine budget de résultats.....	27
Commission des indemnités forfaitaires budget de résultats.....	28
CODEMS budget de résultats.....	29
Rattrapage des frais financiers budget de résultats.....	30
Budget de résultats par nature.....	32
Budget des investissements.....	34-35
Total RSS par commune.....	37
Bataillon Sarine répartition par commune.....	38
HMS répartition par commune.....	39
SASDS répartition par commune.....	40
SAS répartition par commune.....	41
Centre de coordination répartition par commune.....	42
PassePartout Sarine répartition par commune.....	43
Commission des indemnités forfaitaires répartition par commune.....	44
CODEMS répartition par commune.....	45

Récapitulatif des participations communales

		Budget 2024		Budget 2023		Exercice 2022	
		Report au bilan	Subventions	Report au bilan	Subventions	Report au bilan	Subventions
Réseau santé de la Sarine							
150	Bataillon Sarine						
1509.4612.01	Subventions communales		2 724 600,00		2 555 500,00		136 381,23
412	Home médicalisé de la Sarine (HMS)						
4160.4612.12	Report sur l'exercice suivant (chiffre en négatif = perte)	-393 200,00		-217 700,00		-599,96	
421	Service d'aide et de soins à domicile (SASDS)						
4219.4612.01	Subventions communales		7 667 900,00		6 727 900,00		5 700 395,88
422	Service d'ambulances (SAS)						
4229.4612.01	Subventions communales		1 565 500,00		1 497 600,00		811 970,46
490	Centre de coordination						
4900.4612.01	Subventions communales		607 500,00		524 400,00		484 220,21
533	PassePartout Sarine						
5339.4612.01	Subventions communales		62 200,00		56 200,00		56 076,82
579	Commission des indemnités forfaitaires						
5799.4612.01	Subventions communales		6 091 100,00		5 574 900,00		5 219 938,71
950	Commission des établissements médico-sociaux (CODEMS)						
9500.4612.01	Subventions communales		14 341 600,00		10 613 600,00		11 514 318,94
961	Rattrapage des frais financiers des EMS						
9610.4612.01	Subventions communales		0,00		0,00		435 697,75
TOTAL RESEAU SANTE DE LA SARINE			33 060 400,00		27 550 100,00		24 359 000,00

Budget de résultats 2024

		Budget 2024		Budget 2023		Exercice 2022	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
0	Administration générale	5 832 700,00	5 832 700,00	5 332 100,00	5 332 100,00	4 647 599,84	4 647 599,84
01	Législatif et Exécutif	66 000,00	66 000,00	71 000,00	71 000,00	57 689,63	57 689,63
012	Exécutif	66 000,00	66 000,00	71 000,00	71 000,00	57 689,63	57 689,63
0126	Comité de direction et commissions	66 000,00	66 000,00	71 000,00	71 000,00	57 689,63	57 689,63
0126.3000.01	Jetons de présence et honoraires commission	55 000,00		60 000,00		50 685,05	
0126.3050.01	Cotisations patronales, AVS, APG, AC, frais adm.	1 000,00		1 000,00		526,55	
0126.3170.01	Frais d'assemblées et autres frais	10 000,00		10 000,00		6 478,03	
0126.4911.01	Imp. Comité et commissions : salaires et prest. de services		66 000,00		71 000,00		57 689,63
02	Services transversaux	5 766 700,00	5 766 700,00	5 261 100,00	5 261 100,00	4 589 910,21	4 589 910,21
020	Direction générale (DG)	318 100,00	318 100,00	266 900,00	266 900,00	248 690,32	248 690,32
0200	Direction générale (DG)	318 100,00	318 100,00	266 900,00	266 900,00	248 690,32	248 690,32
0200.3010.01	RSS Salaires du personnel	246 400,00		209 500,00		204 447,90	
0200.3040.01	Allocations d'employeur pour enfants	3 600,00		3 600,00		3 375,00	
0200.3049.03	Dédommagements pour véhicule privé et transports publ.	1 500,00		1 500,00		713,05	
0200.3050.01	Cotisations patronales, AVS, APG, AC, frais adm.	22 900,00		19 500,00		18 492,88	
0200.3050.02	Cotisations patronales, caisses de pension	24 300,00		18 000,00		15 151,57	
0200.3050.03	Cotisations patronales, assurances accidents	2 100,00		1 800,00		266,37	
0200.3050.05	Cotisations patronales, assurances indemnité journ. maladie	2 700,00		2 400,00		3 020,69	
0200.3099.01	Autres charges du personnel	10 000,00		6 000,00		1 649,75	
0200.3914.02	Imp. RH et formation : formation	4 600,00		4 600,00		1 573,11	
0200.4612.15	Encaissement jetons de présence		1 000,00		3 500,00		318,20
0200.4912.01	Imp. Direction générale : salaires et prest. de services		317 100,00		263 400,00		248 372,12

Budget de résultats 2024

		Budget 2024		Budget 2023		Exercice 2022	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
021	Finances	870 300,00	870 300,00	742 700,00	742 700,00	603 545,89	603 545,89
0210	Finances	870 300,00	870 300,00	742 700,00	742 700,00	603 545,89	603 545,89
0210.3010.01	RSS Salaires du personnel	455 600,00		398 700,00		370 387,95	
0210.3040.01	Allocations d'employeur pour enfants	3 600,00		3 600,00		4 320,00	
0210.3049.03	Dédommagements pour véhicule privé et transports publ.	500,00		500,00		504,80	
0210.3050.01	Cotisations patronales, AVS, APG, AC, frais adm.	42 300,00		37 000,00		34 085,22	
0210.3050.02	Cotisations patronales, caisses de pension	37 400,00		31 200,00		27 453,17	
0210.3050.03	Cotisations patronales, assurances accidents	3 800,00		3 300,00		685,14	
0210.3050.05	Cotisations patronales, assurances indemnité journ. maladie	5 000,00		4 700,00		5 550,83	
0210.3099.01	Autres charges du personnel	1 500,00		1 500,00		711,65	
0210.3130.01	Honoraires et prestations de tiers	70 000,00		115 000,00		84 415,55	
0210.3130.02	Honoraires et prestations de tiers (association des CO)	115 000,00					
0210.3400.01	Frais bancaires	8 000,00		8 000,00		5 519,62	
0210.3406.01	Intérêts bancaires	117 500,00		129 100,00		62 963,85	
0210.3914.02	Imp. RH et formation : formation	10 100,00		10 100,00		6 948,11	
0210.4913.01	Imp. Finances : salaires et prestations de services		744 800,00		605 600,00		535 062,42
0210.4943.01	Imp. Finances : intérêts et charges financières		125 500,00		137 100,00		68 483,47
022	Service RH, Juridique et Informatique	4 578 300,00	4 578 300,00	4 251 500,00	4 251 500,00	3 737 674,00	3 737 674,00
0220	Ressources humaines et formation	879 100,00	879 100,00	669 700,00	669 700,00	598 105,78	598 105,78
0220.3010.01	RSS Salaires du personnel	470 200,00		344 500,00		317 000,70	
0220.3010.34	Stagiaires	15 600,00		15 600,00		13 869,65	
0220.3040.01	Allocations d'employeur pour enfants	6 100,00		4 700,00		4 878,00	
0220.3049.03	Dédommagements pour véhicule privé et transports publ.	500,00		500,00		325,80	
0220.3050.01	Cotisations patronales, AVS, APG, AC, frais adm.	43 700,00		32 000,00		30 453,26	
0220.3050.02	Cotisations patronales, caisses de pension	37 400,00		27 000,00		23 756,79	
0220.3050.03	Cotisations patronales, assurances accidents	3 900,00		2 900,00		613,42	
0220.3050.05	Cotisations patronales, assurances indemnité journ. maladie	5 200,00		4 000,00		4 943,41	
0220.3090.01	Formation et perfectionnement du personnel	160 000,00		160 000,00		132 699,67	

Budget de résultats 2024

		Budget 2024		Budget 2023		Exercice 2022	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
0220.3091.01	Recrutement du personnel	22 000,00		20 000,00		14 951,93	
0220.3099.01	Autres charges du personnel	1 000,00		1 000,00		470,50	
0220.3099.03	Santé et sécurité au travail	25 000,00		30 000,00		21 498,40	
0220.3099.04	Manifestations en faveur du personnel	20 000,00		19 000,00		16 878,13	
0220.3099.09	Frais de communication	60 000,00					
0220.3300.01	Amortissement étude plan de mobilité RSS	1 700,00		1 700,00		1 671,84	
0220.3300.02	Amortissement concept santé au travail					5 071,35	
0220.3914.02	Imp. RH et formation : formation	6 800,00		6 800,00		9 022,93	
0220.4260.01	Indemnités Service public de l'emploi						5 306,20
0220.4914.01	Imp. RH : salaires et prestations de services		719 100,00		509 700,00		460 099,91
0220.4914.02	Imp. RH et formation : formation		160 000,00		160 000,00		132 699,67
0221	Affaires juridiques, administration et communication	465 500,00	465 500,00	505 800,00	505 800,00	437 712,90	437 712,90
0221.3010.01	RSS Salaires du personnel	312 000,00		307 300,00		284 673,45	
0221.3040.01	Allocations d'employeur pour enfants	3 000,00		3 000,00		2 280,00	
0221.3049.03	Dédommagements pour véhicule privé et transports publ.	500,00		500,00			
0221.3050.01	Cotisations patronales, AVS, APG, AC, frais adm.	29 000,00		28 500,00		26 202,00	
0221.3050.02	Cotisations patronales, caisses de pension	26 400,00		24 300,00		21 104,19	
0221.3050.03	Cotisations patronales, assurances accidents	2 600,00		2 600,00		527,95	
0221.3050.05	Cotisations patronales, assurances indemnité journ. maladie	3 500,00		3 600,00		4 250,74	
0221.3099.01	Autres charges du personnel	1 500,00		1 000,00		1 053,45	
0221.3099.09	Frais de communication			48 000,00		23 409,44	
0221.3100.01	Matériel de bureau et autres frais d'administration	83 000,00		83 000,00		72 613,57	
0221.3914.02	Imp. RH et formation : formation	4 000,00		4 000,00		1 598,11	
0221.4612.02	Participation de l'association CO		51 500,00		48 800,00		45 066,80
0221.4905.02	Imp. Juridique et administration : mat. et march.		83 000,00		131 000,00		96 023,02
0221.4915.01	Imp. Juridique : salaires et prestations de services		331 000,00		326 000,00		296 623,08
0222	Systèmes d'informatique et des télécommunications	1 244 300,00	1 244 300,00	1 002 500,00	1 002 500,00	808 258,53	808 258,53
0222.3010.01	RSS Salaires du personnel	387 100,00		276 700,00		184 894,35	
0222.3010.24	RSS apprenti	3 000,00		3 000,00		3 951,85	

