

## Commentaires aux comptes 2022

### 3 Charges d'exploitation

#### 30 Secrétariat général

#### 300 Charges du personnel

3000	Traitements bruts	Cette diminution de charge concerne le poste inscrit au budget 2022 destiné à renforcer les prestations en économie territoriale qui n'a pas été repourvu à cause des réflexions actuellement en cours sur la stratégie de Lausanne Région en matière de promotion économique.
3001	Charges sociales	Diminution de charge en lien avec le poste non repourvu en 2022, cf. n° 3000
3010	Indemnités d'assurance	Remboursements pour un congé maladie et la protection civile.
3020	Mandats externes	Mandat de réorganisation interne du Secrétariat général et mandat RH pour le recrutement du poste de responsable du communication.

#### 303 Biens, services, marchandises

3031	Loyer	Augmentation de charge liée au fait que Lausanne Tourisme a facturé en 2022 un mois de loyer qu'elle avait oublié de facturer en 2021
3033	Documentation, formation	La formation prévue en gestion de projet n'a pas pu être organisée en 2022.
3034	Informatique et maintenance	Augmentation de charges liée à la mise en adéquation de l'infrastructure et à la sécurité.

#### 304 Frais de fonctionnement

3041	Jetons de présence	Diminution de charges liée au fait que certaines commissions se sont moins réunies en 2022.
3048	Communication	Diminution de charge liée à une moindre activité suite au départ à la retraite de la chargée de communication à fin août 2022.

#### 305 Frais de gestion

3051	Affranchissement	Les échanges se sont faits prioritairement par voie électronique en réduisant ainsi les frais d'affranchissement et de photocopies.
3055	Photocopies	
3056	Frais financiers	La BCV a interrompu le prélèvement des intérêts négatifs à fin septembre 2022.



## 5 Produits

### 50 Secrétariat général

504	Convention DSAS	Participation de l'Etat de Vaud (DSAS) au poste de référent seniors régional.
502	Convention DEIS	Subvention de l'Etat de Vaud (DEIS) à des activités de promotion économique.
528	Prél. Réserve Proméco	<ul style="list-style-type: none"><li>• Les CHF 50'000.- budgétés devaient couvrir la moitié des charges du poste de chef-fe de projets pour l'économie territoriale. Ce poste n'a pas été repourvu, le prélèvement sur la réserve de la Promotion économique n'a donc pas été réalisé.</li><li>• Les frais du mandat attribué pour l'évaluation des actions de la promotion économique régionales ont été prélevés sur les réserves de la Promotion économique (CHF 45'234.-).</li></ul>

**Le Secrétariat général clôture ses comptes avec une attribution au capital de l'association de CHF 96'892.14.**

### 31 Agglomération

#### 310 Agglomération Fonctionnement

3121	Communication PALM	Les frais engendrés pour la communication dans le cadre du PALM ont été dépensés pour l'organisation d'une conférence d'agglomération organisée pour les municipalités PALM.
------	--------------------	--

#### 315 Agglomération Etudes

3151	PALM Etudes	Les mandants pour les études PALM ont été moins importants que budgétés.
------	-------------	--

**Les comptes Agglomération clôturent avec une charge moins importante que prévu s'élevant à CHF 45'097.83.**

**Ce montant est intégralement prélevé sur la réserve Agglomération. Il est à noter que les réserves Agglomération Etudes et Agglomération Fonctionnement ont été fusionnées.**



### 32 Promotion économique

32312	PERL - Gestion	L'organisation de l'édition spéciale 20 <sup>e</sup> des PERL a coûté moins cher de ce qui avait été prévu au budget.
32423	Communication promotionnelle	Charge liée à la Campagne régionale « Consommer local ». Le dépassement concerne une facture payée en 2022 qui nous est parvenue après le bouclage des comptes 2021 pour la réalisation de la campagne avant Noël 2021 dans tl.
32424	Salons, conventions	En 2022, Lausanne Région a notamment soutenu les événements suivants : <ul style="list-style-type: none"><li>• Salon STIL (CHF 2'500.-)</li><li>• Festival La Belle Nuit (CHF 2'500.-)</li><li>• Start Lausanne (CHF 2'500.-)</li><li>• CCI France-Suisse (CHF 3'000.-)</li><li>• Zion Kick-up starts-up (CHF 3'000.-)</li></ul>
32425	Rencontre Entreprises	En 2022, Lausanne Région a co-organisé et co-financé trois Rencontres Municipalités-Entreprises (à Belmont-sur-Lausanne, au Mont-sur-Lausanne et à Chavannes-près-Renens).
32432	Réseau d'appui	La Fondation Micro-crédit Solidaire Suisse a gelé ses activités et a renoncé à encaisser la subvention prévue au budget de CHF 20'000.

