



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

COMPTES 2025

**ADOPTES PAR LE CONSEIL INTERCOMMUNAL
LORS DE SA SEANCE DU 2 JUIN 2026**

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

TABLE DES MATIERES

Préambule.....	1 – 3
Répartition des coûts entre le canton et la région pour 2025.....	4
Répartition des coûts à charge des communes pour 2025.....	5
Comptes 2025.....	6 – 26
Charges et revenus par nature.....	27 – 28
Bilans comparés.....	29 – 30
Glossaire.....	31



COMPTES 2025

La fin de l'année 2025 a été marquée par des changements structurels importants. Nous avons procédé à une révision de l'organisation opérationnelle du CSR et de l'AAS. Ce nouvel aménagement intègre désormais deux responsables d'unités (RU) pour les assistants sociaux et pour les gestionnaires administratifs et un RU pour les gestionnaires en assurances sociales. De plus, un référent métier a été intégré pour chaque corps de métier.

L'objectif est de renforcer l'encadrement de proximité, de clarifier les rôles et d'offrir aux collaborateurs des interlocuteurs identifiés selon leurs besoins spécifiques. Cette évolution vise à simplifier la réalisation des tâches quotidiennes, à fluidifier la prise de décision et à améliorer la coordination ainsi que la gestion des équipes, tout en soutenant le développement des compétences métiers.

Les projets initiés en 2024, à savoir l'intégration partielle des activités de l'Office du logement et la mise en place de l'Aide Individuelle au Logement (AIL) se poursuivent en 2025. Le programme Clic Ensemble, développé avec l'ARASPE et soutenu par le dispositif Vaud pour vous, ainsi que le projet « Phoenix », sont reconduits jusqu'en 2027.

Par ailleurs, l'ARASOL a lancé un dispositif portant le nom « Appartement de transition », offrant une solution temporaire aux personnes dont le bail a été résilié. À ce jour, l'ARASOL est titulaire de trois baux qu'elle sous-loue dans le cadre de ce projet.

Sur le plan financier, les comptes 2025 présentent un équilibre entre charges et revenus, avec un total de CHF 11'822'621.49, supérieur au budget initial fixé à CHF 10'465'820.00. Cette progression s'explique

principalement par l'augmentation constante du nombre de dossiers, qui a nécessité l'engagement de ressources supplémentaires, entraînant une hausse des charges salariales ainsi que la constitution de provisions pour les heures supplémentaires et les soldes de vacances.

Par ailleurs, l'évolution démographique de la région continue d'influencer les prestations et le financement des communes. En effet, la population a progressé de 70'227 habitants au 31 décembre 2023 à 73'189 habitants au 31 décembre 2024. Au 31 décembre 2025 la population se monte à 75'710 habitants. Cette croissance impose des ajustements constants pour garantir une réponse adaptée aux besoins grandissants des citoyens.

Ainsi l'exercice 2025 confirme la capacité d'adaptation et de développement de l'ARASOL face à un environnement en constante évolution. Les ajustements structurels, la consolidation des projets et la maîtrise financière permettent de répondre de manière cohérente à l'augmentation des besoins. L'association poursuit ainsi sa mission avec des bases renforcées et une vision orientée vers la qualité des prestations.

CENTRE SOCIAL REGIONAL (CSR) – Centre Opérationnel ARASOL

L'année 2025 a été marquée par une augmentation importante du nombre de dossiers RI, qui confirme l'accroissement déjà enregistré l'an dernier. Nous avons budgété un nombre moyen de dossiers financés de 1'226. Or, la moyenne observée sur le dernier trimestre 2025 s'est élevée à 1'443, soit une augmentation de 17%. Cette évolution a naturellement eu un impact sur le financement cantonal. Pour rappel, le financement est réajusté tous les trois mois, le 1^{er} trimestre étant basé sur les chiffres du dernier trimestre de l'année précédente, et ainsi de suite. En 2025, le financement cantonal a ainsi été relevé d'environ CHF 706'000.00 par rapport à 2024.

Contrairement à 2024, où les charges salariales avaient évolué proportionnellement au financement, l'exercice 2025 se caractérise par une situation différente. Le financement a effectivement augmenté en raison de l'accroissement du nombre de dossiers, avec une hausse marquée dès le milieu d'année. Toutefois, il n'a pas été possible d'adapter immédiatement les ressources en personnel. Les charges salariales n'ont ainsi pas progressé au même rythme. Par ailleurs, les processus de recrutement et d'intégration nécessitent plusieurs mois avant de produire leurs effets, ce qui génère un décalage incompressible entre l'identification des besoins et leur concrétisation opérationnelle.

Ainsi, le Centre social régional a su adapter son organisation et mobiliser ses ressources face aux défis de l'année 2025, tout en poursuivant pleinement sa mission d'accompagnement des populations en situation de précarité.

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

En 2025, l'AAS s'est appuyée à nouveau sur le budget de référence établi en 2021, toutefois ajusté annuellement pour refléter l'évolution de l'activité. Cette année, le financement reçu (CHF 1'808'640.00) a été supérieur au budget initial (CHF 1'766'800.00), et grâce à une gestion rigoureuse des dépenses réelles (CHF 1'770'485.33), nous avons réussi à contenir les coûts tout en maintenant la qualité des prestations.

L'exercice se clôture ainsi avec un excédent de financement de CHF 38'154.67, témoignant d'un pilotage financier maîtrisé malgré un contexte d'activité soutenue.

RESERVES

Centre social régional

- Excédent de financement : CHF 538'119.79
- Attribution au fonds « Égalisation des résultats » : CHF 28'259.31
- Attribution à la réserve générale LASV-LOF : CHF 502'376.09
- Excédent de financement à restituer au canton : CHF 7'484.39

Agence d'assurances sociales

- Attribution à la réserve générale de l'AAS : CHF 38'154.67

Synthèse des réserves au 31 décembre 2025

- Réserve générale LASV-LOF (9282.05) : CHF 837'488.23 (taux de remplissage de 100%)
- Fonds de réserve « Égalisation des résultats » (9282.09) : CHF 334'995.29 (taux de remplissage de 100%)
- Réserve AAS (9282.24) : CHF 81'390.32 (taux de remplissage de 45%)

TÂCHES REGIONALES

FRAIS DE FONCTIONNEMENT – 711

Secrétariat de la cohésion sociale régionale (711.3011.02)

Le renforcement de la coordination régionale s'est traduit par l'intégration du Secrétariat de la cohésion sociale régionale aux tâches régionales, facilitant la gestion administrative de la Conférence des Municipaux et chefs de service. Les charges nettes, y compris charges sociales, pour cette mission s'élèvent à CHF 19'888.90 après déduction de la participation de CHF 3'469.10 de la commune de Prilly.

BUTS OPTIONNELS

Secteur logement - 713

Le secteur Logement s'est renforcé avec le développement de nouveaux projets, notamment les appartements de transition, ainsi que la conceptualisation de l'occupation d'un ancien EMS (ORIEL), qui devrait démarrer tout prochainement. Un financement de CHF 204'800.00 a été accordé pour 1.5 EPT, pris en charge à 50% par le canton. En complément, la région a financé 0.3 EPT supplémentaire et le canton a autorisé un prélèvement sur la réserve afin de couvrir 0.4 EPT additionnel, permettant ainsi de répondre aux besoins croissants du Secteur logement.

Permanences et consultations juridiques – 713.3185

En 2025, la contribution régionale destinée à adapter l'offre à la population de l'Ouest lausannois a été portée à CHF 60'000.00 (contre CHF 57'200.00 pour l'exercice 2024). Cette hausse, liée à l'indexation et à l'adaptation de la grille salariale, a été validée par le CODIR le 26 mars 2025.

