



**Association Régionale pour l'Action
Sociale dans l'Ouest Lausannois**

COMPTES 2024

**ADOPTES PAR LE CONSEIL INTERCOMMUNAL
LORS DE SA SEANCE DU 24 JUIN 2025**

Communes de
Bussigny, Chavannes-près-Renens, Crissier, Ecublens,
Renens, St-Sulpice, Villars-Ste-Croix

TABLE DES MATIERES

Préambule.....	1 – 3
Répartition des coûts entre le canton et la région pour 2024.....	4
Répartition des coûts à charge des communes pour 2024.....	5
Comptes 2024.....	6 – 24
Charges et revenus par nature.....	25 – 26
Bilans comparés.....	27 – 28
Glossaire.....	29



COMPTES 2024

Avec le départ à la retraite de trois membres de la Direction, l'année 2024 a été marquée par des changements organisationnels importants. Après une étude organisationnelle approfondie par un mandataire externe, nous avons reconstitué une Direction plus restreinte qui s'appuie sur les compétences de collaborateurs·trice·s métiers.

Par ailleurs, notre nouveau système de rémunération, largement inspiré par Decfo-Sysrem, est entré en vigueur le 1er octobre 2024. Le Comité de direction a également appliqué, au 1er janvier 2024, l'indexation des salaires de 1,9% en s'alignant sur l'indexation cantonale. Enfin, en lien avec la modification des statuts de la CIP actée en 2022, 0,5% de la cotisation des employeurs a été restitué pour l'année 2024, soit un montant de CHF 22'922.75.

En 2024, l'ARASOL a poursuivi plusieurs projets, tant au niveau communal que cantonal. L'association a renforcé son action avec deux initiatives majeures en partenariat avec la commune de Renens :

- 1) Intégration d'une partie des activités de l'office du logement au sein du secteur logement de l'ARASOL (mandat de 9 mois).
- 2) Mise en place de l'Aide Individuelle au Logement (AIL). Cette prestation s'adresse aux ménages ayant une autonomie financière suffisante pour couvrir leurs besoins, mais dont le loyer est disproportionné par rapport à leurs revenus.

À l'échelle cantonale, d'autres projets ont connu des avancées significatives. Le programme de soutien numérique Clic Ensemble, développé en partenariat avec l'ARASPE et financé par le dispositif *Vaud pour vous*, s'est poursuivi et a été reconduit pour 2025. Par ailleurs, le Projet Zéro Seuil d'accès a franchi une nouvelle étape en adoptant dorénavant le nom « Phoenix », qui élargi son public cible et sa territorialité.

Sur le plan financier, les comptes 2024 présentent un équilibre entre charges et revenus, avec un total de CHF 10'623'732.76, supérieur au budget initial fixé à CHF 10'056'700. Cette progression s'explique par l'évolution des charges salariales, le renforcement des effectifs et les provisions pour les heures supplémentaires et les vacances.

Par ailleurs, l'évolution démographique de la région continue d'influencer les prestations et le financement des communes. En effet, la population a progressé de 68'537 habitants au 31 décembre 2022 à 70'227 habitants au 31 décembre 2023. Au 31 décembre 2024 la population se monte à 73'189 habitants. Cette croissance impose des ajustements constants pour garantir une réponse adaptée aux besoins croissants des citoyens.

Ainsi, l'exercice 2024 reflète une année de transition et d'adaptation, où l'ARASOL a su relever les défis structurels et financiers tout en garantissant un service de qualité à la population de l'Ouest lausannois.

CENTRE SOCIAL REGIONAL (CSR) – Centre Opérationnel ARASOL

L'année 2024 a été marquée par une augmentation importante du nombre de dossiers RI, qui confirme l'augmentation déjà enregistrée l'an dernier. Le nombre moyen de dossiers financés est passé de 1'212

en 2023 à 1'274 en 2024, soit une augmentation de 5,12%. Pour rappel, le financement est réajusté tous les trois mois, le 1er trimestre étant basé sur les chiffres du dernier trimestre de l'année précédente, et ainsi de suite. En 2024, le financement cantonal a ainsi été relevé d'environ CHF 460'000.00 par rapport à 2023.

Les charges salariales ont augmenté proportionnellement au financement et accusent finalement un excédent de CHF 77'217.06.

Les frais de fonctionnement, dont les coûts sont toujours supérieurs au budget alloué, se bouclent avec une insuffisance de plus de CHF 18'696.52 à laquelle il faut encore ajouter les frais d'interprètes. Pour 2024, ceux-ci se montent à CHF 22'665.75. Ces coûts de fonctionnement sont rigoureusement exploités et revus régulièrement dans l'année, en fonction des besoins.

Ainsi, le Centre Social Régional a su adapter son organisation et ses ressources aux défis de 2024, tout en poursuivant sa mission d'accompagnement des populations en situation de précarité.

AGENCE D'ASSURANCES SOCIALES (AAS) – Centre d'analyse et de soutien

L'AAS fonctionne toujours avec un budget préétabli en 2021, qui ne correspond plus à l'augmentation significative de notre activité. En 2024, la hausse des sollicitations et la complexification des dossiers ont accentué la charge de travail des collaborateur·trice·s.

Pour y faire face, nous avons obtenu en début d'année l'autorisation d'un financement de 0.6 EPT, avec un budget maximum de CHF 66'300.00, financé par un prélèvement sur le fonds de réserve de l'agence. Avec cette autorisation, nous avons terminé l'exercice avec

une charge nette de CHF 1'686'299.24 et avons finalement prélevé CHF 61'400.24 sur la réserve AAS.

Ces ajustements traduisent la nécessité d'adapter durablement le financement de l'agence aux besoins réels afin de garantir un service de qualité à la population.

RESERVES

Centre social régional

- Excédent de financement : CHF 50'418.49
- Attribution au fonds « Égalisation des résultats » : CHF 18'425.29
- Attribution à la réserve générale LASV-LOF : CHF 31'993.20

Agence d'assurances sociales

- Prélèvement sur la réserve AAS : CHF 61'400.24

Synthèse des réserves au 31 décembre 2024

- Réserve générale LASV-LOF (9282.05) : CHF 360'834.34 (taux de remplissage de 58.82%)
- Fonds de réserve « Égalisation des résultats » (9282.09) : CHF 306'735.98 (taux de remplissage de 100%)
- Réserve AAS (9282.24) : CHF 43'235.65 (taux de remplissage de 33.26%)

TÂCHES REGIONALES

FRAIS DE FONCTIONNEMENT – 711

Secrétariat de la cohésion sociale régionale (711.3011.02)

Le renforcement de la coordination régionale s'est traduit par l'intégration du Secrétariat de la cohésion sociale régionale aux tâches régionales, facilitant la gestion administrative de la Conférence des Municipaux et chefs de service. Les charges nettes, y compris charges sociales, pour cette mission s'élèvent à CHF 9'622.95 après déduction de la participation de CHF 1'704.45 de la commune de Prilly.

