



Association Régionale de l'Action Sociale
District d'Aigle et Pays-d'Enhaut

Préavis n° 06-2021

BUDGET 2022 – CSR/AAS/RAS

validé par
le Comité de Direction le 16.09.2021

Monsieur le Président,
Mesdames et Messieurs les Membres du Conseil intercommunal,

Par le biais de ce document, le Comité de direction vous soumet, pour étude et décision, le projet du budget 2022.

Préambule

Le rappel des principaux éléments permet la compréhension de la construction du budget de fonctionnement de l'ARASAPE, conformément aux directives émises par le Département (DSAS) :

1. Les subventions cantonales sont accordées sous forme d'enveloppes pour la prise en charge du « Revenu d'Insertion (RI) » selon des ratios définis par l'Etat de Vaud et conformément à l'application de la Loi sur l'organisation financière (LOF) du 1.1.2005 et de la Loi sur l'action sociale vaudoise (LASV) du 1.1.2006.

Les frais de fonctionnement de l'ARASAPE sont, après déduction des subventions cantonales et, le cas échéant, du bénéfice réalisé sur l'immeuble, répartis entre les communes *pour moitié en fonction du nombre de dossiers RI par commune et pour moitié de leur nombre d'habitants* (réf. article 30 alinéa 1a des statuts de l'ARASAPE).

2. Les Agences d'assurances sociales (AAS), regroupées au sein de l'ARASAPE depuis 2005, font l'objet de rubriques comptables particulières. Depuis 2022, leur financement - jusqu'alors réparti entre les communes en proportion *du nombre d'habitants* (réf. article 30 alinéa 1b des statuts de l'ARASAPE) - sera repris par le canton.

Les chiffres

1. ARASAPE et fonctionnement du Centre social régional de Bex (CSR) - RAS

Le document annexé récapitule l'ensemble des dépenses de l'ARASAPE en général (y compris son immeuble) et principalement celles du fonctionnement du Centre social régional de Bex (CSR), dont le financement est assuré par différents partenaires, soit :

- Le Département de la santé et de l'action sociale (DSAS) et la Direction générale de la cohésion sociale (DGCS)
- Les services ou organismes privés locataires de l'immeuble, par le biais de loyers ou de conventions (par exemple : Pro Senectute, Pro Infirmis, IPT, etc.).

La différence entre les charges et les produits doit, au final, être répartie entre les 18 communes membres de l'Association (par moitiés en fonction du nombre d'habitants et de dossiers RI), selon nos statuts.

Sur la base des indications fournies par le Département de la santé et de l'action sociale (DSAS), le financement du budget 2022 devrait être assuré de la manière suivante :

Centre social régional

Fonctionnement CSR (enveloppe RI)	Budget 2022			Budget 2021		
Salaires et frais - Direction	7.75%	CHF	509'560.00	8.57%	CHF	515'300.00
Salaires et frais - Assistants sociaux RI	23.13%	CHF	1'520'875.00	23.71%	CHF	1'426'300.00
Salaires et frais - Conseiller en insertion RI et enquêteurs	5.22%	CHF	343'175.00	5.57%	CHF	334'700.00
Salaires et frais - Réception	6.37%	CHF	419'010.00	7.17%	CHF	431'300.00
Salaires et frais - Personnel administratif	44.49%	CHF	2'925'125.00	45.49%	CHF	2'736'400.00
Frais de fonctionnement	12.94%	CHF	850'300.00	9.28%	CHF	558'500.00
Attribution aux fonds de réserve	0.10%	CHF	6'634.00	0.21%	CHF	12'650.00
Total des charges	100.00%	CHF	6'574'679.00	100.00%	CHF	6'015'150.00
Produits divers (Fonctionnement)	0.00%	CHF	0.00	1.19%	CHF	-71'300.00
Subventionnement	100.00%	CHF	-6'574'679.00	98.81%	CHF	-5'943'850.00
Prélèvement sur les fonds de réserves	0.00%	CHF	0.00	0.00%	CHF	0.00
Total des produits	100.00%	CHF	-6'574'679.00	100.00%	CHF	-6'015'150.00

Explications de l'enveloppe budgétaire mentionnée ci-dessus et variations entre le budget 2022 et celui de 2021

1.1 Frais du personnel :

La charge salariale de la direction reste stable par rapport à l'année précédente.

Concernant le personnel administratif, il a été prévu pour une gestion de 1300 dossiers. Nous avons actuellement 1250 dossiers et des dossiers en provenance du CSIR vont nous être transmis avant la fin de cette année. On constate une hausse des dossiers d'année en année.

Au niveau des assistants sociaux, 860 dossiers bénéficient actuellement d'un appui social. Pour l'établissement des budgets des assistants sociaux, nous avons pris le nombre de 900 dossiers comme base pour calculer le nombre d'EPT nécessaires pour 2022.

Une annuité contractuelle est ajoutée à tout le personnel.

1.2 Frais de fonctionnement : Le budget 2022 est très similaire au budget 2021. Des ajustements par rapport aux comptes 2020 et aux besoins de 2022 ont été apportés. Le déménagement dans les nouveaux locaux va augmenter les rubriques suivantes :

- Loyers
- Entretien des locaux
- Frais de manifestations
- Amortissement mobilier
- Frais divers

1.3 Produits divers : la convention avec l'ARAS Est Lausannois-Oron-Lavaux concernant la refacturation de 0.5 d'EPT d'enquêteur a été stoppée à la suite d'une décision de cette dernière.

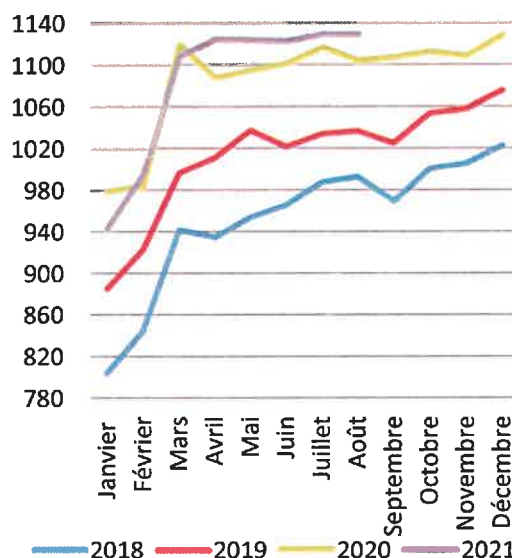
1.4 Subventionnement : Les subventions ont été calculées sur 1'165 dossiers financés (à ne pas confondre avec le nombre de dossiers suivis par les gestionnaires). Actuellement, la moyenne de dossiers sur les douze derniers mois est de 1'145 dossiers et 20 dossiers supplémentaires vont nous être transférés par le CSIR (Centre social d'intégration des réfugiés). La subvention des loyers va être adaptée par rapport aux nouveaux locaux.

