

PV décisionnel assemblée des délégués, comptes 2023

Présents : Laure Haldimann AD
Gabriella Richoz Bürgi AD
Valentin Charrière AD
Maverik Frossard AD
Roland Thürler AD
Tercier Cédric CoFi
Repond Pascal CoFi

Gonzague Charrière CD
Tanja Buchs CD
Carole Pythoud CD
Jean-Bernard Fasel CD
Eric Barras CD
Nathalie Chollet, Secrétaire

Date : 28 mai 2024

Excusé : Cédric Yerly CoFi

Horaire : 19h00-20h30

Selon les documents annexés à la convocation : PV budgets 24 ; comptes et investissements 23 ; Rapport d'activité 23

Documents annexés au PV : Rapport CoFi ; Rapport fiduciaire ; Présentation comptes 23 ; Présentation LPD

1.	PV budgets 2024	Le PV est approuvé avec les remerciements du président	
2.	Comptes 2023	<p>Selon les recommandations de la Commission financière du home et la fiduciaire (rapports en annexe): les comptes 2023 sont approuvés par l'assemblée.</p> <p>Les comptes 2023 dégagent un excédent de recettes de 82'377CHF après amortissements. Le total des amortissements se monte à 170'668CHF. L'excédent de recettes du foyer de jour de 26'577CHF est reporté sur le compte d'exploitation. Nous avons également, en lien avec l'obligation MCH2, libéré des réserves du compte « provisions du croire » de 50'000CHF. L'état de Fribourg a remboursé une partie des pertes de l'exploitation (cafétéria et fermeture des lits) pour la période Covid de 2021-22, pour un montant de 50'669CHF.</p> <p>Sans la libération des réserves ni le remboursement de l'état, le résultat de l'exploitation se monterait à - 18'292CHF (excédent de charges). Le budget de cette même période prévoyait un excédent des charges de - 3'374CHF.</p> <p>En comparaison, 2022 avait généré un excédent de recettes de 217'932CHF. L'écart entre 2022 et 2023 se justifie par une indexation des salaires de 2.75% en 2023. Cette indexation, pas encore connue au moment de la réalisation des budgets, n'a pas été prise en compte. L'augmentation des charges de l'énergie ainsi que du prix des matières premières ont également lourdement pesé sur l'exercice 2023. En 2022, la libération de 100'000CHF de réserves sur débiteur avait largement contribué au bon résultat.</p>	

PV décisionnel assemblée des délégués, comptes 2023

3.	Investissements 2023	<p>Selon la recommandation de la Commission financière du home (rapport en annexe): les investissements 2023 sont approuvés par l'assemblée.</p> <p>Des investissements ont été effectués en 2023 pour un montant total de 93'565CHF. Il s'agissait principalement du remplacement d'installations ou de logiciels.</p> <table border="1" data-bbox="633 459 1883 730"><thead><tr><th>Intitulé</th><th>Montant en CHF</th><th>Justificatif</th></tr></thead><tbody><tr><td>Mise à norme installation détection incendie</td><td>20'626</td><td>Obligation légale</td></tr><tr><td>Participation études travaux</td><td>10'000</td><td>RSSG</td></tr><tr><td>Remplacement fauteuils</td><td>21'804</td><td>Foyer jour</td></tr><tr><td>Remplacement logiciel comptable</td><td>33'989</td><td>Proconcept</td></tr><tr><td>Remplacement frigo cuisine</td><td>7'146</td><td>Favre</td></tr><tr><td>Total investissements 2023</td><td>93'565</td><td></td></tr></tbody></table>	Intitulé	Montant en CHF	Justificatif	Mise à norme installation détection incendie	20'626	Obligation légale	Participation études travaux	10'000	RSSG	Remplacement fauteuils	21'804	Foyer jour	Remplacement logiciel comptable	33'989	Proconcept	Remplacement frigo cuisine	7'146	Favre	Total investissements 2023	93'565		
Intitulé	Montant en CHF	Justificatif																						
Mise à norme installation détection incendie	20'626	Obligation légale																						
Participation études travaux	10'000	RSSG																						
Remplacement fauteuils	21'804	Foyer jour																						
Remplacement logiciel comptable	33'989	Proconcept																						
Remplacement frigo cuisine	7'146	Favre																						
Total investissements 2023	93'565																							
4.	Divers	<p>Aucuns</p> <p>La séance se termine sur la présentation « Protection des données au HVJ»</p>																						

Charmey le

Pour le PV :

Nathalie Chollet
Secrétaire

Gonzague Charrière
Président