



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

**COMPTES 2022**

ADOPTES PAR LE CONSEIL INTERCOMMUNAL  
LORS DE SA SEANCE du 13.06.2023

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



## TABLE DES MATIERES

Préambule.....	1 – 4
Glossaire.....	5
Répartition des coûts entre le canton et la région pour 2022.....	6
Répartition des coûts à charge des communes pour 2022.....	7
Comptes 2022.....	8 - 28
Charges et revenus par nature.....	29 - 30
Bilans comparés.....	31 - 33



# ARASOL - COMPTES 2022

<b>ARASOL</b>		
<b>CENTRE SOCIAL REGIONAL</b>	<b>AGENCE D'ASSURANCES SOCIALES</b>	<b>TACHES REGIONALES</b>

## ARASOL

La RAS a repris ses activités normalement en 2022, après deux ans de pandémie, en intégrant le télétravail sous forme de convention.

Le canton, selon le protocole d'accord canton-communes, a repris entièrement à sa charge le financement des Agences d'assurances sociales en 2022, nécessitant une adaptation des tableaux de bord et l'intégration de nouvelles exigences cantonales (comptes 714).

Ce financement global permettra certainement à terme de mutualiser les compétences du personnel des ARAS par la mise en place de plateformes d'action sociale régionalisée.

C'est ainsi que l'année 2022 a été principalement consacrée à mettre sur pied la Porte d'Orientation Sociale (porte d'entrée unique pour toutes les prestations ARASOL), visant une ouverture à fin d'année (comptes 718)

La finalisation d'une convention pour le Secteur logement entre l'ARASOL et le canton a permis la prise en charge pérenne d'un

financement de moitié pour chaque partie, et ceci dès 2022 (comptes 713).

D'autre part, la direction a travaillé sur la poursuite de l'étude de la grille salariale Decfo system et sur la recherche de nouveaux locaux. A défaut, une valorisation des espaces actuels, entre la création de la POS et l'accueil du personnel de l'AAS au CSR a été réfléchi. Dans le même sens, le projet de délocaliser les archives sises au CSR pour aménager des box d'entretiens se concrétisera sur 2023.

En ce qui concerne les salaires, le CODIR a accordé une indexation de 1 % sur 2022, faisant suite à plus de 10 ans de non-revalorisation salariale.

Il est également judicieux de relever que la population de la région ne cesse d'augmenter du fait d'important chantiers immobiliers, passant de 64'500 au 31.12.2019 à 68'015 citoyens au 31.12.2021. Cette progression a, bien sûr, un impact sur nos prestations et le financement des communes à la région.

## CENTRE SOCIAL REGIONAL

Contrairement à ce que tous les indicateurs prévoyaient et comme la direction le disait déjà en 2021, la baisse significative des bénéficiaires RI n'a cessé de se poursuivre sur 2022.

Ainsi le nombre de dossiers pour l'année est passé en moyenne de 1'238 - dossiers pour 2021 - à **1'191 - dossiers pour 2022**. Pour mémoire, le nombre de dossiers pour 2020 était en moyenne de 1'258. Nous accusons ainsi une baisse de 67 dossiers en moyenne sur 2 ans.

Si l'on parle de dossiers financés, base de calcul du financement du CSR (du 4<sup>e</sup> trimestre 2021 au 3<sup>e</sup> trimestre 2022), il s'agit alors de 1'186 dossiers en moyenne (1'262 en 2021) soit une baisse de 76 dossiers en moyenne, répartis comme suit :

PERIODE	NOMBRE DE DOSSIERS FINANCES
<b>4<sup>E</sup> trimestre 2021</b>	<b>1222</b>
1 <sup>er</sup> trimestre 2022	1157
2 <sup>e</sup> trimestre 2022	1166
3 <sup>e</sup> trimestre 2022	1197
<b>4<sup>e</sup> trimestre 2022</b>	<b>1241</b>

Pour rappel, le financement est réajusté tous les 3 mois. C'est ainsi que le 1<sup>er</sup> trimestre de l'année est basé sur le 4<sup>e</sup> trimestre de l'année précédente et ainsi de suite.

Au final, l'ajustement financier et des ressources humaines a dû s'effectuer sur un financement à la baisse d'environ CHF 350'000.-. Cela a nécessité constamment un management serré des ressources humaines et une considération à la baisse des besoins de l'institution.

Le poste de Responsable d'Unité (710.3011.03), mis au concours, a été repourvu début d'année en complément de l'équipe de cadres. Ainsi, chaque Responsable d'Unité est responsable d'une vingtaine de collaborateurs (social et administratif).

Comme annoncé, le pool de formateurs au sein du Centre de formation pratique pour les administratifs a été créé, répartissant respectivement la charge entre le CSR et l'AAS de 70 et 30 %.

L'Unité Commune (UC), quant à elle, regroupant une équipe de 3 assistants sociaux à l'ORP basée à Prilly pour l'Ouest lausannois, a déployé ses effets au niveau de la réinsertion des bénéficiaires, du fait principalement du plein emploi constaté après la pandémie.

Pour rappel, les frais de fonctionnement restent à la charge du SDE, le salaire des assistants sociaux étant pris en charge par l'ARASOL.

Lecture du tableau de répartition des tâches cantonales en page 6 :

- Les charges salariales budgétées accusent une baisse d'environ CHF 420'300.- par rapport aux comptes. Au final, les charges salariales sont de CHF 16'841.78 supérieures au financement.
- Pour les loyers et frais de chauffage, l'annonce de location d'une surface supplémentaire, pour répondre à nos besoins de bureaux, ne s'est pas concrétisée, induisant un non consommé au niveau du loyer de CHF 38'629.45.
- Les frais de fonctionnement ont aussi été largement maîtrisés dans un souci d'économie contrôlé, tant au niveau du fonctionnement de l'institution qu'événementiel. Ainsi, le non dépensé se monte à CHF 37'574.65.
- Les interprètes restent une prestation extrêmement sollicitée et interdépendantes de l'activité à l'ARASOL. Comme chaque année, les frais de fonctionnement doivent couvrir ce montant, celui du canton étant largement en dessous des besoins institutionnels pour CHF 23'376.-.
- Les frais de formation ont couvert les salaires de quatre apprenties, dont deux dans un cursus classique. Pour les deux autres, il s'est agi d'un apprenti en formation 3 + 1 (CFC + maturité professionnelle sur 1 an) et une autre apprenante pour se préparer à l'obtention de sa maturité pour son accession aux Hautes Ecoles (sur 1 an). Le dépassement est de CHF 8'211.93.
- Prélèvement réserve « Egalisation des résultats » de CHF 60'000.- selon budget, n'a pas été nécessaire. Pour les CHF 675.37, voir ci-dessous « Attribution aux réserves ».

## AGENCE D'ASSURANCES SOCIALES DE L'OUEST LAUSANNOIS

La délivrance de prestations n'a en rien été touchée par la reprise du financement par le canton, n'entraînant plus pour la région d'implication financière.

En préambule, les comptes liés à la POS ont été sortis de la section 714, par souci de clarté entre financement cantonal et régional. La section 718 a été créée. Il s'agit des comptes :

- 714.3141.02 « Création d'une Porte d'orientation sociale » pour CHF 150'000.-
- 714.3901.01 « Imputations internes frais POS » (cf compte 710.4901.01) pour CHF 65'300.-

Dès 2022, l'AAS s'est dotée d'une nouvelle responsable suite au départ de l'Agente régionale à fin 2021.

Le nouveau management, tendant à mutualiser les compétences, a intégré une ventilation de 0,7 EPT sur l'année concernant les postes de cadres et 0,85 EPT de réceptionnistes dès le mois de septembre, pour répondre aux besoins de la nouvelle réception à travers la POS. La masse salariale a été cependant maîtrisée, puisque le budget n'a été dépassé que de CHF 38'205.76.

Les frais informatiques au compte 714.3185.03 de CHF 32'500.- n'ont pas été facturés par le canton. Ce montant a été porté en provision au bilan 9282.01.

Les prestations transversales pour CHF 150'000.- regroupent les prestations de la direction et de la logistique sous forme de forfait horaire. Ils annulent les anciennes imputations internes de locaux et de frais administratifs du CSR à l'AAS.