Porte d'orientation sociale (POS) - 718

Concernant la Porte d'orientation sociale (POS), l'évaluation réalisée par la HETSL a été présentée au Comité de Direction en décembre 2025. Toute une série de recommandations ont été prononcées afin de positionner encore davantage ce dispositif comme un outil de lutte

contre le non-recours. Par ailleurs, la mise en place du Centre de formation pratique est désormais opérationnelle et a été bien accueillie par les collaborateurs.

Aide individuelle au logement (AIL) - 720

Dans le cadre de l'octroi de l'Aide Individuelle au Logement (AIL) pour la commune de Renens, la formation des généralistes en assurances sociales, appelés à exercer le rôle de taxateur·trice·s, ainsi que le volume des prestations analysées et délivrées se sont intensifiés en 2025. Cette évolution a engendré une hausse des coûts. Ceux-ci sont intégralement pris en charge par la commune de Renens à hauteur de CHF 34'800.00.

Report de charges et réserve régionale

Sur le plan financier, le report de charges de CHF 31'700.00 prévu en cas d'insuffisance de financement cantonal n'a pas été utilisé, comme ce fut déjà le cas lors de l'exercice 2024. La réorganisation des réserves régionales s'est poursuivie, portant la Réserve générale régionale à CHF 153'823.85.

COÛT TOTAL POUR LA REGION

Tâches régionales	CHF 319'157.20
Porte d'orientation sociale (POS)	CHF 74'678.45
Total à répartir	CHF 393'835.65

en lieu et place de CHF 510'400.00 budgétés

Le coût total par habitant se monte à **CHF 5.38** contre 7.27 budgétés.

Comptes		COMPTES			BUDGET			Ecart nets CPTES/BU
		charges nettes	financement	+ = excédent - = insuffisance	charges nettes	financement	+ = excédent - = insuffisance	
Tâches cantonales								
710	Charges salariales	6'918'657.65	7'513'438.29	594'780.64	6'808'300.00	6'808'300.00	-	110'357.65
711	Loyers et frais de chauffage	441'362.80	563'000.00	121'637.20	429'200.00	429'200.00	-	12'162.80
711	Frais de fonctionnement	409'651.94	243'151.04	-166'500.90	287'500.00	265'300.00	-22'200.00	122'151.94
711	Interprètes	18'414.65	2'500.00	-15'914.65	12'000.00	2'500.00	-9'500.00	6'414.65
712	Frais de formation	48'675.50	52'793.00	4'117.50	51'900.00	51'900.00	-	-3'224.50
TOTAL CSR		7'836'762.54	8'374'882.33	538'119.79	7'588'900.00	7'557'200.00	-31'700.00	247'862.54
714	Agence d'Assurances Sociales	1'770'485.33	1'808'640.00	38'154.67	1'766'800.00	1'766'800.00	-	3'685.33
TOTAL AAS		1'770'485.33	1'808'640.00	38'154.67	1'766'800.00	1'766'800.00	-	3'685.33
attribution à la réserve générale LASV-LOF				502'376.09	-			
attribution à la réserve égalisation des résultats				28'259.31	-			
attribution à la réserve AAS				38'154.67	-			
Prélèvement à la réserve AAS				-	-			
excédent de financement à restituer au canton				7'484.39	-			
insuffisance de financement reportée sur la région				-	31'700.00			
Tâches régionales								
711.3001	Vacations du comité de direction	9'890.00			13'300.00			-3'410.00
711.30xx	Jetons de présence	2'618.00			4'800.00			-2'182.00
711.30xx	Traitement secrétariat de l'ARASOL	20'564.00			20'200.00			364.00
711.30xx	Trait. secrét. Conférence cohésion sociale	23'358.00			27'000.00			-3'642.00
711.4525.01	Participation Prilly Conférence cohésion	-3'469.10			-4'100.00			630.90
711.3099.01	Autres charges des autorités et du personnel	21'681.95			23'200.00			-1'518.05
711.3655	Participation Conseil des régions	21'956.70			21'100.00			856.70
712.30xx	Traitement partiel 1 apprenti	4'704.25			1'900.00			2'804.25
712.3091.02	Frais de formation du personnel - région	8'260.00			10'000.00			-1'740.00
713.xxxx	Unité logement	339'912.60			315'400.00			24'512.60
713.4515.01	Participation du canton - unité logement	-102'400.00			-157'700.00			55'300.00
713.4525.20	Office du logement Renens	-72'942.00						
713.4809	Prélèvement Réserve générale CSR 0.4 ept	-20'000.00						
713.3185	Office d'information juridique, CSP	60'000.00			57'200.00			2'800.00
714.3099.01	Autres charges des autorités et du personnel	5'022.80			6'900.00			-1'877.20
Sous-total		319'157.20			339'200.00			72'899.20
Particip. de la région aux frais de fonctionnement		-			31'700.00			-31'700.00
Total intermédiaire		319'157.20			370'900.00			-51'742.80
718	Porte d'orientation sociale (POS)	74'678.45			139'500.00			-64'821.55
TOTAL à charge de la région		393'835.65			510'400.00			-116'564.35

	Tâches régionales du CSR	Porte d'orientation sociale (POS)	Coût total ARASOL
Total des coûts à répartir selon tableau ci-contre	319'157.20	74'678.45	393'835.65
Coût net par habitant en francs comptes 2025	4.36	1.02	5.38
Coût net par habitant en francs budget 2025	5.28	1.99	7.27

Communes	Population au				Variation en %	Tâches régionales du CSR	Porte d'orientation sociale (POS)	Coût total ARASOL	Acomptes versés, y compris solde n-1	Soldes portés en compte
	31.12.2023		31.12.2024							
Renens	21'466	33.4%	21'568	29.5%	0.5%	94'052.15	22'006.90	116'059.05	155'900.00	39'840.95
Bussigny	10'645	14.5%	11'667	15.9%	9.6%	50'876.60	11'904.45	62'781.05	77'400.00	14'618.95
Chavannes	9'337	12.8%	9'771	13.4%	4.6%	42'608.65	9'969.85	52'578.50	67'900.00	15'321.50
Crissier	9'327	12.7%	10'680	14.6%	14.5%	46'572.55	10'897.35	57'469.90	67'800.00	10'330.10
Ecublens	13'334	18.2%	13'391	18.3%	0.4%	58'394.50	13'663.50	72'058.00	96'900.00	24'842.00
St-Sulpice	5'138	7.0%	5'157	7.0%	0.4%	22'488.25	5'261.95	27'750.20	37'300.00	9'549.80
Villars-Ste-Croix	980	1.3%	955	1.3%	-2.6%	4'164.50	974.45	5'138.95	7'200.00	2'061.05
	70'227	100.0%	73'189	100.0%	4.2%	319'157.20	74'678.45	393'835.65	510'400.00	116'564.35