Une attribution au fonds de réserve est prévue comme l'année passée.

Nombre de dossiers financés

Dossiers RI financés	2018	2019	2020	2021
Janvier	803	885	978	943
Février	883	960	988	1045
Mars	1137	1143	1389	1335
Avril	913	1056	993	1173
Mai	1031	1142	1122	1122
Juin	1022	943	1132	1116
Juillet	1118	1109	1211	1169
Août	1026	1056	1012	1129
Septembre	782	930	1133	
Octobre	1281	1313	1159	
Novembre	1055	1096	1069	
Décembre	1214	1274	1345	
Moyenne	1022	1076	1128	1129

Moyenne des dossiers RI financés



Région d'Action Sociale (RAS)

Fonctionnement CSR (hors enveloppe RI)	Budget 2022			Budget 2021		
Traitement du Comité de direction	77.21%	CHF	52'160.00	77.15%	CHF	51'660.00
Frais du Conseil des Régions (CdRAS)	22.79%	CHF	15'400.00	22.85%	CHF	15'300.00
Participations des partenaires	0.00%	CHF	0.00	0.00%	CHF	0.00
Part des communes	100.00%	CHF	67'560.00	100.00%	CHF	66'960.00

Résultat pour le bâtiment de l'ARASAPÉ	Budget 2022			Budget 2021		
Charges du bâtiment	100.00%	CHF	84'900.00	53.53%	CHF	120'800.00
Produits du bâtiment	-88.34%	CHF	-75'000.00	-100.00%	CHF	-225'680.00
Part des communes	-11.66%	CHF	9'900.00	46.47%	CHF	-104'880.00
Total de la part des communes		CHF	77'460.00		CHF	-37'920.00

1.5 Traitement du Comité de direction : Similaire au budget 2021 – Adaptation par rapport aux comptes 2020

1.6 Frais du Conseil des régions : Similaire au budget 2021 – Adaptation par rapport aux comptes 2020

1.7 Bâtiment : Les charges et les produits ont été adaptés par rapport au déménagement du CSR au 31.03.2022. Etant donné que la date de la vente du bâtiment est encore inconnue, des charges supplémentaires ont été prévues jusqu'à la fin de l'année

La répartition RAS

La répartition des coûts de fonctionnement entre les communes se présente comme suit :

Commune	Budget 2022			Budget 2021		
Aigle	25.05%	CHF	19'407.33	23.92%	CHF	-9'071.35
Bex	20.36%	CHF	15'774.10	20.58%	CHF	-7'803.41
Château-d'Oex	4.30%	CHF	3'327.70	4.49%	CHF	-1'702.88
Chessel	1.11%	CHF	857.86	1.02%	CHF	-388.01
Corbeyrier	0.52%	CHF	401.81	0.65%	CHF	-244.65
Gryon	2.10%	CHF	1'629.49	1.93%	CHF	-731.16
Lavey-Morcles	1.89%	CHF	1'464.39	2.16%	CHF	-819.57
Leysin	6.42%	CHF	4'975.44	6.04%	CHF	-2'289.56
Noville	1.77%	CHF	1'374.30	1.79%	CHF	-680.14
Ollon	10.07%	CHF	7'796.55	9.98%	CHF	-3'785.33
Ormont-Dessous	1.74%	CHF	1'349.23	1.60%	CHF	-605.38
Ormont-Dessus	1.77%	CHF	1'369.76	1.80%	CHF	-682.38
Rennaz	1.92%	CHF	1'488.06	1.72%	CHF	-650.79
Roche	4.06%	CHF	3'142.07	4.54%	CHF	-1'723.25
Rossinière	0.65%	CHF	504.02	0.63%	CHF	-237.36
Rougemont	1.10%	CHF	848.45	1.10%	CHF	-418.28
Villeneuve	13.58%	CHF	10'516.03	14.27%	CHF	-5'409.73
Yvorne	1.59%	CHF	1'233.41	1.78%	CHF	-676.77
Totaux	100.00%	CHF	77'460.00	100.00%	CHF	-37'920.00

2. Agences d'assurances sociales (AAS)

L'ensemble des dépenses liées au fonctionnement des agences d'assurances sociales est résumé ci-dessous. Leur financement est assuré par :

- Une participation de l'Etat (ancienne contribution de la Caisse cantonale vaudoise de compensation AVS) – cf. article 23 du Règlement sur les Agences d'Assurances Sociales.
- Des mandats donnés par les communes sièges d'agences, en vertu de conventions particulières avec Aigle et Villeneuve.

Le déficit des agences d'assurances sociales sera subventionné depuis 2022 par le Département de la santé et de l'action sociale (DSAS) et la Direction générale de la cohésion sociale (DGCS).

Le financement du budget 2022 devrait être assuré de la manière suivante :

Rubriques comptables	Budget 2022			Budget 2021		
Frais de personnel	88.07%	CHF	1'370'690.00	87.29%	CHF	1'354'200.00
Frais de fonctionnement	11.93%	CHF	185'700.00	12.71%	CHF	197'200.00
Total des charges	100.00%	CHF	1'556'390.00	100.00%	CHF	1'551'400.00
Participation canton et CCAVS	7.29%	CHF	-113'500.00	7.22%	CHF	-112'000.00
Participation canton CRD/PCFAM	1.08%	CHF	-16'800.00	1.08%	CHF	-16'800.00
Remboursement selon conventions	4.15%	CHF	-64'500.00	4.16%	CHF	-64'500.00
Remboursement Divers	0.32%	CHF	-5'000.00	0.32%	CHF	-5'000.00
Participation des communes	0.00%	CHF	0.00	87.22%	CHF	-1'353'100.00
Remboursement Divers	87.16%	CHF	-1'356'590.00	0.00%	CHF	0.00
Total des produits	100.00%	CHF	-1'556'390.00	100.00%	CHF	-1'551'400.00

Explications des différentes enveloppes budgétaires mentionnées ci-dessus et variations entre le budget 2022 et celui de 2021 :

2.1 Frais du personnel : Similaire au budget 2021 – Adaptation par rapport aux comptes 2020. Une annuité contractuelle est ajoutée à tout le personnel.