Budget de résultats 2024

		Budget 2024		Budget 2023		Exercice 2022	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
0222.3040.01	Allocations d'employeur pour enfants	4 500,00		4 500,00		4 500,00	
0222.3042.01	Indemnités de collations & repas	500,00		200,00		46,00	
0222.3049.03	Dédommagements pour véhicule privé et transports publ.	1 200,00		1 200,00		584,80	
0222.3050.01	Cotisations patronales, AVS, APG, AC, frais adm.	36 000,00		25 700,00		17 327,08	
0222.3050.02	Cotisations patronales, caisses de pension	31 600,00		21 900,00		13 953,58	
0222.3050.03	Cotisations patronales, assurances accidents	3 200,00		2 300,00		350,12	
0222.3050.05	Cotisations patronales, assurances indemnité journ. maladie	4 300,00		3 200,00		2 864,59	
0222.3099.01	Autres charges du personnel	500,00		500,00		301,95	
0222.3100.02	Télécommunications	120 000,00		130 000,00		90 494,85	
0222.3113.03	Matériel informatique	50 000,00		50 000,00		33 068,84	
0222.3118.01	Logiciels	388 300,00		350 000,00		304 780,15	
0222.3300.01	Amortissement systèmes d'informatique et télécommunications	209 100,00		128 300,00		82 875,00	
0222.3300.02	Amortissement software					57 927,37	
0222.3914.02	Imp. RH et formation : formation	5 000,00		5 000,00		10 338,00	
0222.4906.01	Imp. Informatique : matériel et marchandises		767 400,00		658 300,00		569 136,21
0222.4916.01	Imp. Informatique : salaires et prestations de services		476 900,00		344 200,00		239 122,32
0225	Maintenance et véhicules	1 989 400,00	1 989 400,00	2 073 500,00	2 073 500,00	1 893 596,79	1 893 596,79
0225.3010.01	RSS Salaires du personnel	295 900,00		287 900,00		266 623,90	
0225.3010.33	Civilistes	18 000,00		18 000,00		1 537,00	
0225.3040.01	Allocations d'employeur pour enfants	1 400,00		1 400,00		1 440,00	
0225.3049.03	Dédommagements pour véhicule privé et transports publ.	500,00		500,00		272,36	
0225.3050.01	Cotisations patronales, AVS, APG, AC, frais adm.	27 500,00		26 700,00		24 863,05	
0225.3050.02	Cotisations patronales, caisses de pension	24 500,00		22 500,00		13 917,18	
0225.3050.03	Cotisations patronales, assurances accidents	2 500,00		2 400,00		490,85	
0225.3050.05	Cotisations patronales, assurances indemnité journ. maladie	3 300,00		3 400,00		4 066,74	
0225.3099.01	Autres charges du personnel	1 000,00		1 000,00		522,75	
0225.3100.01	Achat de mobilier, machine HMS	15 000,00		15 000,00		7 575,05	
0225.3111.01	Matériel d'atelier, outillage HMS	13 000,00		13 000,00		9 095,65	
0225.3120.01	Electricité	170 000,00		132 000,00		106 075,57	
0225.3120.02	Chauffage à distance	210 000,00		210 000,00		198 346,46	
0225.3120.03	Eau	15 000,00		20 000,00		4 106,95	

Budget de résultats 2024

		Budget 2024		Budget 2023		Exercice 2022	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
0225.3120.04	Elimination déchets et eaux usées	41 000,00		40 000,00		40 986,00	
0225.3130.01	Honoraires et prestations de tiers, service technique	10 000,00		12 000,00			
0225.3134.01	Primes assurances du bâtiment	30 000,00		30 000,00		29 180,55	
0225.3134.02	Primes assurances choses	20 000,00		20 000,00		18 959,70	
0225.3137.01	Taxes et redevances radio-TV	15 000,00		15 000,00		14 562,47	
0225.3144.01	Entretien et réparation d'immeuble	170 000,00		170 000,00		143 299,15	
0225.3150.01	Entretien et réparation mobilier HMS	60 000,00		70 000,00		50 068,40	
0225.3151.01	Frais véhicules HMS	22 000,00		22 000,00		20 327,04	
0225.3151.10	Frais utilisation véhicules privés SASDS	40 000,00		40 000,00		26 533,00	
0225.3151.12	Frais véhicules Antenne II	5 000,00		5 000,00		5 062,18	
0225.3151.13	Frais véhicules Antenne III	3 000,00		4 000,00		2 176,94	
0225.3151.15	Frais véhicules Antenne V	30 000,00		30 000,00		30 319,18	
0225.3151.17	Frais véhicules Antenne VII	4 000,00		4 000,00		2 079,13	
0225.3151.20	Frais véhicules vélos électriques	9 000,00		7 000,00		5 371,20	
0225.3300.02	Amortissement immeuble	598 100,00		702 100,00		702 119,79	
0225.3300.03	Amortissement investissements HMS	86 300,00		87 900,00		84 429,02	
0225.3300.04	Amortissement HMS non pris par Codems	23 000,00		35 100,00		61 727,13	
0225.3300.21	Amortissement véhicules	22 400,00		22 600,00		17 125,65	
0225.3914.02	Imp. RH et formation : formation	3 000,00		3 000,00		336,75	
0225.4220.15	Participation des résidents aux véhicules du HMS		4 000,00		5 000,00		3 707,50
0225.4260.01	Prestations aux résidents, tél. - TV		34 000,00		35 000,00		33 620,80
0225.4309.08	Produits divers						2 461,20
0225.4310.01	Activation de prestations propres		67 300,00		65 200,00		61 356,10
0225.4390.01	Bénéfice sur vente immobilisations						3 300,00
0225.4470.01	Location de parking		18 000,00		20 000,00		17 662,19
0225.4907.01	Imp. Maintenance et véhicules : matériel et marchandises		778 000,00		751 000,00		605 372,90
0225.4917.01	Imp. Maintenance et véhicules : salaires et prest. services		310 300,00		301 600,00		252 714,51
0225.4927.01	Imp. Maintenance et véhicules: loyers et frais d'utilisation		48 000,00		48 000,00		48 000,00
0225.4957.01	Imp. Maintenance et véhicules : amortissements		729 800,00		847 700,00		865 401,59

Budget de résultats 2024

		Budget 2024		Budget 2023		Exercice 2022	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
1	Ordre et sécurité publics, défense	6 602 600,00	6 602 600,00	6 280 500,00	6 280 500,00		
15	Service du feu	6 602 600,00	6 602 600,00	6 280 500,00	6 280 500,00		
150	Bataillon Sarine	6 602 600,00	6 602 600,00	6 280 500,00	6 280 500,00		
1500	Bataillon Sarine - Services généraux, autres	2 219 100,00	152 000,00	1 897 200,00	187 000,00		
1500.3000.02	Indemnités de fonction	546 000,00		541 000,00			
1500.3010.01	Salaires du personnel	835 200,00		813 500,00		109 748,75	
1500.3010.02	Salaires du personnel administratif	65 400,00		60 000,00			
1500.3040.00	Allocations pour enfants et allocations de formation	10 000,00		14 500,00		1 380,00	
1500.3042.01	Indemnités de collation et repas					46,00	
1500.3049.03	Dédommagements pour véhicule privé et transports publ.	1 000,00				566,47	
1500.3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	83 700,00		81 200,00		10 589,47	
1500.3052.00	Cotisations patronales aux caisses de pension	76 700,00		64 200,00		8 511,51	
1500.3053.00	Cotisations patronales aux assurances-accidents	7 500,00		1 800,00		206,63	
1500.3055.00	Cotisations patronales aux assurances d'indemnités journalières en cas de	10 000,00		11 200,00		1 671,40	
1500.3059.00	Cotisations patronales aux assurances SP	5 300,00		5 300,00			
1500.3099.00	Autres charges de personnel	60 000,00		3 000,00		881,80	
1500.3110.00	Meubles et appareils de bureau	15 000,00		15 000,00			
1500.3112.00	Vêtements, linge	5 000,00		5 000,00			
1500.3130.00	Prestations de services de tiers	3 300,00		3 300,00			
1500.3134.00	Primes d'assurances	5 000,00		5 000,00			
1500.3151.00	Entretien des machines et du matériel	20 000,00		20 000,00			
1500.3400.00	Charges d'intérêts	1 000,00		1 000,00			
1500.3902.02	Imp. Juridique, admin. et communication : mat. et march.	2 000,00		5 000,00			
1500.3906.01	Imp. Informatique : matériel et marchandises	141 300,00		78 000,00			
1500.3911.01	Imp. Comité et commissions : salaires et prest. de services	5 000,00		5 000,00			
1500.3912.01	Imp. Direction générale : salaires et prest. de services	28 800,00		26 300,00			
1500.3912.02	Imp. Juridique, admin. et com. : salaires et prest. de serv.	25 100,00		29 800,00			
1500.3913.01	Imp. Finances : salaires et prestations de services	131 500,00		26 100,00		15 779,20	
1500.3914.01	Imp. RH : salaires et prestations de services	40 700,00		13 100,00			

Budget de résultats 2024

		Budget 2024		Budget 2023		Exercice 2022	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
1500.3914.02	Imp. RH et formation : formation	11 100,00		11 100,00			
1500.3916.01	Imp. Informatique : salaires et prestations de services	77 500,00		51 800,00			
1500.3927.01	Imp. Maintenance et véhicules : loyers et frais d'utilisation	6 000,00		6 000,00		12 000,00	
1500.4309.00	Autres revenus d'exploitation		152 000,00		187 000,00		
1500.4611.01	Recettes places sinistrées						25 000,00
1501	Bataillon Sarine - Immeubles PA	1 124 000,00	0,00	1 105 000,00	0,00	0,00	0,00
1501.3120.00	Alimentation des bâtiments et élimination PA	140 000,00		140 000,00			
1501.3144.00	Entretien des bâtiments PA	84 000,00		84 000,00			
1501.3160.00	Loyers des bâtiments PA	895 000,00		881 000,00			
1501.3300.00	Amortissements planifiés des bâtiments	5 000,00					
1502	Bataillon Sarine - Interventions	938 000,00	378 000,00	938 000,00	390 000,00	0,00	0,00
1502.3010.01	Soldes d'intervention (missions principales)	266 400,00		266 400,00			
1502.3010.02	Soldes d'intervention (missions subsidiaires)	177 600,00		177 600,00			
1502.3010.03	Soldes d'intervention (missions volontaires)	86 000,00		86 000,00			
1502.3010.04	Frais de piquet	318 000,00		318 000,00			
1502.3109.00	Frais d'intervention	50 000,00		50 000,00			
1502.3130.01	Charges liées à la mutualisation des frais d'intervention	40 000,00		40 000,00			
1502.4260.01	Revenus d'intervention (missions principales)		78 000,00		78 000,00		
1502.4260.02	Revenus d'intervention (missions subsidiaires)		300 000,00		312 000,00		
1503	Bataillon Sarine - Formation	1 120 000,00	0,00	1 134 000,00	0,00	0,00	0,00
1503.3010.01	Soldes d'exercices et cours régionaux	755 000,00		755 000,00			
1503.3010.02	Soldes des cours cantonaux	280 000,00		292 000,00			
1503.3138.00	Frais des formations	85 000,00		87 000,00			
1504	Bataillon Sarine - Véhicules, engins, matériel et équipement	1 057 500,00	0,00	1 062 300,00	0,00	0,00	0,00
1504.3010.00	Salaires du personnel lié à l'entretien subventionné des véhicules et engin	24 000,00		24 000,00			

Budget de résultats 2024

		Budget 2024		Budget 2023		Exercice 2022	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
1504.3101.01	Carburants	140 000,00		136 800,00			
1504.3101.02	Consommables	42 700,00		62 100,00			
1504.3109.00	Acquisition, entretien et nettoyage des équipements de protection individ	192 400,00		192 400,00			
1504.3111.01	Renouvellement subventionné du matériel des véhicules et engins	10 000,00		10 000,00			
1504.3111.02	Acquisition et renouvellement de matériel SP (non subventionné)	168 000,00		168 000,00			
1504.3111.03	Acquisition de matériel d'exploitation	114 000,00		114 000,00			
1504.3130.00	Frais d'alarme	188 000,00		188 000,00			
1504.3134.00	Primes d'assurances	10 000,00		10 000,00			
1504.3137.00	Impôts et taxes	1 000,00		1 000,00			
1504.3151.01	Entretien subventionné des véhicules et des engins	46 000,00		46 000,00			
1504.3151.02	Entretien des véhicules et des engins	30 000,00		30 000,00			
1504.3151.03	Entretien du matériel	80 000,00		80 000,00			
1504.3300.00	Amortissements planifiés des véhicules, engins, matériel et équipements	11 400,00					
1505	Bataillon Sarine - Subventions, mut. du fonct. et fonds spéciaux	144 000,00	3 348 000,00	144 000,00	3 148 000,00	0,00	0,00
1505.3130.00	Charges liées à la mutualisation des frais de fonctionnement	64 000,00		64 000,00			
1505.3500.00	Attributions au fonds spécial enveloppes ECAB	80 000,00		80 000,00			
1505.4260.00	Revenus liés à la mutualisation des frais de fonctionnement		44 000,00		44 000,00		
1505.4500.00	Prélèvements sur le fonds spécial enveloppes ECAB		80 000,00		80 000,00		
1505.4612.00	Taxes d'exemption		2 900 000,00		2 700 000,00		
1505.4634.01	Enveloppes de l'ECAB		80 000,00		80 000,00		
1505.4634.02	Autres subventions de l'ECAB		195 000,00		195 000,00		
1505.4634.03	Contributions aux frais de fonctionnement		49 000,00		49 000,00		
1509	Service du feu - Subventions communales	0,00	2 724 600,00	0,00	2 555 500,00		
1509.4612.01	Bataillon Sarine - Subventions communales		2 724 600,00		2 555 500,00		136 381,23