certifié conforme

La Présidente

LS

Le Directeur

LS

Compte	Désignation	Comptes 2025		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7	*** ARASOL ***	11'822'621.49	11'822'621.49	10'465'820.00	10'465'820.00	10'623'732.76	10'623'732.76
710	Charges salariales	7'312'768.25	7'312'768.25	6'974'900.00	6'974'900.00	7'045'332.21	7'045'332.21
710.3011.0	Traitements du personnel	5'739'962.15		5'408'000.00		5'480'437.27	
710.3011.01 *	Direction	757'021.15		724'200.00		802'210.15	
710.3011.03 *	Assistants sociaux	1'865'123.35		1'804'000.00		1'766'368.35	
710.3011.05 *	Administratifs	2'542'033.30		2'308'100.00		2'327'722.47	
710.3011.07 *	Réceptionnistes	199'028.75		141'800.00		185'897.65	
710.3011.09	Enquêteurs	100'500.00		108'300.00		108'225.00	
710.3011.13 *	Conseillers en insertion	88'257.00		102'000.00		84'080.75	
710.3011.15 *	Support logistique	187'998.60		219'600.00		205'932.90	
710.3030	Assurances sociales	518'343.95		499'600.00		512'930.28	
710.3040	Caisse de pension et de prévoyance	853'757.85		846'700.00		825'259.43	
710.3050 *	Assurances accidents et maladie	94'831.05		117'600.00		122'405.78	
710.3080	Personnel facturé par des tiers (enquêteurs)	69'962.65		67'000.00		69'013.00	
710.3901 *	Imputations int. d'honoraires (cpta.+salaires)	35'910.60		36'000.00		35'286.45	
710.4361 *	Remboursements de traitements		228'150.60		16'000.00		68'432.85
710.4515.0	Particip. du canton - charges salariales		6'918'657.65		6'808'300.00		6'832'299.36
710.4515.01 *	Direction		583'408.10		573'600.00		657'610.15
710.4515.03	Assistants sociaux		1'750'371.85		1'804'000.00		1'733'217.00
710.4515.05	Administratifs		2'445'699.40		2'292'100.00		2'309'114.52
710.4515.07	Réceptionnistes		189'616.60		141'800.00		169'224.10
710.4515.09	Enquêteurs		170'462.65		175'300.00		177'238.00
710.4515.13	Conseillers en insertion		88'257.00		102'000.00		84'080.75
710.4515.15 *	Support logistique		223'909.20		255'600.00		241'219.35
710.4515.19	Charges sociales		1'466'932.85		1'463'900.00		1'460'595.49
710.4901 *	Imputations internes de prestations direction et personnel		165'960.00		150'600.00		144'600.00

710.3011.01	Direction Augmentation de 0.2 EPT durant 6 mois pour la directrice des ressources humaines et changement de fonction entraînant une revalorisation de la classe salariale de la directrice adjointe (agente régionale) dès le 1er juillet 2025.
710.3011.03	Assistants sociaux Renfort des effectifs de l'équipe sociale à la suite de l'augmentation des dossiers et du fait d'absences pour longue maladie ou congés de maternité. Montant en partie contrebalancé par des remboursements de traitements (Indemnités Journalières), voir compte 710.4361.
710.3011.05	Administratifs Renfort des effectifs de l'équipe administrative à la suite de l'augmentation des dossiers et du fait d'absences pour longue maladie ou congés de maternité. Montant en partie contrebalancé par des remboursements de traitements (Indemnités Journalières), voir compte 710.4361.
710.3011.07	Réceptionnistes Renforcement de l'équipe du fait d'absences pour longue maladie; montant en partie contrebalancé par des remboursements de traitements (Indemnités Journalières), voir compte 710.4361.
710.3011.13	Conseillers en insertion L'écart s'explique par la réduction du taux d'activité de la nouvelle collaboratrice ainsi que par son positionnement dans une classe salariale.
710.3011.15	Support logistique Secrétaire administrative de direction engagée à 60% en lieu et place des 80% budgétée, selon la nouvelle organisation.
710.3050	Assurances accidents et maladie Baisse des taux de cotisations pour les assurances maladies, accidents et accidents complémentaires.
710.3901	Imputations int. d'honoraires (cpta.+salaires) Cf compte 711.4901.
710.4361	Remboursements de traitements Indemnités journalières pour maladie et accident, APG maternité. Vient en compensation d'augmentations de taux et d'engagements de personnel aux comptes 710.3011.01, 03, 05 et 07.
710.4515.01	Direction Y compris compte 710.4901 "Imputations internes" pour les prestations de direction pour CHF 150'600.00.
710.4515.15	Support logistique Y compris imputations internes d'honoraires (compta + salaires).
710.4901	Imputations internes de prestations direction et personnel Cf compte 714.3901 pour CHF 150'600.00. Imputation interne indemnités primes formateur (cf compte 718.3901 pour 80%, soit CHF 15'360.00).

Compte	Désignation	Comptes 2025		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
711	Frais de fonctionnement	1'573'139.34	1'476'539.79	893'900.00	756'700.00	956'375.96	849'956.70
711.3001	Vacations du comité de direction	9'890.00		13'300.00		11'610.00	
711.3003.01	Jetons de présence Conseil intercommunal	1'588.00		3'300.00		3'126.00	
711.3003.02	Jetons de présence Commission de gestion	1'030.00		1'500.00		1'812.00	
711.3011.01	Traitement secrétariat de l'ARASOL	16'335.80		16'100.00		30'157.85	
711.3011.02	Traitement secrétariat Conférence de la cohésion sociale	19'236.35		20'000.00		9'464.25	
711.3012 *	Traitement concierge	61'585.50		36'500.00		59'860.15	
711.3030	Assurances sociales	8'682.98		6'700.00		8'601.30	
711.3040	Caisse de pension et de prévoyance	12'872.50		10'200.00		11'429.50	
711.3050	Assurances accidents et maladie	1'557.90		1'500.00		2'023.80	
711.3061.0	Indemnisations et remboursements de frais	28'329.40		34'300.00		30'485.15	
711.3061.01	Frais de déplacements et débours	28'329.40		33'800.00		30'485.15	
711.3061.02	Frais particip. à conférences et congrès			500.00			
711.3092 *	Frais de recherche de personnel	9'080.40		4'000.00			
711.3099.01	Autres charges des autorités et du personnel	21'681.95		23'200.00		23'085.51	
711.3099.02 *	Autres charges du personnel - canton	16'000.00					
711.3101 *	Imprimés et fournitures de bureau	23'957.89		16'000.00		15'954.09	
711.3102.0	Journaux, livres, documentation et annonces	6'083.60		5'800.00		4'303.00	
711.3102.01 *	Frais d'annonce pour recherche de personnel	4'205.10		2'000.00		650.00	
711.3102.02	Journaux, livres et ouvrages professionnels	1'878.50		3'800.00		3'653.00	
711.3111 *	Achats de mobilier et machines	48'963.80		9'300.00		10'596.72	
711.3123	Achats d'électricité et d'eau	13'918.50		14'400.00		14'264.95	
711.3133 *	Achats de produits et fourniture de nettoyage	11'160.68		4'000.00		4'351.90	
711.3141 *	Frais d'entretien et d'aménagement des locaux	3'816.73		1'500.00		9'670.60	
711.3151	Entretien du mobilier et du matériel	9'884.13		13'000.00		11'868.95	
711.3161.0	Loyers, frais de chauffage, places de parc	447'922.80		443'300.00		439'810.95	
711.3161.01	Loyers, frais de chauffage	421'527.60		420'100.00		416'935.75	
711.3161.02 *	Places de parc	26'395.20		23'200.00		22'875.20	
711.3170	Frais de réceptions et de manifestations	3'440.70		4'500.00		4'867.50	
711.3181 *	Frais de port	28'430.75		21'000.00		21'840.45	
711.3182 *	Frais de téléphones et télécommunications	14'098.95		13'000.00		13'798.86	
711.3183	Frais bancaires	1'613.45		2'000.00		1'511.15	