## ATTRIBUTION AUX RESERVES

Au vu du bouclage intermédiaire du CSR établi à fin octobre, le canton n'a pas diminué le financement en fin d'année. C'est ainsi que, sur décisions du canton de février 2023, l'excédent de produit de l'exercice est alloué aux réserves de la manière suivante :

CSR : Fonds égalisation des résultats Plafond 2021, 4% du financement	CHF 283'856.79
CSR : Fonds égalisation des résultats, Plafond 2022, 4% du financement	CHF 283'181.42
<b>*Différence du fonds Attribué au fonds « Déménagement »</b>	<b>CHF 675.37</b>
<b>CSR : Excédent de financement Attribué au fonds « Déménagement »</b>	<b>CHF 27'774.39</b>
<b>AAS : Excédent de financement</b>	<b>CHF 92'274.67</b>
AAS : réserve AAS	./.. CHF 61'960.00
Plafond 2022, 4% du financement Attribué au Fonds « Déménagement »	./.. CHF 30'314'67
<b>TOTAL « FONDS DEMENAGEMENT »</b>	<b>CHF 58'764.43</b>

\*Compte tenu de la baisse du financement entre 2021 et 2022.

Au 31 décembre 2022, les réserves de l'ARASOL s'articulent ainsi :

Réserve AAS	CHF 61'960.00
Réserve générale LASV-LOF	CHF 65'853.45
Fonds affecté « Déménagement »	CHF 256'186.57
Fonds de réserve « Egalisation des résultats »	CHF 283'181.42

## TACHES REGIONALES

- 713 : Le secteur Logement

Pour 2022, le secteur logement, dont le fonctionnement est réparti entre deux collaborateurs (assistante sociale et juriste), a vu son activité touchée de plein fouet par une augmentation des exécutions forcées dans la région. Une adaptation des forces de travail a été amortie par des heures supplémentaires.

Ainsi, et sur la base d'un rapport établi par la direction, l'augmentation des charges salariales pour 2022 a été reconnue et prise en charge par le canton pour la moitié, selon la convention établie à fin 2022, pour 2022 et les années suivantes, soit CHF 77'418.35.

Les budgets pour 2023 et 2024 ont intégré cette augmentation d'activité en relevant la dotation d'un 0,4 EPT, amenant la dotation totale à 1,5 EPT.

- 718 : Porte d'Orientation Sociale

Le budget total était de CHF 215'300.-. Les dépenses se sont élevées pour un montant global de **CHF 186'834.58**.

Le salaire de la chargée de projet à 50 % a été pris en charge par la région au 718.3011, dès le 1<sup>er</sup> mars 2022. Des poolistes aides-réceptionnistes ont été engagées pour assurer la transition entre les réceptions du CSR et de l'AAS et la mise en place de la POS ainsi que pour le remplacement lors de vacances ou maladie des titulaires.

De plus, les coûts liés aux travaux d'aménagement du site en salles d'entretien ont été de CHF 102'676.- (CHF 88'315.25 « 718.3141 » + CHF 14'360.75 « 718.3185.01 »).

Les autres dépenses ont également concerné la formation des réceptionnistes, le déménagement des collaborateurs/trices de l'AAS au CSR ainsi que le marketing (signalétique et modification du site internet).

- 713.3185 : Permanences et consultations juridiques : comme chaque année la région a versé CHF 57'200.- pour adapter l'offre à la population de l'Ouest lausannois. Depuis début 2022, ces permanences ont été déplacées à la rue de l'industrie 1 à Renens.

- Le report de charges de la région de CHF 61'100.-, qui est une réserve prévisionnelle au budget en cas d'insuffisance de financement du canton, n'a pas été nécessaire.

## COÛT TOTAL POUR LA REGION

Tâches régionales	CHF 202'579.71
Porte d'orientation sociale (POS)	CHF 186'834.58

**Total à répartir** **CHF 389'414.29**

au lieu de CHF 499'800.- budgétés, soit une baisse de financement à l'ARASOL de CHF 110'385.71 pour les communes de l'Ouest lausannois en 2022.

Le coût total par habitant se monte à CHF 5,73 contre 7,50 budgétés.

Mars 2023/as

**GLOSSAIRE**

AD	Gestionnaire administratif
AS	Assistant social
AAS	Agence d'Assurances Sociales
CRD	Centre Régional de Décision
CSR	Centre Social Régional
DGCS	Direction Générale de la Cohésion Sociale
DGNSI	Direction Générale du numérique et du système d'information
DSAS	Département de la Santé et de l'Action Sociale
EPT	Equivalent Plein Temps
FORJAD	Formation des Jeunes Adultes en Difficulté
LASV	Loi sur l'Aide Sociale
LOF	Loi sur l'Organisation et du Financement
OCBE	Office cantonal des Bourses d'Etudes
POS	Porte d'Orientation Sociale
SCTP	Service des Curatelles et Tutelles Professionnelles
SDE	Service de l'Emploi
RAS	Région d'Action Sociale
RI	Revenu d'Insertion
UC	Unité Commune

Comptes	COMPTES			BUDGET			Ecart nets CPTES/BU
	charges nettes	financement	+ = excédent - = insuffisance	charges nettes	financement	+ = excédent - = insuffisance	
<b>Tâches cantonales</b>							
710 Charges salariales	6'345'604.37	6'328'762.59	-16'841.78	6'765'900.00	6'765'900.00	-	-420'295.63
711 Loyers et frais de chauffage	409'935.55	448'565.00	38'629.45	410'800.00	412'000.00	1'200.00	-864.45
711 Frais de fonctionnement	210'833.35	248'408.00	37'574.65	362'300.00	249'500.00	-112'800.00	-151'466.65
711 Interprètes	25'776.00	2'400.00	-23'376.00	12'000.00	2'500.00	-9'500.00	13'776.00
712 Frais de formation	59'611.93	51'400.00	-8'211.93	63'400.00	63'400.00	-	-3'788.07
<b>TOTAL CSR</b>	<b>7'051'761.20</b>	<b>7'079'535.59</b>	<b>27'774.39</b>	<b>7'614'400.00</b>	<b>7'493'300.00</b>	<b>-121'100.00</b>	<b>-562'638.80</b>
714 Agence d'Assurances Sociales	1'456'725.33	1'549'000.00	92'274.67	1'461'100.00	1'461'100.00	-	-4'374.67
<b>TOTAL AAS</b>	<b>1'456'725.33</b>	<b>1'549'000.00</b>	<b>92'274.67</b>	<b>1'461'100.00</b>	<b>1'461'100.00</b>	<b>-</b>	<b>-4'374.67</b>
attribution à la réserve AAS			61'960.00			-	
Attribution au fonds affecté déménagement			58'764.43			-	
prélèvement réserve générale LASV-LOF			-			-	
prélèvement réserve pr égalisation des résultats			-675.37			60'000.00	
insuffisance de financement reportée sur la région			-			61'100.00	
<b>Tâches régionales</b>							
711.3001 Vacations du comité de direction	10'145.00			13'300.00			-3'155.00
711.3003.01 Jetons de présence Conseil Intercommunal	1'712.00			3'300.00			-1'588.00
711.3003.02 Jetons de présence Commission de gestion	864.00			1'500.00			-636.00
711.30xx Secrétariat (y compris charges sociales)	29'033.70			19'000.00			10'033.70
711.3099 Autres charges des autorités et du personnel	10'688.35			21'900.00			-11'211.65
711.3655 Participation Conseil des régions	20'404.50			21'000.00			-595.50
712.30xx Traitement 2ème apprenti	7'020.40			11'000.00			-3'979.60
713.xxxx Projet régional - logement	154'836.71			150'300.00			4'536.71
713.4515 Participation du canton - logement	-77'418.35			-75'100.00			-2'318.35
713.4363 Regimo - indemnité dysfonct. chauffage	-11'906.60			-			-11'906.60
713.3185 Office d'information juridique, CSP	57'200.00			57'200.00			-
<b>Sous-total</b>	<b>202'579.71</b>			<b>223'400.00</b>			<b>-20'820.29</b>
Particip. de la région aux frais de fonctionnement	-			61'100.00			-61'100.00
<b>Total intermédiaire</b>	<b>202'579.71</b>			<b>284'500.00</b>			<b>-81'920.29</b>
714 Agence d'Assurances Sociales	-			-			-
718 Porte d'orientation sociale (POS)	186'834.58			215'300.00			-28'465.42
<b>TOTAL à charge de la région</b>	<b>389'414.29</b>			<b>499'800.00</b>			<b>-110'385.71</b>

	Tâches régionales du CSR	Agence d'Assurances Sociales (AAS)	Porte d'orientation sociale (POS)	Coût total ARASOL
Total des coûts à répartir selon tableau ci-contre	202'579.71	-	186'834.58	389'414.29
Coût net par habitant en francs <b>comptes 2022</b>	2.98	-	2.75	5.73
Coût net par habitant en francs <b>budget 2022</b>	4.27	-	3.23	7.50