Budget de résultats 2024

		Budget 2024		Budget 2023		Exercice 2022	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
4	Santé	37 831 800,00	37 831 800,00	36 404 200,00	36 404 200,00	33 487 714,22	33 487 714,22
41	HMS et Foyer de jour	12 833 700,00	12 833 700,00	12 875 800,00	12 875 800,00	12 594 670,47	12 594 670,47
412	Home médicalisé de la Sarine (HMS)	12 534 700,00	12 534 700,00	12 600 600,00	12 600 600,00	12 383 014,62	12 404 519,72
4120	HMS - Soins	7 046 400,00	7 046 400,00	7 203 500,00	7 203 500,00	7 388 018,40	7 388 018,40
4120.3010.15	HMS Salaires du personnel tertiaire	1 641 000,00		1 688 600,00		1 483 366,46	
4120.3010.16	HMS Salaires du personnel secondaire II	447 800,00		847 000,00		539 949,32	
4120.3010.17	HMS Salaires du personnel autres	3 232 100,00		3 024 500,00		3 267 209,37	
4120.3010.24	HMS Apprentis soins	6 500,00		21 800,00		79 939,30	
4120.3010.34	HMS Stagiaires soins					7 945,40	
4120.3010.51	HMS Salaires du personnel animation tertiaire	93 700,00					
4120.3010.52	HMS Salaires du personnel animation secondaire II	362 400,00		312 700,00		266 057,65	
4120.3010.53	HMS Salaires du personnel animation autres					16 538,05	
4120.3010.55	HMS Apprentis animation	16 600,00		25 700,00		22 908,95	
4120.3010.56	HMS Civilistes animation	18 000,00		18 000,00		18 259,20	
4120.3030.01	Travailleurs temporaires					497 361,15	
4120.3040.01	Allocations d'employeur pour enfants	70 000,00		77 000,00		70 447,00	
4120.3042.01	Indemnités de collations & repas	20 000,00		20 000,00		24 127,00	
4120.3050.01	Cotisations patronales, AVS, APG, AC, frais adm.	538 800,00		549 900,00		522 216,43	
4120.3050.02	Cotisations patronales, caisses de pension	427 000,00		441 000,00		419 415,34	
4120.3050.03	Cotisations patronales, assurances accidents	48 500,00		49 500,00		10 417,70	
4120.3050.05	Cotisations patronales, assurances indemnité journ. maladie	64 200,00		69 100,00		85 336,33	
4120.3090.03	Suivi démarche qualité	12 000,00		12 000,00		15 257,35	
4120.3130.01	Honoraires et prestations de tiers, soins					150,00	
4120.3130.03	Convention psychiatrie RFSM	3 000,00		3 000,00		3 000,00	
4120.3158.01	Entretien logiciel RAI (SPS)	3 000,00				3 806,10	
4120.3811.00	Charges COVID-19					23 542,00	
4120.3906.01	Imp. Informatique : matériel et marchandises			1 900,00			
4120.3914.02	Imp. RH et formation : formation	38 000,00		38 000,00		10 249,35	
4120.3914.23	Imputations internes : service ressources humaines	3 800,00		3 800,00		518,95	

Budget de résultats 2024

		Budget 2024		Budget 2023		Exercice 2022	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
4120.4220.01	Taxes de soins LAMal (forfait caisses-maladie) RAI		4 346 400,00		4 469 500,00		4 539 807,00
4120.4220.02	Taxes des frais d'accompagnement RAI		2 700 000,00		2 734 000,00		2 691 844,50
4120.4220.19	Correctif des comptes						156 366,90
4122	HMS - Matériel soins	31 500,00	31 500,00	31 500,00	31 500,00	13 164,07	13 164,07
4122.3106.06	Matériel de soins selon LIMA (CHF 0.80)	31 500,00		31 500,00		13 164,07	
4122.4220.08	Remboursement matériel de soins LIMA par le canton		31 500,00		31 500,00		13 164,07
4123	HMS - Cuisine	1 434 800,00	0,00	1 426 900,00	0,00	1 395 189,74	39 000,00
4123.3010.01	HMS Salaires du personnel	742 800,00		729 800,00		578 068,36	
4123.3010.24	HMS Apprentis cuisine	5 500,00		25 400,00		16 456,05	
4123.3010.33	HMS Civilistes cuisine					144 068,95	
4123.3040.01	Allocations d'employeur pour enfants	10 000,00		15 600,00		7 200,00	
4123.3049.03	Dédommagements pour véhicule privé et transports publ.	500,00		500,00		27,80	
4123.3050.01	Cotisations patronales, AVS, APG, AC, frais adm.	69 500,00		70 800,00		55 261,83	
4123.3050.02	Cotisations patronales, caisses de pension	56 900,00		56 000,00		49 812,54	
4123.3050.03	Cotisations patronales, assurances accidents	6 300,00		6 400,00		1 092,92	
4123.3050.05	Cotisations patronales, assurances indemnité journ. maladie	8 300,00		8 900,00		9 220,19	
4123.3099.01	Autres charges du personnel	6 000,00		3 500,00		1 214,25	
4123.3101.51	Salle à manger / étages - Non-food	20 000,00		15 000,00		13 659,75	
4123.3105.51	Salle à manger / étages - Food	420 000,00		420 000,00		449 688,02	
4123.3105.52	Salle à manger / étages - Boissons	85 000,00		72 000,00		66 838,83	
4123.3130.01	Honoraires et prestations de tiers, cuisine	4 000,00		3 000,00		2 580,25	
4123.4250.07	Livraisons repas appartements Rose d'Automne						39 000,00

Budget de résultats 2024

		Budget 2024		Budget 2023		Exercice 2022	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
4124	HMS - Restaurant	32 200,00	47 000,00	40 200,00	53 000,00	36 565,30	48 998,03
4124.3010.01	HMS Salaires du personnel					2 546,55	
4124.3050.01	Cotisations patronales, AVS, APG, AC, frais adm.					156,17	
4124.3050.02	Cotisations patronales, caisses de pension					163,99	
4124.3050.03	Cotisations patronales, assurances accidents						14,22
4124.3050.05	Cotisations patronales, assurances indemnité journ. maladie					239,45	
4124.3101.51	Restaurant Achat de marchandises - Non-food	2 000,00		2 000,00		1 955,85	
4124.3105.20	Achat Wending machines snacks et café	16 000,00		12 000,00		18 760,75	
4124.3105.51	Restaurant Achat de marchandises - Food	10 000,00		22 000,00		8 158,50	
4124.3105.52	Restaurant Achat de marchandises - Boissons	2 000,00		2 000,00		2 084,37	
4124.3137.01	Taxe d'exploitation cafétéria/restaurant					429,85	
4124.3137.02	TVA s/ventes cafétéria/restaurant	2 000,00		2 000,00		1 912,47	
4124.3400.03	Frais bancaires cartes de crédit	200,00		200,00		157,35	
4124.4250.01	Recettes cafétéria/restaurant		30 000,00		40 000,00		31 389,80
4124.4250.02	Ventes par cartes/chèques		4 000,00		2 000,00		4 432,30
4124.4250.03	Ventes appareil à snacks		10 000,00		8 000,00		7 772,01
4124.4250.06	Refacturation repas restaurant		3 000,00		3 000,00		5 389,70
4125	HMS - Intendance	1 068 200,00	4 204 000,00	1 072 700,00	4 205 500,00	1 041 486,90	4 061 234,60
4125.3010.01	HMS Salaires du personnel	590 000,00		579 600,00		566 569,85	
4125.3010.24	HMS Apprentis exploitation Intendance	14 300,00		25 400,00		17 763,40	
4125.3010.34	Stagiaires					90,00	
4125.3030.01	Travailleurs temporaires					10 788,90	
4125.3040.01	Allocations d'employeur pour enfants	1 800,00		1 800,00		2 040,00	
4125.3049.03	Dédommagements pour véhicule privé et transports publ.	500,00		500,00		168,95	
4125.3050.01	Cotisations patronales, AVS, APG, AC, frais adm.	56 100,00		56 200,00		53 247,75	
4125.3050.02	Cotisations patronales, caisses de pension	45 200,00		44 500,00		43 537,00	
4125.3050.03	Cotisations patronales, assurances accidents	5 100,00		5 100,00		1 098,08	
4125.3050.05	Cotisations patronales, assurances indemnité journ. maladie	6 700,00		7 100,00		8 760,52	
4125.3099.01	Autres charges du personnel	500,00		500,00			
4125.3101.01	Articles de ménage	48 000,00		48 000,00		60 392,35	

Budget de résultats 2024

		Budget 2024		Budget 2023		Exercice 2022	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
4125.3101.03	Produits de lessive	4 000,00		5 000,00		3 765,90	
4125.3101.04	Produits de nettoyage	20 000,00		20 000,00		9 622,35	
4125.3112.01	Textiles et substituts textiles	10 000,00		10 000,00		5 784,40	
4125.3112.02	Mercerie	1 000,00		1 000,00			
4125.3130.01	Honoraires et prestations de tiers, service de maison	265 000,00		268 000,00		257 856,45	
4125.3137.02	TVA s/prestation mercerie-lingerie-blanchissage					1,00	
4125.4220.03	Taxe de pension		4 175 000,00		4 178 500,00		4 004 035,00
4125.4220.08	Prestation mercerie-lingerie-blanchissage pour tiers						20,00
4125.4220.11	Prestation mercerie-lingerie-blanchissage résidents		14 000,00		12 000,00		12 779,60
4125.4510.03	Dissolution réserve pour autres droits du personnel						29 400,00
4125.4980.02	Prestation interne blanchisserie SAS		15 000,00		15 000,00		15 000,00
4126	HMS - Maintenance	1 484 600,00	638 600,00	1 520 900,00	721 300,00	1 423 801,31	717 842,00
4126.3907.01	Imp. Maintenance et véhicules : matériel et marchandises	573 500,00		552 000,00		441 307,80	
4126.3917.01	Imp. Maintenance et véhicules : salaires et prest. Services	249 500,00		212 500,00		202 924,35	
4126.3957.01	Imp. Maintenance et véhicules : amortissements	638 600,00		721 300,00		717 842,00	
4126.3957.02	Imp. Maintenance et véhicules : amort .non CODEMS	23 000,00		35 100,00		61 727,16	
4126.4980.52	Imp. CODEMS : participation aux amortissements		638 600,00		721 300,00		717 842,00
4127	HMS - Non soins (Direction/autres frais)	1 199 500,00	81 300,00	1 080 500,00	71 900,00	923 724,64	78 058,66
4127.3010.01	HMS Salaire du personnel	258 700,00		252 600,00		126 001,10	
4127.3049.03	Dédommagements pour véhicule privé et transports publ.	3 000,00		3 000,00		2 022,85	
4127.3050.01	Cotisations patronales, AVS, APG, AC, frais adm.	24 000,00		23 500,00		10 536,14	
4127.3050.02	Cotisations patronales, caisses de pension	25 500,00		24 900,00		8 707,05	
4127.3050.03	Cotisations patronales, assurances accidents	2 200,00		2 100,00		164,94	
4127.3050.05	Cotisations patronales, assurances indemnité journ. maladie	2 900,00		2 900,00		2 001,41	
4127.3099.01	Autres charges du personnel	2 500,00		2 500,00		2 475,40	
4127.3100.03	Frais de port, taxes	9 000,00		8 000,00		9 386,45	
4127.3103.01	Journaux, revues spécialisées	1 000,00		500,00		87,00	
4127.3130.11	Cotisation AFISA / AFRIDEMS / ARODEMS	17 000,00		17 000,00		16 835,60	
4127.3170.01	Frais de représentation	7 500,00		7 500,00		2 217,00	