BUTS OPTIONNELS

Secteur logement - 713

Le secteur Logement dont l'activité reste centrale, a bénéficié d'un financement de CHF 207'400.00 pour 1,5 EPT, financé à 50 % par le canton, afin de répondre aux besoins croissants.

Permanences et consultations juridiques – 713.3185

Comme chaque année la région a versé CHF 57'200.00 pour adapter l'offre à la population de l'Ouest lausannois.

Porte d'orientation sociale (POS) - 718

La réorganisation de la Porte d'Orientation Sociale (POS) a été finalisée avec l'intégration progressive des charges dans le CSR et l'AAS. Les charges de la POS, qui s'élèvent à CHF 97'957.15, sont principalement liées à l'appui social apporté aux personnes ne remplissant pas les critères du Revenu d'Insertion (RI), ainsi qu'au renforcement de l'accompagnement face aux difficultés liées à l'inflation et à la hausse des loyers. Par ailleurs, CHF 17'500.00 sont pris en charge par la commune de Renens dans le cadre de l'intégration des activités de son Office du logement.

Aide individuelle au logement (AIL) - 720

Dans le cadre de l'octroi de l'Aide Individuelle au Logement (AIL) pour la commune de Renens, la formation des généralistes en assurances sociales, chargés du rôle de taxateur·trice·s, a débuté le 1er juillet 2024. La commune de Renens a pris en charge l'intégralité des coûts de la délivrance de cette prestation à hauteur de CHF 20'547.00

Report de charges et réserve régionale

Sur le plan financier, le report de charges de CHF 78'400.00 prévu en cas d'insuffisance de financement cantonal n'a pas été utilisé. La réorganisation des réserves régionales s'est poursuivie, portant la Réserve générale régionale à CHF 152'248.45.

COÛT TOTAL POUR LA REGION

Tâches régionales	CHF 275'638.46
Porte d'orientation sociale (POS)	CHF 80'157.15
Total à répartir	CHF 355'795.61

en lieu et place de CHF 444'100.00 budgétés

Le coût total par habitant se monte à **CHF 5,06** contre 6,48 budgétés.

COMPTES				BUDGET			Ecart nets CPTES/BU
Comptes	charges nettes	financement	+ = excédent - = insuffisance	charges nettes	financement	+ = excédent - = insuffisance	
Tâches cantonales							
710 Charges salariales	6'832'299.36	6'909'516.42	77'217.06	6'648'200.00	6'648'200.00	-	184'099.36
711 Loyers et frais de chauffage	427'260.95	441'237.00	13'976.05	422'900.00	422'900.00	-	4'360.95
711 Frais de fonctionnement	281'947.56	263'251.04	-18'696.52	306'000.00	241'300.00	-64'700.00	-24'052.44
711 Interprètes	25'165.75	2'500.00	-22'665.75	15'000.00	2'500.00	-12'500.00	10'165.75
712 Frais de formation	51'307.35	51'895.00	587.65	63'000.00	61'800.00	-1'200.00	-11'692.65
TOTAL CSR	7'617'980.97	7'668'399.46	50'418.49	7'455'100.00	7'376'700.00	-78'400.00	162'880.97
714 Agence d'Assurances Sociales	1'686'299.24	1'624'899.00	-61'400.24	1'666'700.00	1'666'700.00	-	19'599.24
TOTAL AAS	1'686'299.24	1'624'899.00	-61'400.24	1'666'700.00	1'666'700.00	-	19'599.24
Prélèvement à la réserve AAS						-	
attribution à la réserve générale LASV-LOF						-	
attribution à la réserve pr égalisation des résultats						-	
excédent de financement à restituer au canton						-	
insuffisance de financement reportée sur la région						78'400.00	
Tâches régionales							
711.3001 Vacations du comité de direction	11'610.00			13'300.00			-1'690.00
711.3003.01 Jetons de présence Conseil Intercommunal	3'126.00			3'300.00			-174.00
711.3003.02 Jetons de présence Commission de gestion	1'812.00			1'500.00			312.00
711.30xx Traitement secrétariat de l'ARASOL	36'094.70			22'300.00			13'794.70
711.30xx Trait. secrét. Conférence cohésion sociale	11'327.40			25'400.00			-14'072.60
711.4525.01 Participation Prilly Conférence cohésion	-1'704.45			-3'900.00			2'195.55
711.3099 Autres charges des autorités et du personnel	23'085.51			26'200.00			-3'114.49
711.3655 Participation Conseil des régions	21'068.10			21'000.00			68.10
712.30xx Traitement partiel 1 apprenti	-			-			-
713.xxxx Projet régional - logement	211'655.10			207'400.00			4'255.10
713.4515 Participation du canton - logement	-101'300.00			-103'700.00			2'400.00
713.3185 Office d'information juridique, CSP	57'200.00			57'200.00			-
740 Appartements de transition	1'664.10						
Sous-total	275'638.46			270'000.00			3'974.36
Particip. de la région aux frais de fonctionnement	-			78'400.00			-78'400.00
Total intermédiaire	275'638.46			348'400.00			-72'761.54
718 Porte d'orientation sociale (POS)	80'157.15			95'700.00			-15'542.85
TOTAL à charge de la région	355'795.61			444'100.00			-88'304.39

	Tâches régionales du CSR	Porte d'orientation sociale (POS)	Coût total ARASOL
Total des coûts à répartir selon tableau ci-contre	275'638.46	80'157.15	355'795.61
Coût net par habitant en francs comptes 2024	3.92	1.14	5.06
Coût net par habitant en francs budget 2024	5.08	1.40	6.48

Communes	Population au				Variation en %	Tâches régionales du CSR	Porte d'orientation sociale (POS)	Coût total ARASOL	Acomptes versés, y compris solde n-1	Soldes portés en compte
	31.12.2022		31.12.2023							
Renens	21'116	32.5%	21'466	30.6%	1.7%	84'253.31	24'501.35	108'754.66	136'800.00	28'045.34
Bussigny	10'392	14.8%	10'645	15.2%	2.4%	41'781.25	12'150.20	53'931.45	67'300.05	13'368.60
Chavannes	8'725	12.4%	9'337	13.3%	7.0%	36'647.40	10'657.25	47'304.65	56'500.00	9'195.35
Crissier	9'161	13.0%	9'327	13.3%	1.8%	36'608.15	10'645.85	47'254.00	59'300.00	12'046.00
Ecublens	13'129	18.7%	13'334	19.0%	1.6%	52'335.45	15'219.45	67'554.90	85'100.00	17'545.10
St-Sulpice	5'036	7.2%	5'138	7.3%	2.0%	20'166.45	5'864.50	26'030.95	32'700.00	6'669.05
Villars-Ste-Croix	978	1.4%	980	1.4%	0.2%	3'846.45	1'118.55	4'965.00	6'400.00	1'435.00
	68'537	100.0%	70'227	100.0%	2.5%	275'638.46	80'157.15	355'795.61	444'100.05	88'304.44