Communes	Population au				Variation en %	Tâches régionales du CSR	Agence d'Assurances Sociales (AAS)	Porte d'orientation sociale (POS)	Coût total ARASOL	Acomptes versés, y compris solde n-1	Soldes portés en compte
	31.12.2020		31.12.2021								
Renens	20'863	32.6%	20'917	30.8%	0.3%	62'300.41	-	57'458.18	119'758.59	156'400.00	36'641.41
Bussigny	9'614	14.1%	10'253	15.1%	6.6%	30'538.10	-	28'164.60	58'702.70	72'000.00	13'297.30
Chavannes	8'487	12.5%	8'767	12.9%	3.3%	26'112.15	-	24'082.60	50'194.75	63'600.00	13'405.25
Crissier	8'700	12.8%	8'974	13.2%	3.1%	26'728.65	-	24'651.25	51'379.90	65'200.00	13'820.10
Ecublens	13'164	19.4%	13'214	19.4%	0.4%	39'357.30	-	36'298.35	75'655.65	98'600.00	22'944.35
St-Sulpice	4'909	7.2%	4'932	7.3%	0.5%	14'689.75	-	13'548.00	28'237.75	36'800.00	8'562.25
Villars-Ste-Croix	958	1.4%	958	1.4%	0.0%	2'853.35	-	2'631.60	5'484.95	7'200.00	1'715.05
	<b>66'695</b>	<b>100.0%</b>	<b>68'015</b>	<b>100.0%</b>	<b>2.0%</b>	<b>202'579.71</b>	<b>-</b>	<b>186'834.58</b>	<b>389'414.29</b>	<b>499'800.00</b>	<b>110'385.71</b>

certifié conforme

La Présidente

LS

Le Directeur

LS

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>7</b>	<b>*** ARASOL ***</b>	<b>9'627'448.68</b>	<b>9'627'448.68</b>	<b>10'037'500.00</b>	<b>10'037'500.00</b>	<b>9'368'097.47</b>	<b>9'368'097.47</b>
<b>710 *</b>	<b>Charges salariales</b>	<b>6'650'069.02</b>	<b>6'650'069.02</b>	<b>6'981'300.00</b>	<b>6'981'300.00</b>	<b>6'773'367.05</b>	<b>6'773'367.05</b>
710.3011.0	Traitements du personnel	5'259'848.70		5'420'600.00		5'302'794.10	
710.3011.01 *	Direction	705'899.20		801'000.00		819'873.40	
710.3011.03 *	Assistants sociaux	1'692'638.25		1'539'200.00		1'487'045.15	
710.3011.05 *	Administratifs	2'326'936.40		2'516'600.00		2'371'598.70	
710.3011.07 *	Réceptionnistes	128'201.45		145'400.00		153'774.75	
710.3011.09 *	Enquêteurs	107'549.00		115'300.00		114'088.00	
710.3011.13 *	Conseillers en insertion	98'848.35		118'600.00		95'108.00	
710.3011.15 *	Support logistique	199'776.05		184'500.00		261'306.10	
710.3030 *	Assurances sociales	481'462.97		540'100.00		498'287.45	
710.3040 *	Caisse de pension et de prévoyance	758'272.30		873'000.00		822'974.75	
710.3050 *	Assurances accidents et maladie	71'168.25		68'000.00		72'034.85	
710.3080	Personnel facturé par des tiers (enquêteurs)	50'851.60		50'400.00		49'726.70	
710.3901	Imputations int. d'honoraires (cpta.+salaires)	28'465.20		29'200.00		27'549.20	

<b>710</b>	<b>Charges salariales</b> La masse salariale affiche un résultat en dessous du budget. Au final, celle-ci est toutefois supérieure au financement pour CHF 16'841.78 (cf tableau de répartition des coûts).
<b>710.3011.01</b>	<b>Direction</b> Départ de l'Agente régionale de l'AAS, au 31.12.2021 (40 % budgétés non dépensés) et 20 % du directeur du CSR comptabilisés au 714. Baisse du taux de travail de la directrice adjointe communication de 20 %.
<b>710.3011.03</b>	<b>Assistants sociaux</b> Augmentation de la dotation de 1,8 ETP par l'engagement de CDD pour pallier le personnel malade ou en congé maternité.
<b>710.3011.05</b>	<b>Administratifs</b> Baisse de 2,6 EPT = 1,0 EPT pour la POS, 1,2 ETP CDD non reconduit. Répartition des compétences pour 0,4 EPT au 714.
<b>710.3011.07</b>	<b>Réceptionnistes</b> Répartition pour moitié des ETP réceptionnistes entre le CSR et l'AAS dès le 1er septembre. Engagement d'auxiliaires poolistes pour pallier les absences des titulaires.
<b>710.3011.09</b>	<b>Enquêteurs</b> Baisse de 0,2 EPT dès septembre 2022, compensés par un suivi administratif au niveau des enquêtes, mis à charge du canton.
<b>710.3011.13</b>	<b>Conseillers en insertion</b> Contrat de la titulaire à 90 %. 10 % non consommés. Maintien du poste à 0,9 EPT.
<b>710.3011.15</b>	<b>Support logistique</b> Comptabilisation du poste de maintenance et logistique à 25 % en lieu et place du compte 711.3012 "Concierge".
<b>710.3030</b>	<b>Assurances sociales</b> En lien avec la baisse de la masse salariale budgétée.
<b>710.3040</b>	<b>Caisse de pension et de prévoyance</b> La recapitalisation de la CIP sur 2022 a été baissée d'1 point, soit à 2 % au lieu de 3 % comme budgétés.
<b>710.3050</b>	<b>Assurances accidents et maladie</b> Augmentation des primes de l'assurance accident liée à l'augmentation de l'effectif par rapport à 2020 (année de référence pour le calcul du budget).

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
710.4361 *	Remboursements de traitements		154'464.65		100.00		128'449.00
710.4364	Remboursements d'assurances propres						12'680.80
710.4515.0	Particip. du canton - charges salariales		6'345'604.37		6'765'900.00		6'632'237.25
710.4515.01 *	Direction		555'899.20		651'000.00		819'873.40
710.4515.03	Assistants sociaux		1'588'326.10		1'539'200.00		1'420'435.65
710.4515.05	Administratifs		2'280'997.20		2'451'200.00		2'328'448.85
710.4515.07	Réceptionnistes		127'711.25		145'400.00		153'774.75
710.4515.09	Enquêteurs		158'400.60		165'700.00		163'814.70
710.4515.13	Conseillers en insertion		98'848.35		118'600.00		95'108.00
710.4515.15 *	Support logistique		224'518.15		213'700.00		270'165.65
710.4515.19	Charges sociales		1'310'903.52		1'481'100.00		1'380'616.25
710.4901.01 *	Imputations internes POS				65'300.00		
710.4901.02 *	Imputations internes de prestations de direction		150'000.00		150'000.00		

- 710.4361 Remboursements de traitements**  
Indemnités journalières pour longues maladie et accident ainsi que versement de rentes provisoires CIP. Vient en compensation d'engagements de personnel au 710.3011.03 "Assistants sociaux".
- 710.4515.01 Direction**  
710.3011.01 "Direction" - 710.4901.02 "Imputations internes prestations de direction" = CHF 705899.20 - 150'000.- = CHF 555'899.20.
- 710.4515.15 Support logistique**  
710.3011.15 "Logistique" + 710.3901 "Imputations internes d'honoraires".
- 710.4901.01 Imputations internes POS**  
Ouverture d'un compte POS au 718 où a été imputé directement le salaire de la coordinatrice de projet à 50 %. Salaire de la responsable de projet de la POS imputé directement au 718 plutôt qu'au 714.3901 "Imputations internes frais POS".
- 710.4901.02 Imputations internes de prestations de direction**  
Prestations transversales de la direction facturée à l'AAS. Cf compte 714.3901.02.