Budget de résultats 2024

		Budget 2024		Budget 2023		Exercice 2022	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
4127.3181.01	Frais de poursuites, encaissements					955,65	
4127.3181.02	Pertes sur débiteurs					23 514,40	
4127.3905.02	Imp. Juridique, admin. et communication : mat. et march.	8 000,00		33 000,00		25 139,24	
4127.3906.01	Imp. Informatique : matériel et marchandises	165 500,00		135 500,00		153 106,88	
4127.3911.01	Imp. Comité et commissions : salaires et prest. de services	12 000,00		13 000,00		11 537,93	
4127.3912.01	Imp. Direction générale : salaires et prest. de services	28 500,00		26 300,00		24 837,21	
4127.3913.01	Imp. Finances : salaires et prestations de services	169 200,00		163 600,00		149 699,33	
4127.3914.01	Imp. RH : salaires et prestations de services	238 700,00		177 400,00		173 123,34	
4127.3914.02	Imp. RH et formation : formation	11 000,00		11 000,00		7 725,36	
4127.3915.01	Imp. Juridique, admin. et com. : salaires et prest. de serv.	121 800,00		105 700,00		106 696,11	
4127.3916.01	Imp. Informatique : salaires et prestations de services	91 500,00		70 500,00		66 954,25	
4127.4309.01	Autres produits		15 000,00		15 000,00		30 914,00
4127.4309.03	Autre prestations médicales annexes		35 000,00		35 000,00		34 644,66
4127.4980.52	Imp. CODEMS : participation aux amortissements		31 300,00		21 900,00		12 500,00
4128	HMS - Non soins (frais div. expl. & animation)	127 000,00	0,00	104 500,00	0,00	101 865,15	728,00
4128.3010.33	Civilistes					3 340,50	
4128.3010.60	Salaires aumônier, part hors soins	9 000,00		9 000,00		8 993,15	
4128.3106.01	Autre matériel de soins (HC)	45 000,00		30 000,00		24 510,04	
4128.3109.01	Décoration florale	4 000,00		4 000,00		2 688,50	
4128.3130.01	Frais d'animation	65 000,00		58 000,00		58 105,91	
4128.3134.01	Primes assurances RC	4 000,00		3 500,00		4 227,05	
4128.4250.25	Recettes animation						728,00

Budget de résultats 2024

		Budget 2024		Budget 2023		Exercice 2022	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
4129	HMS - Non soins (frais financiers et locations)	110 500,00	92 700,00	119 900,00	96 200,00	59 199,11	56 876,00
4129.3943.01	Imp. Finances : intérêts et charges financières	110 500,00		119 900,00		59 199,11	
4129.4980.50	Imputations internes : Frais financiers CODEMS		92 700,00		96 200,00		56 876,00
413	HMS - Foyer de jour	299 000,00	299 000,00	275 200,00	275 200,00	211 655,85	190 150,75
4130	HMS - Foyer de jour (soins)	244 700,00	278 000,00	212 500,00	254 200,00	169 503,34	176 988,25
4130.3010.01	HMS Salaires du personnel	189 900,00		177 800,00		124 534,73	
4130.3010.33	HMS Civilistes Foyer de jour	18 000,00					
4130.3040.01	Allocations d'employeur pour enfants	17 600,00		16 500,00		11 406,16	
4130.3050.01	Cotisations patronales, AVS, APG, AC, frais adm.	14 000,00		13 100,00		9 270,51	
4130.3050.02	Cotisations patronales, caisses de pension	1 600,00		1 500,00		217,58	
4130.3050.03	Cotisations patronales, assurances accidents	2 100,00		2 100,00		2 002,14	
4130.3050.05	Cotisations patronales, assurances indemnité journ. maladie	500,00		500,00			
4130.3099.01	Autres charges du personnel					22 072,22	
4130.3914.02	Imp. RH et formation : formation	1 000,00		1 000,00			
4130.4220.06	Participation assureurs maladie Foyer de jour		42 000,00		42 000,00		26 544,00
4130.4220.09	Participations hôtes soins Foyer de jour		62 000,00		62 000,00		39 000,00
4130.4631.02	Subvention soins Foyer de jour		174 000,00		150 200,00		111 444,25
4131	HMS - Foyer de jour (hors soins)	54 300,00	21 000,00	62 700,00	21 000,00	42 152,51	13 162,50
4131.3101.01	Frais administratifs Foyer de jour	3 000,00		3 000,00		2 031,20	
4131.3101.02	Produits d'entretien Foyer de jour	1 500,00		1 500,00		1 296,95	
4131.3105.01	Facturation repas Foyer de jour	21 000,00		21 000,00		13 162,50	
4131.3130.01	Animation Foyer de jour	6 000,00		6 000,00		5 186,05	
4131.3906.01	Imp. Informatique : matériel et marchandises	0,00		6 500,00		6 500,00	
4131.3907.01	Imp. Maintenance et véhicules : matériel et marchandises	14 000,00		14 000,00		7 000,00	
4131.3913.01	Imp. Finances : salaires et prestations de services	4 900,00		4 000,00		3 840,24	
4131.3917.01	Imp. Maintenance et véhicules : salaires et prest. services	3 900,00		6 700,00		3 135,57	
4131.4250.05	Participation repas & collations Foyer de jour		21 000,00		21 000,00		13 162,50

Budget de résultats 2024

		Budget 2024		Budget 2023		Exercice 2022	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
416	Subventions communales	0,00	393 200,00	0,00	217 700,00	0,00	599,96
4160.4612.12	HMS - Report sur l'exercice suivant (perte)		393 200,00		217 700,00		599,96

Budget de résultats 2024

		Budget 2024		Budget 2023		Exercice 2022	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
42	Soins ambulatoires	24 303 600,00	24 303 600,00	22 918 700,00	22 918 700,00	20 326 992,54	20 326 992,54
421	Service d'aide et de soins à domicile	18 497 900,00	18 497 900,00	17 205 900,00	17 205 900,00	15 163 833,18	15 163 833,18
4210	SASDS - Soins	15 482 400,00	10 214 500,00	14 545 100,00	9 826 500,00	12 862 219,49	8 901 570,85
4210.3010.15	SASDS Salaires du personnel tertiaire	6 844 100,00		6 448 100,00		5 665 346,93	
4210.3010.16	SASDS Salaires du personnel secondaire II	4 311 500,00		4 006 300,00		3 849 286,04	
4210.3010.17	SASDS Salaires du personnel autres	1 209 400,00		1 136 100,00		762 252,60	
4210.3010.24	SASDS Apprentis soins	107 900,00		80 600,00		60 962,30	
4210.3010.33	SASDS Civilistes soins	18 000,00		18 000,00		4 125,00	
4210.3030.01	Travailleurs temporaires					8 250,15	
4210.3040.01	Allocations d'employeur pour enfants	125 000,00		124 200,00		117 330,00	
4210.3049.03	Dédommagements pour véhicule privé et transports publ.	360 000,00		360 000,00		321 807,15	
4210.3050.01	Cotisations patronales, AVS, APG, AC, frais adm.	1 154 200,00		1 084 100,00		963 175,15	
4210.3050.02	Cotisations patronales, caisses de pension	927 800,00		870 900,00		778 707,56	
4210.3050.03	Cotisations patronales, assurances accidents	103 900,00		97 600,00		19 207,15	
4210.3050.05	Cotisations patronales, assurances indemnité journ. maladie	137 600,00		136 200,00		156 745,24	
4210.3099.01	Autres charges du personnel	7 000,00		7 000,00		35,50	
4210.3106.01	Achat matériel courant	110 000,00		110 000,00		89 746,83	
4210.3130.01	Honoraires et prestations de tiers, SASDS soins	10 000,00		10 000,00			
4210.3181.00	Frais de poursuites et d'encaissements	1 000,00		1 000,00		300,60	
4210.3181.01	Pertes s/produits OPAS	5 000,00		5 000,00		1 119,36	
4210.3181.02	Pertes s/produits non-OPAS	1 000,00		1 000,00		356,35	
4210.3914.02	Imp. RH et formation : formation	49 000,00		49 000,00		63 465,58	
4210.4221.01	Evaluations et conseils OPAS 7		1 450 000,00		1 400 000,00		1 230 169,52
4210.4221.02	Facturation examens et soins OPAS 7		3 100 000,00		3 000 000,00		2 608 136,89
4210.4221.03	Facturation soins de base complexe OPAS 7		3 500 000,00		3 500 000,00		3 209 634,04
4210.4221.05	Autres recettes de prestations OPAS		5 000,00		5 000,00		3 976,00
4210.4221.06	Facturation économie familiale		80 000,00		80 000,00		74 073,15
4210.4221.08	Autres recettes de prestations non-OPAS		1 500,00		1 500,00		224,15
4210.4260.03	Participation aux frais administratifs		3 000,00		3 000,00		3 129,35
4210.4260.04	Participation aux frais de déplacement		20 000,00		18 000,00		19 268,10

Budget de résultats 2024

		Budget 2024		Budget 2023		Exercice 2022	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
4210.4290.01	Frais récupérés s/enc. et poursuites						615,85
4210.4631.01	Subventions cantonales soins		2 055 000,00		1 819 000,00		1 752 343,80
4211	SASDS - Ergothérapie	513 900,00	520 000,00	493 800,00	560 000,00	433 906,89	470 113,40
4211.3010.14	SASDS Salaires du personnel	398 300,00		380 600,00		335 589,55	
4211.3010.24	SASDS - Stagiaires					1 720,00	
4211.3049.03	Dédommagements pour véhicule privé et transports publ.	20 000,00		20 000,00		18 136,70	
4211.3050.01	Cotisations patronales, AVS, APG, AC, frais adm.	37 000,00		35 400,00		30 919,06	
4211.3050.02	Cotisations patronales, caisses de pension	29 300,00		28 000,00		24 048,00	
4211.3050.03	Cotisations patronales, assurances accidents	3 300,00		3 200,00		623,77	
4211.3050.05	Cotisations patronales, assurances indemnité journ. maladie	4 400,00		4 400,00		5 007,06	
4211.3099.01	Autres charges du personnel	1 000,00		1 000,00			
4211.3101.01	Achat de matériel courant Ergothérapie	12 000,00		12 000,00		11 759,90	
4211.3130.05	Honoraires Caisse des médecins	6 600,00		7 200,00		5 017,85	
4211.3181.02	Pertes sur débiteurs	500,00		500,00			
4211.3914.02	Imp. RH et formation : formation	1 500,00		1 500,00		1 085,00	
4211.4220.10	Facturation ergothérapie		510 000,00		550 000,00		460 002,12
4211.4250.12	Produits vente matériel ergothérapie		10 000,00		10 000,00		10 111,28
4212	SASDS - Diététique	120 700,00	40 000,00	117 400,00	36 000,00	85 545,24	35 903,00
4212.3010.14	SASDS Salaires du personnel	94 200,00		91 300,00		68 582,00	
4212.3049.03	Dédommagements pour véhicule privé et transports publ.	6 000,00		6 000,00		3 194,55	
4212.3050.01	Cotisations patronales, AVS, APG, AC, frais adm.	8 800,00		8 500,00		6 284,27	
4212.3050.02	Cotisations patronales, caisses de pension	6 900,00		6 700,00		5 090,19	
4212.3050.03	Cotisations patronales, assurances accidents	800,00		800,00		121,68	
4212.3050.05	Cotisations patronales, assurances indemnité journ. maladie	1 000,00		1 100,00		1 080,70	
4212.3099.01	Autres charges du personnel	500,00		500,00		580,00	
4212.3101.01	Achat de matériel courant diététique	1 000,00		1 000,00			
4212.3130.05	Honoraires Caisse des médecins	500,00		500,00		611,85	
4212.3914.02	Imp. RH et formation : formation	1 000,00		1 000,00			
4212.4220.10	Facturation Diététique		40 000,00		36 000,00		35 903,00

