

Pro Senectute Vaud	B2026	B2025	R2024	Variation B2026/2024
Produits	3 533 144	3 397 171	3 271 437	8,0%
Subventions fédérales - 101	2 328 538	2 323 200	2 273 302	2,4%
Subventions fédérales - 17LPC	1 700 000	1 650 000	1 737 223	-2,1%
Subventions fédérales - autres	400 351	376 500	373 986	7,0%
Soustrait subventions fédérales	4 428 889	4 349 700	4 384 511	1,0%
Subventions cantonales - SASH	3 770 665	3 612 000	3 772 445	0,0%
Subventions cantonales - autres	119 633	311 567	54 000	121,5%
Soustrait subventions cantonales	3 890 298	3 923 567	3 826 445	1,7%
Subventions communales	327 250	321 250	477 907	-31,5%
Dons Fondation PS VD sans but	20 000	20 000	20 000	0,0%
Dons Fondation PS VD avec but	728 000	400 000	208 000	250,0%
Dons Fondation Inverni sans but	190 000	170 000	170 000	11,8%
Dons Fondation Inverni avec but	25 000	25 000	25 000	0,0%
Autres dons	997 057	1 283 000	703 964	41,6%
Mailings, - recettes -sans but	320 000	400 000	397 521	-19,5%
legs et succession sans but	-	-	3 000	-100,0%
Dons et mailings	2 280 057	2 298 000	1 527 485	49,3%
Total des produits d'exploitation	14 459 638	14 289 688	13 487 786	7,2%
Charges de personnel	-9 841 409	-9 899 235	-9 564 268	2,9%
Frais généraux	-1 527 311	-1 516 364	-1 553 327	-1,7%
Charges directes	-1 932 580	-1 773 390	-1 729 872	11,7%
Aides individuelles	-1 645 000	-1 554 000	-1 633 778	0,7%
Mailings, collectes - charges	-89 000	-125 000	-123 337	-27,8%
Total des charges d'exploitation	-15 035 300	-14 867 989	-14 604 582	2,9%
Résultat d'exploitation	-575 662	-578 300	-1 116 796	10,2%
Attributions fonds affectés	-1 078 057	-129 000	-520 504	107,1%
Attributions fonds liés et libres	-	-	-77 500	-100,0%
Prélèvements fonds affectés	1 132 892	608 234	740 153	53,1%
Prélèvements fds liés et libres	586 750	160 000	985 772	-40,5%
Prélèvements réserves	-	-	-	0,0%
Variation des fonds	641 585	639 234	1 127 920	-43,1%
Résultat d'exploitation avec variations fonds	65 923	60 934	11 124	492,6%
Hors exploitation recettes				
- intérêts banque / poste / prêts actifs (produits)	-	-	21 802	-100,0%
- bénéfices de cours réalisés	-	-	64 053	-100,0%
- bénéfices de cours non réalisés	-	-	140 929	-100,0%
Autres produits	21 600	21 600	35 305	-38,8%
Hors exploitation charges				
- intérêts banque / poste / prêts passifs (charges)	-6 030	-6 400	-38 476	-84,3%
- pertes de cours réalisées	-	-	-841	-100,0%
- pertes de cours non réalisées	-	-	-	0,0%
Autres charges	-14 600	-14 600	-206 912	-92,9%
Résultat hors exploitation	970	600	15 860	-93,9%
Résultat net	66 893	61 534	26 984	147,9%

Explications concernant le budget 2026 de l'association Pro Senectute Vaud

Résumé

Comme pour 2025, **le processus budgétaire a été mis en lien avec le processus stratégique** d'une part, et d'autre part afin de répondre aux attentes du « subventionneur » cantonal en termes de délais. L'ensemble des responsables d'unités ont fait leur budget avec le soutien du responsable des finances.

Le directeur et le responsable des finances ont fait aussi un budget prospectif jusqu'en 2029 pour s'assurer de la stabilité de l'institution sur le long terme. Ce budget quinquennal a été accepté le 25 juin 2025 lors de la séance commune comité-Conseil de fondation et prévoyait une perte d'exploitation de Fr 617'570.- en 2026. Vous pouvez d'ailleurs retrouver ce chiffre dans le tableau en annexe pour mémoire. Cette perte avait été jugée supportable en regard de la fortune de l'association et de la fondation. **Le budget 2026 tel que présenté aujourd'hui est légèrement meilleur que le plan quinquennal et présente prudemment une perte d'exploitation de Fr 575'662.-.**

Le très grand changement de paradigme au niveau du financement fédéral continue de déployer ses effets délétères sur le service social qui subit une perte structurelle de Fr 300'000.- depuis 2024 sans compensation par le canton. Toutefois le nouveau contrat fédéral pourrait apporter Fr 40'000.- supplémentaires à partir de 2026.