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>711</b>	<b>Frais de fonctionnement</b>	<b>804'120.61</b>	<b>731'273.06</b>	<b>921'700.00</b>	<b>780'600.00</b>	<b>860'349.23</b>	<b>806'409.95</b>
711.3001	Vacations du comité de direction	10'145.00		13'300.00		10'690.00	
711.3003.01	Jetons de présence Conseil intercommunal	1'712.00		3'300.00		2'518.00	
711.3003.02	Jetons de présence Commission de gestion	864.00		1'500.00		1'080.00	
711.3011 *	Traitement secrétariat de l'ARASOL	24'071.40		14'600.00		390.00	
711.3012 *	Traitement concierge	44'429.40		64'300.00		40'853.35	
711.3030 *	Assurances sociales	6'998.20		12'300.00		4'514.90	
711.3040 *	Caisse de pension et de prévoyance	6'500.55		10'300.00		4'227.60	
711.3050	Assurances accidents et maladie	622.70		600.00		564.00	
711.3061.0	Indemnisations et remboursements de frais	31'288.10		33'500.00		29'757.00	
711.3061.01	Frais de déplacements et débours	31'248.10		32'500.00		29'757.00	
711.3061.02	Frais particip. à conférences et congrès	40.00		1'000.00			
711.3092 *	Frais de recherche de personnel			7'500.00		7'539.00	
711.3099 *	Autres charges des autorités et du personnel	10'688.35		21'900.00		19'642.78	
711.3101 *	Imprimés et fournitures de bureau	12'324.41		20'000.00		20'895.10	
711.3102.0	Journaux, livres, documentation et annonces	3'176.40		10'400.00		4'052.45	
711.3102.01 *	Frais d'annonce pour recherche de personnel			6'200.00		250.00	
711.3102.02	Journaux, livres et ouvrages professionnels	3'176.40		4'200.00		3'802.45	
711.3111.0	Achats de mobilier et machines	3'575.14		9'300.00		4'039.90	
711.3111.01 *	Achats de mobilier et machines	3'575.14		9'300.00		4'039.90	
711.3123	Achats d'électricité et d'eau	8'832.95		9'000.00		8'526.00	
711.3133	Achats de produits et fourniture de nettoyage	5'507.00		5'000.00		3'224.80	
711.3141	Frais d'entretien et d'aménagement des locaux	1'221.90		2'000.00		2'491.53	
711.3151 *	Entretien du mobilier et du matériel	14'186.11		21'200.00		16'943.65	
711.3161.0	Loyers, frais de chauffage, places de parc	424'320.35		427'500.00		424'977.00	
711.3161.01	Loyers, frais de chauffage	403'486.75		404'700.00		403'056.50	
711.3161.02 *	Places de parc	20'833.60		22'800.00		21'920.50	
711.3170	Frais de réceptions et de manifestations	1'557.35		4'500.00		1'256.10	

711.3011	<b>Traitement secrétariat de l'ARASOL</b> Paiement des heures pour le traitement des activités du Secrétariat général exécutées en dehors des heures de travail contractuel, intégrées au budget 2023.
711.3012	<b>Traitement concierge</b> Le poste de 25 % de la maintenance et logistique a été imputé sous logistique au 710.3011.15.
711.3030	<b>Assurances sociales</b> Charges salariales du concierge sous 710.
711.3040	<b>Caisse de pension et de prévoyance</b> Idem remarque 711.3030. "Assurances sociales".
711.3092	<b>Frais de recherche de personnel</b> Pas d'assessment pour recrutement de cadres en 2022.
711.3099	<b>Autres charges des autorités et du personnel</b> Une seule sortie du personnel en 2022.
711.3101	<b>Imprimés et fournitures de bureau</b> Nouvelle formule pour le rapport d'activité.
711.3102.01	<b>Frais d'annonce pour recherche de personnel</b> Les annonces paraissent en général sur LinkedIn et non plus sur Job Up.
711.3111.01	<b>Achats de mobilier et machines</b> L'achat de bureaux électriques n'a pas été réalisé (CH 4'500.-).
711.3151	<b>Entretien du mobilier et du matériel</b> Nombre de photocopies en baisse.
711.3161.02	<b>Places de parc</b> Prises en charge par le canton.

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
711.3181 *	Frais de port	15'593.00		32'000.00		28'857.00	
711.3182 *	Frais de téléphones et télécommunications	10'752.20		24'000.00		18'158.25	
711.3183	Frais bancaires	1'972.85		2'400.00		2'504.72	
711.3185.0	Honoraires et frais d'expertises	82'477.44		100'400.00		57'884.63	
711.3185.01	Supervision des collaborateurs	5'876.24		9'000.00		1'637.50	
711.3185.02	Comptabilité et salaires	28'465.20		29'200.00		27'549.20	
711.3185.03 *	Interprètes (langues étrangères)	20'968.25		10'000.00		16'818.60	
711.3185.04 *	Interprètes (langage des sourds)	4'807.75		2'000.00		3'341.45	
711.3185.05 *	Honoraires divers	15'071.20		30'400.00		1'878.88	
711.3185.06	Fiduciaire	4'308.00		5'200.00		5'169.60	
711.3185.07	Site internet	2'743.30		3'900.00		677.00	
711.3185.08	Acquisition de nouveaux logiciels et maintenance	237.50		200.00		812.40	
711.3185.09 *	Honoraires déménagement			10'500.00			
711.3186	Primes d'assurances	5'465.35		5'000.00		4'895.40	
711.3188	Frais de déménagement					636.75	
711.3189.01 *	Frais de nettoyage des locaux	2'670.95		18'500.00		7'424.00	
711.3189.02	Frais de destruction des documents confidentiels	2'618.45		3'500.00		2'431.45	
711.3193	Cotisations	5'173.00		5'300.00		5'018.40	
711.3199	Frais divers	4'738.75		5'000.00		4'607.59	
711.3210 *	Intérêts dettes court terme et intérêts négatifs	3'618.05				741.26	
711.3313 *	Amortissements mobilier et aménagements interne	8'165.00		12'600.00		9'276.00	
711.3655	Particip. financement Conseil des régions	20'404.50		21'000.00		20'008.50	
711.3809.0	Attr. fonds de réserve	28'449.76				89'722.12	
711.3809.03	Attr. réserve générale LASV-LOF					89'722.12	
711.3809.06 *	Attr. fonds affecté Déménagement	28'449.76					

<b>711.3181</b>	<b>Frais de port</b> Dépense totale de CHF 31'000.-, alimentés pour CHF 16'000.- par le solde 2021.
<b>711.3182</b>	<b>Frais de téléphones et télécommunications</b> Renégociation du contrat par la DGCS avec l'opérateur.
<b>711.3185.03</b>	<b>Interprètes (langues étrangères)</b> L'excédent de charges est pris en charge par le canton.
<b>711.3185.04</b>	<b>Interprètes (langage des sourds)</b> Idem remarque au 711.3185.03.
<b>711.3185.05</b>	<b>Honoraires divers</b> Etude grille salariale prolongée sur 2023. Budget destiné au droit du travail non utilisé.
<b>711.3185.09</b>	<b>Honoraires déménagement</b> Report du projet.
<b>711.3189.01</b>	<b>Frais de nettoyage des locaux</b> Le nettoyage des moquettes, du lino et des vitres du CSR seront exécutés sur 2023.
<b>711.3210</b>	<b>Intérêts dettes court terme et intérêts négatifs</b> Prélèvement d'intérêts négatifs, supprimés dès le 01.09.2022. Cf compte 711.4365 pour la couverture des coûts par le canton.
<b>711.3313</b>	<b>Amortissements mobilier et aménagements interne</b> Achats d'équipements nouveaux pour la salle de conférences réalisés en 2021.
<b>711.3809.06</b>	<b>Attr. fonds affecté Déménagement</b> Excédent de financement de CHF 27'774.39 (711.4515.37) + la restitution aux réserves excédentaires, soit CHF 675.37 (711.4809.04) - (cf tableau de répartition des coûts) = CHF 28'449.76, affectés au fond déménagement selon autorisation de la DGCS.