### 52 Promotion économique

528	Prélèvement réserves Promotion économique	Un montant total de CHF 111'188.- a été prélevé pour financer : <ul style="list-style-type: none"><li>• L'organisation de l'édition 20<sup>e</sup> des PERL (CHF 50'000.-)</li><li>• 50% des salons, conventions (CHF 7'188.-),</li><li>• Campagne « Acheter et consommer local » (CHF 54'000.-)</li></ul>
-----	--	--

**La Promotion Economique clôture ses comptes 2022 avec un prélèvement sur réserves de CHF 111'188.- et une attribution de l'excédent net de produits aux mêmes réserves de CHF 85'068.85.**



### 33 Commissions

#### 331 Intergénération

---

##### 3311 Enfance

33111	Journée enfance/Projets	Le projet de guide sur la participation des jeunes a pris du retard et l'intégralité de la somme portée au budget n'a pas été dépensée en 2022.
-------	-------------------------	---

##### 3312 Formation Emploi des Jeunes

33122	Journée de réflexion	La journée de réflexion prévue au budget n'a pas pu être organisée en 2022. Elle le sera en 2023.
33124	Kiftontaf.ch (Monjob-monchoix.ch)	Le site Internet monjob-monchoix.ch n'a pas nécessité de mises à jour, comme prévu au budget.
33128	App App	Les soutiens scolaires aux apprenti-e-s ont été moins importants que prévu.
331280	Mesures d'appui	Lausanne Région n'a pas reçu de demande de financement.
33126	Projets professionnels (Réseautage)	Le projet Moi, mon réseau, mon futur (MMM) a été déployé, en 2022, sur 10 établissements scolaires sur les 21 que compte la région.

##### 3313 Seniors

33130	Projets pilote régional « Diagnostic »	Les projets financés par la Commission Seniors ont été moins importants que prévu. En 2022, le solde du mandat pour un diagnostic de la mobilité résidentielle des seniors (CHF 10'557.80) a été payé ainsi que les frais d'impression.
33134	Projets	Financement du projet pilote de soirée d'accueil des nouveaux retraité-e-s (CHF 1'169.35).



**Le volet Intergénération présente des comptes 2022 avec :**

- **Un prélèvement total sur réserves de CHF 68'636.15, ponctionné comme suit :**
  - CHF 45'580.95 des réserves Intergénération (Projets Enfance, projet « Moi, mon réseau, mon choix - MMM ») ;**
  - CHF 10'000.- des réserves AppApp ;**
  - CHF 13'055.20 des réserves Promotion économique (Projet « MMM »).**
- **Un produit AppApp de CHF 47'955.-**
- **Une participation totale des partenaires (Ville de Lausanne pour le Salon des métiers et l'Etat de Vaud) de CHF 25'876.65.-**
- **Une attribution de l'excédent net de produits à la réserve Intergénération de CHF 69'240.62.**



### 332 Territoire et Equipements

#### 3321 Activités sportives

Les projets de la Commission Activités sportives ont été retardés et n'ont pas été finalisés en 2022.

33211	Guidesportif.ch	Action de promotion du guide sportif.
33214.1	Manifestations sportives régionales	Lausanne Région a financé les événements suivants : <ul style="list-style-type: none"><li>• Cap-sur-l'Ouest (CHF 3'000.-)</li><li>• Lausanne-sur-Mer (CHF 10'000.-)</li></ul>
33215	Panathlon Family Games	Soutien régulier à la manifestation Panathlon Family Games

#### 3322 Transports

33222	Comptages 2020	Reprise de la campagne de comptages en septembre 2021 après l'annulation en 2020. Les prestations pas réalisées en 2021 ont été exécutées en 2022.
33223	Amortissement comptages 2020	La campagne de comptages pas terminée en 2021, l'amortissement a été pris en compte seulement en 2022.

#### 3324 Champignons

33241	Rétrocession contrôleurs	Soutien à l'Association suisse des organes officiels de contrôle des champignons (VAPKO) pour les contrôles effectués en 2022 (CHF 24'000.-).
33242	Livre VAPKO	

**Après avoir dépensé 98'017.77 pour la campagne de comptages, avoir encaissé CHF 13'864.84 des partenaires, cette somme a été activée au bilan et a été amortie à hauteur de CHF 50'000. L'excédent net de charges de CHF 4'968.- a été prélevé de la réserve Territoire et Equipements.**



### 333 Dépendances

#### 3331 Prévention et dépendances

33311	Rel'ier	La convention de subvention pour la nouvelle législature a été négocié en 2022 après l'établissement des budget de la Fondation Le Relais, il a été convenu de verser le même montant convenu dans la convention arrivant à échéance é la fin de l'année 2021.
33312	Rel'aids	La convention de subvention pour la nouvelle législature a été négocié en 2022 après l'établissement des budget de la Fondation Le Relais, il a été convenu de verser le même montant convenu dans la convention arrivant à échéance é la fin de l'année 2021.
3332	Journée de réflexion	La journée de réflexion a été organisée le 1 <sup>er</sup> juin 2022 à Renens et a coûté CHF 4'822.20.
33323	Brochure aux parents	Cette brochure n'a pas été rééditée en 2022.
3324	Mère Sofia	La convention de subvention pour la nouvelle législature a été négocié en 2022 après l'établissement des budget de la Fondation Mère Sofia, il a été convenu de verser le même montant convenu dans la convention arrivant à échéance é la fin de l'année 2021.
33325	Actions de proximité (tiers)	Les demandes de soutien de la part de tiers a été comptabilisés sous la rubrique n° 33328.
33328	Actions de prévention (communes)	En 2022, Lausanne Région a financé les actions suivantes : <ul style="list-style-type: none"><li>• Game des quartiers (CHF 2'250.-)</li><li>• Culture Area (CHF 1'000.-)</li><li>• Association ciao.ch (CHF 3'750.-)</li></ul>