L'année 2026 sera à nouveau une année de consolidation pour donner suite à plusieurs engagements stratégiques. Nous avons choisi de comparer 2026 avec le résultat 2024 et avec le budget 2025 même si ce dernier était peut-être un peu trop enthousiaste sur certains postes.

On constate avec plaisir que les **produits des prestations sont en hausse de 8,0%** ; les subventions fédérales, comme précédemment évoqué, augmentent d'un 1,0%. Les subventions cantonales sont en hausse de 1,7%. Nous restons très prudents sur les subventions communales qui se retrouvent à la baisse et ceci à cause de la fin de divers mandats du TSC, mais pour certains repris par le canton.

La stratégie de diversification des sources de revenus voulue par le comité et le directeur est d'autant plus important en regard des risques de baisse de financements fédéraux, cantonaux et communaux. Le total des **dons et mailings prévu en 2026 sera de Fr. 2'280'000.- soit une hausse significative** par rapport à l'exercice 2024, toutefois en légère baisse par rapport à 2025. Plusieurs mesures correctrices sont en place pour intensifier nos résultats favorablement.

On notera que les **salaires et charges sociales sont en hausse de 2,9%** principalement dû au mécanisme d'annuités, mais le nombre de collaborateurs est maîtrisé. Le total des frais

généraux et des charges directes des prestations est en hausse, ce qui reste toutefois assez logique en situation de consolidation et de dynamisme voulu.

En conclusion, ce budget traduit bien la stratégie décidée en 2022 et confirme nos orientations en termes de développement par opposition à un budget d'économies. Le budget démontre clairement la volonté de continuer à augmenter les produits des prestations et des sources de soutien d'une part, et d'autre part de tenir avec des prestations salariales motivantes et une dotation haute mais maîtrisée. Ceci nous permettra de faire face aux enjeux importants des financements cantonaux et communaux tendanciellement menacés. Nous poursuivrons notre révolution engagée en 2025, en termes de modes de travail, en les rendant le plus possible digitaux (RH, communication, finances) et capitaliserons sur les nouvelles énergies mises en place en 2025 dans le domaine de l'habitat, du système de contrôle interne, de la recherche de fonds, d'une réorganisation de l'unité activités physiques, sans oublier les projets novateurs de l'action sociale régionale et les Relais d'Information Citoyen RIC.

Tristan Gratier, Directeur
25.10.2025

Comptes d'exploitation

Le budget 2026 est comparé au budget 2025 et à l'exercice 2024. Les commentaires ci-après comparent les prévisions budgétaires 2026 aux résultats réalisés en 2024 :

Produits

	B2026	B2025	2024	Ecart B26/24 - CHF	Ecart - %
Produits des prestations de services	3 533 144	3 397 171	3 271 437	261 707	8,0%

Le budget 2026 enregistre une hausse de produits en comparaison à l'année 2024 :

Les projets d'adaptation « Habitat et vie de quartier » avec des partenaires privés par le secteur Travail social communautaire (TSC) seront en baisse d'environ kCHF 46'.

Le secteur Habitat enregistrera des revenus supplémentaires avec les nouveaux sites ouverts durant les années 2025 et 2026, pour kCHF 94'.

Le programme AvantAge prévoit une croissance de ses revenus de kCHF 288' grâce au développement de ses prestations.

Les autres unités ont des produits stables qui n'appellent pas de commentaires particuliers.

Subventions

	B2026	B2025	2024	Ecart B26/24 - CHF	Ecart - %
Subventions fédérales	4 428 889	4 349 700	4 384 511	44 378	1,0%
Subventions cantonales	3 890 298	3 923 567	3 826 445	63 853	1,7%
Subventions communales	327 250	321 250	477 907	- 150 657	-31,5%

Les **subventions fédérales** sont en légère hausse suite à la mise en œuvre du nouveau contrat négocié par Pro Senectute Suisse. Les tarifs des cours seront mieux rémunérés.

Les **subventions cantonales** sont en hausse de kCHF 64', portant les prévisions 2026 à kCHF 3'890'. L'évaluation des subventions cantonales est prudente en raison des restrictions budgétaires annoncées par l'Etat de Vaud. La hausse porte principalement sur 2 mesures d'insertion supplémentaires (MIS) au sein du secteur Travail social communautaire (TSC).

