



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

COMPTES 2021

Adoptés par le Conseil Intercommunal
lors de sa séance du 14 juin 2022

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

TABLE DES MATIERES

Préambule.....	1 – 3
Glossaire.....	4
Répartition des coûts entre le canton et la région pour 2021.....	6
Répartition des coûts à charge des communes pour 2021.....	7
Comptes 2021.....	8 - 22
Charges et revenus par nature.....	23 - 24
Bilans comparés.....	25 - 26

ARASOL - COMPTES 2021

ARASOL		
CENTRE SOCIAL REGIONAL	AGENCE D'ASSURANCES SOCIALES	TACHES REGIONALES

CENTRE SOCIAL REGIONAL

L'année 2021 s'apparente dans son fonctionnement à celle de 2020, impactée par les conséquences de la pandémie COVID-19.

Le confinement, moins strict qu'en 2020, a été marqué toutefois par la poursuite du télétravail, la conservation des barrières sanitaires de sécurité et un absentéisme plus important du personnel lié à la maladie.

Comme pour 2020, le canton, plus spécifiquement, la DGCS – Direction générale de la cohésion sociale – a maintenu la baisse des exigences de contrôle dans le traitement des dossiers RI.

Elle a toutefois décidé d'introduire l'exploitation du nouveau logiciel Maori (en remplacement de Progrès), au mois de mai, induisant une forte surcharge de travail liée à la formation spécifique de chaque collaborateur et de l'implémentation d'un nouveau logiciel pas totalement abouti. Cette prestation a été financée par le canton, en reconnaissant l'implication de personnes ressources à l'interne pour CHF 90'809.-.

Toutes les mesures étatiques fédérales, cantonales ou communales instituées en 2020 ont été prolongées sur 2021. Elles ont permis le maintien de la grande majorité de la population active en dehors de l'aide sociale.

Contrairement à ce que tous les indicateurs prévoient, il y a eu une baisse significative des bénéficiaires RI (cf chiffres entre 2^e et 3^e trimestre).

Sans un financement supplémentaire de la DGCS demandé par l'ensemble des Directeurs, un prélèvement sur nos réserves aurait été inévitable afin de boucler nos comptes 2021.

Pour l'ARASOL, ce complément de financement s'est monté à CHF 147'728.- et nous permet ainsi de conserver notre sur-dotation sur le début de l'année 2022.

Comme dit plus haut, nous assistons à une baisse des dossiers pour l'année 2021, qui passent de 4'949 dossiers traités contre 5'029 en 2020.

Si l'on parle de dossiers financés, pris en compte dans le calcul du financement, il s'agit alors de 5'047 dossiers, répartis comme suit :

PERIODE	NOMBRE DE DOSSIERS PAYES
4^E trimestre 2020	1320
1 ^{er} trimestre 2021	1264
2 ^e trimestre 2021	1277
3 ^e trimestre 2021	1186
4^e trimestre 2021	1222

L'Unité Commune (UC), qui réunit les conseillers en personnel des ORP et des assistants sociaux des CSR, sise à l'ORP à Prilly pour l'Ouest lausannois, a ouvert ses portes le 1^{er} juillet dernier. Les charges salariales des trois assistantes sociales (deux sur 2021 et une sur 2022) qui l'ont rejointe, sont comptabilisées sous les charges salariales du CSR. Cette structure implique un transfert de charge sur l'équipe sociale généraliste qui doit assumer les entretiens d'ouverture. Une demande de prise en considération de ce surplus, estimé à 10% par ETP, a été faite à la DGCS l'automne dernier.

Avec la venue du nouveau directeur en 2020, la gouvernance s'est concrétisée par une anticipation des besoins en ressources humaines, tant pour réfléchir et réaliser des projets que pour pallier aux surcharges de travail, demandant ainsi une prise de risque financière plus importante.

C'est ainsi que l'augmentation de la masse salariale, entre 2020 et 2021, de plus de CHF 310'000.-, a été absorbée par le financement cantonal comme expliqué plus haut, laissant même apparaître un excédent de financement de CHF 79'780.78 (page 6).

Ce phénomène s'explique également par les recettes dues à la maladie, accident ou congé maternité des collaborateurs qui s'élèvent à un montant de CHF 128'449.- pour 2021 (cf 710.4361).

La réserve de CHF 50'000.- prévue au budget, pour permettre le bouclage des charges salariales au 710.4809, n'a également pas dû être utilisée.

C'est ainsi, que le financement global du CSR s'articule de la manière suivante (page 6) :

Financement cantonal	CHF 7'433'287.63
Charges nettes CSR	CHF 7'343'565.51

Excédent de financement CHF 89'722.12

Ce montant, selon les règles de répartition cantonales a été attribué à la réserve générale LASV-LOF (9282.05).

Comme pour les comptes 2020, le canton nous autorise à financer le projet « Aménagement des locaux » et à pouvoir prélever sur le fonds de la réserve générale, un montant total de CHF 194'511,45 (9282.05) au 31.12.2021.

AGENCE D'ASSURANCES SOCIALES DE L'OUEST LAUSANNOIS

L'activité de l'AAS a également été impactée par la poursuite des mesures sanitaires liées à la pandémie. Celles-ci ont été moins drastiques qu'en 2020, mais ont nécessité un tournus pour assurer la réception physique quotidienne des utilisateurs et une réduction du personnel sur site dans le cadre du télétravail obligatoire.

La masse salariale est restée stable. L'équipe s'est dotée d'une responsable d'équipe dès mai 2021 afin de décharger la directrice adjointe des problématiques de terrain. Un collaborateur supplémentaire a été engagé en août afin de remplacer à terme une collaboratrice partant à la retraite.

Au final, le bouclage pour le fonctionnement de l'AAS laisse apparaître un montant positif de CHF 74'316.76.

TACHES REGIONALES

- Le secteur Logement a été quelque peu repensé par le départ de l'ancienne Travailleuse Sociale Logement. Afin d'assurer une présence constante tout au long de l'année et des solutions de suppléances, il a été décidé de partager le poste entre deux travailleurs sociaux en mettant l'accent sur un profil juridique. C'est ainsi que pour une masse salariale identique, nous avons pu bénéficier de 1,1 EPT.

Le secteur, reconnu par le canton, a reçu à nouveau son soutien par un financement de 50 % au niveau de ses charges, soit un montant de CHF 66'750.-.