711.3012	Traitement concierge Engagement du personnel de ménage cf compte 711.3189.01.
711.3092	Frais de recherche de personnel Assessments pour des postes de responsable d'unité.
711.3099.02	Autres charges du personnel - canton Un bon cadeau a été remis à chaque collaborateur en fin d'année, en reconnaissance de son engagement et de la qualité de son travail tout au long de l'exercice écoulé, selon décision du CODIR du 27.11.2025.
711.3101	Imprimés et fournitures de bureau Cf compte 711.3111.
711.3102.01	Frais d'annonce pour recherche de personnel Des dépenses additionnelles ont été engagées en fin d'exercice, en cohérence avec les besoins liés à d'importants recrutements.
711.3111	Achats de mobilier et machines Le poste « Mobilier » a fait l'objet d'acquisitions en fin d'exercice afin de réadapter certains espaces de travail, de remplacer les bureaux ne répondant plus aux normes en vigueur et d'équiper les postes supplémentaires liés aux récents engagements, selon décision du CODIR du 27.11.2025.
711.3133	Achats de produits et fourniture de nettoyage Cf compte 711.3111.
711.3141	Frais d'entretien et d'aménagement des locaux Insonorisation de la nouvelle salle de Conférence de l'Avenir.
711.3161.02	Places de parc Cf compte 711.4271.01 pour CHF 6'560.00. Coûts pris en charge par le Canton.
711.3181	Frais de port Cf compte 711.3111.
711.3182	Frais de téléphones et télécommunications Augmentation des coûts relative à la location de la ligne à fibre optique suite à la nouvelle convention signée entre TvT et la Commune de Renens, à laquelle s'ajoute la hausse des frais trimestriels de téléphonie facturés par la DGNSI.

Compte	Désignation	Comptes 2025		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
711.3185.0	Honoraires et frais d'expertises	153'385.53		106'000.00		104'875.13	
711.3185.01 *	Supervision des collaborateurs	11'108.00		9'000.00		9'312.00	
711.3185.02	Comptabilité et salaires	35'910.60		36'000.00		35'286.45	
711.3185.03	Interprètes (langues étrangères)	18'414.65		12'000.00		25'165.75	
711.3185.05 *	Honoraires divers	77'730.10		41'800.00		28'584.88	
711.3185.06	Fiduciaire	5'188.80		5'200.00		5'188.80	
711.3185.07 *	Site internet	1'773.35		800.00		620.35	
711.3185.08 *	Acquisition de nouveaux logiciels et maintenance	3'260.03		1'200.00		716.90	
711.3186	Primes d'assurances	4'208.10		5'200.00		4'193.25	
711.3188 *	Frais de déménagement	15'519.00					
711.3189.01 *	Frais de nettoyage des locaux	6'584.35		21'700.00		10'902.05	
711.3189.02	Frais de destruction des documents confidentiels	2'558.60		2'500.00		2'217.81	
711.3193	Cotisations	5'182.60		5'300.00		4'862.80	
711.3199	Frais divers	1'746.54		3'500.00		3'178.70	
711.3210 *	Intérêts dettes court terme et intérêts négatifs	34.76					
711.3313	Amortissements mobilier et aménagements interne	10'165.00		10'200.00		10'165.00	
711.3655	Particip. financement Conseil des régions	21'956.70		21'100.00		21'068.10	
711.3809.0	Attr. fonds de réserve	530'635.40				50'418.49	
711.3809.03	Attr. réserve générale LASV-LOF	502'376.09				31'993.20	
711.3809.04	Attr. réserve égalisation des résultats	28'259.31				18'425.29	
711.4271.01	Participations autorisations de parquer		6'560.00		5'700.00		4'150.00
711.4362 *	Remboursements de frais et recettes diverses		4'585.30		5'000.00		8'398.05
711.4390	Participation sport bien-être				500.00		400.00
711.4515.3	Particip. du canton - frais fonction.		1'400'064.79		697'000.00		784'792.75
711.4515.30	Loyers et frais de chauffage		441'362.80		429'200.00		427'260.95
711.4515.31	Frais administratifs		404'463.14		260'100.00		276'758.76
711.4515.33	Organe de révision		5'188.80		5'200.00		5'188.80
711.4515.35	Interprètes		18'414.65		2'500.00		25'165.75
711.4515.37	Excédent de fin. attribué à la réserve		530'635.40				50'418.49
711.4525.01	Part. Prilly "Conférence cohésion sociale"		3'469.10		4'100.00		1'704.45
711.4525.02 *	Part. Renens frais infrastructure office du logement		19'950.00				5'250.00
711.4525.03 *	Part. Renens frais généraux office du logement		6'000.00				1'575.00
711.4901 *	Imputations internes d'honoraires (cpta.+salaires)		35'910.60		36'000.00		35'286.45
711.4904	Imputations internes de frais de locaux				8'400.00		8'400.00

711.3185.01	Supervision des collaborateurs L'écart constaté s'explique par la mise en place d'une supervision avec la direction, dans le cadre de la réorganisation du centre opérationnel.
711.3185.05	Honoraires divers Constitution de provisions pour honoraires avocat en cas de litige.
711.3185.07	Site internet Mise en place de la gestion des cookies sur le site de l'ARASOL.
711.3185.08	Acquisition de nouveaux logiciels et maintenance Acquisition du Module Créancier sur le logiciel comptable T2i afin d'internaliser les paiements et la comptabilisation de ceux-ci.
711.3188	Frais de déménagement Honoraires d'architecte en lien avec le futur déménagement validé par le canton selon préavis de la DGCS du 21 mars 2025.
711.3189.01	Frais de nettoyage des locaux Cf compte 711.3012.
711.3210	Intérêts dettes court terme et intérêts négatifs Intérêts moratoires sur cotisation AVS/AI/APG à la suite du contrôle AVS.
711.4362	Remboursements de frais et recettes diverses Y compris remboursement AVS (taxe CO2 et réduction car décompte informatisé).
711.4525.02	Part. Renens frais infrastructure office du logement Part aux frais d'infrastructure "Activités Offices du Logement" de la part de la Commune de Renens.
711.4525.03	Part. Renens frais généraux office du logement Part aux frais généraux "Activités Offices du Logement" de la part de la Commune de Renens.
711.4901	Imputations internes d'honoraires (cpta.+salaires) Cf compte 710.3901.

Compte	Désignation	Comptes 2025		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
712	Frais de formation	61'639.75	48'675.50	63'900.00	52'000.00	51'450.75	51'450.75
712.3012.0	Traitements du personnel	26'728.70		27'100.00		17'848.75	
712.3012.01 *	Traitements stagiaires	6'871.20		13'200.00		6'685.00	
712.3012.03 *	Traitements apprentis	19'857.50		13'900.00		11'163.75	
712.3030	Assurances sociales	2'109.75		2'500.00		1'675.10	
712.3050	Assurances accidents et maladie	457.75		600.00		394.25	
712.3060	Indemnisations et remboursements de frais	1'979.55		1'400.00		1'385.80	
712.3091.01	Frais de formation du personnel - canton	22'104.00		22'300.00		30'146.85	
712.3091.02	Frais de formation du personnel - région	8'260.00		10'000.00			
712.4361	Remboursements de traitements				100.00		143.40
712.4515.4	Particip. du canton - frais formation		48'675.50		51'900.00		51'307.35
712.4515.40	Frais de formation du personnel		22'104.00		22'300.00		30'146.85
712.4515.41	Frais des stagiaires		7'625.85		12'600.00		7'454.10
712.4515.43	Frais des apprentis		18'945.65		17'000.00		13'706.40

712.3012.01**Traitements stagiaires**

Accueil d'un seul stagiaire de formation sociale pour une durée de 6 mois.

712.3012.03**Traitements apprentis**

Imputation des deux apprentis au CSR, voir cf compte 714.3012.01.