Les **subventions communales** devraient baisser, selon les prévisions, de kCHF -150, en raison de la fin de plusieurs projets de travail social communautaire au sein du secteur Travail social communautaire (TSC) et de la difficulté à ouvrir de nouveaux projets.

Soutien de la Fondation PS VD, dons et mailings

	B2026	B2025	2024	Ecart B26/24 - CHF	Ecart - %
Soutien de la Fondation Pro Senectute Vaud	748 000	420 000	228 000	520 000	228,1%
Dons de tiers et legs	1 212 057	1 478 000	898 964	313 093	34,8%
Mailings	320 000	400 000	397 521	- 77 521	-19,5%

Le **soutien de la Fondation Pro Senectute Vaud** est planifié à kCHF 748', soit conforme au montant prévu dans le plan financier à 5 ans.

Il est planifié que les **autres dons** augmentent de kCHF 313', grâce notamment à l'engagement d'une coordinatrice Recherche de fonds.

Les revenus de **mailings** ont été planifiés en diminution. Il est en effet constaté un repli des dons de particuliers lors de l'envoi des mailings.

Charges de personnel

	B2026	B2025	2024	Ecart B26/24 - CHF	Ecart - %
Charges de personnel	- 9 841 409	- 9 899 235	- 9 564 268	- 277 141	2,9%

Les charges de personnel vont augmenter de 2.9% à kCHF 9'841' par rapport à l'exercice 2024 et rester stables par rapport à l'exercice 2025 ; les variations d'effectif sont expliquées comme suit :

Unité	Budget 2026	Réalisé 2024	BU 26 vs. RE24	Remarque
51-Service social	14,3	15,8	- 1,5	
53-Action sociale régionale	9,2	8,7	1,5	chargée mission
55-BUS	1,1	1,0		
54-Travail social communaut.	17,3	25,3	- 2,6	fluctuation effectif stagiaires
61-Habitat	5,3			
56-Information & Bénévolat	2,8	2,5	0,3	projet RIC
57-Mouvement et sport	2,1	2,0	0,1	aide administrative
65-AvantAge	3,3	3,1	0,2	aide administrative
97-Communication	3,3	2,5	0,8	Recherche fonds
99-Encadrement administr.	14,0	14,6	- 0,6	Stagiaire -0,8 / Fin -0,7 / Adm +0,6 / PONG +0,3
9- Espace Riponne	2,0	1,7	0,3	suppléance concierge
TOTAL	74,5	77,0	- 2,5	
Ecart ETP totaux		- 2,5		

Unité : emplois à temps plein (ETP)

y compris stagiaires et apprentis

Au niveau financier, en comparaison à l'exercice 2024, les charges de personnel enregistrent l'indexation 2025 et les annuités 2025 et 2026. Pour l'exercice 2026, aucune indexation n'a été budgétée.

L'effectif du service social enregistre une baisse de 1,5 ETP. En 2024, le responsable du service René Goy est parti en retraite, mais a assuré la transition avec le nouveau responsable, Colin Ballif. Pour le reste, il s'agit de fluctuations naturelles.

L'unité Action sociale régionale (ASR) compte une chargée de mission, dont la fonction consiste à appuyer l'unité pour le développement de nouvelles prestations.

L'unité Travail social communautaire (TSC) voit son effectif baisser de 2,6 ETP. Cet effet provient de la fluctuation des stagiaires et n'a que peu d'impact sur la partie financière.

Le service Communication a renforcé ses compétences en matière de recherche de fonds avec l'engagement d'une collaboratrice (0,8 ETP) chargée de coordonner, superviser et développer cet aspect du financement de notre association.

Au niveau de l'encadrement administratif, tant transversal qu'au sein des unités, il est relevé un besoin de ressources pour répondre à la croissance des activités et à la demande toujours plus grande en matière de reportings demandés par nos financeurs. Ceci est légèrement compensé par la digitalisation des processus qui est déployée de manière plus assidue depuis quelques mois.

Frais généraux

	B2026	B2025	2024	Ecart B26/24 - CHF	Ecart - %
Frais généraux	- 1 527 311	- 1 516 364	- 1 553 327	26 016	-1,7%

Le budget 2026 prévoit une légère diminution des frais généraux de kCHF 26' en comparaison à l'exercice 2024.

Une attention constante est portée aux dépenses et des actions sont menées afin de les limiter. Par exemple, les frais de location des locaux communautaires du secteur Habitat seront pris en charge par les propriétaires (-59k).

Au chapitre des augmentations, les honoraires de l'organe de révision ont été revus à la hausse (+7k) et les coûts de licences informatiques liés à la digitalisation de nos processus représentent un surcoût de +16k.