- Le report de charges de la région de CHF 56'200.-, qui est une réserve prévisionnelle au budget, en cas d'insuffisance de financement du canton, n'a pas été nécessaire.

C'est ainsi que la région peut comptabiliser un excédent de recettes de **CHF 90'935.92** (page 6).

TABLEAU DE REPARTITION DES COÛTS ENTRE LE CANTON ET LA REGION POUR L'ANNEE 2021

Le tableau de répartition des coûts entre le canton et la région reprend les différents éléments explicités (page 6).

Ainsi, apparaissent les coûts assumés par le canton et ceux assumés par les communes adhérentes, sous « Tâches régionales ».

En cumulant les deux excédents, on arrive au résultat suivant :

Tâches régionales, écart	CHF	90'935.92
Agence d'Assurances Sociales, écart	CHF	74'316,76
Total à répartir entre les communes de la région	CHF	165'252.68

L'exercice pour la région, se boucle donc avec un résultat positif de CHF 165'252.68. Ce montant sera restitué aux communes en 2022, selon la clé de financement statutaire de l'ARASOL (cf tableau de répartition à charge des communes, page 7).

Mars 2022/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
SCTP	Service des Curatelles et Tutelles Professionnelles
RAS	Région d'Action Sociale
RI	Revenu d'Insertion
UC	Unité Commune

Comptes	COMPTES			charges nettes	financement	+ = excédent - = insuffisance	Ecart nets CPTES/BU	
	charges nettes	financement	+ = excédent - = insuffisance					
Tâches cantonales réparties dans la facture sociale								
710	Charges salariales	6'632'237.25	6'712'018.03	79'780.78	6'390'000.00	6'340'000.00	-50'000.00	242'237.25
711	Loyers et frais de chauffage	411'702.20	412'000.00	297.80	416'000.00	412'000.00	-4'000.00	-4'297.80
711	Frais de fonctionnement	216'375.06	254'669.60	38'294.54	283'500.00	242'400.00	-41'100.00	-67'124.94
711	Interprètes	20'160.05	2'500.00	-17'660.05	13'500.00	2'400.00	-11'100.00	6'660.05
712	Frais de formation	63'090.95	52'100.00	-10'990.95	50'800.00	50'800.00	-	12'290.95
	Financement par la réserve LASV-LOF			-	-	-	-	-
TOTAL		7'343'565.51	7'433'287.63	89'722.12	7'153'800.00	7'047'600.00	-106'200.00	189'765.51
attribution à la réserve générale LASV-LOF				89'722.12			-	
attribution à la réserve égalisation des résultats				-			-	
prélèvement réserve générale LASV-LOF				-			-	
prélèvement réserve pr égalisation des résultats				-			50'000.00	
excédent de financement à restituer au canton				-			-	
arrondi de répartition reporté sur la région				-			-	
insuffisance de financement reportée sur la région				-			56'200.00	
Tâches régionales								
711.3001	Vacations du comité de direction	10'690.00			15'000.00			-4'310.00
711.3003.01	Jetons de présence Conseil Intercommunal	2'518.00			3'300.00			-782.00
711.3003.02	Jetons de présence Commission de gestion	1'080.00			1'100.00			-20.00
711.3099	Autres charges des autorités et du personnel	19'642.78			20'500.00			-857.22
711.3655	Participation Conseil des régions	20'008.50			19'500.00			508.50
712.30xx	Traitement 2 apprentis	6'976.55			16'100.00			-9'123.45
713.xxxx	Projet régional - logement	113'298.25			133'500.00			-20'201.75
713.4515	Participation du canton - logement	-66'750.00			-66'800.00			50.00
713.3185	Office d'information juridique, CSP	57'200.00			57'200.00			-
Sous-total		164'664.08			199'400.00			-34'735.92
Particip. de la région aux frais de fonctionnement		-			56'200.00			-56'200.00
Total intermédiaire		164'664.08			255'600.00			-90'935.92
714	Agences d'Assurances Sociales	1'325'783.24			1'400'100.00			-74'316.76
TOTAL à charge de la région		1'490'447.32			1'655'700.00			-165'252.68

	Tâches régionales du CSR	Agences d'Assurances Sociales (AAS)	Coût total ARASOL
Total des coûts à répartir selon tableau ci-contre	164'664.08	1'325'783.24	1'490'447.32
Coût net par habitant en francs comptes 2021	2.47	19.88	22.35
Coût net par habitant en francs budget 2021	3.96	21.71	25.67

Communes	Population au				Variation en %	Tâches régionales du CSR	Agences d'Assurances Sociales (AAS)	Coût total ARASOL	Acomptes versés, y compris solde n-1	Soldes portés en compte
	31.12.2019		31.12.2020							
Renens	20'928	34.7%	20'863	31.3%	-0.3%	51'508.93	414'720.94	466'229.87	537'100.00	70'870.13
Bussigny	8'962	13.4%	9'614	14.4%	7.3%	23'736.10	191'110.00	214'846.10	230'100.00	15'253.90
Chavannes	7'887	11.8%	8'487	12.7%	7.6%	20'953.65	168'707.15	189'660.80	202'400.00	12'739.20
Crissier	7'944	11.9%	8'700	13.0%	9.5%	21'479.55	172'941.20	194'420.75	204'000.00	9'579.25
Ecublens	13'089	19.6%	13'164	19.7%	0.6%	32'500.75	261'677.95	294'178.70	336'000.00	41'821.30
St-Sulpice	4'717	7.1%	4'909	7.4%	4.1%	12'119.90	97'582.60	109'702.50	121'100.00	11'397.50
Villars-Ste-Croix	973	1.5%	958	1.4%	-1.5%	2'365.20	19'043.40	21'408.60	25'000.00	3'591.40
	64'500	100.0%	66'695	100.0%	3.4%	164'664.08	1'325'783.24	1'490'447.32	1'655'700.00	165'252.68