Compte	Désignation	Comptes 2025		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
713	Tâches régionales pour le CSR	399'937.60	514'524.20	372'700.00	528'700.00	286'355.10	394'438.46
713.3011 *	Unité logement : traitement personnel	270'285.55		237'400.00		157'401.00	
713.3030	Assurances sociales	22'693.90		21'900.00		14'543.60	
713.3040	Caisse de pension et de prévoyance	37'609.30		38'200.00		23'823.10	
713.3050	Assurances accidents et maladie	4'177.40		5'100.00		3'431.05	
713.3060	Indemnisations et remboursements de frais	927.50		400.00		902.55	
713.3090	Frais pour la formation du personnel	520.00		1'200.00		1'160.00	
713.3111	Achats de mobilier et machines	577.25		700.00			
713.3161 *	Places de parc	2'856.70		1'600.00		1'560.00	
713.3185 *	Office d'information juridique, honoraires CSP	60'000.00		57'200.00		57'200.00	
713.3193	Cotisations	290.00		300.00		280.00	
713.3199	Frais divers			300.00		153.80	
713.3901	Imputations internes frais de personnel					17'500.00	
713.3904 *	Imputations internes de frais de locaux			8'400.00		8'400.00	
713.4271	Particip. autorisation de parquer		25.00				
713.4361	Remboursements de traitements				100.00		
713.4515.01	Part. du canton - unité logement		102'400.00		157'700.00		101'300.00
713.4525.0	Tâches régionales pour le CSR		392'099.20		370'900.00		293'138.46
713.4525.01	Renens		94'052.15		113'500.00		84'253.31
713.4525.02	Bussigny		50'876.60		56'200.00		41'781.25
713.4525.03	Chavannes-près-Renens		42'608.65		49'300.00		36'647.40
713.4525.04	Crissier		46'572.55		49'200.00		36'608.15
713.4525.05	Ecublens		58'394.50		70'400.00		52'335.45
713.4525.06	St-Sulpice		22'488.25		27'100.00		20'166.45
713.4525.07	Villars-Ste-Croix		4'164.50		5'200.00		3'846.45
713.4525.20	Office du logement -Renens		72'942.00				17'500.00
713.4809	Prélèvement sur fonds de réserve		20'000.00				

713.3011	Unité logement : traitement personnel Augmentation des ressources en lien avec les projets en cours.
713.3161	Places de parc L'augmentation des dépenses s'explique par les besoins spécifiques des collaborateurs TSL, dont les fonctions impliquent de fréquents déplacements.
713.3185	Office d'information juridique, honoraires CSP Augmentation due à l'indexation et à l'adaptation de la grille salariale acceptée par le CODIR lors de sa séance du 26.03.2025.
713.3904	Imputations internes de frais de locaux Les frais de locaux imputés, initialement au budget 2025, à l'unité logement sont déjà compris dans le montant du loyer cf compte 711.3161.01.

Compte	Désignation	Comptes 2025		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
714	Agences d'Assurances Sociales (AAS)	2'034'285.18	2'029'262.38	1'948'600.00	1'941'700.00	1'892'430.69	1'892'430.69
714.3011.0	Traitements du personnel	1'275'054.60		1'240'000.00		1'229'206.25	
714.3011.01 *	Direction	100'323.60		96'800.00		96'796.05	
714.3011.02 *	Gestionnaires de dossiers	1'016'332.20		1'001'400.00		954'480.80	
714.3011.03 *	Réceptionnistes	158'398.80		141'800.00		167'944.40	
714.3011.04	Support logistique					9'985.00	
714.3012.0	Traitements des apprentis et concierge	40'693.85		38'100.00		34'447.20	
714.3012.01 *	Traitements apprentis			4'100.00			
714.3012.02 *	Traitement concierge	40'693.85		34'000.00		34'447.20	
714.3030	Assurances sociales	117'874.27		118'200.00		115'864.65	
714.3040	Caisse de pension et de prévoyance	186'832.20		194'600.00		182'065.55	
714.3050	Assurances accidents et maladie	24'789.45		27'700.00		29'625.20	
714.3060	Indemnisations et remboursements de frais	4'262.70		6'000.00		4'703.60	
714.3090	Frais pour la formation du personnel	6'416.00		6'400.00		5'861.00	
714.3092	Frais de recherche de personnel			1'500.00			
714.3099.01	Autres charges des autorités et du personnel	5'022.80		6'900.00		5'014.49	
714.3099.02 *	Autres charges du personnel - Canton	4'000.00					
714.3101 *	Imprimés et fournitures de bureau	6'313.17		5'000.00		5'285.05	
714.3102.01	Frais d'annonce pour recherche de personnel	875.60		1'800.00			
714.3102.02	Journaux, livres et ouvrages professionnels	625.20		1'000.00		678.60	
714.3111 *	Achats de mobilier et machines	31'304.25		5'000.00		3'515.08	
714.3123	Achats d'électricité et d'eau	7'148.25		8'000.00		7'412.40	
714.3133 *	Achats de produits et fourniture de nettoyage	2'792.36		2'000.00		1'200.45	
714.3141	Frais d'entretien des locaux	614.82		500.00		540.00	
714.3151	Entretien du mobilier et du matériel	7'078.49		6'500.00		6'138.83	
714.3161.0	Loyers et places de parc	75'201.85		75'500.00		72'834.65	
714.3161.01	Loyers des locaux	71'001.85		72'600.00		70'674.65	
714.3161.02 *	Places de parc	4'200.00		2'900.00		2'160.00	
714.3170	Frais de réceptions et de manifestations	992.96		1'500.00		1'439.10	
714.3181 *	Frais de port	22'635.25		17'000.00		15'316.60	
714.3182	Frais de téléphones et télécommunications	224.20		1'400.00		384.45	
714.3185.0	Honoraires et frais d'expertises	16'668.75		19'800.00		12'804.40	
714.3185.01	Honoraires et frais d'expertises	13'368.70		13'600.00		10'659.90	
714.3185.02	Site internet	523.05		200.00		116.50	
714.3185.04	Supervision des collaborateurs	2'777.00		6'000.00		2'028.00	
714.3186	Primes d'assurances	1'099.20		1'500.00		1'095.55	
714.3188 *	Frais de déménagement	3'879.75					
714.3189.01 *	Frais de nettoyage des locaux	1'508.00		10'400.00		10'844.75	
714.3189.02	Frais de destruction des documents confidentiels	639.80		500.00		554.54	

714.3011.01	Direction Changement de fonction entraînant une revalorisation de la classe salariale de la directrice adjointe (agente régionale) dès le 1er juillet 2025.
714.3011.02	Gestionnaires de dossiers Augmentation de l'effectif suite à des maladies de longues durées. Couvert en partie par les IJ maladies (cf compte 714.4361).
714.3011.03	Réceptionnistes Renforcement de l'équipe du fait d'absences pour longue maladie; montant en partie contrebalancé par des remboursements de traitements (Indemnités Journalières), voir compte 714.4361.
714.3012.01	Traitements apprentis Cf compte 712.3012.03.
714.3012.02	Traitement concierge Engagement du personnel de ménage cf compte 714.3189.01.
714.3099.02	Autres charges du personnel - Canton Un bon cadeau a été remis à chaque collaborateur en fin d'année, en reconnaissance de son engagement et de la qualité de son travail tout au long de l'exercice écoulé, selon décision du CODIR du 27.11.2025.
714.3101	Imprimés et fournitures de bureau Cf compte 711.3111.
714.3111	Achats de mobilier et machines Cf compte 711.3111.
714.3133	Achats de produits et fourniture de nettoyage Cf compte 711.3111.
714.3161.02	Places de parc Cf compte 714.4271.01 pour CHF 1'150.00. Coûts pris en charge par le Canton.
714.3181	Frais de port Cf compte 711.3111.
714.3188	Frais de déménagement Honoraires d'architecte en lien avec le futur déménagement validé par le canton selon préavis de la DGCS du 21 mars 2025.
714.3189.01	Frais de nettoyage des locaux Cf compte 714.3012.02.