2.2 Frais d'exploitation : l'enveloppe budgétaire relative aux frais d'exploitation est relativement similaire à celle de l'année précédente.

Adaptation des loyers par rapport aux nouveaux locaux de l'agence de Bex dès le 1^{er} avril 2022.

2.3 Participations et produits : Le budget 2022 est très similaire au budget 2021 – Adaptation par rapport aux comptes 2020.

La couverture du déficit, dès 2022, sera à la charge du canton et non plus des communes.

Au vu de ce qui précède, le Comité de direction de l'ARASAPE vous propose, Monsieur le Président, Mesdames et Messieurs les Membres du Conseil intercommunal, de prendre les décisions suivantes :

Vu le préavis n° 06-2021
Ouï le rapport de la commission de gestion chargée d'étudier ce dossier
Considérant que cet objet a été porté à l'ordre du jour

Le Conseil intercommunal de l'ARASAPE décide :

- D'adopter le budget de fonctionnement de l'Association Régionale de l'Action Sociale du District d'Aigle et du Pays-d'Enhaut, présentant les résultats suivants :

- **Fonctionnement CSR (enveloppe RI)**

1. Total des charges	CHF 6'568'045.00
2. Total des produits	CHF 6'574'679.00
3. Soit un excédent de produits (à restituer au Canton) de :	CHF 6'634.00

- **Fonctionnement CSR (hors enveloppe RI)**

4. Total des charges	CHF 67'560.00
5. Total des produits	CHF 0.00
6. Soit un excédent à charge des communes de :	CHF 67'560.00

- **Résultat du bâtiment de l'ARASAPE**

7. Total des charges	CHF 84'900.00
8. Total des produits	CHF 75'000.00
9. Soit un excédent à charge des communes de :	CHF 9'900.00

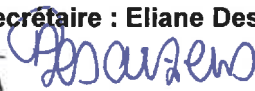
- ✓ **Soit un excédent à charge des communes pour la région RAS de CHF 77'460.00**

- **Fonctionnement des Agences d'assurances sociales (AAS)**

10. Total des charges	CHF 1'556'390.00
11. Total des produits	CHF 199'800.00
12. Soit un excédent à charge du Canton de :	CHF 1'356'590.00

Dans l'attente de votre décision et en vous remerciant de votre attention, nous vous présentons, Monsieur le Président, Mesdames et Messieurs les membres du Conseil intercommunal, nos salutations distinguées.

Pour le Comité de direction de l'ARASAPE
La Présidente : Maude Allord La Secrétaire : Eliane Desarzens



Bex, le 29 septembre 2021

N°	Description	Budget 2022	Budget 2021	Comptes 2020	Ecart
8	ARASAPE - PARTICIPATION DU CANTON	CHF -6'634.00	CHF -12'650.00	CHF 0.00	CHF 6'016.00
80-81-82	ARASAPE - PARTICIPATION DU CANTON	CHF 5'717'745.00	CHF 5'444'000.00	CHF 4'902'248.32	CHF 273'745.00
800	Direction (directeur, adjoints et part secr. de direction)	CHF 509'560.00	CHF 515'300.00	CHF 361'798.01	CHF -5'740.00
800 3011	Traitement du personnel fixe	CHF 403'300.00	CHF 402'600.00	CHF 286'666.93	CHF 700.00
800 3030	Assurances sociales	CHF 38'660.00	CHF 38'100.00	CHF 26'980.11	CHF 560.00
800 3040	Caisse de pension et de prévoyance	CHF 35'800.00	CHF 37'800.00	CHF 28'203.10	CHF -2'000.00
800 3050	Assurances accidents et maladie	CHF 13'800.00	CHF 13'300.00	CHF 9'630.62	CHF 500.00
800 3060	Indemnités et remboursement de frais	CHF 5'000.00	CHF 10'000.00	CHF 1'562.97	CHF -5'000.00
800 3091	Frais de formation professionnelle	CHF 10'000.00	CHF 10'000.00	CHF 7'428.75	CHF 0.00
800 3092	Frais de recherche du personnel	CHF 0.00	CHF 0.00	CHF 0.00	CHF 0.00
800 3099	Frais divers du personnel	CHF 3'000.00	CHF 3'500.00	CHF 1'325.53	CHF -500.00
812	Assistants sociaux RI	CHF 1'520'875.00	CHF 1'426'300.00	CHF 1'326'088.52	CHF 94'575.00
812 3011	Traitement du personnel fixe	CHF 1'227'000.00	CHF 1'147'300.00	CHF 1'079'595.87	CHF 79'700.00
812 3030	Assurances sociales	CHF 115'900.00	CHF 108'500.00	CHF 101'194.43	CHF 7'400.00
812 3040	Caisse de pension et de prévoyance	CHF 108'300.00	CHF 97'200.00	CHF 89'552.86	CHF 11'100.00
812 3050	Assurances accidents et maladie	CHF 39'400.00	CHF 38'800.00	CHF 37'519.25	CHF 600.00
812 3060	Indemnités et remboursement de frais	CHF 20'000.00	CHF 20'000.00	CHF 13'704.81	CHF 0.00
812 3091	Frais de formation professionnelle	CHF 5'600.00	CHF 5'000.00	CHF 1'500.00	CHF 600.00
812 3092	Frais de recherche du personnel	CHF 0.00	CHF 0.00	CHF 0.00	CHF 0.00
812 3099	Frais divers du personnel	CHF 4'675.00	CHF 9'500.00	CHF 3'021.30	CHF -4'825.00