Charges directes

	B2026	B2025	2024	Ecart B26/24 - CHF	Ecart - %
Charges directes	- 1 932 580	- 1 773 390	- 1 729 872	202 708	11,7%

Les charges directes comprennent les dépenses directement attribuables aux prestations, telles que les honoraires des intervenants pour les cours, les prestations de tiers, les frais de repas, les dépenses liées aux activités avec les seniors, etc.

Les charges directes planifiées devraient augmenter de kCHF 202', principalement en raison de la croissance des activités de l'unité AvantAge (+162k).

Aussi, les charges liées au déploiement de 2 à 3 dispositifs RIC ont été planifiées (+32k).

Aides individuelles

	B2026	B2025	2024	Ecart B26/24 - CHF	Ecart - %
Aides individuelles	- 1 645 000	- 1 554 000	- 1 633 778	11 222	0,7%

Les charges d'aides individuelles sont directement liées au financement de l'OFAS (LPC17). Depuis quelques années, les demandes d'aides sont croissantes et le financement est plafonné au niveau national, ce qui demande un travail important de tri des demandes par le service social.

Mailings, collectes – charges

	B2026	B2025	2024	Ecart B26/24 - CHF	Ecart - %
Mailings, collectes - charges	- 89 000	- 125 000	- 123 337	34 337	-27,8%

Les charges de mailings enregistrent une diminution d'environ kCHF 35' en raison d'un reclassement des charges reportées de Pro Senectute Suisse pour les campagnes nationales qui ne sont pas directement liées avec les campagnes menées par PSVD. Dites charges se retrouvent dans les charges directes.

Attributions / Prélèvements dans les fonds affectés

Les attributions et prélèvements dans les fonds affectés varient de kCHF 15' à la prévision du plan quinquennal :

	B2026	Plan quinquennal	Ecart -CHF
Fonds femmes en difficulté (AFI)	35 000	20 000	15 000
Autres fonds AFI	20 000	20 000	-
Fonds de soutien Quartiers solidaires	20 000	20 000	-

Attributions / Prélèvements dans les capitaux liés et libres

Les attributions et prélèvements dans les capitaux liés et libres sont conformes à la planification quinquennale :

	B2026	Plan quinquennal	Ecart -CHF
Fonds Action Sociale Régionale	31 750	31 750	-
Fonds formation et accompagnement	75 000	75 000	-
Fonds développement Espace Riponne	50 000	50 000	-
Fonds pour projets spéciaux	75 000	75 000	-
Fonds de soutien des prestations	170 000	170 000	-
Fonds successions et dons à affecter	50 000	50 000	-
Fonds d'aide pour bus handicap	40 000	40 000	-
Fonds d'aide pour aménagement Riponne	1 835	1 835	-
Fonds de développement informatique	75 000	75 000	-

Produits et charges hors exploitation

Au niveau budgétaire, les produits et charges hors exploitation ne comprennent que les produits et charges liées à la location de l'appartement de Chexbres ainsi que les frais bancaires courants.

Les résultats de la gestion de fortune (titres) ne sont pas budgétés en raison de l'incertitude quant à ceux-ci.