certifié conforme

La Présidente

LS

Le Directeur

LS

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7	*** ARASOL ***	10'623'732.76	10'623'732.76	10'056'700.00	10'056'700.00	9'797'666.12	9'797'666.12
710	Charges salariales	7'045'332.21	7'045'332.21	6'842'800.00	6'842'800.00	6'667'571.40	6'667'571.40
710.3011.0	Traitements du personnel	5'480'437.27		5'314'900.00		5'193'109.00	
710.3011.01 *	Direction	802'210.15		756'600.00		705'117.55	
710.3011.03	Assistants sociaux	1'766'368.35		1'740'200.00		1'683'932.15	
710.3011.05 *	Administratifs	2'327'722.47		2'209'600.00		2'250'994.15	
710.3011.07 *	Réceptionnistes	185'897.65		145'000.00		108'788.80	
710.3011.09 *	Enquêteurs	108'225.00		116'500.00		115'349.00	
710.3011.13 *	Conseillers en insertion	84'080.75		101'800.00		144'001.20	
710.3011.15 *	Support logistique	205'932.90		245'200.00		184'926.15	
710.3030	Assurances sociales	512'930.28		495'900.00		478'891.40	
710.3040	Caisse de pension et de prévoyance	825'259.43		828'900.00		792'175.70	
710.3050	Assurances accidents et maladie	122'405.78		119'100.00		114'938.30	
710.3080 *	Personnel facturé par des tiers (enquêteurs)	69'013.00		52'000.00		54'179.85	
710.3901 *	Imputations int. d'honoraires (cpta.+salaires)	35'286.45		32'000.00		34'277.15	
710.4361 *	Remboursements de traitements		68'432.85		50'000.00		64'854.95
710.4364	Remboursements d'assurances propres						26'324.60
710.4515.0	Particip. du canton - charges salariales		6'832'299.36		6'648'200.00		6'423'091.85
710.4515.01 *	Direction		657'610.15		612'000.00		551'168.45
710.4515.03	Assistants sociaux		1'733'217.00		1'715'200.00		1'633'002.50
710.4515.05	Administratifs		2'309'114.52		2'184'600.00		2'237'717.95
710.4515.07	Réceptionnistes		169'224.10		145'000.00		108'788.80
710.4515.09	Enquêteurs		177'238.00		168'500.00		169'528.85
710.4515.13	Conseillers en insertion		84'080.75		101'800.00		144'001.20
710.4515.15 *	Support logistique		241'219.35		277'200.00		219'203.30
710.4515.19	Charges sociales		1'460'595.49		1'443'900.00		1'359'680.80
710.4901 *	Imputations internes de prestations de direction		144'600.00		144'600.00		153'300.00

710.3011.01	Direction Réorganisation de la gouvernance suite aux départs à la retraite de 3 collaborateurs de la direction.
710.3011.05	Administratifs Renfort AD de 1.2 EPT suite à une augmentation des dossiers.
710.3011.07	Réceptionnistes Renforcement de l'équipe du fait d'absences pour longue maladie; montant en partie contrebalancé par des remboursements de traitements (Indemnités Journalières), voir compte 710.4361.
710.3011.09	Enquêteurs Augmentation de 0.1 EPT pour l'Enquêteur et affectation des 0.2 EPT budgétisés pour le suivi administratif au compte 710.3011.05.
710.3011.13	Conseillers en insertion La Conseillère en insertion a changé d'affectation et n'a pas été remplacée durant la période de transition.
710.3011.15	Support logistique Traitement du Concierge 0.25 EPT transféré au compte 711.3012 (Traitement concierge).
710.3080	Personnel facturé par des tiers (enquêteurs) Augmentation de 0.1 EPT de l'Enquêteur facturé par l'ARASMAC.
710.3901	Imputations int. d'honoraires (cpta.+salaires) Cf compte 711.4901.
710.4361	Remboursements de traitements Indemnités journalières pour maladie et accident, APG maternité et rentes provisoires CIP. Vient en compensation d'engagements de personnel aux comptes 710.3011.03, 05 et 07.
710.4515.01	Direction Y compris compte 710.4901 "Imputations internes" pour les prestations de direction pour CHF 144'600.00.
710.4515.15	Support logistique Y compris imputations internes d'honoraires (compta + salaires).
710.4901	Imputations internes de prestations de direction Cf compte 714.3901.

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
711	Frais de fonctionnement	956'375.96	849'956.70	914'500.00	728'200.00	855'744.70	774'536.96
711.3001	Vacations du comité de direction	11'610.00		13'300.00		12'095.00	
711.3003.01	Jetons de présence Conseil intercommunal	3'126.00		3'300.00		1'676.00	
711.3003.02 *	Jetons de présence Commission de gestion	1'812.00		1'500.00		1'061.00	
711.3011	Traitement secrétariat de l'ARASOL					21'536.15	
711.3011.01 *	Traitement secrétariat de l'ARASOL	30'157.85		18'000.00			
711.3011.02 *	Traitement secrétariat Conférence de la cohésion sociale	9'464.25		20'000.00			
711.3012 *	Traitement concierge	59'860.15		49'500.00		65'571.50	
711.3030	Assurances sociales	8'601.30		8'500.00		8'147.80	
711.3040	Caisse de pension et de prévoyance	11'429.50		11'300.00		9'860.40	
711.3050	Assurances accidents et maladie	2'023.80		1'900.00		1'919.85	
711.3061.0	Indemnisations et remboursements de frais	30'485.15		30'500.00		29'743.60	
711.3061.01	Frais de déplacements et débours	30'485.15		30'000.00		29'283.60	
711.3061.02	Frais particip. à conférences et congrès			500.00		460.00	
711.3092	Frais de recherche de personnel			15'000.00		3'769.50	
711.3099	Autres charges des autorités et du personnel	23'085.51		26'200.00		19'351.54	
711.3101	Imprimés et fournitures de bureau	15'954.09		16'000.00		15'135.66	
711.3102.0	Journaux, livres, documentation et annonces	4'303.00		7'300.00		7'463.27	
711.3102.01	Frais d'annonce pour recherche de personnel	650.00		4'000.00		3'478.75	
711.3102.02	Journaux, livres et ouvrages professionnels	3'653.00		3'300.00		3'984.52	
711.3111	Achats de mobilier et machines	10'596.72		9'300.00		6'067.29	
711.3123	Achats d'électricité et d'eau	14'264.95		16'700.00		13'184.65	
711.3133	Achats de produits et fourniture de nettoyage	4'351.90		5'000.00		3'790.75	
711.3141 *	Frais d'entretien et d'aménagement des locaux	9'670.60		2'000.00		653.60	
711.3151	Entretien du mobilier et du matériel	11'868.95		17'000.00		10'147.68	
711.3161.0	Loyers, frais de chauffage, places de parc	439'810.95		438'200.00		423'897.90	
711.3161.01 *	Loyers, frais de chauffage	416'935.75		415'000.00		403'022.70	
711.3161.02 *	Places de parc	22'875.20		23'200.00		20'875.20	
711.3170	Frais de réceptions et de manifestations	4'867.50		4'500.00		3'632.94	
711.3181	Frais de port	21'840.45		28'000.00		20'563.15	
711.3182 *	Frais de téléphones et télécommunications	13'798.86		12'000.00		11'675.85	
711.3183	Frais bancaires	1'511.15		2'500.00		1'460.90	