N°	Description	Budget 2022	Budget 2021	Comptes 2020	Ecart
8	ARASAPE - PARTICIPATION DU CANTON	CHF -6'634.00	CHF -12'650.00	CHF 0.00	CHF 6'016.00
813	Conseiller en insertion RI et enquêteur	CHF 343'175.00	CHF 334'700.00	CHF 331'558.15	CHF 8'475.00
813 3011	Traitement du personnel fixe	CHF 269'000.00	CHF 260'300.00	CHF 259'493.75	CHF 8'700.00
813 3030	Assurances sociales	CHF 25'410.00	CHF 24'600.00	CHF 24'606.04	CHF 810.00
813 3040	Caisse de pension et de prévoyance	CHF 23'780.00	CHF 24'300.00	CHF 25'046.40	CHF -520.00
813 3050	Assurances accidents et maladie	CHF 8'760.00	CHF 8'000.00	CHF 8'498.89	CHF 760.00
813 3060	Indemnités et remboursement de frais	CHF 15'000.00	CHF 16'000.00	CHF 13'312.30	CHF -1'000.00
813 3091	Frais de formation professionnelle	CHF 400.00	CHF 0.00	CHF 0.00	CHF 400.00
813 3092	Frais de recherche du personnel	CHF 0.00	CHF 0.00	CHF 0.00	CHF 0.00
813 3099	Frais divers du personnel	CHF 825.00	CHF 1'500.00	CHF 600.77	CHF -675.00
821	Réception	CHF 419'010.00	CHF 431'300.00	CHF 344'483.67	CHF -12'290.00
821 3011	Traitement du personnel fixe	CHF 340'600.00	CHF 343'900.00	CHF 281'488.10	CHF -3'300.00
821 3030	Assurances sociales	CHF 32'200.00	CHF 32'500.00	CHF 26'370.21	CHF -300.00
821 3040	Caisse de pension et de prévoyance	CHF 30'200.00	CHF 30'400.00	CHF 24'299.70	CHF -200.00
821 3050	Assurances accidents et maladie	CHF 11'100.00	CHF 10'700.00	CHF 8'995.42	CHF 400.00
821 3060	Indemnités et remboursement de frais	CHF 1'500.00	CHF 2'600.00	CHF 648.70	CHF -1'100.00
821 3091	Frais de formation professionnelle	CHF 1'760.00	CHF 8'000.00	CHF 1'500.00	CHF -6'240.00
821 3092	Frais de recherche du personnel	CHF 0.00	CHF 0.00	CHF 0.00	CHF 0.00
821 3099	Frais divers du personnel	CHF 1'650.00	CHF 3'200.00	CHF 1'201.54	CHF -1'550.00
822	Personnel administratif	CHF 2'925'125.00	CHF 2'736'400.00	CHF 2'538'319.97	CHF 188'725.00
822 3011	Traitement du personnel fixe	CHF 2'384'350.00	CHF 2'222'600.00	CHF 2'083'620.21	CHF 161'750.00
822 3030	Assurances sociales	CHF 225'300.00	CHF 210'100.00	CHF 195'177.62	CHF 15'200.00
822 3040	Caisse de pension et de prévoyance	CHF 208'450.00	CHF 194'700.00	CHF 174'328.53	CHF 13'750.00
822 3050	Assurances accidents et maladie	CHF 79'250.00	CHF 72'800.00	CHF 71'365.42	CHF 6'450.00
822 3060	Indemnités et remboursement de frais	CHF 7'500.00	CHF 10'200.00	CHF 2'469.25	CHF -2'700.00
822 3091	Frais de formation professionnelle	CHF 11'200.00	CHF 9'000.00	CHF 3'703.75	CHF 2'200.00
822 3092	Frais de recherche du personnel	CHF 0.00	CHF 0.00	CHF 0.00	CHF 0.00
822 3099	Frais divers du personnel	CHF 9'075.00	CHF 17'000.00	CHF 7'655.19	CHF -7'925.00

N°	Description	Budget 2022	Budget 2021	Comptes 2020	Ecart
8	ARASAPE - PARTICIPATION DU CANTON	CHF -6'634.00	CHF -12'650.00	CHF 0.00	CHF 6'016.00
852	Fonctionnement	CHF 850'300.00	CHF 487'200.00	CHF 464'517.55	CHF 363'100.00
Charges					
852	Imprimés et fournitures de bureau	CHF 35'000.00	CHF 37'000.00	CHF 32'177.00	CHF -2'000.00
852	1 Livres, journaux, impressions rapport annuel, etc.	CHF 5'000.00	CHF 3'500.00	CHF 7'391.95	CHF 1'500.00
852	2 Frais d'annonces recherches de personnel	CHF 9'500.00	CHF 8'500.00	CHF 9'354.30	CHF 1'000.00
852	9 Frais d'annonces divers (journaux)	CHF 500.00	CHF 500.00	CHF 0.00	CHF 0.00
852	1 Nouvelles acquisitions	CHF 2'500.00	CHF 8'500.00	CHF 3'902.40	CHF -6'000.00
852	2 Renouvellement	CHF 0.00	CHF 3'000.00	CHF 0.00	CHF -3'000.00
852	Electricité et charges	CHF 35'000.00	CHF 6'500.00	CHF 7'707.35	CHF 28'500.00
852	3124 Chauffage	CHF 300.00	CHF 500.00	CHF 146.90	CHF -200.00
852	3133 Produits de nettoyage	CHF 7'000.00	CHF 3'000.00	CHF 5'123.83	CHF 4'000.00
852	3141 Entretien des locaux	CHF 72'000.00	CHF 61'000.00	CHF 43'870.95	CHF 11'000.00
852	3151 Entretien du mobilier, machines et équipements	CHF 0.00	CHF 1'500.00	CHF 1'590.00	CHF -1'500.00
852	3161 Loyers	CHF 435'000.00	CHF 254'000.00	CHF 233'973.90	CHF 181'000.00
852	3162 Location photocopieurs	CHF 20'000.00	CHF 20'000.00	CHF 17'650.70	CHF 0.00
852	3163 Location machines	CHF 1'000.00	CHF 1'000.00	CHF 807.75	CHF 0.00
852	3171 Frais de réceptions, de manifestations etc	CHF 10'000.00	CHF 6'500.00	CHF 4'543.75	CHF 3'500.00
852	3181 Affranchissements et frais CCP	CHF 40'000.00	CHF 45'000.00	CHF 30'826.55	CHF -5'000.00
852	3182 Téléphones et fax	CHF 15'000.00	CHF 17'000.00	CHF 13'006.62	CHF -2'000.00
852	3183 Frais financiers	CHF 3'000.00	CHF 500.00	CHF 290.98	CHF 2'500.00
852	3185 1 Informatique	CHF 10'000.00	CHF 15'000.00	CHF 9'064.12	CHF -5'000.00
852	3185 2 Comptabilité et salaires	CHF 0.00	CHF 0.00	CHF 0.00	CHF 0.00
852	3185 3 Fiduciaire	CHF 5'500.00	CHF 7'000.00	CHF 9'841.90	CHF -1'500.00
852	3185 4 Honoraires et frais d'études	CHF 7'000.00	CHF 10'000.00	CHF 5'524.99	CHF -3'000.00
852	3185 5 Honoraires conseil juridique	CHF 0.00	CHF 0.00	CHF 0.00	CHF 0.00
852	3185 6 Frais d'interprètes et traductions	CHF 30'000.00	CHF 14'500.00	CHF 28'346.04	CHF 15'500.00
852	3185 8 Prévention endettement	CHF 0.00	CHF 0.00	CHF 0.00	CHF 0.00
852	3186 Assurances	CHF 10'000.00	CHF 11'500.00	CHF 8'445.13	CHF -1'500.00
852	3193 Cotisations	CHF 0.00	CHF 0.00	CHF 0.00	CHF 0.00
852	3195 Frais Coronavirus	CHF 0.00	CHF 0.00	CHF 48'469.20	CHF 0.00
852	3199 Frais divers	CHF 10'000.00	CHF 2'000.00	CHF 100.00	CHF 8'000.00
852	3659 Charges sur exercice antérieur	CHF 0.00	CHF 0.00	CHF 0.00	CHF 0.00
852	3313 Amortissements mobilier, machines & équipements	CHF 83'000.00	CHF 11'000.00	CHF 13'603.50	CHF 72'000.00
852	3314 Amortissements parc informatique	CHF 4'000.00	CHF 10'000.00	CHF 10'802.97	CHF -6'000.00