Budget de résultats 2024

		Budget 2024		Budget 2023		Exercice 2022	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
4215	SASDS - Direction et administration	1 677 900,00	54 000,00	1 387 200,00	54 000,00	1 203 448,91	48 180,00
4215.3010.01	SASDS Salaires du personnel	463 900,00		343 700,00		276 694,87	
4215.3040.01	Allocations d'employeur pour enfants	5 000,00		4 300,00		4 470,00	
4215.3049.03	Dédommagements pour véhicule privé et transports publ.	1 000,00		500,00		1 010,55	
4215.3050.01	Cotisations patronales, AVS, APG, AC, frais adm.	43 100,00		31 900,00		25 460,34	
4215.3050.02	Cotisations patronales, caisses de pension	37 500,00		28 600,00		20 514,77	
4215.3050.03	Cotisations patronales, assurances accidents	3 900,00		2 900,00		511,64	
4215.3050.05	Cotisations patronales, assurances indemnité journ. maladie	5 100,00		4 000,00		4 148,96	
4215.3099.01	Autres charges du personnel	1 000,00		1 000,00		683,15	
4215.3906.01	Imp. Informatique : matériel et marchandises	330 300,00		314 700,00		268 548,97	
4215.3911.01	Imp. Comité et commissions : salaires et prest. de services	12 000,00		13 000,00		11 537,93	
4215.3912.01	Imp. Direction générale : salaires et prest. de services	69 700,00		47 400,00		47 190,70	
4215.3913.01	Imp. Finances : salaires et prestations de services	169 100,00		171 800,00		160 370,20	
4215.3914.01	Imp. RH : salaires et prestations de services	332 300,00		256 200,00		231 731,41	
4215.3914.02	Imp. RH et formation : formation	2 100,00		2 100,00		9 563,51	
4215.3915.01	Imp. Juridique, admin. et com. : salaires et prest. de serv.	32 500,00		43 000,00		38 189,31	
4215.3916.01	Imp. Informatique : salaires et prestations de services	169 400,00		122 100,00		102 822,60	
4215.4250.20	Prestations pour tierces organisations		52 000,00		52 000,00		48 040,00
4215.4612.15	Encaissement jetons de présence		2 000,00		2 000,00		140,00
4216	SASDS - Charges d'exploitation	703 000,00	1 500,00	662 400,00	1 500,00	578 712,65	7 670,05
4216.3010.01	SASDS Salaires du personnel	25 100,00		23 200,00		23 466,65	
4216.3050.01	Cotisations patronales, AVS, APG, AC, frais adm.	2 300,00		2 200,00		2 139,56	
4216.3050.02	Cotisations patronales, caisses de pension	1 800,00		1 700,00		1 741,27	
4216.3050.03	Cotisations patronales, assurances accidents	200,00		200,00		38,62	
4216.3050.05	Cotisations patronales, assurances indemnité journ. maladie	300,00		300,00		402,67	
4216.3099.01	Autres charges du personnel	1 500,00		1 500,00		393,30	
4216.3103.01	Abonnements, littérature	3 000,00		2 000,00		1 680,50	
4216.3109.02	Taxes postales	15 000,00		15 000,00		13 428,63	
4216.3109.51	Autres frais d'exploitation	3 000,00		3 000,00		3 409,80	

Budget de résultats 2024

		Budget 2024		Budget 2023		Exercice 2022	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
4216.3110.01	Mobiliers, machines et appareils ./ 1'000.00	30 000,00		15 000,00		14 588,75	
4216.3120.01	Entretien et nettoyage administration (refacturation)					1 932,78	
4216.3120.02	Eau, énergies et combustibles	8 000,00		8 000,00		5 462,35	
4216.3120.03	Frais de fonctionnement St-Nicolas de Flüe 2	15 000,00		15 000,00		10 010,50	
4216.3130.12	Cotisations AFISA	80 000,00		80 000,00		73 826,55	
4216.3130.21	Publicités et relations publiques					4 846,90	
4216.3132.07	Frais de traductions	3 000,00		2 500,00		1 588,15	
4216.3134.11	Ass. incendie, mobilier, machine, matériel	1 000,00		1 000,00			
4216.3134.12	Ass. RC entreprise	9 500,00		9 500,00		8 401,00	
4216.3150.01	Entretien meubles et appareils de bureau	8 000,00		8 000,00		7 392,40	
4216.3160.00	Loyer administration, Quadrant Fribourg	95 000,00		52 000,00		49 139,40	
4216.3160.01	Loyer Antenne I, Péroilles	24 500,00		24 500,00		23 477,25	
4216.3160.02	Loyer Antenne II, Marly	46 000,00		46 000,00		43 080,00	
4216.3160.03	Loyer Antenne III, Quadrant Fribourg	51 600,00		47 000,00		43 611,00	
4216.3160.04	Loyer Antenne IV, Granges-Paccot	30 000,00		30 000,00		29 281,15	
4216.3160.05	Loyer Antenne V, Neyruz	32 500,00		32 500,00		30 840,00	
4216.3160.07	Loyer Antenne VII, Schoenberg	26 500,00		26 500,00		23 686,35	
4216.3905.02	Imp. Juridique, admin. et communication : mat. et march.	38 000,00		53 000,00		38 941,48	
4216.3907.01	Imp. Maintenance et véhicules : matériel et marchandises	91 000,00		90 000,00		71 541,60	
4216.3917.01	Imp. Maintenance et véhicules : salaires et prest. services	22 900,00		34 200,00		18 687,09	
4216.3927.01	Imp. Maintenance et véhicules : loyers et frais d'utilisation	12 000,00		12 000,00		12 000,00	
4216.3943.01	Imp. Finances : intérêts et charges financières	3 900,00		4 000,00		2 551,30	
4216.3957.01	Imp. Maintenance et véhicules : amortissements	22 400,00		22 600,00		17 125,65	
4216.4260.05	Remboursement des frais kilométriques par le personnel SASDS		1 500,00		1 500,00		1 470,10
4216.4260.06	Participations aux frais du Quadrant						5 049,60
4216.4309.01	Autres produits						1 150,35
4219	SASDS - Subventions communales	0,00	7 667 900,00	0,00	6 727 900,00	0,00	5 700 395,88
4219.4612.01	Subventions communales soins		7 667 900,00		6 727 900,00		5 700 395,88

Budget de résultats 2024

		Budget 2024		Budget 2023		Exercice 2022	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
422	Service d'ambulances de la Sarine	5 805 700,00	5 805 700,00	5 712 800,00	5 712 800,00	5 163 159,36	5 163 159,36
4220	SAS - Soins	3 847 600,00	3 960 000,00	3 813 600,00	3 935 000,00	3 542 120,22	4 067 414,05
4220.3010.01	SAS Salaires du personnel	2 962 000,00		2 934 200,00		2 748 300,30	
4220.3010.34	SAS Stagiaire	15 000,00		26 000,00		19 832,05	
4220.3030.02	Honoraires médecins	40 000,00		40 000,00		39 996,00	
4220.3040.01	Allocations d'employeur pour enfants	25 000,00		25 000,00		23 250,00	
4220.3042.01	Indemnités de collation et repas	20 000,00		20 000,00		19 159,00	
4220.3049.03	Dédommagements pour véhicule privé et transports publ.	500,00		500,00		280,45	
4220.3050.01	Cotisations patronales, AVS, APG, AC, frais adm.	280 200,00		278 700,00		258 816,68	
4220.3050.02	Cotisations patronales, caisses de pension	220 600,00		218 600,00		210 133,98	
4220.3050.03	Cotisations patronales, assurances accidents	25 100,00		24 900,00		5 219,93	
4220.3050.05	Cotisations patronales, assurances indemnité journ. maladie	33 200,00		34 700,00		42 029,45	
4220.3090.01	Formation et perfectionnement du personnel	50 000,00		50 000,00		37 939,31	
4220.3099.01	Autres charges du personnel	2 000,00		2 000,00		2 297,45	
4220.3099.05	Vêtements de travail	38 000,00		38 000,00		29 077,44	
4220.3106.01	Pharmacie / O2	30 000,00		30 000,00		25 811,55	
4220.3106.02	Matériel d'intervention	56 000,00		41 000,00		36 334,21	
4220.3106.03	Matériel à usage unique	50 000,00		50 000,00		43 642,42	
4220.4221.20	Facturation, intervention d'urgence		2 800 000,00		2 785 000,00		2 840 624,55
4220.4221.21	Facturation, transferts interhospitaliers		650 000,00		645 000,00		716 285,00
4220.4221.22	Prestations externes		60 000,00		55 000,00		68 362,00
4220.4221.23	Facturation, interventions sans transport		115 000,00		115 000,00		111 500,00
4220.4309.01	Autres produits		5 000,00		5 000,00		75,50
4220.4614.01	Refacturation salaires ambulanciers SMUR		330 000,00		330 000,00		330 567,00
4221	SAS - Non soins (Direction-administration)	1 204 700,00	0,00	1 140 900,00	0,00	943 375,64	0,00
4221.3010.01	SAS Salaires du personnel	433 400,00		426 800,00		288 023,80	
4221.3040.01	Allocations d'employeur pour enfants	5 000,00		2 500,00		4 440,00	
4221.3049.03	Dédommagements pour véhicule privé et transports publ.	500,00		500,00		283,12	
4221.3050.01	Cotisations patronales, AVS, APG, AC, frais adm.	40 300,00		39 600,00		26 891,65	

Budget de résultats 2024

		Budget 2024		Budget 2023		Exercice 2022	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
4221.3050.02	Cotisations patronales, caisses de pension	42 700,00		36 700,00		23 204,46	
4221.3050.03	Cotisations patronales, assurances accidents	3 600,00		3 600,00		538,40	
4221.3050.05	Cotisations patronales, assurances indemnité journ. maladie	4 800,00		5 000,00		4 344,64	
4221.3099.01	Autres charges du personnel	1 000,00		1 000,00			
4221.3099.03	Frais de représentation	6 000,00		8 000,00		3 767,55	
4221.3100.03	Frais de port, taxes, compte postal	8 000,00		8 000,00		9 322,05	
4221.3103.01	Journaux, revues spécialisées	600,00		600,00		540,50	
4221.3137.01	Reconnaissance IAS	3 000,00		3 000,00		2 300,00	
4221.3181.01	Frais de poursuites, encaissements	34 000,00		34 000,00		31 833,45	
4221.3181.02	Pertes sur débiteurs	160 000,00		160 000,00		139 005,25	
4221.3905.02	Imp. Juridique, admin. et communication : mat. et march.	10 000,00		15 000,00		14 213,73	
4221.3906.01	Imp. Informatique : matériel et marchandises	79 700,00		72 900,00		92 146,33	
4221.3911.01	Imp. Comité et commissions : salaires et prest. de services	7 000,00		8 000,00		5 768,96	
4221.3912.01	Imp. Direction générale : salaires et prest. de services	31 700,00		26 300,00		47 190,70	
4221.3913.01	Imp. Finances : salaires et prestations de services	110 500,00		95 700,00		94 393,41	
4221.3914.01	Imp. RH : salaires et prestations de services	81 900,00		52 400,00		48 015,51	
4221.3914.02	Imp. RH et formation : formation	10 300,00		10 300,00		9 727,11	
4221.3915.01	Imp. Juridique, admin. et com. : salaires et prest. de serv.	29 900,00		34 600,00		35 980,40	
4221.3916.01	Imp. Informatique : salaires et prestations de services	66 700,00		48 200,00		33 477,12	
4221.3917.01	Imp. Maintenance et véhicules : salaires et prest. Services	34 100,00		48 200,00		27 967,50	
4222	SAS - Non soins (frais généraux)	670 900,00	280 200,00	675 800,00	280 200,00	596 344,00	283 774,85
4222.3101.01	Produits de nettoyage	7 000,00		7 000,00		5 131,95	
4222.3101.02	Désinfection	1 000,00		2 000,00		393,15	
4222.3111.01	Matériel d'atelier, outillage	1 000,00		1 000,00		1 174,00	
4222.3113.01	Matériel Télématique	7 500,00		7 500,00		8 462,31	
4222.3134.03	Primes assurances, RC	2 200,00		2 200,00		2 100,25	
4222.3134.04	Taxes et redevances radio-TV			1 200,00			
4222.3150.01	Entretien et réparations mobilier	30 000,00		30 000,00		4 600,45	
4222.3150.02	Investissements mobilier (amort. direct)	5 000,00		5 000,00		654,40	
4222.3151.35	Frais véhicule MESA 57					27 863,35	
4222.3151.36	Frais véhicule MESA 56					39 841,22	