711.3003.02	Jetons de présence Commission de gestion 1 séance supplémentaire a eu lieu afin de valider un préavis concernant la nouvelle grille salariale inspirée de Decfo sysrem.
711.3011.01	Traitement secrétariat de l'ARASOL Y compris montants pour solde de départ à la retraite de la précédente secrétaire.
711.3011.02	Traitement secrétariat Conférence de la cohésion sociale Au prorata du mandat débuté en juillet 2024.
711.3012	Traitement concierge Cf compte 710.3011.15.
711.3141	Frais d'entretien et d'aménagement des locaux Création d'une salle de Conférence à l'Avenir.
711.3161.01	Loyers, frais de chauffage Augmentation du loyer des locaux de l'Avenir à partir de mai 2024.
711.3161.02	Places de parc Cf compte 711.4271.01 pour CHF 4'150.-. Coûts pris en charge par le Canton.
711.3182	Frais de téléphones et télécommunications Augmentation des coûts relative à la location de la ligne à fibre optique suite à la nouvelle convention signée entre TvT et la Commune de Renens.

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
711.3185.0	Honoraires et frais d'expertises	104'875.13		91'200.00		85'018.63	
711.3185.01	Supervision des collaborateurs	9'312.00		9'000.00		4'280.00	
711.3185.02 *	Comptabilité et salaires	35'286.45		32'000.00		34'277.15	
711.3185.03	Interprètes (langues étrangères)	25'165.75		12'000.00		24'138.55	
711.3185.04	Interprètes (langage des sourds)			3'000.00			
711.3185.05 *	Honoraires divers	28'584.88		28'000.00		16'072.58	
711.3185.06	Fiduciaire	5'188.80		5'200.00		4'738.80	
711.3185.07	Site internet	620.35		800.00		1'080.45	
711.3185.08	Acquisition de nouveaux logiciels et maintenance	716.90		1'200.00		431.10	
711.3186	Primes d'assurances	4'193.25		6'200.00		5'071.90	
711.3188	Frais de déménagement					6'701.10	
711.3189.01	Frais de nettoyage des locaux	10'902.05		17'000.00		11'405.45	
711.3189.02	Frais de destruction des documents confidentiels	2'217.81		2'500.00		1'804.95	
711.3193	Cotisations	4'862.80		5'300.00		5'002.60	
711.3199	Frais divers	3'178.70		4'500.00		2'900.80	
711.3313	Amortissements mobilier et aménagements interne	10'165.00		9'300.00		12'941.80	
711.3655	Particip. financement Conseil des régions	21'068.10		21'000.00		20'561.10	
711.3809.0	Attr. fonds de réserve	50'418.49				11'930.39	
711.3809.03	Attr. réserve générale LASV-LOF	31'993.20				6'801.12	
711.3809.04	Attr. réserve égalisation des résultats	18'425.29				5'129.27	
711.4271.01	Participations autorisations de parquer		4'150.00		4'500.00		3'830.00
711.4271.02 *	Location d'un bureau fermé				2'400.00		1'600.00
711.4362 *	Remboursements de frais et recettes diverses		8'398.05		5'000.00		7'427.80
711.4364	Remboursements d'assurances propres						233.40
711.4390	Participation sport bien-être		400.00		100.00		568.50
711.4515.3	Particip. du canton - frais fonction.		784'792.75		671'900.00		718'300.11
711.4515.30	Loyers et frais de chauffage		427'260.95		422'900.00		410'167.90
711.4515.31	Frais administratifs		276'758.76		241'300.00		267'324.47
711.4515.33	Organe de révision		5'188.80		5'200.00		4'738.80
711.4515.35 *	Interprètes		25'165.75		2'500.00		24'138.55
711.4515.37	Excédent de fin. attribué à la réserve		50'418.49				11'930.39
711.4525.01	Part. Prilly "Conférence cohésion sociale"		1'704.45		3'900.00		
711.4525.02 *	Part. Renens frais infrastructure office du logement		5'250.00				
711.4525.03 *	Part. Renens frais généraux office du logement		1'575.00				
711.4901 *	Imputations internes d'honoraires (cpta.+salaires)		35'286.45		32'000.00		34'277.15
711.4904 *	Imputations internes de frais de locaux		8'400.00		8'400.00		8'300.00

711.3185.02	Comptabilité et salaires Augmentation des honoraires liés à la comptabilité et aux salaires en lien avec l'année de transition.
711.3185.05	Honoraires divers Constitution provision honoraires avocat en cas de litige.
711.4271.02	Location d'un bureau fermé Avec la POS, les associations sont accueillies gratuitement pour leur permanence dans les locaux de la POS. Retiré du budget 2025.
711.4362	Remboursements de frais et recettes diverses Indemnités liées à la participation de la Présidente du CODIR au Conseil des Régions.
711.4515.35	Interprètes Forfait du canton de CHF 2'500.00.
711.4525.02	Part. Renens frais infrastructure office du logement Participation de la Commune de Renens "Office du logement" au frais d'infrastructure.
711.4525.03	Part. Renens frais généraux office du logement Participation de la Commune de Renens "Office du logement" au frais généraux.
711.4901	Imputations internes d'honoraires (cpta.+salaires) Cf compte 710.3901.
711.4904	Imputations internes de frais de locaux Cf compte 713.3904.

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
712	Frais de formation	51'450.75	51'450.75	63'100.00	61'900.00	67'708.89	67'708.89
712.3012.0	Traitements du personnel	17'848.75		25'500.00		29'601.05	
712.3012.01 *	Traitements stagiaires	6'685.00		13'200.00		13'280.65	
712.3012.03	Traitements apprentis	11'163.75		12'300.00		16'320.40	
712.3030	Assurances sociales	1'675.10		2'300.00		2'666.95	
712.3050	Assurances accidents et maladie	394.25		600.00		627.95	
712.3060	Indemnisations et remboursements de frais	1'385.80		1'800.00		1'488.05	
712.3091	Frais de formation du personnel	30'146.85		32'900.00		33'324.89	
712.4361	Remboursements de traitements		143.40		100.00		1'149.75
712.4364	Remboursements d'assurances propres						167.30
712.4390	Participation sport bien-être						16.50
712.4515.4	Particip. du canton - frais formation		51'307.35		61'800.00		66'375.34
712.4515.40	Frais de formation du personnel		30'146.85		32'900.00		33'324.89
712.4515.41	Frais des stagiaires		7'454.10		12'400.00		14'719.05
712.4515.43	Frais des apprentis		13'706.40		16'500.00		18'331.40

712.3012.01

Traitements stagiaires

Accueil d'un seul stagiaire de formation sociale.