Compte	Désignation	Comptes 2025		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
714.3193	Cotisations	320.00		200.00		250.00	
714.3199	Frais divers	654.05		1'000.00		748.30	
714.3210 *	Intérêts dettes court terme et intérêts négatifs	8.69					
714.3809.0	Attr. fonds de réserve	38'154.67					
714.3809.04	Attr. réserve transition PDLASV	38'154.67					
714.3901 *	Imputations internes de prestations de direction	150'600.00		150'600.00		144'600.00	
714.4271	Participations autorisations de parquer		1'150.00		1'200.00		625.00
714.4361 *	Remboursements de traitements		36'229.00		100.00		50'105.15
714.4362	Remboursements de frais et recettes diverses		340.88				407.20
714.4390	Participation sport bien-être				100.00		60.00
714.4515.0	Participations diverses		1'914'747.83		1'915'300.00		1'768'136.10
714.4515.01	CCAVS - Agent régional		43'546.00		42'000.00		43'266.50
714.4515.02	CCAVS - Fonctionnement agences		62'015.00		60'000.00		61'617.50
714.4515.03 *	CCAVS - Frais de port				10'000.00		10'379.20
714.4515.04	CRD Lausanne - PC Famille		27'628.50		28'000.00		25'173.90
714.4515.05	SCTP - Curateurs		2'240.00		1'500.00		2'800.00
714.4515.06 *	Projet pilote - Vision 2020		8'833.00		7'000.00		
714.4515.07	Participation du canton		1'770'485.33		1'766'800.00		1'624'899.00
714.4515.37	Excédent de fin. attribué à la réserve		38'154.67				
714.4809.01	Prélèvement s/réserve égalisation résultats AAS						61'400.24
714.4901 *	Imputations internes frais personnel		38'640.00		25'000.00		11'697.00

714.3210	Intérêts dettes court terme et intérêts négatifs Cf compte 711.3210.
714.3901	Imputations internes de prestations de direction Cf compte 710.4901.
714.4361	Remboursements de traitements Versement IJ maladie, accident et APG militaire. Cf. compte 714.3011.01, 714.3011.02 et 714.3011.03
714.4515.03	CCAVS - Frais de port Le financement pour les frais de port ne sont plus versés car les envois PC, les affiliations PSA et les demandes de rentes sont dès lors transmises via la GED.
714.4515.06	Projet pilote - Vision 2020 Comprend le financement de l'exercice 2023 et 2024.
714.4901	Imputations internes frais personnel Imputation interne prestations d'aide individuelle au logement de la Commune de Renens pour CHF 34'800.00 (cf. 720.3901). Imputation interne indemnités primes formateur (cf compte 718.3901 pour 20%, soit CHF 3'840.00).

Compte	Désignation	Comptes 2025		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
715	Secours communaux - CRISSIER	5'912.60	5'912.60	7'000.00	7'000.00	6'852.20	6'852.20
715.3665	Prestations accordées aux bénéficiaires	5'912.60		7'000.00		6'852.20	
715.4525	Participation de la commune		5'912.60		7'000.00		6'852.20
716	Secours communaux - BUSSIGNY	3'000.00	3'000.00	3'000.00	3'000.00	2'005.00	2'005.00
716.3665	Prestations accordées aux bénéficiaires	3'000.00		3'000.00		2'005.00	
716.4525	Participation de la commune		3'000.00		3'000.00		2'005.00
717	Fonds de soutien	3'229.45	3'229.45			1'463.00	1'463.00
717.3665	Prestations accordées aux bénéficiaires	3'229.45				1'463.00	
717.4690	Dons		3'229.45				1'463.00
718	Porte d'orientation sociale (POS)	74'803.45	74'803.45	139'500.00	139'500.00	97'957.15	97'957.15
718.3011	Traitements du personnel	22'408.75				77'171.25	
718.3011.02	Traitements projet appui populationnel			53'500.00			
718.3011.03 *	Centre de formation pratique			35'000.00			
718.3030	Assurances sociales	2'045.85		8'100.00		7'130.55	
718.3040	Caisse de pension et de prévoyance	3'463.00		15'000.00		11'972.85	
718.3050	Assurances accidents et maladie	376.50		2'000.00		1'682.50	
718.3060	Indemnisations et remboursements de frais			900.00			
718.3185.0	Honoraires et frais d'expertises	27'309.35		25'000.00			
718.3185.01	Frais d'honoraires	27'309.35		25'000.00			
718.3901 *	Imputations internes de frais de personnel	19'200.00					
718.4271	Particip. autorisation de parquer		125.00				300.00
718.4525.0	Tâches régionales pour la POS		74'678.45		139'500.00		80'157.15
718.4525.01	Renens		22'006.90		42'400.00		24'501.35
718.4525.02	Bussigny		11'904.45		21'200.00		12'150.20
718.4525.03	Chavannes-près-Renens		9'969.85		18'600.00		10'657.25
718.4525.04	Crissier		10'897.35		18'600.00		10'645.85
718.4525.05	Ecublens		13'663.50		26'500.00		15'219.45
718.4525.06	St-Sulpice		5'261.95		10'200.00		5'864.50
718.4525.07	Villars-Ste-Croix		974.45		2'000.00		1'118.55
718.4901	Imputations internes frais de personnel						17'500.00

718.3011.03**Centre de formation pratique**

L'imputation interne (cf compte 718.3901) diffère du poste « Centre de formation pratique », les décharges initialement prévues n'ayant pas pu être réalisées en raison de la hausse des dossiers. Les heures de formation ont ainsi été effectuées en sus et imputées au CSR et à l'AAS.

718.3901**Imputations internes de frais de personnel**

Cf compte 710.4901 (80%), soit CHF 15'360.00 et compte 714.4901 (20%), soit CHF 3'840.00.

Compte	Désignation	Comptes 2025		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
719	Projet Phoenix	178'458.05	178'458.05			59'141.65	59'141.65
719.3011	Traitements du personnel	123'312.80				46'364.70	
719.3030	Assurances sociales	11'258.45				4'286.95	
719.3040	Caisse de pension et de prévoyance	19'136.35				7'199.15	
719.3050	Assurances accidents et maladie	2'072.25				1'011.25	
719.3060	Indemnisations et remboursements de frais	1'092.00				279.60	
719.3080	Personnel facturé par des tiers (enquêteurs)	14'125.65					
719.3099	Charges diverses des autorités et du personnel	100.00					
719.3161	Loyers places de parc	600.00					
719.3185	Honoraires et frais d'expertises	6'760.55					
719.4515	Participation du canton		175'318.85				59'141.65
719.4809	Prélèvement sur fonds de réserve		3'139.20				
720	AIL - RENENS	34'800.00	34'800.00	25'000.00	25'000.00	20'547.00	20'547.00
720.3185	Acquisition de nouveaux logiciels et maintenance					8'850.00	
720.3901 *	Imputations internes frais de personnel AIL	34'800.00		25'000.00		11'697.00	
720.4525 *	Participation de la commune		34'800.00		25'000.00		20'547.00
730	Projet Clic ensemble	104'026.32	104'026.32			182'740.45	182'740.45
730.3011 *	Traitement du personnel	57'324.10				38'427.33	
730.3030	Assurances sociales	5'271.85				3'578.82	
730.3040	Caisse de pension et de prévoyance	8'694.85				5'850.77	
730.3050	Assurances accidents et maladie	969.65				843.62	
730.3060	Indemnisations et remboursements de frais	5'107.60				3'204.35	
730.3080 *	Personnel facturé par des tiers (coordinatrice)	7'785.00				63'478.70	
730.3090	Frais pour la formation du personnel	618.90				1'285.00	
730.3099	Charges diverses des autorités et du personnel	100.00				1'115.00	
730.3101	Imprimés et fournitures de bureau	4'617.25				3'241.97	
730.3181	Frais de port	186.70				647.45	
730.3182	Frais de téléphones et télécommunications	548.95				825.89	
730.3185	Honoraires et frais d'expertises	789.15				45'007.65	
730.3199	Frais divers	12'012.32				15'233.90	
730.4515	Participation du canton		57'590.32				172'010.45
730.4655	Participation de tiers		43'613.00				5'000.00
730.4690	Dons		240.00				5'730.00
730.4809	Prélèvement sur fonds de réserve		2'583.00				