Budget de résultats 2024

		Budget 2024		Budget 2023		Exercice 2022	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
4222.3151.37	Frais véhicule Mercedes I MESA 54					37 325,59	
4222.3151.38	Frais véhicule Mercedes II MESA 55					47 558,62	
4222.3151.40	Frais véhicule nouveau MESA 62					6 097,41	
4222.3151.41	Frais véhicule Mercedes III MESA 58					25 269,90	
4222.3151.54	Frais MESA 54 - FR 144754	33 000,00		33 000,00			
4222.3151.55	Frais MESA 55 - FR 144755	33 000,00		33 000,00			
4222.3151.56	Frais MESA 56 - FR 144056	33 000,00		33 000,00			
4222.3151.57	Frais MESA 57 - FR 144057	33 000,00		33 000,00			
4222.3151.58	Frais MESA 58 - FR 144058	33 000,00		33 000,00			
4222.3151.62	Frais MESA 62 - FR 144062	8 000,00		8 000,00			
4222.3300.02	Amortissement autres immobilisations	266 900,00		249 100,00		213 908,06	
4222.3907.01	Imp. Maintenance et véhicules : matériel et marchandises	99 400,00		94 900,00		85 523,50	
4222.3927.01	Imp. Maintenance et véhicules : loyers et frais d'utilisation	6 000,00		6 000,00			
4222.3943.01	Imp. Finances : intérêts et charges financières	11 100,00		13 200,00		6 733,06	
4222.3957.01	Imp. Maintenance et véhicules : amortissements	45 800,00		68 700,00		68 706,78	
4222.3980.01	Imputations internes : Blanchissage	15 000,00		15 000,00		15 000,00	
4222.4290.01	Frais récupérés s/enc. et poursuites		10 000,00		10 000,00		9 198,10
4222.4290.02	Pertes récupérées s/débiteurs		20 000,00		20 000,00		16 002,85
4222.4309.02	Taxes kilométriques		250 000,00		250 000,00		254 373,90
4222.4309.05	Téléalarme		200,00		200,00		200,00
4222.4390.01	Bénéfice sur vente immobilisations						4 000,00
4223	SAS secteur événements particuliers - prestations externes	82 500,00	0,00	82 500,00	0,00	81 319,50	0,00
4223.3030.03	Appui psychologique	10 000,00		10 000,00		1 777,95	
4223.3090.01	Matériel formations externes	5 000,00		5 000,00			
4223.3106.02	Matériel d'intervention - TD	3 000,00		3 000,00		3 907,85	
4223.3611.01	Dispositif sanitaire en cas de places sinistrées	64 500,00		64 500,00		75 633,70	
4229	SAS - Subventions communales	0,00	1 565 500,00	0,00	1 497 600,00	0,00	811 970,46
4229.4612.01	Subventions communales		1 565 500,00		1 497 600,00		811 970,46

Budget de résultats 2024

		Budget 2024		Budget 2023		Exercice 2022	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
49	Santé publique, non mentionné ailleurs	694 500,00	694 500,00	609 700,00	609 700,00	566 051,21	566 051,21
490	Centre de coordination	694 500,00	694 500,00	609 700,00	609 700,00	566 051,21	566 051,21
4900	Centre de coordination	694 500,00	87 000,00	609 700,00	85 300,00	566 051,21	81 831,00
4900.3010.01	Centre de coordination Salaires du personnel	480 800,00		412 300,00		386 197,01	
4900.3040.01	Allocations d'employeur pour enfants	6 600,00		6 600,00		6 750,00	
4900.3049.03	Dédommagements pour véhicule privé et transports publ.	5 000,00		5 000,00		2 933,00	
4900.3050.01	Cotisations patronales, AVS, APG, AC, frais adm.	44 700,00		38 300,00		36 699,89	
4900.3050.02	Cotisations patronales, caisses de pension	38 000,00		33 000,00		30 944,00	
4900.3050.03	Cotisations patronales, assurances accidents	4 000,00		3 400,00		721,34	
4900.3050.05	Cotisations patronales, assurances indemnité journ. maladie	5 300,00		4 800,00		5 909,81	
4900.3099.01	Autres charges du personnel	500,00		500,00		193,25	
4900.3160.00	Loyer administration CC	18 600,00		18 600,00		18 600,00	
4900.3300.01	Amortissement Projet concept communal pour personnes âgées	12 000,00		12 000,00		12 000,00	
4900.3905.02	Imp. Juridique, admin. et communication : mat. et march.	7 000,00		7 000,00		3 511,42	
4900.3906.01	Imp. Informatique : matériel et marchandises	25 000,00		28 700,00		29 332,93	
4900.3912.01	Imp. Direction générale : salaires et prest. de services	3 400,00		2 600,00		2 483,72	
4900.3913.01	Imp. Finances : salaires et prestations de services	2 000,00		1 800,00		1 812,82	
4900.3914.01	Imp. RH : salaires et prestations de services	9 200,00		6 900,00		6 710,70	
4900.3914.02	Imp. RH et formation : formation	1 500,00		1 500,00		1 066,75	
4900.3915.01	Imp. Juridique, admin. et com. : salaires et prest. de serv.	7 100,00		9 500,00		8 228,45	
4900.3916.01	Imp. Informatique : salaires et prestations de services	23 800,00		17 200,00		11 956,12	
4900.4919.01	Imp. CC : salaires et prestations de services		75 000,00		73 300,00		69 831,00
4900.4929.01	Imp. CC : loyer et frais d'utilisation		12 000,00		12 000,00		12 000,00
4909	Centre de coordination - Subventions communales	0,00	607 500,00	0,00	524 400,00	0,00	484 220,21
4909.4612.01	Centre de coordination - Subventions communales		607 500,00		524 400,00		484 220,21

Budget de résultats 2024

		Budget 2024		Budget 2023		Exercice 2022	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
5	Prévoyance sociale	6 153 300,00	6 153 300,00	5 631 100,00	5 631 100,00	5 276 015,53	5 276 015,53
53	Vieillesse et survivants	62 200,00	62 200,00	56 200,00	56 200,00	56 076,82	56 076,82
533	Passepartout de la Sarine	62 200,00	62 200,00	56 200,00	56 200,00	56 076,82	56 076,82
5330	Passepartout de la Sarine	62 200,00	0,00	56 200,00	0,00	56 076,82	0,00
5330.3906.01	Imp. Informatique : matériel et marchandises	2 000,00		1 900,00		2 016,90	
5330.3915.01	Imp. Juridique, admin. et com. : salaires et prest. de serv.	48 200,00		42 300,00		42 059,92	
5330.3927.01	Imp. Maintenance et véhicules :loyers et frais d'utilisation	12 000,00		12 000,00		12 000,00	
5339	Subventions communales Passepartout	0,00	62 200,00	0,00	56 200,00	0,00	56 076,82
5339.4612.01	Subventions communales soins		62 200,00		56 200,00		56 076,82

Budget de résultats 2024

		Budget 2024		Budget 2023		Exercice 2022	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
57	Indemnités forfaitaires (IF)	6 091 100,00	6 091 100,00	5 574 900,00	5 574 900,00	5 219 938,71	5 219 938,71
579	Indemnités forfaitaires versées	6 091 100,00	6 091 100,00	5 574 900,00	5 574 900,00	5 219 938,71	5 219 938,71
5790	Gestion des indemnités forfaitaires	6 091 100,00	0,00	5 574 900,00	0,00	5 219 938,71	0,00
5790.3707.01	Indemnités forfaitaires versées, année en cours	5 900 000,00		5 400 000,00		5 057 622,50	
5790.3905.02	Imp. Juridique et administration : mat. et march.	9 000,00		9 000,00		6 930,27	
5790.3906.01	Imp. Informatique : matériel et marchandises	12 000,00		9 000,00		8 742,10	
5790.3911.01	Imp. Comité et commissions : salaires et prest. de services	15 000,00		16 000,00		14 422,41	
5790.3912.01	Imp. Direction générale : salaires et prest. de services	13 900,00		13 200,00		12 418,61	
5790.3913.01	Imp. Finances : salaires et prestations de services	12 800,00		7 300,00		7 251,28	
5790.3915.01	Imp. Juridique, admin. et com. : salaires et prest. de serv.	17 600,00		17 900,00		18 764,42	
5790.3916.01	Imp. Informatique : salaires et prestations de services	23 800,00		17 200,00		11 956,12	
5790.3919.01	Imp. CC : salaires et prestations de services	75 000,00		73 300,00		69 831,00	
5790.3929.01	Imp. CC : loyer et frais d'utilisation	12 000,00		12 000,00		12 000,00	
5799	Subventions aux indemnités forfaitaires	0,00	6 091 100,00	0,00	5 574 900,00	0,00	5 219 938,71
5799.4612.01	Subventions communales		6 091 100,00		5 574 900,00		5 219 938,71

Budget de résultats 2024

		Budget 2024		Budget 2023		Exercice 2022	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
9	Finances	14 941 600,00	14 941 600,00	11 263 600,00	11 263 600,00	15 456 430,19	15 456 430,19
95	Quotes-parts, autres	14 941 600,00	14 941 600,00	11 263 600,00	11 263 600,00	15 020 732,44	15 020 732,44
950	Commission des établissements médico-sociaux	14 941 600,00	14 941 600,00	11 263 600,00	11 263 600,00	15 020 732,44	15 020 732,44
9500	Commission des établissements médico-sociaux	14 941 600,00	600 000,00	11 263 600,00	650 000,00	15 020 732,44	3 506 413,50
9500.3706.01	Frais financiers, EMS de la Sarine	10 860 000,00		7 261 000,00		7 060 023,75	
9500.3707.01	Frais financiers, EMS hors Sarine	1 300 000,00		1 200 000,00		1 218 330,50	
9500.3708.01	Rattrapage retards d'amortissement des EMS de la Sarine	1 600 000,00		1 600 000,00		2 895 000,00	
9500.3709.01	Provision frais financiers ISRF					1 000 000,00	
9500.3840.01	Provision rattrapage retards d'amortissement des EMS					1 742 881,11	
9500.3905.02	Imp. Juridique et admin : mat. et march.	9 000,00		9 000,00		7 286,88	
9500.3906.01	Imp. Informatique : matériel et marchandises	12 000,00		9 000,00		8 742,10	
9500.3911.01	Imp. Comité et commissions : salaires et prest. de services	15 000,00		16 000,00		14 422,40	
9500.3912.01	Imp. Direction générale : salaires et prest. de services	141 100,00		121 200,00		114 251,18	
9500.3913.01	Imp. Finances : salaires et prestations de services	144 800,00		135 400,00		101 915,94	
9500.3914.01	Imp. RH et com. : salaires et prestations de services	12 500,00					
9500.3915.01	Imp. Juridique, admin. et com. : salaires et prest. de serv.	48 800,00		43 400,00		46 704,47	
9500.3916.01	Imp. Informatique : salaires et prestations de services	23 800,00		17 200,00		11 956,11	
9500.3927.01	Imp. Maintenance et véhicules : loyers et frais d'utilisation	12 000,00		12 000,00		12 000,00	
9500.3980.50	Imputations internes : frais financiers HMS	92 700,00		96 200,00		56 876,00	
9500.3980.52	Imput. internes : participation CODEMS aux amortissements	669 900,00		743 200,00		730 342,00	
9500.4510.05	Dissolution provision pour retards d'amortissements des EMS						2 895 000,00
9500.4612.00	Subventions des autres districts		600 000,00		650 000,00		611 413,50
9509	Subventions communales Codems	0,00	14 341 600,00	0,00	10 613 600,00	0,00	11 514 318,94
9509.4612.01	Subventions communales Codems		14 341 600,00		10 613 600,00		11 514 318,94

Budget de résultats 2024

		Budget 2024		Budget 2023		Exercice 2022	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
96	Administration de la dette	0,00	0,00	0,00	0,00	435 697,75	435 697,75
961	Rattrapage des frais financiers des EMS	0,00	0,00	0,00	0,00	435 697,75	435 697,75
9610	Rattrapage des frais financiers des EMS	0,00	0,00	0,00	0,00	435 697,75	0,00
9610.3300.01	Amortissement prêt rattrapage financier					426 496,60	
9610.3406.01	Intérêts passifs du prêt					9 201,15	
9619	Subventions communales rattrapage frais financiers des EMS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	435 697,75
9619.4612.01	Subventions communales		0,00		0,00		435 697,75