certifié conforme

La Présidente
LSLe Directeur
LS

Compte	Désignation	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7	*** ARASOL ***	9'368'097.47	9'368'097.47	9'075'800.00	9'075'800.00	8'905'515.32	8'905'515.32
710	Charges salariales	6'773'367.05	6'773'367.05	6'420'000.00	6'420'000.00	6'363'806.80	6'363'806.80
710.3011.0	Traitements du personnel	5'302'794.10		5'029'400.00		4'992'125.70	
710.3011.01 *	Direction	819'873.40		787'300.00		816'449.10	
710.3011.03 *	Assistants sociaux	1'487'045.15		1'375'500.00		1'317'951.35	
710.3011.05 *	Administratifs	2'371'598.70		2'328'500.00		2'285'277.15	
710.3011.07 *	Réceptionnistes	153'774.75		144'800.00		146'413.15	
710.3011.09	Enquêteurs	114'088.00		115'300.00		114'088.00	
710.3011.13	Conseillers en insertion	95'108.00		96'100.00		95'108.00	
710.3011.15 *	Support logistique	261'306.10		181'900.00		216'838.95	
710.3030 *	Assurances sociales	498'287.45		476'000.00		466'480.95	
710.3040 *	Caisse de pension et de prévoyance	822'974.75		775'000.00		766'746.60	
710.3050 *	Assurances accidents et maladie	72'034.85		62'000.00		61'902.85	
710.3080	Personnel facturé par des tiers (enquêteurs)	49'726.70		50'400.00		49'234.90	
710.3901	Imputations int. d'honoraires (cpta.+salaires)	27'549.20		27'200.00		27'315.80	
710.4361 *	Remboursements de traitements		128'449.00		30'000.00		82'532.50
710.4364 *	Remboursements d'assurances propres		12'680.80				
710.4515.0	Particip. du canton - charges salariales		6'632'237.25		6'340'000.00		6'281'274.30
710.4515.01	Direction		819'873.40		767'300.00		832'665.90
710.4515.03	Assistants sociaux		1'420'435.65		1'345'500.00		1'294'650.10
710.4515.05	Administratifs		2'328'448.85		2'328'500.00		2'223'597.95
710.4515.07	Réceptionnistes		153'774.75		144'800.00		145'119.60
710.4515.09	Enquêteurs		163'814.70		135'700.00		163'322.90
710.4515.13	Conseillers en insertion		95'108.00		96'100.00		95'108.00
710.4515.15	Support logistique		270'165.65		209'100.00		231'679.45
710.4515.19	Charges sociales		1'380'616.25		1'313'000.00		1'295'130.40
710.4809 *	Prél. s/réserve égalisation résultats				50'000.00		

710.3011.01	Direction Y compris constitution d'une provision pour départ en retraite de deux membres de la direction.
710.3011.03	Assistants sociaux Engagement de renforts en compensation de personnel absent pour longues absences (cf versement IJ au compte 710.4361 "Remboursement de traitements"). Prévision en cas d'augmentation des dossiers en lien avec la fin de la pandémie.
710.3011.05	Administratifs Engagement de renforts en prévision de l'augmentation des dossiers en lien avec la fin de la pandémie.
710.3011.07	Réceptionnistes Amélioration du tournus de remplacements par le renfort d'un pool d'étudiantes.
710.3011.15	Support logistique Engagement d'un concierge pour les trois sites et renfort du secrétariat central pour pallier l'absence d'une collaboratrice pour longue maladie (cf compte 710.4362 "Remboursement de traitements"). Dissolution de la provision lié à un litige avec une collaboratrice (CHF 35'000.-), cf compte 9282.01.
710.3030	Assurances sociales En lien avec le renfort en personnel.
710.3040	Caisse de pension et de prévoyance En lien avec le renfort en personnel.
710.3050	Assurances accidents et maladie En lien avec le renfort en personnel.
710.4361	Remboursements de traitements Versements d'indemnités journalières pour maladie et d'Allocations Perte de Gain pour congé maternité.
710.4364	Remboursements d'assurances propres Participation aux excédents de la Vaudoise.
710.4809	Prél. s/réserve égalisation résultats Les charges salariales ont été entièrement financées par le canton.

Compte	Désignation	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
711	Frais de fonctionnement	860'349.23	806'409.95	841'900.00	726'300.00	905'378.13	849'686.10
711.3001	Vacations du comité de direction	10'690.00		15'000.00		12'465.00	
711.3003.01	Jetons de présence Conseil intercommunal	2'518.00		3'300.00		1'836.00	
711.3003.02	Jetons de présence Commission de gestion	1'080.00		1'100.00		906.00	
711.3011	Traitements Secrétaire Conseil	390.00		900.00		1'157.75	
711.3012	Traitement concierge	40'853.35		42'100.00		40'320.55	
711.3030	Assurances sociales	4'514.90		4'200.00		4'461.50	
711.3040	Caisse de pension et de prévoyance	4'227.60		4'400.00		4'147.20	
711.3050	Assurances accidents et maladie	564.00		500.00		498.40	
711.3061.0	Indemnités et remboursements de frais	29'757.00		30'000.00		25'411.35	
711.3061.01 *	Frais de déplacements et débours	29'757.00		29'000.00		25'411.35	
711.3061.02	Frais particip. à conférences et congrès			1'000.00			
711.3092 *	Frais de recherche de personnel	7'539.00		7'500.00		15'078.00	
711.3099 *	Autres charges des autorités et du personnel	19'642.78		20'500.00		21'135.03	
711.3101	Imprimés et fournitures de bureau	20'895.10		18'000.00		31'613.36	
711.3102.0	Journaux, livres, documentation et annonces	4'052.45		10'400.00		4'001.95	
711.3102.01 *	Frais d'annonce pour recherche de personnel	250.00		6'200.00			
711.3102.02	Journaux, livres et ouvrages professionnels	3'802.45		4'200.00		4'001.95	
711.3111.0	Achats de mobilier et machines	4'039.90		5'000.00		24'326.50	
711.3111.01	Achats de mobilier et machines	4'039.90		5'000.00		20'436.50	
711.3111.02	Amortissement mobilier et machines					3'890.00	
711.3123	Achats d'électricité et d'eau	8'526.00		8'500.00		8'060.35	
711.3133	Achats de produits et fourniture de nettoyage	3'224.80		5'000.00		3'408.75	
711.3141	Frais d'entretien et d'aménagement des locaux	2'491.53		2'000.00		15'191.10	
711.3151	Entretien du mobilier et du matériel	16'943.65		18'500.00		19'837.18	
711.3161.0	Loyers, frais de chauffage, places de parc	424'977.00		428'200.00		414'093.65	
711.3161.01	Loyers, frais de chauffage	403'056.50		404'700.00		395'950.35	
711.3161.02 *	Places de parc	21'920.50		23'500.00		18'143.30	
711.3170 *	Frais de réceptions et de manifestations	1'256.10		4'500.00		1'796.55	
711.3181	Frais de port	28'857.00		32'000.00		23'726.75	
711.3182	Frais de téléphones et télécommunications	18'158.25		16'500.00		20'464.60	
711.3183	Frais bancaires	2'504.72		2'500.00		2'146.69	