720.3901	Imputations internes frais de personnel AIL Cf. compte 714.4901.
720.4525	Participation de la commune Financement exclusif de la Commune de Renens.
730.3011	Traitement du personnel Salaire de la chargée de projet pour l'ARASOL.
730.3080	Personnel facturé par des tiers (coordinatrice) Salaire de la chargée de projet pour l'ARASPE.

Compte	Désignation	Comptes 2025		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
740	Appartements de transition	36'621.50	36'621.50	37'320.00	37'320.00	21'081.60	19'417.50
740.3102	Journaux, livres et ouvrages professionnels			100.00		14.40	
740.3111	Achats de mobilier et machines			860.00		709.70	
740.3161	Loyers, frais de chauffage	36'360.00		36'360.00		20'357.50	
740.3809	Attr. fonds de réserve	261.50					
740.4271	Produits des sous-locations		34'770.00		36'360.00		18'917.50
740.4356	Facturation de services à des tiers		897.50		960.00		500.00
740.4515	Participation du canton - appartements vacants		954.00				

Compte	Désignation	Comptes 2025		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7	*** ARASOL ***	11'822'621.49	11'822'621.49	10'465'820.00	10'465'820.00	10'623'732.76	10'623'732.76
710	Charges salariales	7'312'768.25	7'312'768.25	6'974'900.00	6'974'900.00	7'045'332.21	7'045'332.21
711	Frais de fonctionnement	1'573'139.34	1'476'539.79	893'900.00	756'700.00	956'375.96	849'956.70
712	Frais de formation	61'639.75	48'675.50	63'900.00	52'000.00	51'450.75	51'450.75
713	Tâches régionales pour le CSR	399'937.60	514'524.20	372'700.00	528'700.00	286'355.10	394'438.46
714	Agences d'Assurances Sociales (AAS)	2'034'285.18	2'029'262.38	1'948'600.00	1'941'700.00	1'892'430.69	1'892'430.69
715	Secours communaux - CRISSIER	5'912.60	5'912.60	7'000.00	7'000.00	6'852.20	6'852.20
716	Secours communaux - BUSSIGNY	3'000.00	3'000.00	3'000.00	3'000.00	2'005.00	2'005.00
717	Fonds de soutien	3'229.45	3'229.45			1'463.00	1'463.00
718	Porte d'orientation sociale (POS)	74'803.45	74'803.45	139'500.00	139'500.00	97'957.15	97'957.15
719	Projet Phoenix	178'458.05	178'458.05			59'141.65	59'141.65
720	AIL - RENENS	34'800.00	34'800.00	25'000.00	25'000.00	20'547.00	20'547.00
730	Projet Clic ensemble	104'026.32	104'026.32			182'740.45	182'740.45
740	Appartements de transition	36'621.50	36'621.50	37'320.00	37'320.00	21'081.60	19'417.50
	TOTALISATION	11'822'621.49	11'822'621.49	10'465'820.00	10'465'820.00	10'623'732.76	10'623'732.76

Compte	Désignation	Comptes 2025		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	TOTAL DES CHARGES	11'822'621.49		10'465'820.00		10'623'732.76	
30	AUTORITES ET PERSONNEL	9'832'791.25		9'231'500.00		9'336'083.65	
300	Autorités et commissions	12'508.00		18'100.00		16'548.00	
301	Personnel adm. et exploitation	7'652'928.15		7'111'700.00		7'180'786.00	
303	Assurances sociales	688'281.00		657'000.00		668'611.25	
304	Caisse de pensions et de prévoyance	1'122'366.05		1'104'700.00		1'067'600.35	
305	Assurance maladie & accidents	129'231.95		154'500.00		161'417.45	
306	Indemnités et remboursements de frais	41'698.75		43'000.00		40'961.05	
308	Personnel intérimaire	91'873.30		67'000.00		132'491.70	
309	Autres charges des autorités et du personnel	93'904.05		75'500.00		67'667.85	
31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	1'135'960.87		973'020.00		978'193.87	
310	Imprimés et fournitures de bureau	42'472.71		29'700.00		29'477.11	
311	Achat mobilier, matériel, machines, véhicules	80'845.30		15'860.00		14'821.50	
312	Achats d'eau, d'énergie, de combustibles	21'066.75		22'400.00		21'677.35	
313	Autres fournitures et marchandises	13'953.04		6'000.00		5'552.35	
314	Entretien routes, immeubles, territoire	4'431.55		2'000.00		10'210.60	
315	Entretien objets mobiliers et inst. techniques	16'962.62		19'500.00		18'007.78	
316	Loyers, fermages et redevances d'utilisation	562'941.35		556'760.00		534'563.10	
317	Réceptions et manifestations	4'433.66		6'000.00		6'306.60	
318	Honoraires et prestations de service	368'648.38		304'200.00		312'869.98	
319	Impôts, taxes, cotisations et frais divers	20'205.51		10'600.00		24'707.50	
32	INTERETS PASSIFS	43.45					
321	Intérêts des dettes à court terme	43.45					
33	AMORTISSEMENTS	10'165.00		10'200.00		10'165.00	
331	Amortissements patrimoine administratif	10'165.00		10'200.00		10'165.00	
36	AIDES ET SUBVENTIONS	34'098.75		31'100.00		31'388.30	
365	Aides, subventions à des institutions privées	21'956.70		21'100.00		21'068.10	
366	Aides individuelles	12'142.05		10'000.00		10'320.20	
38	ATTRIB. AUX FINANCEMENTS SPECIAUX	569'051.57				50'418.49	
380	Attrib. aux fonds de réserve & de renouvel.	569'051.57				50'418.49	
39	IMPUTATIONS INTERNES	240'510.60		220'000.00		217'483.45	
390	Imputations internes	240'510.60		220'000.00		217'483.45	