N°	Description	Budget 2022	Budget 2021	Comptes 2020	Ecart
8	ARASAPE - PARTICIPATION DU CANTON	CHF -6'634.00	CHF -12'650.00	CHF 0.00	CHF 6'016.00
Produits					
852	4362 Remboursement de frais divers	CHF 0.00	CHF -71'300.00	CHF -78'545.23	CHF 71'300.00
852	4659 Produits sur exercices antérieurs	CHF 0.00	CHF 0.00	CHF -3'500.00	CHF 0.00
852	4801 Prélèvement sur fonds de réserve	CHF 0.00	CHF 0.00	CHF 0.00	CHF 0.00
88	Participation du canton	CHF -6'574'679.00	CHF -5'943'850.00	CHF -5'366'765.87	CHF -630'829.00
880	3515 13 Réduction de la subvention annuelle selon C.E.	CHF 0.00	CHF 0.00	CHF 467'300.00	CHF 0.00
880	3515 14 Constitut. provision pour remboursement au SPAS	CHF 0.00	CHF 0.00	CHF 278'703.73	CHF 0.00
880	4515 1 Subventionnement DSAS-RI (salaires)	CHF -5'439'385.00	CHF -5'058'900.00	CHF -5'227'917.00	CHF -380'485.00
880	4515 2 Subventionnement DSAS-RI (loyers)	CHF -435'000.00	CHF -221'400.00	CHF -221'400.00	CHF -213'600.00
880	4515 3 Subventionnement DSAS-RI (frais administratifs y.c. révision)	CHF -225'200.00	CHF -196'600.00	CHF -196'600.00	CHF -28'600.00
880	4515 4 Subventionnement DSAS-RI (forfait apprenti)	CHF -13'800.00	CHF -12'900.00	CHF -12'900.00	CHF -900.00
880	4515 5 Subventionnement DSAS-RI (forfait de formation)	CHF -20'160.00	CHF -18'700.00	CHF -18'700.00	CHF -1'460.00
880	4515 6 Subventionnement DSAS-RI (forfait d'interprètes)	CHF -1'900.00	CHF -1'900.00	CHF -1'900.00	CHF 0.00
880	4515 7 Subventionnement DSAS-RI (forfait de formation stagiaire)	CHF -13'020.00	CHF -9'700.00	CHF -9'700.00	CHF -3'320.00
880	4515 8 Subventionnement DSAS-RI (dossiers FORJAD OCBE)	CHF 0.00	CHF 0.00	CHF 0.00	CHF 0.00
880	4515 12 Subventionnement DSAS-RI (financement enquêteur)	CHF -150'000.00	CHF -150'000.00	CHF -150'000.00	CHF 0.00
880	4515 14 Subventionnement DSAS-RI (financement complémentaire enq.)	CHF -26'250.00	CHF -26'250.00	CHF -26'250.00	CHF 0.00
880	4515 15 Subventionnement DSAS Dispositif LAMal	CHF 0.00	CHF 0.00	CHF 0.00	CHF 0.00
880	4515 16 Subventionnement DSAS Dispositif JAD	CHF -183'864.00	CHF -181'400.00	CHF -181'302.60	CHF -2'464.00
880	4515 17 Subventionnement DSAS Particip. tâches spécifiques	CHF -33'050.00	CHF -33'050.00	CHF -33'050.00	CHF 0.00
880	4515 18 Subventionnement DSAS Particip. personnel encadrement	CHF -33'050.00	CHF -33'050.00	CHF -33'050.00	CHF 0.00
880	4515 19 Subventionnement DSAS-projet SI-Social RI-BRAPA	CHF 0.00	CHF 0.00	CHF 0.00	CHF 0.00

ARASAPE - REPARTITION DES COÛTS RAS (REGION D'ACTION SOCIALE)