- 711.3061.01 Frais de déplacements et débours**
Depuis juillet 2021, introduction de deux abonnements TL à CHF 74.- par mois pour les assistantes sociales qui travaillent à l'Unité Commune à Prilly, afin qu'elles se déplacent au CSR.
- 711.3092 Frais de recherche de personnel**
Assessment pour recrutement d'une collaboratrice au poste de Responsable d'Unité.
- 711.3099 Autres charges des autorités et du personnel**
Sortie du personnel 2021, annulée du fait de la pandémie et mise en transitoire pour 2022 (CHF 7'414,40).
- 711.3102.01 Frais d'annonce pour recherche de personnel**
Réseau LinkedIn privilégié à Job up + 24 Heures.
- 711.3161.02 Places de parc**
Prises en charge par le canton.
- 711.3170 Frais de réceptions et de manifestations**
Moins de représentations en 2021 du fait de la pandémie.

Compte	Désignation	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
711.3185.0	Honoraires et frais d'expertises	57'884.63		96'900.00		60'834.65	
711.3185.01	Supervision des collaborateurs	1'637.50		3'500.00			
711.3185.02	Comptabilité et salaires	27'549.20		27'200.00		27'315.80	
711.3185.03 *	Interprètes (langues étrangères)	16'818.60		10'000.00		8'156.30	
711.3185.04	Interprètes (langage des sourds)	3'341.45		3'500.00		2'518.75	
711.3185.05 *	Honoraires divers	1'878.88		45'000.00		16'925.50	
711.3185.06 *	Fiduciaire	5'169.60		4'500.00		4'308.00	
711.3185.07	Site internet	677.00		3'000.00		600.10	
711.3185.08 *	Acquisition de nouveaux logiciels et maintenance	812.40		200.00		1'010.20	
711.3186	Primes d'assurances	4'895.40		5'000.00		4'922.10	
711.3188 *	Frais de déménagement	636.75				3'444.10	
711.3189 *	Frais de nettoyage des locaux					2'872.80	
711.3189.01 *	Frais de nettoyage des locaux	7'424.00		16'000.00			
711.3189.02	Frais de destruction des documents confidentiels	2'431.45		3'300.00			
711.3193	Cotisations	5'018.40		4'800.00		4'580.00	
711.3199	Frais divers	4'607.59		4'000.00		5'590.25	
711.3210 *	Intérêts dettes court terme et intérêts négatifs	741.26					
711.3313 *	Amortissements mobilier et aménagements interne	9'276.00		11'800.00			
711.3655	Particip. financement Conseil des régions	20'008.50		19'500.00		19'350.00	
711.3809.0	Attr. fonds de réserve	89'722.12				107'700.02	
711.3809.03 *	Attr. réserve générale LASV-LOF	89'722.12				104'789.33	
711.3809.04 *	Attr. réserve égalisation des résultats					2'910.69	
711.4271 *	Participations autorisations de parquer						2'327.50
711.4271.01 *	Participations autorisations de parquer		3'274.80		2'400.00		
711.4271.02 *	Locations d'un bureau fermé		200.00				

711.3185.03	Interprètes (langues étrangères) L'excédent de charges est pris en charge par le canton.
711.3185.05	Honoraires divers Pas de mandats extérieurs octroyés pour l'analyse organisationnelle et le projet d'étude RH sur la grille salariale, reportée sur 2022. La réfection de la salle de conférence du CSR a été financée exclusivement par le propriétaire. Dissolution de la provision pour le litige lié à un conflit du travail (CHF 6'000.-), cf compte 9282.01.
711.3185.06	Fiduciaire Exigences cantonales plus élevées. Cf compte 711.4515.33.
711.3185.08	Acquisition de nouveaux logiciels et maintenance Mise à jour du programme Citizen pour le logiciel comptable utilisé par la commune d'Ecublens.
711.3188	Frais de déménagement Transport interne de mobilier.
711.3189	Frais de nettoyage des locaux Voir compte 711.3189.01.
711.3189.01	Frais de nettoyage des locaux Le nettoyage externe des vitres du CSR n'a pas été effectué du fait des travaux pour le tram.
711.3210	Intérêts dettes court terme et intérêts négatifs Cf compte 711.4365 pour la couverture des coûts par le canton.
711.3313	Amortissements mobilier et aménagements interne Précédemment sous compte 711.3111.02.
711.3809.03	Attr. réserve générale LASV-LOF Attribution à l'exercice (maximum du plafond de 4 % sur 8 %). Cf compte 711.4515.37 et 9282.05.
711.3809.04	Attr. réserve égalisation des résultats Pas d'attribution à la réserve "Egalisation des résultats" car le plafond est atteint (4 % de la subvention).
711.4271	Participations autorisations de parquer Voir compte 711.4271.01.
711.4271.01	Participations autorisations de parquer Cf compte 711.3161.02.
711.4271.02	Locations d'un bureau fermé Location d'un bureau à l'Association "La Base".