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
713	Tâches régionales pour le CSR	286'355.10	394'438.46	264'700.00	452'200.00	251'762.05	332'969.79
713.3011	Projet rég. - logement : traitement personnel	157'401.00		153'000.00		144'622.65	
713.3030	Assurances sociales	14'543.60		14'100.00		13'363.50	
713.3040	Caisse de pension et de prévoyance	23'823.10		24'200.00		21'657.55	
713.3050	Assurances accidents et maladie	3'431.05		3'400.00		3'138.75	
713.3060	Indemnisations et remboursements de frais	902.55		800.00		339.60	
713.3090	Frais pour la formation du personnel	1'160.00		1'000.00		1'300.00	
713.3111	Achats de mobilier et machines			700.00			
713.3161	Places de parc	1'560.00		1'600.00		1'560.00	
713.3185	Office d'information juridique, honoraires CSP	57'200.00		57'200.00		57'200.00	
713.3193	Cotisations	280.00		300.00		280.00	
713.3199	Frais divers	153.80					
713.3901 *	Imputations internes frais de personnel	17'500.00					
713.3904 *	Imputations internes de frais de locaux	8'400.00		8'400.00		8'300.00	
713.4361	Remboursements de traitements				100.00		721.70
713.4364	Remboursements d'assurances propres						442.85
713.4399	Recettes diverses						4'999.02
713.4515.01	Part. du canton - secteur logement		101'300.00		103'700.00		96'698.80
713.4525.0	Tâches régionales pour le CSR		293'138.46		348'400.00		230'107.42
713.4525.01	Renens		84'253.31		107'500.00		70'895.29
713.4525.02	Bussigny		41'781.25		52'800.00		34'890.30
713.4525.03	Chavannes-près-Renens		36'647.40		44'300.00		29'293.50
713.4525.04	Crissier		36'608.15		46'500.00		30'757.30
713.4525.05	Ecublens		52'335.45		66'700.00		44'079.53
713.4525.06	St-Sulpice		20'166.45		25'600.00		16'907.95
713.4525.07	Villars-Ste-Croix		3'846.45		5'000.00		3'283.55
713.4525.20	Office du logement - Renens		17'500.00				

713.3901 **Imputations internes frais de personnel**
Cf compte 718.4901.

713.3904 **Imputations internes de frais de locaux**
Participation de la région aux frais de locaux du secteur logement (cf compte 711.4904).

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
714	Agences d'Assurances Sociales (AAS)	1'892'430.69	1'892'430.69	1'841'900.00	1'841'900.00	1'746'033.56	1'746'033.56
714.3011.0	Traitements du personnel	1'229'206.25		1'132'900.00		1'087'945.75	
714.3011.01 *	Direction	96'796.05		75'600.00		90'948.45	
714.3011.02 *	Gestionnaires de dossiers	954'480.80		912'300.00		879'801.50	
714.3011.03 *	Réceptionnistes	167'944.40		145'000.00		116'575.25	
714.3011.04 *	Support logistique	9'985.00				620.55	
714.3012.0	Traitements des apprentis et concierge	34'447.20		45'800.00		43'231.75	
714.3012.02 *	Traitement concierge	34'447.20		45'800.00		43'231.75	
714.3030	Assurances sociales	115'864.65		113'900.00		104'315.65	
714.3040	Caisse de pension et de prévoyance	182'065.55		190'600.00		168'580.75	
714.3050	Assurances accidents et maladie	29'625.20		29'300.00		27'419.35	
714.3060	Indemnisations et remboursements de frais	4'703.60		6'000.00		6'526.50	
714.3090	Frais pour la formation du personnel	5'861.00		6'400.00		7'070.86	
714.3092	Frais de recherche de personnel			1'500.00			
714.3099	Autres charges des autorités et du personnel	5'014.49		6'400.00		4'176.90	
714.3101	Imprimés et fournitures de bureau	5'285.05		5'000.00		5'560.40	
714.3102.01	Frais d'annonce pour recherche de personnel			1'800.00		1'938.55	
714.3102.02	Journaux, livres et ouvrages professionnels	678.60		1'000.00		797.40	
714.3111	Achats de mobilier et machines	3'515.08		3'000.00		3'669.30	
714.3123	Achats d'électricité et d'eau	7'412.40		12'000.00		7'423.90	
714.3133	Achats de produits et fourniture de nettoyage	1'200.45		2'000.00		2'754.60	
714.3141	Frais d'entretien des locaux	540.00		2'000.00		404.30	
714.3151	Entretien du mobilier et du matériel	6'138.83		8'000.00		6'987.45	
714.3161.0	Loyers et places de parc	72'834.65		72'800.00		71'909.20	
714.3161.01 *	Loyers des locaux	70'674.65		69'200.00		69'569.20	
714.3161.02	Places de parc	2'160.00		3'600.00		2'340.00	
714.3170	Frais de réceptions et de manifestations	1'439.10		1'500.00		1'271.45	
714.3181 *	Frais de port	15'316.60		21'000.00		14'828.50	
714.3182	Frais de téléphones et télécommunications	384.45		1'400.00		592.70	
714.3185.0	Honoraires et frais d'expertises	12'804.40		22'800.00		-20'267.44	
714.3185.01	Honoraires et frais d'expertises	10'659.90		16'000.00		11'975.06	
714.3185.02	Site internet	116.50		200.00		257.50	
714.3185.03	Frais informatiques facturés par le Canton					-32'500.00	
714.3185.04	Supervision des collaborateurs	2'028.00		6'600.00			
714.3186	Primes d'assurances	1'095.55		1'500.00		1'323.40	
714.3189.01 *	Frais de nettoyage des locaux	10'844.75		5'500.00		542.80	
714.3189.02	Frais de destruction des documents confidentiels	554.54		1'000.00		206.70	
714.3193	Cotisations	250.00		200.00		310.00	
714.3199	Frais divers	748.30		2'000.00		536.95	

714.3011.01	Direction Imputation de 0.1 EPT en plus à l'AAS pour la suppléance à la directrice adjointe.
714.3011.02	Gestionnaires de dossiers Financement complémentaires de 0.6 EPT via le fond de réserve de l'AAS.
714.3011.03	Réceptionnistes Augmentation de l'effectif suite à des maladies de longues durées. Couvert en partie par les IJ maladies (cf compte 714.4361).
714.3011.04	Support logistique Imputation 0.3 EPT d'une secrétaire de direction durant les mois de février à juin 2024. Dès le mois de juillet, imputation exclusivement au CSR cf compte 711.3011.15.
714.3012.02	Traitement concierge Cf compte 714.3189.01.
714.3161.01	Loyers des locaux Augmentation du loyer de locaux à l'avenue du 14 Avril. Avenant transmis après l'établissement du budget.
714.3181	Frais de port Report du solde de la machine de 2023 sur 2024.
714.3189.01	Frais de nettoyage des locaux Augmentation des frais de nettoyages des locaux dû au remplacement d'une femme de ménage par une entreprise spécialisée (cf compte 714.3012.02).