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
711.4271.01	Participations autorisations de parquer		3'684.80		2'400.00		3'274.80
711.4271.02 *	Locations d'un bureau fermé		2'400.00				200.00
711.4362 *	Remboursements de frais et recettes diverses		9'680.35		5'400.00		6'263.76
711.4364	Remboursements d'assurances propres						110.00
711.4365 *	Remboursements d'intérêts		3'618.05				741.26
711.4390	Participation sport bien-être		130.00		100.00		511.50
711.4515.3	Particip. du canton - frais fonction.		674'319.29		669'200.00		737'959.43
711.4515.30 *	Loyers et frais de chauffage		409'935.55		412'000.00		411'702.20
711.4515.31 *	Frais administratifs		206'525.35		249'500.00		211'205.46
711.4515.33	Organe de révision		4'308.00		5'200.00		5'169.60
711.4515.35 *	Interprètes		25'776.00		2'500.00		20'160.05
711.4515.37 *	Excédent de fin. attribué à la réserve		27'774.39				89'722.12
711.4809.0	Prélèvement sur fonds de réserve		675.37		60'000.00		
711.4809.04 *	Prél. s/réserve égalisation résultats		675.37		60'000.00		
711.4901 *	Imputations internes d'honoraires (cpta.+salaires)		28'465.20		29'200.00		27'549.20
711.4904 *	Imputations internes de frais de locaux		8'300.00		14'300.00		9'800.00
711.4909	Imputations internes de frais administratifs						20'000.00
<b>712</b>	<b>Frais de formation</b>	<b>66'632.33</b>	<b>59'611.93</b>	<b>74'500.00</b>	<b>63'500.00</b>	<b>70'137.50</b>	<b>63'160.95</b>
712.3012.0	Traitements du personnel	38'799.90		34'800.00		31'626.30	
712.3012.01	Traitements stagiaires	14'653.00		13'000.00		13'028.20	
712.3012.03 *	Traitements apprentis	24'146.90		21'800.00		18'598.10	
712.3030	Assurances sociales	3'689.83		3'500.00		3'053.30	
712.3050	Assurances accidents et maladie	512.55		500.00		427.55	
712.3060	Indemnisations et remboursements de frais	1'816.60		2'000.00		2'051.90	
712.3091 *	Frais de formation du personnel	21'813.45		33'700.00		32'978.45	
712.4361	Remboursements de traitements				100.00		
712.4364	Remboursements d'assurances propres						70.00
712.4515.4	Particip. du canton - frais formation		59'611.93		63'400.00		63'090.95
712.4515.40	Frais de formation du personnel		21'813.45		33'700.00		32'978.45
712.4515.41	Frais des stagiaires		16'203.93		14'300.00		14'443.85
712.4515.43 *	Frais des apprentis		21'594.55		15'400.00		15'668.65

<b>711.4271.02</b>	<b>Locations d'un bureau fermé</b> Location d'un bureau à l'Association La Base en 2022, 1 x par semaine.
<b>711.4362</b>	<b>Remboursements de frais et recettes diverses</b> Redistribution des bénéfices 2020 de la Vaudoise assurance. Vente de mobilier usager.
<b>711.4365</b>	<b>Remboursements d'intérêts</b> Cf compte 711.3210.
<b>711.4515.30</b>	<b>Loyers et frais de chauffage</b> Y compris le coût des autorisations de parquer.
<b>711.4515.31</b>	<b>Frais administratifs</b> Budget cantonal.
<b>711.4515.35</b>	<b>Interprètes</b> Le financement cantonal se monte à CHF 2'400.-. Cf compte 711.3185.03/04.
<b>711.4515.37</b>	<b>Excédent de fin. attribué à la réserve</b> Cf compte 711.3809.06 "Attribution fonds affecté au déménagement".
<b>711.4809.04</b>	<b>Prél. s/réserve égalisation résultats</b> Cf compte 711.3809.06 "Attribution fonds affecté au déménagement". Pas de prélèvement de CHF 60'000.- comme budgété.
<b>711.4901</b>	<b>Imputations internes d'honoraires (cpa.+salaires)</b> Cf compte 710.3901.
<b>711.4904</b>	<b>Imputations internes de frais de locaux</b> Participation du canton aux frais de locaux du secteur logement (compte 713.3904).
<b>712.3012.03</b>	<b>Traitements apprentis</b> Cf compte 712.4515.03 "Frais des apprentis".
<b>712.3091</b>	<b>Frais de formation du personnel</b> Pas de formation certifiante sur 2022.
<b>712.4515.43</b>	<b>Frais des apprentis</b> Couverture du salaire d'un apprenti de dernière année et d'un apprenti en formation 3+1.

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>713</b>	<b>Tâches régionales pour le CSR</b>	<b>212'741.21</b>	<b>292'609.16</b>	<b>207'500.00</b>	<b>574'900.00</b>	<b>173'159.05</b>	<b>234'074.88</b>
713.3011.02 *	Projet rég. - logement : traitement personnel	114'735.65		107'800.00		81'293.35	
713.3030	Assurances sociales	10'762.66		10'700.00		7'713.90	
713.3040	Caisse pension	16'557.00		17'500.00		13'337.00	
713.3050	Assurances accidents et maladie	1'509.10		1'400.00		1'074.65	
713.3060	Indemnisations et remboursements de frais	716.80		1'000.00		236.20	
713.3090	Frais pour la formation du personnel	1'120.00		1'000.00			
713.3111	Achats de mobilier et machines			700.00		2'684.35	
713.3161	Places de parc	1'560.00		1'600.00		1'039.60	
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	
713.3904 *	Imputations internes de frais de locaux	8'300.00		8'300.00		8'300.00	
713.4356 *	Délivrance d'attestations bénéficiaires PC/AVS/AI		244.70				2'420.80
713.4361 *	Remboursements de traitements		459.80				
713.4364	Remboursements d'assurances propres						240.00
713.4369 *	Indemnités compensatoires		11'906.60				
713.4515.01 *	Part. du canton - secteur logement		77'418.35		75'100.00		66'750.00
713.4525.0 *	Tâches régionales pour le CSR		202'579.71		499'800.00		164'664.08
713.4525.01	Renens		62'300.41		156'400.00		51'508.93
713.4525.02	Bussigny		30'538.10		72'000.00		23'736.10
713.4525.03	Chavannes-près-Renens		26'112.15		63'600.00		20'953.65
713.4525.04	Crissier		26'728.65		65'200.00		21'479.55
713.4525.05	Ecublens		39'357.30		98'600.00		32'500.75
713.4525.06	St-Sulpice		14'689.75		36'800.00		12'119.90
713.4525.07	Villars-Ste-Croix		2'853.35		7'200.00		2'365.20

- 713.3011.02**      **Projet rég. - logement : traitement personnel**  
Augmentation de la charge de travail induisant des heures supplémentaires prises en charge pour moitié par le canton (713.4515.01).
- 713.3904**      **Imputations internes de frais de locaux**  
Participation de la région aux frais de locaux du secteur logement (cf compte 711.4904).
- 713.4356**      **Délivrance d'attestations bénéficiaires PC/AVS/AI**  
Courrier d'information aux bénéficiaires de la commune de Bussigny.
- 713.4361**      **Remboursements de traitements**  
APG militaire.
- 713.4369**      **Indemnités compensatoires**  
Remboursement de la gérance Régimo aux factures d'électricité sur 3 ans, en compensation du dysfonctionnement du système de climatisation.
- 713.4515.01**      **Part. du canton - secteur logement**  
Prise en charge des heures supplémentaires des deux collaborateurs.
- 713.4525.0**      **Tâches régionales pour le CSR**  
Décision de créer une section 718 « Porte d'Orientation Sociale » en y portant le montant de CHF 215'300.- (cf comptes 714.3141.02 et 714.3901.01 au budget) et insuffisance de financement de la région inutilisée pour CHF 61'100.-.

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>714</b>	<b>Agences d'Assurances Sociales (AAS)</b>	<b>1'702'986.08</b>	<b>1'702'986.08</b>	<b>1'843'500.00</b>	<b>1'628'200.00</b>	<b>1'488'334.64</b>	<b>1'488'334.64</b>
714.3011 *	Traitements du personnel	991'018.40		955'800.00		1'000'555.10	
714.3012.0	Traitements des apprentis et concierge	27'007.70		32'000.00		12'952.95	
714.3012.01 *	Traitements apprentis			4'300.00			
714.3012.02	Traitement concierge	27'007.70		27'700.00		12'952.95	
714.3030	Assurances sociales	96'156.66		97'500.00		96'434.55	
714.3040 *	Caisse de pension et de prévoyance	144'909.10		152'400.00		156'447.50	
714.3050 *	Assurances accidents et maladie	16'313.90		12'300.00		16'389.65	
714.3060	Indemnités et remboursements de frais	5'433.20		6'000.00		4'808.55	
714.3090 *	Frais pour la formation du personnel	5'862.00		2'000.00		1'827.65	
714.3092 *	Frais de recherche de personnel			1'500.00			
714.3099 *	Autres charges des autorités et du personnel	6'508.05		4'000.00		3'719.35	
714.3101	Imprimés et fournitures de bureau	2'387.92		5'000.00		4'358.47	
714.3102.01 *	Frais d'annonce pour recherche de personnel			600.00			
714.3102.02	Journaux, livres et ouvrages professionnels	783.10		1'300.00		809.40	
714.3111 *	Achats de mobilier et machines	6'026.04		20'000.00		2'627.15	
714.3123	Achats d'électricité et d'eau	6'689.90		8'200.00		5'228.35	
714.3133	Achats de produits et fourniture de nettoyage	1'367.90		2'000.00		1'235.45	
714.3141	Frais d'entretien des locaux					44'460.90	
714.3141.01	Frais d'entretien des locaux	-3.00		2'000.00			
714.3141.02 *	Création d'une plateforme d'orientation sociale (POS)			150'000.00			
714.3151 *	Entretien du mobilier et du matériel	7'760.86		11'700.00		8'710.40	
714.3161.0	Loyers et places de parc	71'052.05		71'400.00		74'510.25	
714.3161.01	Loyers des locaux	68'850.45		69'200.00		71'880.25	
714.3161.02	Places de parc	2'201.60		2'200.00		2'630.00	
714.3170	Frais de réceptions et de manifestations	184.40		1'500.00		281.60	
714.3181	Frais de port	17'388.00		21'500.00		17'324.40	
714.3182	Frais de téléphones et télécommunications	416.15		1'600.00		1'233.20	