Commune	Nombre d'habitants au 31.12.2020		Nombre de dossiers au 31.12.2020		Contribution en fonction de la population (50% du déficit)		Contribution en fonction nombre de dossiers (50% du déficit)		Total
	Nombre	%	Nombre	%	CHF		CHF		CHF
Aigle	10'518.00	20.54%	351.00	29.57%	CHF 7'954.75		CHF 11'452.58		CHF 19'407.33
Bex	7'828.00	15.29%	302.00	25.44%	CHF 5'920.30		CHF 9'853.80		CHF 15'774.10
Château-d'Oex	3'494.00	6.82%	21.00	1.77%	CHF 2'642.50		CHF 685.20		CHF 3'327.70
Chessel	444.00	0.87%	16.00	1.35%	CHF 335.80		CHF 522.06		CHF 857.86
Corbeyrier	445.00	0.87%	2.00	0.17%	CHF 336.55		CHF 65.26		CHF 401.81
Gryon	1'378.00	2.69%	18.00	1.52%	CHF 1'042.18		CHF 587.31		CHF 1'629.49
Lavey	944.00	1.84%	23.00	1.94%	CHF 713.94		CHF 750.45		CHF 1'464.39
Leysin	3'645.00	7.12%	68.00	5.73%	CHF 2'756.70		CHF 2'218.74		CHF 4'975.44
Noville	1'170.00	2.28%	15.00	1.26%	CHF 884.87		CHF 489.43		CHF 1'374.30
Ollon	7'634.00	14.91%	62.00	5.22%	CHF 5'773.58		CHF 2'022.97		CHF 7'796.55
Ormonts-dessous	1'180.00	2.30%	14.00	1.18%	CHF 892.43		CHF 456.80		CHF 1'349.23
Ormonts-dessus	1'466.00	2.86%	8.00	0.67%	CHF 1'108.73		CHF 261.03		CHF 1'369.76
Rennaz	889.00	1.74%	25.00	2.11%	CHF 672.35		CHF 815.71		CHF 1'488.06
Roche	1'868.00	3.65%	53.00	4.47%	CHF 1'412.76		CHF 1'729.31		CHF 3'142.07
Rossinière	537.00	1.05%	3.00	0.25%	CHF 406.13		CHF 97.89		CHF 504.02
Rougemont	863.00	1.69%	6.00	0.51%	CHF 652.68		CHF 195.77		CHF 848.45
Villeneuve	5'837.00	11.40%	187.00	15.75%	CHF 4'414.51		CHF 6'101.52		CHF 10'516.03
Yverne	1'070.00	2.09%	13.00	1.10%	CHF 809.24		CHF 424.17		CHF 1'233.41
TOTAL	51'210.00	100.00%	1'187.00	100.00%	CHF 38'730.00		CHF 38'730.00		CHF 77'460.00

N°	Description	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020		Ecart
70	Comité de direction	CHF	52'160.00	CHF	51'660.00	CHF	48'621.05	CHF 500.00
700	Direction	CHF	52'160.00	CHF	51'660.00	CHF	48'621.05	CHF 500.00
700 3001	Vacations du comité de direction	CHF	7'000.00	CHF	6'000.00	CHF	6'505.00	CHF 1'000.00
700 3002	Vacations de la COGES	CHF	1'000.00	CHF	1'500.00	CHF	0.00	CHF -500.00
700 3011	Traitement personnel fixe (secrétaire comité)	CHF	32'550.00	CHF	32'550.00	CHF	32'545.39	CHF 0.00
700 3030	Assurances sociales	CHF	3'100.00	CHF	3'100.00	CHF	3'049.11	CHF 0.00
700 3040	Caisse de pension et de prévoyance	CHF	3'400.00	CHF	3'400.00	CHF	3'384.72	CHF 0.00
700 3050	Assurances accident et maladie	CHF	1'110.00	CHF	1'110.00	CHF	1'145.59	CHF 0.00
700 3060	Indemnisation et remboursement de frais	CHF	4'000.00	CHF	4'000.00	CHF	1'991.24	CHF 0.00
752	Frais du Conseil des Régions	CHF	15'400.00	CHF	15'300.00	CHF	15'216.60	CHF 100.00
752	Participations de partenaires et produits sur exercices antérieurs	CHF	0.00	CHF	0.00	CHF	-30'880.00	CHF 0.00
Excédent de produit ou charges		CHF	67'560.00	CHF	66'960.00	CHF	32'957.65	CHF 600.00

N°	Description	Budget 2022	Budget 2021	Comptes 2020	Ecart
73	BATIMENT	CHF 9'900.00	CHF -104'880.00	CHF -129'655.33	CHF 114'780.00
730	Bâtiment	CHF 9'900.00	CHF -104'880.00	CHF -129'655.33	CHF 114'780.00
730	3120 Chauffage, électricité, eau	CHF 15'000.00	CHF 29'000.00	CHF 28'422.45	CHF -14'000.00
730	3133 Produits de nettoyage	CHF 0.00	CHF 0.00	CHF 0.00	CHF 0.00
730	3141 Entretien du bâtiment	CHF 12'000.00	CHF 30'000.00	CHF 11'807.87	CHF -18'000.00
730	3154 Entretien machines et matériel	CHF 0.00	CHF 0.00	CHF 339.25	CHF 0.00
730	3183 Frais bancaires	CHF 200.00	CHF 100.00	CHF 81.35	CHF 100.00
730	3189 Frais d'administration et de régie	CHF 0.00	CHF 0.00	CHF 0.00	CHF 0.00
730	3190 Impôt et taxes	CHF 2'500.00	CHF 2'500.00	CHF 2'500.00	CHF 0.00
730	3191 Taxe incendie	CHF 3'200.00	CHF 3'200.00	CHF 2'826.75	CHF 0.00
730	3199 Frais divers	CHF 0.00	CHF 0.00	CHF 0.00	CHF 0.00
730	3210 Intérêts sur crédit de trésorerie	CHF 0.00	CHF 0.00	CHF 0.00	CHF 0.00
730	3222 Intérêts hypothécaires	CHF 12'000.00	CHF 16'000.00	CHF 11'347.00	CHF -4'000.00
730	3250 Réserve rénovations	CHF 0.00	CHF 0.00	CHF 0.00	CHF 0.00
730	3312 Amortissement sur crédit rénovation	CHF 0.00	CHF 0.00	CHF 0.00	CHF 0.00
730	3312 Amortissement bâtiment	CHF 40'000.00	CHF 40'000.00	CHF 25'000.00	CHF 0.00
730	3659 Charges exercices antérieurs	CHF 0.00	CHF 0.00	CHF 0.00	CHF 0.00
730	3803 Attribution fonds rénovation du bâtiment	CHF 0.00	CHF 0.00	CHF 0.00	CHF 0.00
730	4221 Rendement des comptes courants	CHF 0.00	CHF 0.00	CHF 0.00	CHF 0.00
730	4231 Produit des loyers	CHF -75'000.00	CHF -225'680.00	CHF -211'980.00	CHF 150'680.00
730	4362 Remboursement de frais	CHF 0.00	CHF 0.00	CHF 0.00	CHF 0.00
730	4363 Remboursement de dommages	CHF 0.00	CHF 0.00	CHF 0.00	CHF 0.00
730	4801 Prélèvement sur fonds de rénovation du bâtiment	CHF 0.00	CHF 0.00	CHF 0.00	CHF 0.00