Compte	Désignation	Comptes 2025		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4	TOTAL DES REVENUS		11'822'621.49		10'465'820.00		10'623'732.76
42	REVENUS DU PATRIMOINE		42'630.00		43'260.00		23'992.50
427	Revenus immeubles patrimoine administratif		42'630.00		43'260.00		23'992.50
43	TAXES, EMOLUMENTS, VENTES		270'203.28		22'860.00		128'446.65
435	Ventes et prestations service		897.50		960.00		500.00
436	Remboursement de tiers		269'305.78		21'300.00		127'486.65
439	Autres recettes				600.00		460.00
45	PART. & REMB. COLLECT. PUBLIQUES		11'196'472.96		10'179'700.00		10'180'216.92
451	Participations & remboursements du canton		10'656'563.61		9'630'200.00		9'768'987.66
452	Part. de communes et associations de com.		539'909.35		549'500.00		411'229.26
46	AUTRES PRESTATIONS & SUBVENTIONS		47'082.45				12'193.00
465	Participations et subventions de tiers		43'613.00				5'000.00
469	Dons et legs		3'469.45				7'193.00
48	PRELEVEMENTS S/FONDS SPECIAUX		25'722.20				61'400.24
480	Prélèvement sur fonds réserve & renouvel.		25'722.20				61'400.24
49	IMPUTATIONS INTERNES		240'510.60		220'000.00		217'483.45
490	Imputations internes		240'510.60		220'000.00		217'483.45

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2025	Mouvement Débit	Mouvement Crédit	Bilan au 31.12.2025
91	*** A C T I F S ***	1'671'991.86	19'395'452.29	19'062'724.32	2'004'719.83
910	DISPONIBILITES	1'292'104.00	18'620'390.73	18'320'704.41	1'591'790.32
9100	Caisse	213.70	17'901.25	15'332.50	2'782.45
9100.01	Caisse principale	213.70	7'101.25	4'532.50	2'782.45
9100.99	Transfert de fonds		10'800.00	10'800.00	
9102	Banques	1'291'890.30	18'602'489.48	18'305'371.91	1'589'007.87
9102.02	BCV - Contentieux CSR no 935.09.53	5'833.30	175'084.36	176'275.51	4'642.15
9102.03	BCV - Prestations RI no 5114.66.77	490'556.10	6'670'240.14	7'063'255.56	97'540.68
9102.10	BCV - Fonctionnement ARASOL no 935.09.54	794'181.75	11'745'583.98	11'055'741.94	1'484'023.79
9102.11	BCV - Fonctionnement logistique ARASOL no 5675.84.74		3'000.00	1'080.10	1'919.90
9102.12	BCV - Dons RI no 5115.72.75	1'319.15	8'581.00	9'018.80	881.35
911	DEBITEURS ET COMPTES COURANTS	313'027.31	696'776.61	684'739.36	325'064.56
9111	Comptes courants débiteurs	29'654.00	400'695.20	399'034.20	31'315.00
9111.06	Compte courant allocations familiales		155'128.00	155'128.00	
9111.07	Assurances de personnes à ventiler		214'252.20	214'252.20	
9111.10	CIP - compte courant	29'654.00	31'315.00	29'654.00	31'315.00
9114	Participations et subventions à recevoir	231'878.86	253'806.11	231'878.86	253'806.11
9114.01	Débiteur DSAS - subventionnement	231'878.86	253'806.11	231'878.86	253'806.11
9115	Autres débiteurs	51'494.45	42'275.30	53'826.30	39'943.45
9115.01	Débiteurs divers	51'494.45	42'275.30	53'826.30	39'943.45
9139	Actifs transitoires	47'115.55	78'284.95	47'115.55	78'284.95
9139.01	Actifs transitoires	47'115.55	78'284.95	47'115.55	78'284.95
9146	Mobilier, machines et véhicules à amortir	19'745.00		10'165.00	9'580.00
9146.01	Mobilier de bureau et des aménagements interne CSR	19'745.00		10'165.00	9'580.00

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2025	Mouvement Débit	Mouvement Crédit	Bilan au 31.12.2025
92	*** P A S S I F S ***	-1'671'991.86	31'622'208.58	31'954'936.55	-2'004'719.83
920	ENGAGEMENTS COURANTS	-765'247.14	31'552'796.08	31'156'339.27	-368'790.33
9200	Créanciers	-113'461.50	10'663'161.57	10'628'681.83	-78'981.76
9200.01	Créanciers divers	-113'461.50	4'062'034.67	4'023'660.33	-75'087.16
9200.99	Paielements DTA en cours (salaires)		6'601'126.90	6'605'021.50	-3'894.60
9206	Comptes courants créanciers	-650'466.49	20'880'615.71	20'519'076.44	-288'927.22
9206.02	DSAS - avance prestations ASV	-5'833.30	176'275.51	175'084.36	-4'642.15
9206.03	DSAS - avance prestations RI	-490'556.10	7'063'255.56	6'670'240.14	-97'540.68
9206.05	DSAS - avance fonctionnement		10'176'037.94	10'183'522.33	-7'484.39
9206.06	DSAS - avance subvention organe de révision	-6'000.00			-6'000.00
9206.10	CIP - compte courant		1'778'256.55	1'778'256.55	
9206.11	AVS - compte courant	-773.85	1'125'054.00	1'169'448.40	-45'168.25
9206.15	Impôt à la source retenu au personnel		20'028.90	20'028.90	
9206.21	Fonctionnement - Renens (commune siège)	-28'045.34	116'059.05	127'854.66	-39'840.95
9206.22	Fonctionnement - Bussigny	-13'368.60	62'781.05	64'031.40	-14'618.95
9206.23	Fonctionnement - Chavannes	-9'195.35	52'578.50	58'704.65	-15'321.50
9206.24	Fonctionnement - Crissier	-12'046.00	57'469.90	55'754.00	-10'330.10
9206.25	Fonctionnement - Ecublens	-17'545.10	72'058.00	79'354.90	-24'842.00
9206.26	Fonctionnement - St-Sulpice	-6'669.05	27'750.20	30'630.95	-9'549.80
9206.27	Fonctionnement - Villars-Ste-Croix	-1'435.00	5'138.95	5'765.00	-2'061.05
9206.34	Secours communaux - Crissier	-147.80	5'912.60	6'852.20	-1'087.40
9206.36	Secours communaux - Bussigny		3'000.00	3'000.00	
9206.38	AIL - Renens	-58'851.00	138'959.00	90'548.00	-10'440.00
9209	Autres engagements courants	-1'319.15	9'018.80	8'581.00	-881.35
9209.12	RI - dons	-1'319.15	9'018.80	8'581.00	-881.35
9259	Passifs transitoires	-7'190.30	7'190.30	228'231.81	-228'231.81
9259.01	Passifs transitoires	-7'190.30	7'190.30	228'231.81	-228'231.81
9282	Provisions et fonds de réserve	-899'554.42	62'222.20	570'365.47	-1'407'697.69
9282.01	Provision pour frais de fonctionnement	-36'500.00	36'500.00		
9282.04	Réserve AAS	-43'235.65		38'154.67	-81'390.32
9282.05	Réserve générale LASV-LOF	-360'834.34	25'722.20	502'376.09	-837'488.23
9282.09	Fonds de réserve Egalisation des résultats	-306'735.98		28'259.31	-334'995.29
9282.20	Réserve Générale Régionale	-152'248.45		1'575.40	-153'823.85

GLOSSAIRE

AAS : Agence d'Assurances Sociales

AIL : Aide Individuelle au Logement

CCAVS : Caisse Cantonale vaudoise de Compensation AVS

CIP : Caisse Intercommunale de Pensions

CRD : Centre Régional de Décision

CRST : Centre Régional de la Santé au Travail

CSP : Centre Social Protestant

CSR : Centre Social Régional

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

EPT : Equivalent Plein Temps

HETSL : Haute école de travail social et de la santé Lausanne

LASV : Loi sur l'Aide Sociale

LOF : Loi sur l'Organisation et le Financement

POS : Porte d'Orientation Sociale

RI : Revenu d'Insertion

RU : Responsables d'unités

SCTP : Service des Curatelles et Tutelles Professionnelles