<b>714.3011</b>	<b>Traitements du personnel</b> 0,7 ETP de fonctions cadres ont été imputées du CSR à l'AAS.
<b>714.3012.01</b>	<b>Traitements apprentis</b> La refonte de la réception du fait de la création de la POS n'a pas permis l'engagement d'un apprenti.
<b>714.3040</b>	<b>Caisse de pension et de prévoyance</b> Baisse d'1 point pour l'employeur.
<b>714.3050</b>	<b>Assurances accidents et maladie</b> Augmentation de la cotisation.
<b>714.3090</b>	<b>Frais pour la formation du personnel</b> Engagement de la responsable de l'AAS à fin 2021 induisant une formation certifiante sur 2022, non budgétée.
<b>714.3092</b>	<b>Frais de recherche de personnel</b> Pas d'assessment sur 2022.
<b>714.3099</b>	<b>Autres charges des autorités et du personnel</b> Y compris sortie financée par l'indemnité versée par Régimo en compensation du dysfonctionnement du système de climatisation (cf compte 714.4369 "Indemnités compensatoires").
<b>714.3102.01</b>	<b>Frais d'annonce pour recherche de personnel</b> Annonce sur LinkedIn, version gratuite.
<b>714.3111</b>	<b>Achats de mobilier et machines</b> Achat de bureaux électriques non activé du fait du déplacement des collaborateurs de l'AAS au CSR, induisant une organisation différente.
<b>714.3141.02</b>	<b>Création d'une plateforme d'orientation sociale (POS)</b> Création d'une section comptable propre à la Porte d'Orientation Sociale (POS) au 718.
<b>714.3151</b>	<b>Entretien du mobilier et du matériel</b> Idem 711.3151.

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
714.3185.0	Honoraires et frais d'expertises	49'994.38		54'700.00		10'246.12	
714.3185.01 *	Honoraires et frais d'expertises	10'600.88		14'100.00		8'121.07	
714.3185.02 *	Site internet	2'243.50		1'500.00		30.80	
714.3185.03 *	Frais informatiques facturés par le Canton	32'500.00		32'500.00		-2'255.75	
714.3185.04	Supervision des collaborateurs	4'650.00		6'600.00		4'350.00	
714.3186	Primes d'assurances	1'413.55		1'300.00		1'273.85	
714.3188	Frais de déménagement					587.00	
714.3189.01	Frais de nettoyage des locaux	786.20		2'000.00			
714.3189.02	Frais de destruction des documents confidentiels	440.70		1'700.00		239.20	
714.3193	Cotisations	89.60		200.00		139.60	
714.3199	Frais divers	724.65		2'000.00		434.00	
714.3809.0	Attr. fonds de réserve	92'274.67					
714.3809.04 *	Attr. réserve AAS	61'960.00					
714.3809.06 *	Attr. fonds affecté Déménagement	30'314.67					
714.3901.01 *	Imputations internes frais POS			65'300.00			
714.3901.02 *	Imputations internes de prestations de direction	150'000.00		150'000.00			
714.3904 *	Imputations internes de frais de locaux			6'000.00		1'500.00	
714.3909	Imputations internes de frais administratifs					20'000.00	
714.4271	Participations autorisations de parquer		700.00		900.00		825.00
714.4361 *	Remboursements de traitements		3'164.80		100.00		4'232.20
714.4362 *	Remboursements de frais et recettes diverses		594.38		9'500.00		389.80
714.4364	Remboursements d'assurances propres						2'550.00
714.4369 *	Indemnités compensatoires		3'093.40				
714.4390	Participation sport bien-être		15.00		100.00		

714.3185.01	<b>Honoraires et frais d'expertises</b> Idem remarque au 711.3185.05.
714.3185.02	<b>Site internet</b> Refonte du site internet. Participation de l'AAS pour CHF 2'128.15.
714.3185.03	<b>Frais informatiques facturés par le Canton</b> Non facturés sur 2022.
714.3809.04	<b>Attr. réserve AAS</b> Maximum du plafond arrêté à 4 %.
714.3809.06	<b>Attr. fonds affecté Déménagement</b> Solde de l'excédent de résultat affecté au compte Déménagement.
714.3901.01	<b>Imputations internes frais POS</b> Création de la section 718 "Porte d'Orientation Sociale" (cf comptes 718.3011, 718.3030, 718.3040 et 718.3050).
714.3901.02	<b>Imputations internes de prestations de direction</b> Prestations transversales de la direction et de la logistique (cf compte 711.4901.01).
714.3904	<b>Imputations internes de frais de locaux</b> Désormais sous compte 714.3901.02
714.4361	<b>Remboursements de traitements</b> APG militaire.
714.4362	<b>Remboursements de frais et recettes diverses</b> Réduction des coûts pour décompte AVS informatisé et redistribution des bénéfices de la Vaudoise.
714.4369	<b>Indemnités compensatoires</b> Dans le cadre d'un litige avec Régimo sur le dysfonctionnement du système de climatisation.

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
714.4515.0	Participations diverses		1'603'143.83		1'617'600.00		148'554.40
714.4515.01	CCAVS - Agent régional		41'354.60		42'000.00		40'757.00
714.4515.02	CCAVS - Fonctionnement agences		58'894.40		60'000.00		58'043.00
714.4515.03	CCAVS - Frais de port		10'379.20		13'500.00		9'529.00
714.4515.04	CRD Lausanne - PC Famille		26'730.30		30'000.00		31'085.40
714.4515.05 *	SCTP - Curateurs		1'560.00		4'000.00		1'640.00
714.4515.06 *	Projet pilote - Vision 2020		7'500.00		7'000.00		7'500.00
714.4515.07 *	Participation du canton		1'456'725.33		1'461'100.00		
714.4515.37 *	Excédent de fin. attribué à la réserve		92'274.67				
714.4525.0	Participation des communes aux AAS						1'325'783.24
714.4525.01	Renens						414'720.94
714.4525.02	Bussigny						191'110.00
714.4525.03	Chavannes-près-Renens						168'707.15
714.4525.04	Crissier						172'941.20
714.4525.05	Ecublens						261'677.95
714.4525.06	St-Sulpice						97'582.60
714.4525.07	Villars-Ste-Croix						19'043.40
714.4809	Prélèvement sur fonds de réserve						6'000.00
<b>715</b>	<b>Secours communaux - CRISSIER</b>	<b>2'614.85</b>	<b>2'614.85</b>	<b>7'000.00</b>	<b>7'000.00</b>	<b>1'170.00</b>	<b>1'170.00</b>
715.3665	Prestations accordées aux bénéficiaires	2'614.85		7'000.00		1'170.00	
715.4525	Participation de la commune		2'614.85		7'000.00		1'170.00
<b>716</b>	<b>Secours communaux - BUSSIGNY</b>	<b>1'200.00</b>	<b>1'200.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>1'580.00</b>	<b>1'580.00</b>
716.3665	Prestations accordées aux bénéficiaires	1'200.00		2'000.00		1'580.00	
716.4525	Participation de la commune		1'200.00		2'000.00		1'580.00

<b>714.4515.05</b>	<b>SCTP - Curateurs</b> Pas de campagne de curateurs en 2022.
<b>714.4515.06</b>	<b>Projet pilote - Vision 2020</b> Renouvellement pour 2022 du financement du canton pour le projet de collaboration entre le CMS et l'AAS.
<b>714.4515.07</b>	<b>Participation du canton</b> Premier exercice comptable à charge du canton.
<b>714.4515.37</b>	<b>Excédent de fin. attribué à la réserve</b> L'excédent de financement pour 2022 est versé pour CHF 61'960.- au bilan (9282.04 "Réserve AAS") et pour CHF 30'314.67 au bilan (9282.06 "Fonds affecté "Déménagement")).