REPARTITION DES COÛTS DES AGENCES D'ASSURANCES SOCIALES

Commune	Nombre d'habitants au 31.12.2020	Budget 2022	Budget 2021	Ecart
Aigle	10'518	CHF	CHF 272'556.73	CHF -272'556.73
Bex	7'828	CHF	CHF 209'919.65	CHF -209'919.65
Château-d'Oex	3'494	CHF	CHF 92'515.10	CHF -92'515.10
Chessel	444	CHF	CHF 11'444.34	CHF -11'444.34
Corbeyrier	445	CHF	CHF 11'657.76	CHF -11'657.76
Gryon	1'378	CHF	CHF 35'933.63	CHF -35'933.63
Lavey-Morcles	944	CHF	CHF 24'836.09	CHF -24'836.09
Leysin	3'645	CHF	CHF 100'731.55	CHF -100'731.55
Noville	1'170	CHF	CHF 31'131.81	CHF -31'131.81
Ollon	7'634	CHF	CHF 201'676.51	CHF -201'676.51
Ormont-Dessous	1'180	CHF	CHF 30'438.21	CHF -30'438.21
Ormont-Dessus	1'466	CHF	CHF 38'254.51	CHF -38'254.51
Rennaz	889	CHF	CHF 23'235.48	CHF -23'235.48
Roche	1'868	CHF	CHF 48'711.81	CHF -48'711.81
Rossinière	537	CHF	CHF 14'618.88	CHF -14'618.88
Rougemont	863	CHF	CHF 22'888.68	CHF -22'888.68
Villeneuve	5'837	CHF	CHF 153'978.42	CHF -153'978.42
Yvorne	1'070	CHF	CHF 28'570.84	CHF -28'570.84
Totaux	51'210	CHF	CHF 1'353'100.00	CHF -1'353'100.00

Montant par habitant budget 2022	Montant par habitant Budget 2021
CHF 26.49	CHF 26.68

N°	Description	Budget 2022		Budget 2021	Comptes 2020	Ecart
71	AGENCES ASSURANCES SOCIALES	CHF	0.00	CHF 1'353'100.00	CHF 1'257'098.68	CHF -1'353'100.00
710	Salaires	CHF	1'370'690.00	CHF 1'354'200.00	CHF 1'303'660.03	CHF 16'490.00
710 3011	Traitement du personnel fixe	CHF	1'102'510.00	CHF 1'077'900.00	CHF 1'045'633.35	CHF 24'610.00
710 3030	Assurances sociales	CHF	104'630.00	CHF 101'900.00	CHF 98'277.23	CHF 2'730.00
710 3040	caisse de pension et de prévoyance	CHF	105'640.00	CHF 103'400.00	CHF 101'284.07	CHF 2'240.00
710 3050	Assurances accident et maladie	CHF	37'810.00	CHF 36'300.00	CHF 36'520.90	CHF 1'510.00
710 3060	Indemnisation et remboursement de frais	CHF	10'000.00	CHF 15'000.00	CHF 7'892.63	CHF -5'000.00
710 3091	Frais de formation professionnelle	CHF	5'500.00	CHF 10'600.00	CHF 6'588.30	CHF -5'100.00
710 3092	Frais de recherche du personnel	CHF	1'000.00	CHF 1'300.00	CHF 924.07	CHF -300.00
710 3099	Frais divers du personnel	CHF	3'600.00	CHF 7'800.00	CHF 6'539.48	CHF -4'200.00
715	Fonctionnement	CHF	-1'370'690.00	CHF -1'100.00	CHF -46'561.35	CHF -1'369'590.00
Charges						
715 3101	Imprimés et fournitures de bureau	CHF	10'000.00	CHF 10'000.00	CHF 6'113.95	CHF 0.00
715 3102	Livres journaux, documentation	CHF	1'500.00	CHF 1'500.00	CHF 1'390.11	CHF 0.00
715 3111 1	Nouvelles acquisitions	CHF	2'000.00	CHF 2'000.00	CHF 594.00	CHF 0.00
715 3111 2	Renouvellement	CHF	1'000.00	CHF 1'000.00	CHF 100.00	CHF 0.00
715 3123	Eau, électricité	CHF	2'500.00	CHF 2'500.00	CHF 2'473.55	CHF 0.00
715 3124	Chauffage	CHF	4'500.00	CHF 4'500.00	CHF 2'533.45	CHF 0.00
715 3133	Produits de nettoyage	CHF	0.00	CHF 0.00	CHF 0.00	CHF 0.00
715 3141	Entretien des locaux	CHF	11'700.00	CHF 11'700.00	CHF 3'039.65	CHF 0.00
715 3151	Entretien du mobilier, machines, équipements	CHF	0.00	CHF 0.00	CHF 0.00	CHF 0.00
715 3161	Loyers	CHF	90'000.00	CHF 107'000.00	CHF 97'700.00	CHF -17'000.00
715 3162	Location photocopieurs	CHF	9'000.00	CHF 9'500.00	CHF 8'845.44	CHF -500.00
715 3171	Frais de réception et de manifestations	CHF	1'000.00	CHF 1'000.00	CHF 210.00	CHF 0.00
715 3181	Affranchissements et frais CCP	CHF	13'000.00	CHF 12'000.00	CHF 11'407.25	CHF 1'000.00
715 3182	Téléphones et fax	CHF	7'000.00	CHF 3'500.00	CHF 5'731.93	CHF 3'500.00
715 3183	Frais financiers	CHF	2'500.00	CHF 0.00	CHF 0.00	CHF 2'500.00