Compte	Désignation	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
711.4362 *	Remboursements de frais et recettes diverses		6'263.76		5'500.00		7'084.89
711.4364 *	Remboursements d'assurances propres		110.00				
711.4365 *	Remboursements d'intérêts		741.26				
711.4390	Participation des massages assis		511.50		100.00		330.00
711.4515.3	Particip. du canton - frais fonction.		737'959.43		661'300.00		642'827.91
711.4515.30 *	Loyers et frais de chauffage		411'702.20		412'000.00		401'966.15
711.4515.31 *	Frais administratifs		211'205.46		242'400.00		118'178.69
711.4515.33 *	Organe de révision		5'169.60		4'500.00		4'308.00
711.4515.35 *	Interprètes		20'160.05		2'400.00		10'675.05
711.4515.37	Excédent de fin. attribué à la réserve		89'722.12				107'700.02
711.4809.0	Prélèvement sur fonds de réserve						140'000.00
711.4809.03	Prélèvement s/réserve générale LASV/LOF						140'000.00
711.4901 *	Imputations internes d'honoraires (cpta.+salaires)		27'549.20		27'200.00		27'315.80
711.4904 *	Imputations internes de frais de locaux		9'800.00		9'800.00		9'800.00
711.4909 *	Imputations internes de frais administratifs		20'000.00		20'000.00		20'000.00
712	Frais de formation	70'137.50	63'160.95	67'000.00	50'900.00	36'625.60	36'625.60
712.3012.0	Traitements du personnel	31'626.30		28'900.00		24'185.00	
712.3012.01 *	Traitements stagiaires	13'028.20		13'000.00		12'940.00	
712.3012.03 *	Traitements apprentis	18'598.10		15'900.00		11'245.00	
712.3030	Assurances sociales	3'053.30		2'900.00		2'326.50	
712.3050	Assurances accidents et maladie	427.55		400.00		297.75	
712.3060	Indemnisations et remboursements de frais	2'051.90		1'800.00		1'531.95	
712.3091	Frais de formation du personnel	32'978.45		33'000.00		8'284.40	
712.4361	Remboursements de traitements				100.00		
712.4364	Remboursements d'assurances propres		70.00				
712.4515.4	Particip. du canton - frais formation		63'090.95		50'800.00		36'625.60
712.4515.40	Frais de formation du personnel		32'978.45		23'000.00		8'284.40
712.4515.41	Frais des stagiaires		14'443.85		11'900.00		14'447.65
712.4515.43 *	Frais des apprentis		15'668.65		15'900.00		13'893.55

711.4362	Remboursements de frais et recettes diverses Y compris remboursement AVS (taxe CO2 et réduction car décompte informatisé) + vente de mobilier.
711.4364	Remboursements d'assurances propres Participation aux excédents de la Vaudoise.
711.4365	Remboursements d'intérêts Cf compte 711.3210.
711.4515.30	Loyers et frais de chauffage Y compris le coût des autorisations de parquer.
711.4515.31	Frais administratifs La pandémie n'a pas permis à l'ARASOL de déployer toute son activité.
711.4515.33	Organe de révision Coût effectif pris en charge par la facture sociale.
711.4515.35	Interprètes Le financement cantonal se monte à CHF 2'500.-. Cf compte 711. 3185.03/04.
711.4901	Imputations internes d'honoraires (cpta.+salaires) Cf compte 710.3901.
711.4904	Imputations internes de frais de locaux Participation de la région aux frais de locaux de la direction pour la gestion de l'AAS pour CHF 1'500.- (cf compte 714.3904). Participation de la région aux frais de locaux de la travailleuse sociale logement pour CHF 8'300.- (cf compte 713.3904).
711.4909	Imputations internes de frais administratifs Travail effectué par la direction au fonctionnement de l' AAS et aux frais de téléphone (cf compte 714.3909).
712.3012.01	Traitements stagiaires Encadrement de deux stagiaires de l'HES-SO pendant 2 x 5 mois. Participation du canton pour CHF 3'825.- par stagiaire, comptabilisée au 710.4361 "Remboursement de traitements".
712.3012.03	Traitements apprentis Engagement d'une apprentie de commerce ainsi qu'une apprentie 3+1 (+maturité).
712.4515.43	Frais des apprentis Prise en charge par le canton d'une apprentie (1 EPT) et par la région de 2 apprenties (1,5 EPT) pour CHF 6'976.55 sur 4,5 mois.

Compte	Désignation	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
713	Tâches régionales pour le CSR	173'159.05	234'074.88	190'700.00	322'400.00	184'748.20	240'440.23
713.3011.02 *	Projet rég. - logement : traitement personnel	81'293.35		95'600.00		92'911.00	
713.3030	Assurances sociales	7'713.90		9'000.00		8'784.75	
713.3040	Caisse pension	13'337.00		15'700.00		15'220.80	
713.3050	Assurances accidents et maladie	1'074.65		1'100.00		1'131.65	
713.3060	Indemnisations et remboursements de frais	236.20		1'000.00			
713.3090	Frais pour la formation du personnel			1'000.00		380.00	
713.3111 *	Achats de mobilier et machines	2'684.35		700.00			
713.3161	Places de parc	1'039.60		800.00		540.00	
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	
713.3904 *	Imputations internes de frais de locaux	8'300.00		8'300.00		8'300.00	
713.4356 *	Délivrance d'attestations bénéficiaires PC/AVS/AI		2'420.80				
713.4364	Remboursements d'assurances propres		240.00				
713.4515.01 *	Part. du canton - projet logement		66'750.00		66'800.00		66'000.00
713.4525.0	Tâches régionales pour le CSR		164'664.08		255'600.00		174'440.23
713.4525.01	Renens		51'508.93		83'000.00		56'599.68
713.4525.02	Bussigny		23'736.10		35'500.00		24'237.75
713.4525.03	Chavannes-près-Renens		20'953.65		31'200.00		21'330.40
713.4525.04	Crissier		21'479.55		31'500.00		21'484.55
713.4525.05	Ecublens		32'500.75		51'800.00		35'399.20
713.4525.06	St-Sulpice		12'119.90		18'700.00		12'757.15
713.4525.07	Villars-Ste-Croix		2'365.20		3'900.00		2'631.50

713.3011.02	Projet rég. - logement : traitement personnel Vacance du poste de la TSL pendant deux mois en 2021.
713.3111	Achats de mobilier et machines Renouvellement de mobilier.
713.3904	Imputations internes de frais de locaux Participation de la région aux frais de locaux du secteur logement pour CHF 8'300.- (cf compte 711.4809).
713.4356	Délivrance d'attestations bénéficiaires PC/AVS/AI Coût effectif par commune.
713.4515.01	Part. du canton - projet logement Soutien du canton pour la moitié des charges budgétées.