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>718 *</b>	<b>Porte d'orientation sociale (POS)</b>	<b>187'084.58</b>	<b>187'084.58</b>				
718.3011 *	Traitements du personnel	41'471.10					
718.3012 *	Traitements auxiliaires	3'532.50					
718.3030	Assurances sociales	4'221.68					
718.3040	Caisse de pension et de prévoyance	6'389.50					
718.3050	Assurances accidents et maladie	611.40					
718.3060	Indemnisations et remboursements de frais	38.60					
718.3090 *	Frais pour la formation du personnel	9'699.10					
718.3101	Imprimés et fournitures de bureau	330.85					
718.3111 *	Achats de mobilier et machines	2'342.40					
718.3141 *	Frais d'entretien des locaux	88'315.25					
718.3170 *	Frais de réceptions et de manifestations	6'892.40					
718.3185.0	Honoraires et frais d'expertises	18'029.45					
718.3185.01 *	Frais d'honoraires	15'901.30					
718.3185.07 *	Site internet	2'128.15					
718.3188 *	Frais de déménagement	4'868.05					
718.3199	Frais divers	342.30					
718.4271	Particip. autorisation de parquer		250.00				
718.4525.0	Tâches régionales pour la POS		186'834.58				
718.4525.01	Renens		57'458.18				
718.4525.02	Bussigny		28'164.60				
718.4525.03	Chavannes-près-Renens		24'082.60				
718.4525.04	Crissier		24'651.25				
718.4525.05	Ecublens		36'298.35				
718.4525.06	St-Sulpice		13'548.00				
718.4525.07	Villars-Ste-Croix		2'631.60				

<b>718</b>	<b>Porte d'orientation sociale (POS)</b> Budget porté en compte du 714. 714.3901.01 "Imputations internes frais POS" pour 65'300.-. Charges au 710.3011.05 "Administratifs" et 714.3141.02 "Création d'une plateforme POS" pour CHF 150'000.-. Total du budget = CHF 215'300.-.
<b>718.3011</b>	<b>Traitements du personnel</b> Traitement de la chargée de projet à 50 % sur 10 mois. (cf compte 710.4901.01 "Imputations internes POS" pour CHF 65'300.-, y compris charges salariales).
<b>718.3012</b>	<b>Traitements auxiliaires</b> Engagement de poolistes pour la réception dans l'attente d'une borne électronique.
<b>718.3090</b>	<b>Frais pour la formation du personnel</b> Formation tournée vers l'accueil des usagers.
<b>718.3111</b>	<b>Achats de mobilier et machines</b> Achat d'une borne tactile permettant une assistance à la réception physique.
<b>718.3141</b>	<b>Frais d'entretien des locaux</b> Travaux liés à la création de bureaux pour l'accueil de permanences sur le site des locaux de l'AAS.
<b>718.3170</b>	<b>Frais de réceptions et de manifestations</b> Frais liés à l'inauguration de la POS.
<b>718.3185.01</b>	<b>Frais d'honoraires</b> Honoraires de l'architecte pour l'aménagement des locaux.
<b>718.3185.07</b>	<b>Site internet</b> Refonte du site Internet de l'ARASOL.
<b>718.3188</b>	<b>Frais de déménagement</b> Frais de déménagement des collaborateurs de l'AAS au CSR.

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7	*** ARASOL ***	9'627'448.68	9'627'448.68	10'037'500.00	10'037'500.00	9'368'097.47	9'368'097.47
710 *	Charges salariales	6'650'069.02	6'650'069.02	6'981'300.00	6'981'300.00	6'773'367.05	6'773'367.05
711	Frais de fonctionnement	804'120.61	731'273.06	921'700.00	780'600.00	860'349.23	806'409.95
712	Frais de formation	66'632.33	59'611.93	74'500.00	63'500.00	70'137.50	63'160.95
713	Tâches régionales pour le CSR	212'741.21	292'609.16	207'500.00	574'900.00	173'159.05	234'074.88
714	Agences d'Assurances Sociales (AAS)	1'702'986.08	1'702'986.08	1'843'500.00	1'628'200.00	1'488'334.64	1'488'334.64
715	Secours communaux - CRISSIER	2'614.85	2'614.85	7'000.00	7'000.00	1'170.00	1'170.00
716	Secours communaux - BUSSIGNY	1'200.00	1'200.00	2'000.00	2'000.00	1'580.00	1'580.00
718 *	Porte d'orientation sociale (POS)	187'084.58	187'084.58				
	TOTALISATION	9'627'448.68	9'627'448.68	10'037'500.00	10'037'500.00	9'368'097.47	9'368'097.47

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>3</b>	<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>9'627'448.68</b>		<b>10'037'500.00</b>		<b>9'368'097.47</b>	
<b>30</b>	<b>AUTORITES ET PERSONNEL</b>	<b>8'330'129.95</b>		<b>8'612'600.00</b>		<b>8'334'522.38</b>	
300	Autorités et commissions	12'721.00		18'100.00		14'288.00	
301	Personnel adm. et exploitation	6'544'914.75		6'629'900.00		6'470'465.15	
303	Assurances sociales	603'292.00		664'100.00		610'004.10	
304	Caisse de pensions et de prévoyance	932'628.45		1'053'200.00		996'986.85	
305	Assurance maladie & accidents	90'737.90		82'800.00		90'490.70	
306	Indemnités et remboursements de frais	39'293.30		42'500.00		36'853.65	
308	Personnel intérimaire	50'851.60		50'400.00		49'726.70	
309	Autres charges des autorités et du personnel	55'690.95		71'600.00		65'707.23	
<b>31</b>	<b>BIENS, SERVICES, MARCHANDISES</b>	<b>953'826.70</b>		<b>1'123'500.00</b>		<b>853'728.01</b>	
310	Imprimés et fournitures de bureau	19'002.68		37'300.00		30'115.42	
311	Achat mobilier, matériel, machines, véhicules	11'943.58		30'000.00		9'351.40	
312	Achats d'eau, d'énergie, de combustibles	15'522.85		17'200.00		13'754.35	
313	Autres fournitures et marchandises	6'874.90		7'000.00		4'460.25	
314	Entretien routes, immeubles, territoire	89'534.15		154'000.00		46'952.43	
315	Entretien objets mobiliers et inst. techniques	21'946.97		32'900.00		25'654.05	
316	Loyers, fermages et redevances d'utilisation	496'932.40		500'500.00		500'526.85	
317	Réceptions et manifestations	8'634.15		6'000.00		1'537.70	
318	Honoraires et prestations de service	272'086.72		325'800.00		210'895.97	
319	Impôts, taxes, cotisations et frais divers	11'348.30		12'800.00		10'479.59	
<b>32</b>	<b>INTERETS PASSIFS</b>	<b>3'618.05</b>				<b>741.26</b>	
321	Intérêts des dettes à court terme	3'618.05				741.26	
<b>33</b>	<b>AMORTISSEMENTS</b>	<b>8'165.00</b>		<b>12'600.00</b>		<b>9'276.00</b>	
331	Amortissements patrimoine administratif	8'165.00		12'600.00		9'276.00	
<b>36</b>	<b>AIDES ET SUBVENTIONS</b>	<b>24'219.35</b>		<b>30'000.00</b>		<b>22'758.50</b>	
365	Aides, subventions à des institutions privées	20'404.50		21'000.00		20'008.50	
366	Aides individuelles	3'814.85		9'000.00		2'750.00	
<b>38</b>	<b>ATTRIB. AUX FINANCEMENTS SPECIAUX</b>	<b>120'724.43</b>				<b>89'722.12</b>	
380	Attrib. aux fonds de réserve & de renouvel.	120'724.43				89'722.12	
<b>39</b>	<b>IMPUTATIONS INTERNES</b>	<b>186'765.20</b>		<b>258'800.00</b>		<b>57'349.20</b>	
390	Imputations internes	186'765.20		258'800.00		57'349.20	