Villars-sur-Glâne, le 6 octobre 2023



RÉSEAU SANTÉ DE LA SARINE

**Budget de résultats par
nature 2024**

Budget de fonctionnement par nature 2024

	Budget 2024		Budget 2023		Exercice 2022	
	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
TOTAL	64 838 300,00	64 445 100,00	58 815 000,00	58 597 300,00	53 670 276,94	53 669 676,98
30 Charges de personnel	37 181 600,00		35 506 700,00		29 421 820,13	
31 Charges de biens et services et autres charges d'exploitation *	6 490 800,00		6 326 900,00		3 410 157,25	
33 Amortissement du patrimoine administratif	1 235 900,00		1 238 800,00		1 238 855,21	
34 Charges financières	125 500,00		137 100,00		77 841,97	
35 Attributions au fonds spécial enveloppes ECAB	80 000,00		80 000,00		0,00	
36 Dispositif sanitaire en cas d'évènements majeurs	64 500,00		64 500,00		75 633,70	
37 Frais financiers des EMS, rattrapage des retards des amortissements des EMS et amortissement du prêt relatif au rattrapage des frais financiers des EMS	13 760 000,00		10 061 000,00		11 599 850,85	
37 Indemnités forfaitaires	5 900 000,00		5 400 000,00		5 057 622,50	
38 Charges extraordinaires					2 788 495,33	
42 Facturation et encaissements des taxes		24 331 900,00		24 369 500,00		23 354 219,43
43 Revenus divers		519 300,00		552 200,00		138 101,81
44 Revenus financiers		18 000,00		20 000,00		17 662,19
45 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux		80 000,00		80 000,00		2 924 400,00
46 Subventions cantonales, encaissements des frais financiers des EMS des districts hors Sarine et refacturation des salaires (SMUR et ass. des CO)		6 435 500,00		6 025 500,00		2 876 293,55
46 Montant à charge des communes pour le Réseau Santé de la Sarine		33 060 400,00		27 550 100,00		24 359 000,00



RÉSEAU SANTÉ DE LA SARINE

Budget d'investissements 2024

Budget des investissements 2024

	Budget 2024		Budget 2023		Exercice 2022	
	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
TOTAL INVESTISSEMENTS RSS	3 244 000,00	40 000,00	1 063 000,00	0,00	4 001 470,49	0,00
0220 Ressources humaines et formation	65 000,00	0,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00
0220.5010.02 Mise en place du plan de mobilité du RSS			25 000,00			
0220.5010.03 Etablissement du plan d'actions et création du plan de mobilité	65 000,00					
0222 Informatique et télécommunications	270 000,00	0,00	355 000,00	0,00	84 472,61	0,00
0222.5200.05 Projet d'un concept et d'une directive MSST (AD 7.12.17)					9 773,80	
0222.5200.15 Remplacement des tablettes pour le personnel soignant (AD 09.12.20)					22 039,30	
0222.5200.16 Investissement 2021 Hardware pour le RSS (AD 09.12.20)					18 114,52	
0222.5200.17 Gestion informatisée des dossiers du personnel et de la formation (AD 15.12.21)					17 468,94	
0222.5200.18 Modernisation de l'infrastructure 2022 (AD 15.12.21)					17 076,05	
0222.5200.19 Matériel informatique pour les casernes de pompiers			200 000,00			
0222.5200.20 Flux RH pour création dossier du personnel informatisé			40 000,00			
0222.5200.21 Modernisation de l'infrastructure informatique			75 000,00			
0222.5200.22 Remplacement des postes de travail			40 000,00			
0222.5200.23 Modernisation du site internet	45 000,00					
0222.5200.24 Dossier informatisé RH, flux évaluation annuel	25 000,00					
0222.5200.25 Modernisation de l'infrastructure informatique	200 000,00					
0225 Maintenance et véhicules	725 000,00	40 000,00	25 000,00	0,00	3 701 798,93	0,00
0225.5040.13 Agrandissement et rénovation du Home Médicalisé de la Sarine, du Foyer de jour de la Sarine, de l'Administration du RSS et la construction de la Centrale des ambulances (AD 26.05.21)					3 663 354,28	
0225.5040.14 Pose panneaux photovoltaïques HMS	700 000,00					
0225.6040.15 Subventions panneaux solaires		40 000,00				
0225.5060.32 Achat 2021 d'un véhicule pour le SASDS (AD 9.12.20)					18 444,65	
0225.5060.40 Achat d'un bus d'occasion (AD 15.11.21)					20 000,00	
0225.5060.42 Remplacement d'un véhicule pour le SASDS			25 000,00			
0225.5060.57 Remplacement d'un véhicule pour le SASDS	25 000,00					

Budget des investissements 2024

	Budget 2024		Budget 2023		Exercice 2022	
	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
1500 Bataillon Sarine - Services généraux, autres	1 800 000,00	0,00	380 000,00	0,00	0,00	0,00
1500.5060.43 Remplacement d'un véhicule léger de fonction pour le Bataillon Sarine			30 000,00			
1500.5060.44 Achat d'un véhicule d'exploitation pour le Bataillon Sarine			50 000,00			
1500.5060.45 Installation de garage pour la caserne de Fribourg			100 000,00			
1500.5040.14 Concours et étude du projet de la nouvelle caserne à Marly			200 000,00			
1500.5040.15 Crédit d'étude pour la construction d'une centrale d'ambulances et l'agrandissement de la caserne sapeurs-pompiers actuelle de Fribourg	1 000 000,00					
1500.5040.16 Crédit d'étude pour la construction d'une nouvelle caserne pour le secteur SARINE CENTRE	400 000,00					
1500.5040.17 Crédit d'étude pour la construction d'une nouvelle caserne pour le secteur HAUTE SARINE	400 000,00					
1500.5060.49 Construction de la nouvelle caserne à Marly (demande mai 2024)						
1500.6060.49 Subvention ECAB pour la nouvelle caserne à Marly (demande mai 2024)						
4120 HMS - Soins	42 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4120.5060.50 Achat de 4 sièges de douche	20 000,00					
4120.5060.51 Achat d'un verticalisateur	7 000,00					
4120.5060.52 Achat d'un fauteuil sensoriel	15 000,00					
4127 HMS - Non soins (Direction/autres frais)	0,00	0,00	0,00	0,00	61 607,25	0,00
4127.5060.37 Investissement lié à l'externalisation de la buanderie (AD 15.12.21)					61 607,25	
422 Service d'ambulances de la Sarine	342 000,00	0,00	278 000,00	0,00	153 591,70	0,00
4220.5060.34 Remplacement MESA 57 (AD 09.12.20)					76 991,70	
4220.5060.38 Remplacement MESA 56 (AD 15.12.21)					76 600,00	
4220.5060.46 Remplacement et mise à jour des Corpuls			45 000,00			
4220.5060.47 Renouvellement d'un appareil de réanimation LUKAS			21 000,00			
4220.5060.48 Achat de 5 Hamilton T-1			212 000,00			
4220.5060.53 Remplacement d'un appareil de réanimation Lukas	21 000,00					
4220.5060.54 Achat d'un nouveau brancard pour MESA 57	53 000,00					
4220.5060.55 Remplacement de l'ambulance MESA 55	240 000,00					
4220.5060.56 Remplacement des radios et accessoires Polycom	28 000,00					

Villars-sur-Glâne, le 6 octobre 2023



RÉSEAU SANTÉ DE LA SARINE

Récapitulatif participations communales 2024

HMS : répartition budget selon clé de répartition

BUDGET 2024									
Pas de subvention prévue (perte compensée avec reports bénéfiques)									
Communes	population légale	IPF		Participation financière		Total budget 2024	Acomptes 2024		
	Au 31.12.2021	IPF 2024	Population pondérée	Selon population légale, 75 %	Selon IPF, 25 %		1er acompte janvier 2024	2ème acompte juin 2024	3ème acompte septembre 2024
Autigny	794	79,65	63 242,10	-	-	-	-	-	-
Avry	1 921	174,67	335 541,07	-	-	-	-	-	-
Belfaux	3 406	80,52	274 251,12	-	-	-	-	-	-
Chénens	835	78,77	65 772,95	-	-	-	-	-	-
Corminboeuf	2 893	127,90	370 014,70	-	-	-	-	-	-
Cottens (FR)	1 521	83,64	127 216,44	-	-	-	-	-	-
Ferpicloz	263	123,48	32 475,24	-	-	-	-	-	-
Fribourg / Freiburg	37 535	132,55	4 975 264,25	-	-	-	-	-	-
Givisiez	3 183	120,98	385 079,34	-	-	-	-	-	-
Granges-Paccot	3 853	131,80	507 825,40	-	-	-	-	-	-
Grolley	2 085	82,34	171 678,90	-	-	-	-	-	-
Marly	8 596	89,26	767 278,96	-	-	-	-	-	-
Matran	1 677	117,32	196 745,64	-	-	-	-	-	-
Neyruz (FR)	2 837	94,36	267 699,32	-	-	-	-	-	-
Pierrafortscha	154	146,32	22 533,28	-	-	-	-	-	-
Ponthaux	796	72,29	57 542,84	-	-	-	-	-	-
Le Mouret	3 250	81,94	266 305,00	-	-	-	-	-	-
Treyvaux	1 531	74,45	113 982,95	-	-	-	-	-	-
Villars-sur-Glâne	12 328	154,67	1 906 771,76	-	-	-	-	-	-
Villarsel-sur-Marly	68	104,65	7 116,20	-	-	-	-	-	-
Hauterive (FR)	2 668	87,45	233 316,60	-	-	-	-	-	-
La Brillaz	2 118	83,70	177 276,60	-	-	-	-	-	-
La Sonnaz	1 381	89,40	123 461,40	-	-	-	-	-	-
Gibloux	7 934	88,07	698 747,38	-	-	-	-	-	-
Prez	2 454	85,21	209 105,34	-	-	-	-	-	-
Bois-d'Amont	2 344	80,18	187 941,92	-	-	-	-	-	-
Totaux Sarine	108 425	2 665,57	12 544 186,70	-	-	-	-	-	-

SAS : répartition budget selon clé de répartition

BUDGET 2024						1 565 500,00			
Communes	population légale	IPF		Participation financière		Total budget 2024	Acomptes 2024		
	Au 31.12.2022	IPF 2024	Population pondérée	Selon population légale, 75 %	Selon IPF, 25 %		1er acompte janvier 2024	2ème acompte juin 2024	3ème acompte septembre 2024
Autigny	794	79,65	63 242,10	8 598,16	1 973,14	10 571,30	10 571,30		
Avry	1 921	174,67	335 541,07	20 802,34	10 468,78	31 271,15	31 271,15		
Belfaux	3 406	80,52	274 251,12	36 883,28	8 556,56	45 439,85	45 439,85		
Chénens	835	78,77	65 772,95	9 042,14	2 052,10	11 094,25	11 094,25		
Corminboeuf	2 893	127,90	370 014,70	31 328,05	11 544,35	42 872,40	42 872,40		
Cottens (FR)	1 521	83,64	127 216,44	16 470,78	3 969,12	20 439,90	20 439,90		
Ferpicloz	263	123,48	32 475,24	2 848,00	1 013,22	3 861,20	3 861,20		
Fribourg / Freiburg	37 535	132,55	4 975 264,25	406 463,29	155 226,81	561 690,10	561 690,10		
Givisiez	3 183	120,98	385 079,34	34 468,43	12 014,36	46 482,80	46 482,80		
Granges-Paccot	3 853	131,80	507 825,40	41 723,81	15 844,01	57 567,80	57 567,80		
Grolley	2 085	82,34	171 678,90	22 578,29	5 356,33	27 934,60	27 934,60		
Marly	8 596	89,26	767 278,96	93 085,34	23 938,88	117 024,25	117 024,25		
Matran	1 677	117,32	196 745,64	18 160,09	6 138,41	24 298,50	24 298,50		
Neyruz (FR)	2 837	94,36	267 699,32	30 721,63	8 352,14	39 073,75	39 073,75		
Pierrafortscha	154	146,32	22 533,28	1 667,65	703,03	2 370,70	2 370,70		
Ponthaux	796	72,29	57 542,84	8 619,82	1 795,32	10 415,15	10 415,15		
Le Mouret	3 250	81,94	266 305,00	35 193,97	8 308,64	43 502,60	43 502,60		
Treyvaux	1 531	74,45	113 982,95	16 579,07	3 556,24	20 135,30	20 135,30		
Villars-sur-Glâne	12 328	154,67	1 906 771,76	133 498,85	59 490,73	192 989,60	192 989,60		
Villarsel-sur-Marly	68	104,65	7 116,20	736,37	222,02	958,40	958,40		
Hauterive (FR)	2 668	87,45	233 316,60	28 891,54	7 279,41	36 170,95	36 170,95		
La Brillaz	2 118	83,70	177 276,60	22 935,64	5 530,98	28 466,60	28 466,60		
La Sonnaz	1 381	89,40	123 461,40	14 954,73	3 851,96	18 806,70	18 806,70		
Gibloux	7 934	88,07	698 747,38	85 916,60	21 800,72	107 717,30	107 717,30		
Prez	2 454	85,21	209 105,34	26 574,15	6 524,03	33 098,20	33 098,20		
Bois-d'Amont	2 344	80,18	187 941,92	25 382,97	5 863,73	31 246,70	31 246,70		
Totaux Sarine	108 425	2 665,57	12 544 186,70	1 174 125,00	391 375,00	1 565 500,05	1 565 500,05		