Compte	Désignation	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
714	Agences d'Assurances Sociales (AAS)	1'488'334.64	1'488'334.64	1'547'200.00	1'547'200.00	1'412'217.09	1'412'217.09
714.3011 *	Traitements du personnel	1'000'555.10		998'000.00		951'529.00	
714.3012.0	Traitements des apprentis et concierge	12'952.95		15'800.00		12'326.10	
714.3012.01 *	Traitements apprentis			2'900.00			
714.3012.02	Traitement concierge	12'952.95		12'900.00		12'326.10	
714.3030	Assurances sociales	96'434.55		96'000.00		91'096.20	
714.3040	Caisse de pension et de prévoyance	156'447.50		154'000.00		152'674.30	
714.3050	Assurances accidents et maladie	16'389.65		12'500.00		14'325.00	
714.3060	Indemnités et remboursements de frais	4'808.55		6'000.00		4'625.00	
714.3090 *	Frais pour la formation du personnel	1'827.65		5'300.00		560.00	
714.3092 *	Frais de recherche de personnel			1'500.00		3'769.50	
714.3099 *	Autres charges des autorités et du personnel	3'719.35		4'000.00		3'442.05	
714.3101	Imprimés et fournitures de bureau	4'358.47		4'000.00		5'709.71	
714.3102.01 *	Frais d'annonce pour recherche de personnel			600.00			
714.3102.02	Journaux, livres et ouvrages professionnels	809.40		1'300.00		915.10	
714.3111 *	Achats de mobilier et machines	2'627.15		2'000.00		1'927.83	
714.3123 *	Achats d'électricité et d'eau	5'228.35		8'200.00		8'064.15	
714.3133	Achats de produits et fourniture de nettoyage	1'235.45		2'000.00		1'111.70	
714.3141 *	Frais d'entretien des locaux	44'460.90		54'700.00		389.15	
714.3151	Entretien du mobilier et du matériel	8'710.40		11'700.00		8'231.15	
714.3161.0	Loyers et places de parc	74'510.25		73'100.00		72'120.00	
714.3161.01	Loyers des locaux	71'880.25		69'200.00		69'000.00	
714.3161.02	Places de parc	2'630.00		3'900.00		3'120.00	
714.3170	Frais de réceptions et de manifestations	281.60		500.00		480.95	
714.3181	Frais de port	17'324.40		18'000.00		12'060.50	
714.3182	Frais de téléphones et télécommunications	1'233.20		1'600.00		1'589.65	
714.3185.0	Honoraires et frais d'expertises	10'246.12		47'600.00		41'261.50	
714.3185.01 *	Honoraires et frais d'expertises	8'121.07		16'000.00		7'809.90	
714.3185.02	Site internet	30.80		600.00		107.70	
714.3185.03 *	Frais informatiques facturés par le Canton	-2'255.75		31'000.00		33'343.90	
714.3185.04 *	Supervision des collaborateurs	4'350.00					
714.3186	Primes d'assurances	1'273.85		1'200.00		1'277.70	
714.3188 *	Frais de déménagement	587.00					

714.3011	Traitements du personnel Engagement d'un jeune collaborateur en vue du remplacement d'un départ en retraite.
714.3012.01	Traitements apprentis Pas d'apprenti en 2021 à l'AAS.
714.3090	Frais pour la formation du personnel Formation AvDASS n'est plus d'actualité.
714.3092	Frais de recherche de personnel Equipe stable. Pas d'assessment.
714.3099	Autres charges des autorités et du personnel Sortie du personnel 2021 annulée du fait de la pandémie et mise en transitoire pour 2022 (CHF 1'853,60).
714.3102.01	Frais d'annonce pour recherche de personnel Réseau LinkedIn privilégié à Job up + 24 Heures.
714.3111	Achats de mobilier et machines Renouvellement de chaises de travail non budgeté.
714.3123	Achats d'électricité et d'eau Les factures correspondent à l'année de l'exercice concerné.
714.3141	Frais d'entretien des locaux Le coût des travaux liés au réaménagement de la réception a été inférieur à ce qui a été budgeté.
714.3185.01	Honoraires et frais d'expertises Pas de mandats extérieurs octroyés pour l'analyse organisationnelle et le projet d'étude RH sur la grille salariale, reportée sur 2022.
714.3185.03	Frais informatiques facturés par le Canton Transitoire établi en 2020 de CHF 33'255,75, pour lequel il n'y a pas eu de facture du canton en 2021. Report du transitoire sur 2022 qui amène à un compte négatif, soit la différence entre le budget de CHF 31'000.- et le montant du transitoire.
714.3185.04	Supervision des collaborateurs Accompagnement de l'équipe.
714.3188	Frais de déménagement Transport interne de mobilier.

Compte	Désignation	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
714.3189.01 *	Frais de nettoyage des locaux			2'000.00			
714.3189.02	Frais de destruction des documents confidentiels	239.20		1'200.00			
714.3193 *	Cotisations	139.60		900.00		30.00	
714.3199	Frais divers	434.00		2'000.00		1'200.85	
714.3904 *	Imputations internes de frais de locaux	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
714.3909 *	Imputations internes de frais administratifs	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
714.4271	Participations autorisations de parquer		825.00		900.00		550.00
714.4361 *	Remboursements de traitements		4'232.20		100.00		7'317.60
714.4362 *	Remboursements de frais et recettes diverses		389.80		1'000.00		588.01
714.4364 *	Remboursements d'assurances propres		2'550.00				
714.4390	Participation des massages assis				100.00		
714.4515.0	Participations diverses		148'554.40		145'000.00		148'682.95
714.4515.01	CCA VS - Agent régional		40'757.00		42'000.00		41'085.60
714.4515.02	CCA VS - Fonctionnement agences		58'043.00		60'000.00		58'510.85
714.4515.03	CCA VS - Frais de port		9'529.00		10'000.00		9'529.00
714.4515.04	CRD Lausanne - PC Famille		31'085.40		30'000.00		27'977.50
714.4515.05	SCTP - Curateurs		1'640.00		3'000.00		4'080.00
714.4515.06	Projet pilote - Vision 2020		7'500.00				7'500.00
714.4525.0	Participation des communes aux AAS		1'325'783.24		1'400'100.00		1'255'078.53
714.4525.01	Renens		414'720.94		454'100.00		407'229.18
714.4525.02	Bussigny		191'110.00		194'600.00		174'387.80
714.4525.03	Chavannes-près-Renens		168'707.15		171'200.00		153'469.85
714.4525.04	Crissier		172'941.20		172'500.00		154'578.95
714.4525.05	Ecublens		261'677.95		284'200.00		254'693.40
714.4525.06	St-Sulpice		97'582.60		102'400.00		91'786.15
714.4525.07	Villars-Ste-Croix		19'043.40		21'100.00		18'933.20
714.4809 *	Prélèvement sur fonds de réserve		6'000.00				
715	Secours communaux - CRISSIER	1'170.00	1'170.00	7'000.00	7'000.00	1'020.00	1'020.00
715.3665	Prestations accordées aux bénéficiaires	1'170.00		7'000.00		1'020.00	
715.4525	Participation de la commune		1'170.00		7'000.00		1'020.00
716	Secours communaux - BUSSIGNY	1'580.00	1'580.00	2'000.00	2'000.00	1'719.50	1'719.50
716.3665	Prestations accordées aux bénéficiaires	1'580.00		2'000.00		1'719.50	
716.4525	Participation de la commune		1'580.00		2'000.00		1'719.50