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
714.3809.0	Attr. fonds de réserve					42'675.89	
714.3809.04	Attr. réserve transition PDLASV					42'675.89	
714.3901 *	Imputations internes de prestations de direction	144'600.00		144'600.00		153'300.00	
714.4271	Participations autorisations de parquer		625.00		1'500.00		1'300.00
714.4361 *	Remboursements de traitements		50'105.15		100.00		3'250.05
714.4362 *	Remboursements de frais et recettes diverses		407.20				299.06
714.4364	Remboursements d'assurances propres						172.50
714.4390	Participation sport bien-être		60.00		100.00		33.00
714.4515.0	Participations diverses		1'768'136.10		1'815'200.00		1'698'303.06
714.4515.01	CCA VS - Agent régional		43'266.50		42'000.00		42'549.80
714.4515.02	CCA VS - Fonctionnement agences		61'617.50		60'000.00		60'596.20
714.4515.03	CCA VS - Frais de port		10'379.20		10'000.00		10'379.20
714.4515.04	CRD Lausanne - PC Famille		25'173.90		28'000.00		28'203.75
714.4515.05	SCTP - Curateurs		2'800.00		1'500.00		1'640.00
714.4515.06 *	Projet pilote - Vision 2020				7'000.00		7'500.00
714.4515.07	Participation du canton		1'624'899.00		1'666'700.00		1'547'434.11
714.4515.37	Excédent de fin. attribué à la réserve						42'675.89
714.4809.01 *	Prélèvement s/réserve égalisation résultats AAS		61'400.24				
714.4901 *	Imputations internes frais personnel AIL		11'697.00		25'000.00		
715	Secours communaux - CRISSIER	6'852.20	6'852.20	7'000.00	7'000.00	3'664.45	3'664.45
715.3665	Prestations accordées aux bénéficiaires	6'852.20		7'000.00		3'664.45	
715.4525	Participation de la commune		6'852.20		7'000.00		3'664.45
716	Secours communaux - BUSSIGNY	2'005.00	2'005.00	2'000.00	2'000.00	1'930.00	1'930.00
716.3665	Prestations accordées aux bénéficiaires	2'005.00		2'000.00		1'930.00	
716.4525	Participation de la commune		2'005.00		2'000.00		1'930.00
717	Fonds de soutien	1'463.00	1'463.00			2'807.55	2'807.55
717.3665	Prestations accordées aux bénéficiaires	1'463.00				2'807.55	
717.4690	Dons		1'463.00				2'807.55

714.3901	Imputations internes de prestations de direction Cf compte 710.4901.
714.4361	Remboursements de traitements Versement IJ maladie, accident et APG militaire. Cf. compte 714.3011.03 et 714.3011.02.
714.4362	Remboursements de frais et recettes diverses Réduction des coûts pour décompte AVS informatisé.
714.4515.06	Projet pilote - Vision 2020 Demande de financement en cours de validation auprès du Canton.
714.4809.01	Prélèvement s/réserve égalisation résultats AAS Excédent de charge à la suite du financement complémentaires de 0.6 EPT via le fond de réserve de l'AAS (cf compte 714.3011.02).
714.4901	Imputations internes frais personnel AIL Imputation interne prestations d'aide individuelle au logement de la Commune de Renens (cf. 720.3901).

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
718	Porte d'orientation sociale (POS)	97'957.15	97'957.15	95'700.00	95'700.00	134'901.02	134'901.02
718.3011 *	Traitements du personnel	77'171.25				68'592.00	
718.3011.01	Traitements renfort social			32'000.00			
718.3011.02	Traitements projet appui populationnel			41'900.00			
718.3012	Traitements auxiliaires					38'551.80	
718.3030	Assurances sociales	7'130.55		6'700.00		9'834.90	
718.3040	Caisse de pension et de prévoyance	11'972.85		12'600.00		11'052.75	
718.3050	Assurances accidents et maladie	1'682.50		1'700.00		2'319.80	
718.3060	Indemnisations et remboursements de frais			800.00		140.00	
718.3101	Imprimés et fournitures de bureau					1'541.43	
718.3111	Achats de mobilier et machines					349.00	
718.3133	Produits de nettoyage					1'407.40	
718.3141	Frais d'entretien des locaux					79.31	
718.3170	Frais de réceptions et de manifestations					163.10	
718.3185.0	Honoraires et frais d'expertises					715.43	
718.3185.01	Frais d'honoraires					715.43	
718.3199	Frais divers					154.10	
718.4271	Particip. autorisation de parquer		300.00				100.00
718.4362	Remboursements de frais et recettes diverses						2.00
718.4364	Remboursements d'assurances propres						38.15
718.4390	Participation sport bien-être						16.50
718.4525.0	Tâches régionales pour la POS		80'157.15		95'700.00		134'744.37
718.4525.01	Renens		24'501.35		29'300.00		41'514.27
718.4525.02	Bussigny		12'150.20		14'500.00		20'430.75
718.4525.03	Chavannes-près-Renens		10'657.25		12'200.00		17'153.45
718.4525.04	Crissier		10'645.85		12'800.00		18'010.60
718.4525.05	Ecublens		15'219.45		18'400.00		25'811.75
718.4525.06	St-Sulpice		5'864.50		7'100.00		9'900.80
718.4525.07	Villars-Ste-Croix		1'118.55		1'400.00		1'922.75
718.4901 *	Imputations internes frais de personnel		17'500.00				
719	Projet zéro seuil	59'141.65	59'141.65				
719.3011	Traitements du personnel	46'364.70					
719.3030	Assurances sociales	4'286.95					
719.3040	Caisse de pension et de prévoyance	7'199.15					
719.3050	Assurances accidents et maladie	1'011.25					
719.3060	Indemnisations et remboursements de frais	279.60					
719.4515	Participation du canton		59'141.65				

718.3011	Traitements du personnel Transfert des comptes 718.3011.01 et 718.3011.02.
718.4901	Imputations internes frais de personnel Cf compte 713.3901.