Centre de coordination : répartition budget selon clé de répartition

BUDGET 2024						607 500,00			
Communes	population légale	IPF		Participation financière		Total budget 2024	Acomptes 2024		
	Au 31.12.2022	IPF 2024	Population pondérée	Selon population légale, 75 %	Selon IPF, 25 %		1er acompte janvier 2024	2ème acompte juin 2024	3ème acompte septembre 2024
Autigny	794	79,65	63 242,10	3 336,56	765,68	4 102,25	4 102,25		
Avry	1 921	174,67	335 541,07	8 072,45	4 062,46	12 134,90	12 134,90		
Belfaux	3 406	80,52	274 251,12	14 312,74	3 320,41	17 633,15	17 633,15		
Chénens	835	78,77	65 772,95	3 508,85	796,33	4 305,15	4 305,15		
Corminboeuf	2 893	127,90	370 014,70	12 157,00	4 479,84	16 636,85	16 636,85		
Cottens (FR)	1 521	83,64	127 216,44	6 391,57	1 540,24	7 931,80	7 931,80		
Ferpicloz	263	123,48	32 475,24	1 105,18	393,18	1 498,35	1 498,35		
Fribourg / Freiburg	37 535	132,55	4 975 264,25	157 730,08	60 236,53	217 966,60	217 966,60		
Givisiez	3 183	120,98	385 079,34	13 375,65	4 662,23	18 037,90	18 037,90		
Granges-Paccot	3 853	131,80	507 825,40	16 191,13	6 148,34	22 339,45	22 339,45		
Grolley	2 085	82,34	171 678,90	8 761,62	2 078,55	10 840,15	10 840,15		
Marly	8 596	89,26	767 278,96	36 122,23	9 289,60	45 411,85	45 411,85		
Matran	1 677	117,32	196 745,64	7 047,11	2 382,04	9 429,15	9 429,15		
Neyruz (FR)	2 837	94,36	267 699,32	11 921,68	3 241,09	15 162,75	15 162,75		
Pierrafortscha	154	146,32	22 533,28	647,14	272,81	919,95	919,95		
Ponthaux	796	72,29	57 542,84	3 344,96	696,68	4 041,65	4 041,65		
Le Mouret	3 250	81,94	266 305,00	13 657,19	3 224,21	16 881,40	16 881,40		
Treyvaux	1 531	74,45	113 982,95	6 433,59	1 380,01	7 813,60	7 813,60		
Villars-sur-Glâne	12 328	154,67	1 906 771,76	51 804,89	23 085,67	74 890,55	74 890,55		
Villarsel-sur-Marly	68	104,65	7 116,20	285,75	86,16	371,90	371,90		
Hauterive (FR)	2 668	87,45	233 316,60	11 211,51	2 824,81	14 036,30	14 036,30		
La Brillaz	2 118	83,70	177 276,60	8 900,29	2 146,32	11 046,60	11 046,60		
La Sonnaz	1 381	89,40	123 461,40	5 803,26	1 494,77	7 298,05	7 298,05		
Gibloux	7 934	88,07	698 747,38	33 340,36	8 459,88	41 800,25	41 800,25		
Prez	2 454	85,21	209 105,34	10 312,23	2 531,68	12 843,90	12 843,90		
Bois-d'Amont	2 344	80,18	187 941,92	9 849,99	2 275,45	12 125,45	12 125,45		
Totaux Sarine	108 425	2 665,57	12 544 186,70	455 625,00	151 875,00	607 499,90	607 499,90		

Passepartout : répartition budget selon clé de répartition

BUDGET 2024						62 200,00			
Communes	population légale	IPF		Participation financière		Total budget 2024	Acomptes 2024		
	Au 31.12.2022	IPF 2024	Population pondérée	Selon population légale, 75 %	Selon IPF, 25 %		1er acompte janvier 2024	2ème acompte juin 2024	3ème acompte septembre 2024
Autigny	794	79,65	63 242,10	341,62	78,40	420,00	420,00		
Avry	1 921	174,67	335 541,07	826,51	415,94	1 242,45	1 242,45		
Belfaux	3 406	80,52	274 251,12	1 465,44	339,97	1 805,40	1 805,40		
Chénens	835	78,77	65 772,95	359,26	81,53	440,80	440,80		
Corminboeuf	2 893	127,90	370 014,70	1 244,72	458,68	1 703,40	1 703,40		
Cottens (FR)	1 521	83,64	127 216,44	654,41	157,70	812,10	812,10		
Ferpicloz	263	123,48	32 475,24	113,16	40,26	153,40	153,40		
Fribourg / Freiburg	37 535	132,55	4 975 264,25	16 149,48	6 167,43	22 316,90	22 316,90		
Givisiez	3 183	120,98	385 079,34	1 369,49	477,35	1 846,85	1 846,85		
Granges-Paccot	3 853	131,80	507 825,40	1 657,76	629,51	2 287,25	2 287,25		
Grolley	2 085	82,34	171 678,90	897,07	212,82	1 109,85	1 109,85		
Marly	8 596	89,26	767 278,96	3 698,44	951,13	4 649,55	4 649,55		
Matran	1 677	117,32	196 745,64	721,53	243,89	965,40	965,40		
Neyruz (FR)	2 837	94,36	267 699,32	1 220,62	331,84	1 552,45	1 552,45		
Pierrafortscha	154	146,32	22 533,28	66,26	27,93	94,20	94,20		
Ponthaux	796	72,29	57 542,84	342,48	71,33	413,80	413,80		
Le Mouret	3 250	81,94	266 305,00	1 398,32	330,12	1 728,45	1 728,45		
Treyvaux	1 531	74,45	113 982,95	658,71	141,30	800,00	800,00		
Villars-sur-Glâne	12 328	154,67	1 906 771,76	5 304,14	2 363,67	7 667,80	7 667,80		
Villarsel-sur-Marly	68	104,65	7 116,20	29,26	8,82	38,10	38,10		
Hauterive (FR)	2 668	87,45	233 316,60	1 147,91	289,22	1 437,15	1 437,15		
La Brillaz	2 118	83,70	177 276,60	911,27	219,76	1 131,05	1 131,05		
La Sonnaz	1 381	89,40	123 461,40	594,18	153,04	747,20	747,20		
Gibloux	7 934	88,07	698 747,38	3 413,61	866,18	4 279,80	4 279,80		
Prez	2 454	85,21	209 105,34	1 055,84	259,21	1 315,05	1 315,05		
Bois-d'Amont	2 344	80,18	187 941,92	1 008,51	232,98	1 241,50	1 241,50		
Totaux Sarine	108 425	2 665,57	12 544 186,70	46 650,00	15 550,00	62 199,90	62 199,90		

CODEMS : répartition budget selon clé de répartition

BUDGET 2024						14 341 600,00			
Communes	population légale	IPF		Participation financière		Total budget 2024	Acomptes 2024		
	Au 31.12.2022	IPF 2024	Population pondérée	Selon population légale, 75 %	Selon IPF, 25 %		1er acompte janvier 2024	2ème acompte juin 2024	3ème acompte septembre 2024
Autigny	794	79,65	63 242,10	78 768,02	18 075,96	96 844,00	32 281,33	32 281,33	32 281,33
Avry	1 921	174,67	335 541,07	190 571,00	95 904,90	286 475,90	95 491,97	95 491,97	95 491,97
Belfaux	3 406	80,52	274 251,12	337 889,02	78 386,90	416 275,95	138 758,65	138 758,65	138 758,65
Chénens	835	78,77	65 772,95	82 835,39	18 799,33	101 634,70	33 878,23	33 878,23	33 878,23
Corminboeuf	2 893	127,90	370 014,70	286 997,34	105 758,21	392 755,55	130 918,52	130 918,52	130 918,52
Cottens (FR)	1 521	83,64	127 216,44	150 889,37	36 361,21	187 250,60	62 416,87	62 416,87	62 416,87
Ferpicloz	263	123,48	32 475,24	26 090,67	9 282,13	35 372,80	11 790,93	11 790,93	11 790,93
Fribourg / Freiburg	37 535	132,55	4 975 264,25	3 723 624,32	1 422 038,18	5 145 662,50	1 715 220,83	1 715 220,83	1 715 220,83
Givisiez	3 183	120,98	385 079,34	315 766,52	110 064,01	425 830,50	141 943,50	141 943,50	141 943,50
Granges-Paccot	3 853	131,80	507 825,40	382 233,24	145 147,49	527 380,70	175 793,57	175 793,57	175 793,57
Grolley	2 085	82,34	171 678,90	206 840,46	49 069,54	255 909,90	85 303,30	85 303,30	85 303,30
Marly	8 596	89,26	767 278,96	852 758,08	219 304,93	1 072 063,00	357 354,33	357 354,33	357 354,33
Matran	1 677	117,32	196 745,64	166 365,21	56 234,16	222 599,35	74 199,78	74 199,78	74 199,78
Neyruz (FR)	2 837	94,36	267 699,32	281 441,91	76 514,26	357 956,15	119 318,72	119 318,72	119 318,72
Pierrafortscha	154	146,32	22 533,28	15 277,42	6 440,50	21 717,90	7 239,30	7 239,30	7 239,30
Ponthaux	796	72,29	57 542,84	78 966,43	16 446,99	95 413,40	31 804,47	31 804,47	31 804,47
Le Mouret	3 250	81,94	266 305,00	322 413,19	76 115,73	398 528,90	132 842,97	132 842,97	132 842,97
Treyvaux	1 531	74,45	113 982,95	151 881,41	32 578,79	184 460,20	61 486,73	61 486,73	61 486,73
Villars-sur-Glâne	12 328	154,67	1 906 771,76	1 222 987,63	544 996,63	1 767 984,25	589 328,08	589 328,08	589 328,08
Villarsel-sur-Marly	68	104,65	7 116,20	6 745,88	2 033,96	8 779,85	2 926,62	2 926,62	2 926,62
Hauterive (FR)	2 668	87,45	233 316,60	264 676,43	66 686,93	331 363,35	110 454,45	110 454,45	110 454,45
La Brillaz	2 118	83,70	177 276,60	210 114,20	50 669,49	260 783,70	86 927,90	86 927,90	86 927,90
La Sonnaz	1 381	89,40	123 461,40	137 000,80	35 287,94	172 288,75	57 429,58	57 429,58	57 429,58
Gibloux	7 934	88,07	698 747,38	787 085,00	199 717,12	986 802,10	328 934,03	328 934,03	328 934,03
Prez	2 454	85,21	209 105,34	243 446,76	59 766,83	303 213,60	101 071,20	101 071,20	101 071,20
Bois-d'Amont	2 344	80,18	187 941,92	232 534,31	53 717,87	286 252,20	95 417,40	95 417,40	95 417,40
Totaux Sarine	108 425	2 665,57	12 544 186,70	10 756 200,00	3 585 400,00	14 341 599,80	14 341 599,80		