714.3189.01	Frais de nettoyage des locaux Pas de nettoyage de vitres extérieures.
714.3193	Cotisations Plus de cotisation AvDASS.
714.3904	Imputations internes de frais de locaux Participation de la région aux frais de locaux de la direction pour la gestion de l'AAS (cf compte 711.4904).
714.3909	Imputations internes de frais administratifs Travail effectué par la direction pour le fonctionnement de l'AAS et aux frais de téléphone.
714.4361	Remboursements de traitements Versement IJ pour collaboratrice accidentée.
714.4362	Remboursements de frais et recettes diverses Y compris remboursement AVS (taxe CO2 et réduction car décompte informatisé).
714.4364	Remboursements d'assurances propres Participation aux excédents de la Vaudoise.
714.4809	Prélèvement sur fonds de réserve Dissolution de la réserve informatique et téléphonie de l'AAS (travaux d'installation en 2018 par le canton, non facturés à ce jour). Cf compte 9282.04.

Compte	Désignation	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7	*** ARASOL ***	9'368'097.47	9'368'097.47	9'075'800.00	9'075'800.00	8'905'515.32	8'905'515.32
710	Charges salariales	6'773'367.05	6'773'367.05	6'420'000.00	6'420'000.00	6'363'806.80	6'363'806.80
711	Frais de fonctionnement	860'349.23	806'409.95	841'900.00	726'300.00	905'378.13	849'686.10
712	Frais de formation	70'137.50	63'160.95	67'000.00	50'900.00	36'625.60	36'625.60
713	Tâches régionales pour le CSR	173'159.05	234'074.88	190'700.00	322'400.00	184'748.20	240'440.23
714	Agences d'Assurances Sociales (AAS)	1'488'334.64	1'488'334.64	1'547'200.00	1'547'200.00	1'412'217.09	1'412'217.09
715	Secours communaux - CRISSIER	1'170.00	1'170.00	7'000.00	7'000.00	1'020.00	1'020.00
716	Secours communaux - BUSSIGNY	1'580.00	1'580.00	2'000.00	2'000.00	1'719.50	1'719.50
	TOTALISATION	9'368'097.47	9'368'097.47	9'075'800.00	9'075'800.00	8'905'515.32	8'905'515.32

Compte	Désignation	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	TOTAL DES CHARGES	9'368'097.47		9'075'800.00		8'905'515.32	
30	AUTORITES ET PERSONNEL	8'334'522.38		8'005'800.00		7'853'308.73	
300	Autorités et commissions	14'288.00		19'400.00		15'207.00	
301	Personnel adm. et exploitation	6'470'465.15		6'210'700.00		6'114'555.10	
303	Assurances sociales	610'004.10		588'100.00		573'149.90	
304	Caisse de pensions et de prévoyance	996'986.85		949'100.00		938'788.90	
305	Assurance maladie & accidents	90'490.70		76'500.00		78'155.65	
306	Indemnités et remboursements de frais	36'853.65		38'800.00		31'568.30	
308	Personnel intérimaire	49'726.70		50'400.00		49'234.90	
309	Autres charges des autorités et du personnel	65'707.23		72'800.00		52'648.98	
31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	853'728.01		972'700.00		865'301.27	
310	Imprimés et fournitures de bureau	30'115.42		34'300.00		42'240.12	
311	Achat mobilier, matériel, machines, véhicules	9'351.40		7'700.00		26'254.33	
312	Achats d'eau, d'énergie, de combustibles	13'754.35		16'700.00		16'124.50	
313	Autres fournitures et marchandises	4'460.25		7'000.00		4'520.45	
314	Entretien routes, immeubles, territoire	46'952.43		56'700.00		15'580.25	
315	Entretien objets mobiliers et inst. techniques	25'654.05		30'200.00		28'068.33	
316	Loyers, fermages et redevances d'utilisation	500'526.85		502'100.00		486'753.65	
317	Réceptions et manifestations	1'537.70		5'000.00		2'277.50	
318	Honoraires et prestations de service	210'895.97		301'000.00		231'801.04	
319	Impôts, taxes, cotisations et frais divers	10'479.59		12'000.00		11'681.10	
32	INTERETS PASSIFS	741.26					
321	Intérêts des dettes à court terme	741.26					
33	AMORTISSEMENTS	9'276.00		11'800.00			
331	Amortissements patrimoine administratif	9'276.00		11'800.00			
36	AIDES ET SUBVENTIONS	22'758.50		28'500.00		22'089.50	
365	Aides, subventions à des institutions privées	20'008.50		19'500.00		19'350.00	
366	Aides individuelles	2'750.00		9'000.00		2'739.50	
38	ATTRIB. AUX FINANCEMENTS SPECIAUX	89'722.12				107'700.02	
380	Attrib. aux fonds de réserve & de renouvel.	89'722.12				107'700.02	
39	IMPUTATIONS INTERNES	57'349.20		57'000.00		57'115.80	
390	Imputations internes	57'349.20		57'000.00		57'115.80	

Compte	Désignation	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4	TOTAL DES REVENUS		9'368'097.47		9'075'800.00		8'905'515.32
42	REVENUS DU PATRIMOINE		4'299.80		3'300.00		2'877.50
427	Revenus immeubles patrimoine administratif		4'299.80		3'300.00		2'877.50
43	TAXES, EMOLUMENTS, VENTES		158'659.12		36'900.00		97'853.00
435	Ventes et prestations service		2'420.80				
436	Remboursement de tiers		155'726.82		36'700.00		97'523.00
439	Autres recettes		511.50		200.00		330.00
45	PART. & REMB. COLLECT. PUBLIQUES		9'141'789.35		8'928'600.00		8'607'669.02
451	Participations & remboursements du canton		7'648'592.03		7'263'900.00		7'175'410.76
452	Part. de communes et associations de com.		1'493'197.32		1'664'700.00		1'432'258.26
48	PRELEVEMENTS S/FONDS SPECIAUX		6'000.00		50'000.00		140'000.00
480	Prélèvement sur fonds réserve & renouvel.		6'000.00		50'000.00		140'000.00
49	IMPUTATIONS INTERNES		57'349.20		57'000.00		57'115.80
490	Imputations internes		57'349.20		57'000.00		57'115.80