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
720	AIL - RENENS	20'547.00	20'547.00	25'000.00	25'000.00		
720.3185	Acquisition de nouveaux logiciels et maintenance	8'850.00					
720.3901 *	Imputations internes frais de personnel AIL	11'697.00		25'000.00			
720.4525 *	Participation de la commune		20'547.00		25'000.00		
730	Projet barrière numérique	182'740.45	182'740.45			65'542.50	65'542.50
730.3011 *	Traitement du personnel	38'427.33				20'236.65	
730.3030	Assurances sociales	3'578.82				1'882.70	
730.3040	Caisse de pension et de prévoyance	5'850.77				3'199.65	
730.3050	Assurances accidents et maladie	843.62				443.90	
730.3060	Indemnisations et remboursements de frais	3'204.35				872.65	
730.3080 *	Personnel facturé par des tiers (coordinatrice)	63'478.70				25'960.75	
730.3090	Frais pour la formation du personnel	1'285.00				160.00	
730.3099	Charges diverses des autorités et du personnel	1'115.00					
730.3101	Imprimés et fournitures de bureau	3'241.97					
730.3181	Frais de port	647.45					
730.3182	Frais de téléphones	825.89					
730.3185	Honoraires et frais d'expertises	45'007.65				12'773.80	
730.3199	Frais divers	15'233.90				12.40	
730.4390	Participation sport bien-être						16.50
730.4515	Participation du canton		172'010.45				65'526.00
730.4655	Participation de tiers		5'000.00				
730.4690	Dons		5'730.00				
740	Appartements de transition	21'081.60	19'417.50				
740.3102	Journaux, livres et ouvrages professionnels	14.40					
740.3111	Achats de mobilier et machines	709.70					
740.3161	Loyers, frais de chauffage	20'357.50					
740.4271 *	Produits des sous-locations		18'917.50				
740.4356	Facturation de services à des tiers		500.00				

720.3901	Imputations internes frais de personnel AIL Cf. compte 714.4901.
720.4525	Participation de la commune Financement exclusif de la Commune de Renens.
730.3011	Traitement du personnel Salaire de la chargée de projet pour l'ARASOL.
730.3080	Personnel facturé par des tiers (coordinatrice) Salaire de la chargée de projet pour l'ARASPE.
740.4271	Produits des sous-locations Le bail de l'appartement à la Rue du Lac 28 B à Renens a été pris à la mi-juin, mais la première location n'a débuté qu'à la mi-juillet, entraînant un mois de vacance.

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7	*** ARASOL ***	10'623'732.76	10'623'732.76	10'056'700.00	10'056'700.00	9'797'666.12	9'797'666.12
710	Charges salariales	7'045'332.21	7'045'332.21	6'842'800.00	6'842'800.00	6'667'571.40	6'667'571.40
711	Frais de fonctionnement	956'375.96	849'956.70	914'500.00	728'200.00	855'744.70	774'536.96
712	Frais de formation	51'450.75	51'450.75	63'100.00	61'900.00	67'708.89	67'708.89
713	Tâches régionales pour le CSR	286'355.10	394'438.46	264'700.00	452'200.00	251'762.05	332'969.79
714	Agences d'Assurances Sociales (AAS)	1'892'430.69	1'892'430.69	1'841'900.00	1'841'900.00	1'746'033.56	1'746'033.56
715	Secours communaux - CRISSIER	6'852.20	6'852.20	7'000.00	7'000.00	3'664.45	3'664.45
716	Secours communaux - BUSSIGNY	2'005.00	2'005.00	2'000.00	2'000.00	1'930.00	1'930.00
717	Fonds de soutien	1'463.00	1'463.00			2'807.55	2'807.55
718	Porte d'orientation sociale (POS)	97'957.15	97'957.15	95'700.00	95'700.00	134'901.02	134'901.02
719	Projet zéro seuil	59'141.65	59'141.65				
720	AIL - RENENS	20'547.00	20'547.00	25'000.00	25'000.00		
730	Projet barrière numérique	182'740.45	182'740.45			65'542.50	65'542.50
740	Appartements de transition	21'081.60	19'417.50				
	TOTALISATION	10'623'732.76	10'623'732.76	10'056'700.00	10'056'700.00	9'797'666.12	9'797'666.12

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	TOTAL DES CHARGES	10'623'732.76		10'056'700.00		9'797'666.12	
30	AUTORITES ET PERSONNEL	9'336'083.65		8'897'900.00		8'692'672.59	
300	Autorités et commissions	16'548.00		18'100.00		14'832.00	
301	Personnel adm. et exploitation	7'180'786.00		6'833'500.00		6'712'998.30	
303	Assurances sociales	668'611.25		641'400.00		619'102.90	
304	Caisse de pensions et de prévoyance	1'067'600.35		1'067'600.00		1'006'526.80	
305	Assurance maladie & accidents	161'417.45		156'000.00		150'807.90	
306	Indemnités et remboursements de frais	40'961.05		39'900.00		39'110.40	
308	Personnel intérimaire	132'491.70		52'000.00		80'140.60	
309	Autres charges des autorités et du personnel	67'667.85		89'400.00		69'153.69	
31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	978'193.87		909'500.00		812'605.20	
310	Imprimés et fournitures de bureau	29'477.11		31'100.00		32'436.71	
311	Achat mobilier, matériel, machines, véhicules	14'821.50		13'000.00		10'085.59	
312	Achats d'eau, d'énergie, de combustibles	21'677.35		28'700.00		20'608.55	
313	Autres fournitures et marchandises	5'552.35		7'000.00		7'952.75	
314	Entretien routes, immeubles, territoire	10'210.60		4'000.00		1'137.21	
315	Entretien objets mobiliers et inst. techniques	18'007.78		25'000.00		17'135.13	
316	Loyers, fermages et redevances d'utilisation	534'563.10		512'600.00		497'367.10	
317	Réceptions et manifestations	6'306.60		6'000.00		5'067.49	
318	Honoraires et prestations de service	312'869.98		269'800.00		211'617.82	
319	Impôts, taxes, cotisations et frais divers	24'707.50		12'300.00		9'196.85	
33	AMORTISSEMENTS	10'165.00		9'300.00		12'941.80	
331	Amortissements patrimoine administratif	10'165.00		9'300.00		12'941.80	
36	AIDES ET SUBVENTIONS	31'388.30		30'000.00		28'963.10	
365	Aides, subventions à des institutions privées	21'068.10		21'000.00		20'561.10	
366	Aides individuelles	10'320.20		9'000.00		8'402.00	
38	ATTRIB. AUX FINANCEMENTS SPECIAUX	50'418.49				54'606.28	
380	Attrib. aux fonds de réserve & de renouvel.	50'418.49				54'606.28	
39	IMPUTATIONS INTERNES	217'483.45		210'000.00		195'877.15	
390	Imputations internes	217'483.45		210'000.00		195'877.15	

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4	TOTAL DES REVENUS		10'623'732.76		10'056'700.00		9'797'666.12
42	REVENUS DU PATRIMOINE		23'992.50		8'400.00		6'830.00
427	Revenus immeubles patrimoine administratif		23'992.50		8'400.00		6'830.00
43	TAXES, EMOLUMENTS, VENTES		128'446.65		55'500.00		110'734.13
435	Ventes et prestations service		500.00				
436	Remboursement de tiers		127'486.65		55'300.00		105'084.11
439	Autres recettes		460.00		200.00		5'650.02
45	PART. & REMB. COLLECT. PUBLIQUES		10'180'216.92		9'782'800.00		9'481'417.29
451	Participations & remboursements du canton		9'768'987.66		9'300'800.00		9'110'971.05
452	Part. de communes et associations de com.		411'229.26		482'000.00		370'446.24
46	AUTRES PRESTATIONS & SUBVENTIONS		12'193.00				2'807.55
465	Participations et subventions de tiers		5'000.00				
469	Dons et legs		7'193.00				2'807.55
48	PRELEVEMENTS S/FONDS SPECIAUX		61'400.24				
480	Prélèvement sur fonds réserve & renouvel.		61'400.24				
49	IMPUTATIONS INTERNES		217'483.45		210'000.00		195'877.15
490	Imputations internes		217'483.45		210'000.00		195'877.15