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4	<b>TOTAL DES REVENUS</b>		<b>9'627'448.68</b>		<b>10'037'500.00</b>		<b>9'368'097.47</b>
42	<b>REVENUS DU PATRIMOINE</b>		<b>7'034.80</b>		<b>3'300.00</b>		<b>4'299.80</b>
427	Revenus immeubles patrimoine administratif		7'034.80		3'300.00		4'299.80
43	<b>TAXES, EMOLUMENTS, VENTES</b>		<b>187'371.73</b>		<b>15'400.00</b>		<b>158'659.12</b>
435	Ventes et prestations service		244.70				2'420.80
436	Remboursement de tiers		186'982.03		15'200.00		155'726.82
439	Autres recettes		145.00		200.00		511.50
45	<b>PART. &amp; REMB. COLLECT. PUBLIQUES</b>		<b>9'245'601.58</b>		<b>9'700'000.00</b>		<b>9'141'789.35</b>
451	Participations & remboursements du canton		8'852'372.44		9'191'200.00		7'648'592.03
452	Part. de communes et associations de com.		393'229.14		508'800.00		1'493'197.32
48	<b>PRELEVEMENTS S/FONDS SPECIAUX</b>		<b>675.37</b>		<b>60'000.00</b>		<b>6'000.00</b>
480	Prélèvement sur fonds réserve & renouvel.		675.37		60'000.00		6'000.00
49	<b>IMPUTATIONS INTERNES</b>		<b>186'765.20</b>		<b>258'800.00</b>		<b>57'349.20</b>
490	Imputations internes		186'765.20		258'800.00		57'349.20

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2022	Mouvement Débit	Mouvement Crédit	Bilan au 31.12.2022
<b>91</b>	<b>*** ACTIFS ***</b>	<b>1'398'687.12</b>	<b>15'578'192.54</b>	<b>15'562'720.96</b>	<b>1'414'158.70</b>
<b>910</b>	<b>DISPONIBILITES</b>	<b>1'174'568.52</b>	<b>14'925'351.66</b>	<b>15'049'021.56</b>	<b>1'050'898.62</b>
<b>9100</b>	<b>Caisse</b>	<b>676.45</b>	<b>13'514.30</b>	<b>13'495.15</b>	<b>695.60</b>
9100.01	Caisse principale	676.45	5'614.30	5'595.15	695.60
9100.99	Transfert de fonds		7'900.00	7'900.00	
<b>9102</b>	<b>Banques</b>	<b>1'173'892.07</b>	<b>14'911'837.36</b>	<b>15'035'526.41</b>	<b>1'050'203.02</b>
9102.02	BCV - Contentieux CSR no 935.09.53	7'492.00	135'672.25	134'370.35	8'793.90
9102.03	BCV - Prestations RI no 5114.66.77	316'929.82	5'521'937.43	5'668'821.04	170'046.21
9102.10	BCV - Fonctionnement ARASOL no 935.09.54	848'319.90	9'250'002.68	9'229'361.92	868'960.66
9102.12	BCV - Dons RI no 5115.72.75	1'150.35	4'225.00	2'973.10	2'402.25
<b>911</b>	<b>DEBITEURS ET COMPTES COURANTS</b>	<b>161'680.41</b>	<b>612'177.18</b>	<b>470'176.21</b>	<b>303'681.38</b>
<b>9111</b>	<b>Comptes courants débiteurs</b>	<b>1'539.40</b>	<b>308'495.80</b>	<b>310'035.20</b>	
9111.02	Avances de salaire au personnel		4'146.00	4'146.00	
9111.06	Compte courant allocations familiales	1'080.00	143'100.00	144'180.00	
9111.07	Assurances de personnes à ventiler		161'249.80	161'249.80	
9111.10	CIP - compte courant	459.40		459.40	
<b>9114</b>	<b>Participations et subventions à recevoir</b>	<b>159'014.26</b>	<b>247'239.34</b>	<b>159'014.26</b>	<b>247'239.34</b>
9114.01	Débiteur DSAS - subventionnement	159'014.26	247'239.34	159'014.26	247'239.34
<b>9115</b>	<b>Autres débiteurs</b>	<b>1'126.75</b>	<b>56'442.04</b>	<b>1'126.75</b>	<b>56'442.04</b>
9115.01	Débiteurs divers	1'126.75	56'442.04	1'126.75	56'442.04
<b>9139</b>	<b>Actifs transitoires</b>	<b>35'358.19</b>	<b>40'663.70</b>	<b>35'358.19</b>	<b>40'663.70</b>
9139.01	Actifs transitoires	35'358.19	40'663.70	35'358.19	40'663.70
<b>9146</b>	<b>Mobilier, machines et véhicules à amortir</b>	<b>27'080.00</b>		<b>8'165.00</b>	<b>18'915.00</b>
9146.01	Mobilier de bureau et des aménagements interne	27'080.00		8'165.00	18'915.00

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2022	Mouvement Débit	Mouvement Crédit	Bilan au 31.12.2022
<b>92</b>	<b>*** PASSIFS ***</b>	<b>-1'398'687.12</b>	<b>26'701'294.95</b>	<b>26'716'766.53</b>	<b>-1'414'158.70</b>
<b>920</b>	<b>ENGAGEMENTS COURANTS</b>	<b>-612'933.28</b>	<b>26'453'925.98</b>	<b>26'294'327.39</b>	<b>-453'334.69</b>
<b>9200</b>	<b>Créanciers</b>	<b>-109'858.43</b>	<b>9'205'316.21</b>	<b>9'245'979.25</b>	<b>-150'521.47</b>
9200.01	Créanciers divers	-109'858.43	3'438'679.66	3'474'791.50	-145'970.27
9200.99	Paievements DTA en cours (salaires)		5'766'636.55	5'771'187.75	-4'551.20
<b>9206</b>	<b>Comptes courants créanciers</b>	<b>-501'924.50</b>	<b>17'245'636.67</b>	<b>17'044'123.14</b>	<b>-300'410.97</b>
9206.02	DSAS - avance prestations ASV	-7'492.00	134'370.35	135'672.25	-8'793.90
9206.03	DSAS - avance prestations RI	-316'929.82	5'668'821.04	5'521'937.43	-170'046.21
9206.05	DSAS - avance fonctionnement		8'628'535.59	8'628'535.59	
9206.06	DSAS - avance subvention organe de révision	-6'000.00			-6'000.00
9206.10	CIP - compte courant		1'376'087.35	1'376'087.35	
9206.11	AVS - compte courant		1'038'264.65	1'038'264.65	
9206.12	LPP - compte courant		874.20	874.20	
9206.15	Impôt à la source retenu au personnel		5'454.35	5'454.35	
9206.21	Fonctionnement - Renens (commune siège)	-70'870.13	119'758.59	85'529.87	-36'641.41
9206.22	Fonctionnement - Bussigny	-15'253.90	58'702.70	56'746.10	-13'297.30
9206.23	Fonctionnement - Chavannes	-12'739.20	50'194.75	50'860.80	-13'405.25
9206.24	Fonctionnement - Crissier	-9'579.25	51'379.90	55'620.75	-13'820.10
9206.25	Fonctionnement - Ecublens	-41'821.30	75'655.65	56'778.70	-22'944.35
9206.26	Fonctionnement - St-Sulpice	-11'397.50	28'237.75	25'402.50	-8'562.25
9206.27	Fonctionnement - Villars-Ste-Croix	-3'591.40	5'484.95	3'608.60	-1'715.05
9206.34	Secours communaux - Crissier	-5'830.00	2'614.85	1'170.00	-4'385.15
9206.36	Secours communaux - Bussigny	-420.00	1'200.00	1'580.00	-800.00
<b>9209</b>	<b>Autres engagements courants</b>	<b>-1'150.35</b>	<b>2'973.10</b>	<b>4'225.00</b>	<b>-2'402.25</b>
9209.12	RI - dons	-1'150.35	2'973.10	4'225.00	-2'402.25
<b>9259</b>	<b>Passifs transitoires</b>	<b>-49'271.46</b>	<b>49'271.46</b>	<b>14'566.62</b>	<b>-14'566.62</b>
9259.01	Passifs transitoires	-49'271.46	49'271.46	14'566.62	-14'566.62

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2022	Mouvement Débit	Mouvement Crédit	Bilan au 31.12.2022
<b>9282</b>	<b>Provisions et fonds de réserve</b>	<b>-736'482.38</b>	<b>198'097.51</b>	<b>407'872.52</b>	<b>-946'257.39</b>
9282.01	Provision pour frais de fonctionnement	-69'350.00		89'725.95	-159'075.95
9282.02	Fonds de roulement	-20'000.00			-20'000.00
9282.03	Réserve pour préjudice de tiers	-100'000.00			-100'000.00
9282.04	Réserve AAS			61'960.00	-61'960.00
9282.05	Réserve générale LASV-LOF	-263'275.59	197'422.14		-65'853.45
9282.06	Fonds affecté "Déménagement"			256'186.57	-256'186.57
9282.09	Fonds de réserve Egalisation des résultats	-283'856.79	675.37		-283'181.42