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2021	Mouvement Débit	Mouvement Crédit	Bilan au 31.12.2021	
91	*** ACTIFS ***	1'276'828.10	30'010'035.11	29'888'176.09	1'398'687.12	1'398'687.12
910	DISPONIBILITES	989'470.35	29'484'996.11	29'299'897.94	1'174'568.52	
9100	Caisse	2'045.80	211'771.40	213'140.75	676.45	
9100.01	Caisse principale	2'045.80	6'371.40	7'740.75	676.45	
9100.99	Transfert de fonds		205'400.00	205'400.00		
9102	Banques	987'424.55	29'273'224.71	29'086'757.19	1'173'892.07	
9102.02	BCV - Contentieux CSR no 935.09.53	6'361.65	220'604.40	219'474.05	7'492.00	
9102.03	BCV - Prestations RI no 5114.66.77	331'017.50	19'325'552.42	19'339'640.10	316'929.82	
9102.10	BCV - Fonctionnement ARASOL no 935.09.54	648'546.55	9'587'422.31	9'387'648.96	848'319.90	
9102.12	BCV - Dons RI no 5115.72.75	1'498.85	139'645.58	139'994.08	1'150.35	
911	DEBITEURS ET COMPTES COURANTS	222'913.50	462'794.81	524'027.90	161'680.41	
9111	Comptes courants débiteurs	600.00	302'653.80	301'714.40	1'539.40	
9111.06	Compte courant allocations familiales	600.00	142'380.00	141'900.00	1'080.00	
9111.07	Assurances de personnes à ventiler		159'814.40	159'814.40		
9111.10	CIP - compte courant		459.40		459.40	
9114	Participations et subventions à recevoir	217'886.15	159'014.26	217'886.15	159'014.26	
9114.01	Débiteur DSAS - subventionnement	217'886.15	159'014.26	217'886.15	159'014.26	
9115	Autres débiteurs	4'427.35	1'126.75	4'427.35	1'126.75	
9115.01	Débiteurs divers	4'427.35	1'126.75	4'427.35	1'126.75	
9139	Actifs transitoires	54'974.25	35'358.19	54'974.25	35'358.19	
9139.01	Actifs transitoires	54'974.25	35'358.19	54'974.25	35'358.19	
9146	Mobilier, machines et véhicules à amortir	9'470.00	26'886.00	9'276.00	27'080.00	
9146.01	Mobilier de bureau et des aménagements interne	9'470.00	26'886.00	9'276.00	27'080.00	

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2021	Mouvement Débit	Mouvement Crédit	Bilan au 31.12.2021
92	*** P A S S I F S ***	-1'276'828.10	40'343'356.52	40'465'215.54	-1'398'687.12
920	ENGAGEMENTS COURANTS	-609'552.39	40'253'491.07	40'256'871.96	-612'933.28
9200	Créanciers	-88'132.65	9'156'179.59	9'177'905.37	-109'858.43
9200.01	Créanciers divers	-87'501.60	3'459'146.34	3'481'503.17	-109'858.43
9200.99	Paielements DTA en cours (salaires)	-631.05	5'697'033.25	5'696'402.20	
9206	Comptes courants créanciers	-519'920.89	30'957'317.40	30'939'321.01	-501'924.50
9206.02	DSAS - avance prestations ASV	-6'361.65	219'474.05	220'604.40	-7'492.00
9206.03	DSAS - avance prestations RI	-331'017.50	19'339'640.10	19'325'552.42	-316'929.82
9206.05	DSAS - avance fonctionnement		7'433'287.63	7'433'287.63	
9206.06	DSAS - avance subvention organe de révision	-6'000.00			-6'000.00
9206.10	CIP - compte courant		1'448'124.90	1'448'124.90	
9206.11	AVS - compte courant		1'021'889.90	1'021'889.90	
9206.12	LPP - compte courant		304.80	304.80	
9206.15	Impôt à la source retenu au personnel		1'398.70	1'398.70	
9206.21	Fonctionnement - Renens (commune siège)	-61'371.14	466'229.87	475'728.86	-70'870.13
9206.22	Fonctionnement - Bussigny	-20'574.45	214'846.10	209'525.55	-15'253.90
9206.23	Fonctionnement - Chavannes	-18'999.75	189'660.80	183'400.25	-12'739.20
9206.24	Fonctionnement - Crissier	-21'836.50	194'420.75	182'163.50	-9'579.25
9206.25	Fonctionnement - Ecublens	-33'707.40	294'178.70	302'292.60	-41'821.30
9206.26	Fonctionnement - St-Sulpice	-11'256.70	109'702.50	109'843.30	-11'397.50
9206.27	Fonctionnement - Villars-Ste-Croix	-2'535.30	21'408.60	22'464.70	-3'591.40
9206.34	Secours communaux - Crissier	-5'980.00	1'170.00	1'020.00	-5'830.00
9206.36	Secours communaux - Bussigny	-280.50	1'580.00	1'719.50	-420.00
9209	Autres engagements courants	-1'498.85	139'994.08	139'645.58	-1'150.35
9209.12	RI - dons	-1'498.85	139'994.08	139'645.58	-1'150.35
9259	Passifs transitoires	-42'865.45	42'865.45	49'271.46	-49'271.46
9259.01	Passifs transitoires	-42'865.45	42'865.45	49'271.46	-49'271.46
9282	Provisions et fonds de réserve	-624'410.26	47'000.00	159'072.12	-736'482.38
9282.01	Provision pour frais de fonctionnement	-41'000.00	41'000.00	69'350.00	-69'350.00
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 informatique et téléphonie AAS	-6'000.00	6'000.00		
9282.05	Réserve générale LASV-LOF	-173'553.47		89'722.12	-263'275.59
9282.09	Fonds de réserve Egalisation des résultats	-283'856.79			-283'856.79