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2024	Mouvement Débit	Mouvement Crédit	Bilan au 31.12.2024
91	*** A C T I F S ***	1'265'403.91	18'216'117.72	17'809'529.77	1'671'991.86
910	DISPONIBILITES	843'541.52	17'457'751.36	17'009'188.88	1'292'104.00
9100	Caisse	1'032.95	15'095.75	15'915.00	213.70
9100.01	Caisse principale	1'032.95	6'395.75	7'215.00	213.70
9100.99	Transfert de fonds		8'700.00	8'700.00	
9102	Banques	842'508.57	17'442'655.61	16'993'273.88	1'291'890.30
9102.02	BCV - Contentieux CSR no 935.09.53	11'358.55	156'922.90	162'448.15	5'833.30
9102.03	BCV - Prestations RI no 5114.66.77	66'177.82	6'842'773.28	6'418'395.00	490'556.10
9102.10	BCV - Fonctionnement ARASOL no 935.09.54	763'920.35	10'438'327.48	10'408'066.08	794'181.75
9102.12	BCV - Dons RI no 5115.72.75	1'051.85	4'631.95	4'364.65	1'319.15
911	DEBITEURS ET COMPTES COURANTS	326'172.24	711'250.81	724'395.74	313'027.31
9111	Comptes courants débiteurs	29'423.45	423'656.70	423'426.15	29'654.00
9111.06	Compte courant allocations familiales	2'200.00	138'160.00	140'360.00	
9111.07	Assurances de personnes à ventiler		252'485.30	252'485.30	
9111.10	CIP - compte courant	27'223.45	29'654.00	27'223.45	29'654.00
9111.15	Prestations pour tiers à refacturer		3'357.40	3'357.40	
9114	Participations et subventions à recevoir	255'995.24	231'878.86	255'995.24	231'878.86
9114.01	Débiteur DSAS - subventionnement	255'995.24	231'878.86	255'995.24	231'878.86
9115	Autres débiteurs	40'753.55	55'715.25	44'974.35	51'494.45
9115.01	Débiteurs divers	40'753.55	55'715.25	44'974.35	51'494.45
9139	Actifs transitoires	65'780.15	47'115.55	65'780.15	47'115.55
9139.01	Actifs transitoires	65'780.15	47'115.55	65'780.15	47'115.55
9146	Mobilier, machines et véhicules à amortir	29'910.00		10'165.00	19'745.00
9146.01	Mobilier de bureau et des aménagements interne CSR	29'910.00		10'165.00	19'745.00

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2024	Mouvement Débit	Mouvement Crédit	Bilan au 31.12.2024
92	*** P A S S I F S ***	-1'265'403.91	28'926'351.92	29'332'939.87	-1'671'991.86
920	ENGAGEMENTS COURANTS	-297'561.44	28'769'896.93	29'237'582.63	-765'247.14
9200	Créanciers	-133'819.46	9'695'905.61	9'675'547.65	-113'461.50
9200.01	Créanciers divers	-133'819.46	3'418'925.26	3'398'567.30	-113'461.50
9200.99	Paielements DTA en cours (salaires)		6'276'980.35	6'276'980.35	
9206	Comptes courants créanciers	-162'690.13	19'069'626.67	19'557'403.03	-650'466.49
9206.02	DSAS - avance prestations ASV	-11'358.55	162'448.15	156'922.90	-5'833.30
9206.03	DSAS - avance prestations RI	-66'177.82	6'418'395.00	6'842'773.28	-490'556.10
9206.05	DSAS - avance fonctionnement		9'293'298.46	9'293'298.46	
9206.06	DSAS - avance subvention organe de révision	-6'000.00			-6'000.00
9206.10	CIP - compte courant		1'690'361.00	1'690'361.00	
9206.11	AVS - compte courant		1'129'055.30	1'129'829.15	-773.85
9206.15	Impôt à la source retenu au personnel		9'966.95	9'966.95	
9206.21	Fonctionnement - Renens (commune siège)	-23'090.44	108'754.66	113'709.56	-28'045.34
9206.22	Fonctionnement - Bussigny	-11'078.95	53'931.45	56'221.10	-13'368.60
9206.23	Fonctionnement - Chavannes	-10'353.05	47'304.65	46'146.95	-9'195.35
9206.24	Fonctionnement - Crissier	-9'432.10	47'254.00	49'867.90	-12'046.00
9206.25	Fonctionnement - Ecublens	-15'708.72	67'554.90	69'391.28	-17'545.10
9206.26	Fonctionnement - St-Sulpice	-5'091.25	26'030.95	27'608.75	-6'669.05
9206.27	Fonctionnement - Villars-Ste-Croix	-993.70	4'965.00	5'406.30	-1'435.00
9206.34	Secours communaux - Crissier	-3'335.55	6'852.20	3'664.45	-147.80
9206.36	Secours communaux - Bussigny	-70.00	2'005.00	1'935.00	
9206.38	AIL - Renens		1'449.00	60'300.00	-58'851.00
9209	Autres engagements courants	-1'051.85	4'364.65	4'631.95	-1'319.15
9209.12	RI - dons	-1'051.85	4'364.65	4'631.95	-1'319.15
9259	Passifs transitoires	-192.45	192.45	7'190.30	-7'190.30
9259.01	Passifs transitoires	-192.45	192.45	7'190.30	-7'190.30
9282	Provisions et fonds de réserve	-967'650.02	156'262.54	88'166.94	-899'554.42
9282.01	Provision pour frais de fonctionnement	-94'862.30	94'862.30	36'500.00	-36'500.00
9282.04	Réserve AAS	-104'635.89	61'400.24		-43'235.65
9282.05	Réserve générale LASV-LOF	-328'841.14		31'993.20	-360'834.34
9282.09	Fonds de réserve Egalisation des résultats	-288'310.69		18'425.29	-306'735.98
9282.20	Réserve Générale Régionale	-151'000.00		1'248.45	-152'248.45

GLOSSAIRE

AAS : Agence d'Assurances Sociales

AIL : Aide Individuelle au Logement

CCAVS : Caisse Cantonale vaudoise de Compensation AVS

CIP : Caisse Intercommunale de Pensions

CRD : Centre Régional de Décision

CRST : Centre Régional de la Santé au Travail

CSP : Centre Social Protestant

CSR : Centre Social Régional

DSAS : Département de la Santé et de l'Action Sociale

EPT : Equivalent Plein Temps

LASV : Loi sur l'Aide Sociale

LOF : Loi sur l'Organisation et le Financement

POS : Porte d'Orientation Sociale

RI : Revenu d'Insertion

SCTP : Service des Curatelles et Tutelles Professionnelles