N°	Description	Budget 2022	Budget 2021	Comptes 2020	Ecart
71	AGENCES ASSURANCES SOCIALES	CHF 0.00	CHF 1'353'100.00	CHF 1'257'098.68	CHF -1'353'100.00
715	Fonctionnement	CHF -1'370'690.00	CHF -1'100.00	CHF -46'561.35	CHF -1'369'590.00
Charges					
715 3185 1	Gestion comptable (via refacturation interne)	CHF 0.00	CHF 0.00	CHF 0.00	CHF 0.00
715 3185 2	Gestion salaires (via refacturation interne)	CHF 0.00	CHF 0.00	CHF 0.00	CHF 0.00
715 3185 3	Fiduciaire	CHF 0.00	CHF 1'000.00	CHF 0.00	CHF -1'000.00
715 3185 4	Honoraires et frais d'études	CHF 7'000.00	CHF 6'000.00	CHF 5'524.89	CHF 1'000.00
715 3185 6	Frais d'interprètes et traductions	CHF 500.00	CHF 500.00	CHF 0.00	CHF 0.00
715 3185 8	Refacturation interne	CHF 0.00	CHF 0.00	CHF 0.00	CHF 0.00
715 3185 9	Informatique	CHF 12'000.00	CHF 12'000.00	CHF 9'329.77	CHF 0.00
715 3186	Assurances	CHF 3'000.00	CHF 2'500.00	CHF 2'739.65	CHF 500.00
715 3189	Charges sur exercice antérieur	CHF 0.00	CHF 0.00	CHF 0.00	CHF 0.00
715 3193	Dons et cotisations	CHF 1'000.00	CHF 1'000.00	CHF 250.00	CHF 0.00
715 3195	Frais Coronavirus	CHF 0.00	CHF 0.00	CHF 349.70	CHF 0.00
715 3199	Frais divers	CHF 500.00	CHF 500.00	CHF 0.00	CHF 0.00
715 3313	Amortissements mobilier, machines, équipements	CHF 5'000.00	CHF 5'000.00	CHF 316.31	CHF 0.00
715 3314	Amortissement du parc informatique	CHF 1'000.00	CHF 2'500.00	CHF 0.00	CHF -1'500.00
Produits					
715 4362	Remboursement de frais divers	CHF -5'000.00	CHF -5'000.00	CHF 0.00	CHF 0.00
715 4370	Remboursement de prestations selon convention	CHF -64'500.00	CHF -64'500.00	CHF -64'507.00	CHF 0.00
715 4515	Participation canton et CCAVS (agences)	CHF -81'000.00	CHF -80'000.00	CHF -80'789.80	CHF -1'000.00
715 4516	Participation canton et CCAVS (agent régional)	CHF -32'500.00	CHF -32'000.00	CHF -32'214.20	CHF -500.00
715 4517	Participation canton PCFam / Centre Régional de Décisions	CHF -16'800.00	CHF -16'800.00	CHF -21'000.00	CHF 0.00
715 4525 19	Subventionnement DSAS	CHF -1'356'590.00	CHF 0.00	CHF 0.00	CHF -1'356'590.00
715 4659	Produits exercices années antérieures	CHF 0.00	CHF 0.00	CHF -6'700.00	CHF 0.00

Rapport de la Commission de gestion

Sur le préavis N°06-2021

"Budget 2022 – CSR/AAS"

Madame la Présidente,

Mesdames, Messieurs les délégués,

Conformément au mandat qui lui a été confié, le Commission de gestion s'est réunie le 28 septembre 2021 A l'Hôtel-de-ville d'Aigle, « salle de l'Aigle » afin d'étudier le préavis sur le "Budget 2022 CSR/AAS".

Nous avons été reçues par Madame Maude Allora, Présidente du Comité de direction, Monsieur Fabio Lecci membre du Comité de direction, Monsieur François Galeano, Directeur de l'ARASAPE, Monsieur Michael Nicollier, Responsable finances et comptabilité, Madame Malorie Murisier, Responsable du réseau "Accueil de jour des enfants". Toutes ces personnes nous ont fourni les renseignements utiles à la bonne compréhension du préavis et ont répondu à toutes nos questions ; nous les en remercions.

La commission de gestion, après s'être penchée sur le budget 2022 tire les conclusions suivantes :

L'enveloppe globale du budget 2021 est de CHF 6'574'679.00. Nous relevons que le budget global de fonctionnement CSR (enveloppe R.I.) présente un excédent de produits de CHF 6'634.00 qui sera attribué sur un fond de réserve pour être ensuite restitué au Canton. Le budget de fonctionnement du CSR (hors enveloppe R.I.) après déductions des produits liés aux bâtiments présente un excédent de charges de 77'640.00. La différence entre le budget 2021 et 2022 est spécialement due au fait que nous ne savons pas quand va être vendu le bâtiment et que les charges ont été prévues pour toute l'année, alors que les loyers rentrants que pour le 1^{er} trimestre 2022.

En ce qui concerne le fonctionnement des Agences d'Assurances Sociales (AAS), nous remarquons un montant au budget de CHF 26.49 par habitant donnant donc une diminution de CHF 0.19/habitant par rapport au budget 2021. Dès 2022, la couverture du déficit sera entièrement à la charge du canton.

Au vu de ce qui précède, la Commission vous propose d'accepter le préavis N°06-2021 "Budget 2022 CSR/AAS" tel présenté par le Comité de Direction :

Le Conseil Intercommunal de l'ARASAPE décide :

D'adopter le budget de fonctionnement de l'Association Régionale de l'Action Sociale du District d'Aigle et du Pays-d'Enhaut, présentant les résultats suivants :

• Fonctionnement CSR (enveloppe R.I.)		
Total des charges	CHF	6'568'045.00
Total des produits	CHF	6'574'679.00
Soit un excédent de produits de	CHF	6'634.00 (à restituer au Canton)

- **Fonctionnement CSR (hors enveloppe R.I.)**

Total des charges	CHF	67'560.00
Total des produits	CHF	0.00
Soit un excédent à la charge des communes	CHF	67'560.00

- **Résultat du bâtiment de l'ARASAPE**

Total des charges	CHF	84'900.00
Total des produits	CHF	75'000.00
Soit un excédent à la charge des communes	CHF	9'900.00
Soit un excédent de charges pour les communes (RAS)	CHF	77'460.00

- **Fonctionnement des Agences d'Assurances Sociales (AAS)**

Total des charges	CHF	1'556'390.00
Total des produits	CHF	199'800.00
Soit un excédent à charge du canton de	CHF	1'356'590.00

Pour la Commission de gestion :

Laurence Habegger



Membre rapportrice

Deborah Segui

Membre

Nicole Tougne



Membre

Muriel Ferrara



Membre

Fait à Rennaz, le 01.10.2021