**Il est à noter que lors de la version du budget 2022 adopté par les communes en assemblée générale d'octobre 2021, une erreur de calcul s'est glissée dans les charges liées à la Commission Prévention et dépendances qui prévoyait CHF 250'000.- au lieu des CHF 308'756.05 demandé comme cotisations aux communes.**

**La plate-forme Dépendances clôture ses comptes avec un excédent net de produits (cotisations) de CHF 21'933.85 attribué à la réserve Prévention et dépendances.**



## Récapitulatif des réserves

### Prélèvement de réserves (selon budget et décisions du BC) :

- CHF 45'097.83 prélevés sur la réserve Agglomération
- CHF 169'477.20 prélevés sur la réserve Promotion économique
- CHF 45'580.95 prélevés sur la réserve Intergénération
- CHF 10'000.- prélevés sur la réserve AppApp
- CHF 4'968.00 prélevés sur la réserve Territoire /Equipements

### Attribution des excédents nets de produits ou de charges :

- CHF 91'981.59 attribués à la réserve Agglomération liés au regroupement des réserves Agglomération Etudes et fonctionnement
- CHF 85'068.85 attribués à la réserve Promotion économique
- CHF 69'240.62 attribués à la réserve Intergénération
- CHF 21'933.85 attribués à la réserve Dépendances
- CHF 1'878.- attribués à la réserve Dispositif lausannois

**L'exercice 2022 se clôture par un excédent de produit de CHF 96'892.14 qui sera attribué au capital de l'association.**





## Commentaires au bilan 2022

- **Passifs transitoires :**
  - **Produits encaissés Promotion économique :** CHF 7'000.- reçus dans le cadre des partenariats PERL 2023.
  - **Charges à payer Secrétariat général :** le montant de CHF 16'377.51 correspond aux dernières factures 2022 à payer en début 2023.
  - **Charges à payer Agglomération :** le montant de CHF 45'561.15 pour la participation de Lausanne Région aux études PALM à payer à l'Etat de Vaud en début 2023.
  - **Charges à payer Promotion économique :** le montant de CHF 2'352.15 correspond aux dernières factures 2022 à payer en début 2023.
  - **Charges à payer Commissions :** la majeure partie du montant à payer de CHF 121'308.87 est composée de la facture finale de Citec Ingénieurs Conseils de CHF 89'509.47 pour des prestations réalisées en 2022. Le solde du montant concerne diverses autres factures pour des prestations 2022 à payer.
- **Titres :** Lausanne Région possède trois actions de l'Aéroport de la Région Lausannoise « La Blécherette SA », d'une valeur nominale totale de CHF 1'500.-, ainsi qu'une action d'une valeur nominale de CHF 500.- du Centre Sportif de Malley SA. Pour mémoire, ces titres sont valorisés à CHF 1.- au bilan.
- **Informatique :** valorisé au bilan à CHF 1.- (pour mémoire).
- **Comptages 2020 :** Un montant de CHF 84'152.93 a été activé sur l'exercice 2022 (2020 : CHF 26'943.80 et 2021 : 125'251.45). Ce montant est composé de la facture Citec Ingénieurs Conseils de CHF 89'509.47 qui regroupe la facture finale des prestations exécutées en 2022, déduction faite de la participation de l'Etat de Vaud (DGMR) à hauteur de CHF 13'864.84.
- **Fonds propres :** l'exercice 2022 se clôture sur un excédent de produit de CHF 96'892.14 attribué au capital de Lausanne Région qui s'élevait, au 1<sup>er</sup> janvier 2022, à CHF 773'259.51.

Les liquidités disponibles, mentionnées à l'actif du bilan, permettent de poursuivre la facturation des cotisations aux communes membres en deux acomptes, en juin et en novembre.



## Conclusions

L'exercice financier 2022 s'est déroulé conformément aux prévisions budgétaires et se clôture par un excédent de produit de CHF 96'892.14 qui sera attribué au capital de l'association

Au vu de ce qui précède, le Bureau de Coordination remercie les communes membres d'approuver les comptes 2022 tels que présentés et de lui donner décharge pour l'exercice comptable 2022.

Thierry Amy  
Président

Alessia Radaelli  
Secrétaire générale

Lausanne, le 26 janvier 2023