Pascal Fellay, responsable des Finances
27.10.2025

9 - Espace Riponne

	B2026	B2025	R2024	Variation B2026/2024
Produits	181 000,00	193 000,00	179 227,32	1,0%
Subventions fédérales - 101	186,00	5 515,00	152,00	22,4%
Subventions fédérales - 17LPC	-	-	-	0,0%
Subventions fédérales - autres	-	-	-	0,0%
Soustrait subventions fédérales	186,00	5 515,00	152,00	22,4%
Subventions cantonales - SASH	14 065,00	18 750,00	5 527,00	154,5%
Subventions cantonales - autres	-	-	-	0,0%
Soustrait subventions cantonales	14 065,00	18 750,00	5 527,00	154,5%
Subventions communales	236 000,00	236 000,00	236 000,00	0,0%
Dons Fondation PS VD sans but	-	-	-	0,0%
Dons Fondation PS VD avec but	-	-	-	0,0%
Dons Fondation Inverni sans but	-	-	-	0,0%
Dons Fondation Inverni avec but	-	-	-	0,0%
Dons Loterie Romande avec but	-	-	-	0,0%
Dons aides individuelles -avec but	-	-	-	0,0%
Dons libres -sans but	-	-	-	0,0%
Dons pour prestations -avec but	-	-	-	0,0%
Dons pour investiss. -avec but	-	-	-	0,0%
<i>Ventilation Dons</i>		9 000,00	-	0,0%
Mailings, - recettes -sans but	-	-	-	0,0%
<i>Ventilation Mailings</i>		-	-	0,0%
legs et succession sans but	-	-	-	0,0%
legs et succession avec but	-	-	-	0,0%
Collecte d'automne -sans but	-	-	-	0,0%
Dons et mailings	-	9 000,00	-	0,0%
Total des produits d'exploitation	431 251,00	462 265,00	420 906,32	2,5%
Charges de personnel	-202 178,43	-227 124,94	-199 339,85	1,4%
<i>Ventilation charges de personnel Admin. et Comm.</i>	<i>-23 454,52</i>	<i>-15 404,88</i>	<i>-31 138,55</i>	<i>-24,7%</i>
Frais généraux	-154 344,00	-171 644,00	-155 990,50	-1,1%
<i>Ventilation frais généraux Admin. et Comm.</i>	<i>-33 214,75</i>	<i>-32 595,58</i>	<i>-22 150,53</i>	<i>50,0%</i>
Charges directes	-19 150,00	-19 150,00	-11 967,80	60,0%
Aides individuelles	-	-	-	0,0%
Mailings, collectes - charges	-	-	-	0,0%
<i>Ventilation frais de mailings</i>		-	-	<i>0,0%</i>
Total des charges d'exploitation	-432 341,70	-465 919,39	-420 587,23	2,8%
Résultat d'exploitation	-1 090,70	-3 654,39	319,09	5,3%
Attributions fonds affectés	-	-	-	0,0%
Attributions fonds liés et libres	-	-	-	0,0%
Attributions réserves	-	-	-	0,0%
Prélèvements fonds affectés	1 835,00	1 835,00	1 835,00	0,0%
Prélèvements fds liés et libres	-	-	-	0,0%
Prélèvements réserves	-	-	-	0,0%
Variation des fonds	1 835,00	1 835,00	1 835,00	0,0%
Résultat d'exploitation avec variations fonds	744,30	-1 819,39	2 154,09	-65,4%
Hors exploitation recettes				0,0%
- intérêts banque / poste / prêts actifs (produits)	-	-	-	0,0%
- bénéfices de cours réalisés	-	-	-	0,0%
- bénéfices de cours non réalisés	-	-	-	0,0%
Autres produits	-	-	-	0,0%
Hors exploitation charges				0,0%
- intérêts banque / poste / prêts passifs (charges)	-	-	-	0,0%
- pertes de cours réalisées	-	-	-	0,0%
- pertes de cours non réalisées	-	-	-	0,0%
Autres charges	-	-	-1 700,00	-100,0%
Résultat hors exploitation	-	-	-1 700,00	-100,0%
Résultat net	744,30	-1 819,39	454,09	63,9%

51 - Service social

	B2026	B2025	R2024	Variation B2026/2024
Produits	4 000	3 000	47 968	-91,7%
Subventions fédérales - 101	1 533 278	1 488 755	1 489 984	2,9%
Subventions fédérales - 17LPC	1 700 000	1 650 000	1 737 223	-2,1%
Subventions fédérales - autres	-	-	-	0,0%
Soustrait subventions fédérales	3 233 278	3 138 755	3 227 207	0,2%
Subventions cantonales - SASH	349 000	344 900	346 348	0,8%
Subventions cantonales - autres	-	-	-	0,0%
Soustrait subventions cantonales	349 000	344 900	346 348	0,8%
Subventions communales	-	-	-	0,0%
Dons Fondation PS VD sans but	-	-	-	0,0%
Dons Fondation PS VD avec but	-	-	-	0,0%
Dons Fondation Inverni sans but	-	-	-	0,0%
Dons Fondation Inverni avec but	-	-	-	0,0%
Dons Loterie Romande avec but	-	-	-	0,0%
Dons aides individuelles -avec but	102 000	230 000	53 450	90,8%
Dons libres -sans but	-	-	-	0,0%
Dons pour prestations -avec but	70 000	175 000	-	0,0%
Dons pour investiss. -avec but	-	-	-	0,0%
<i>Ventilation Dons</i>	-	-	-	0,0%
Mailings, - recettes -sans but	-	-	-	0,0%
<i>Ventilation Mailings</i>	-	-	-	0,0%
legs et succession sans but	-	-	-	0,0%
legs et succession avec but	-	-	-	0,0%
Collecte d'automne -sans but	-	-	-	0,0%
Dons et mailings	172 000	405 000	53 450	221,8%
Total des produits d'exploitation	3 758 278	3 891 655	3 674 973	2,3%
Charges de personnel	- 1 910 972	- 1 864 450	- 2 074 114	-7,9%
<i>Ventilation charges de personnel Admin. et Comm.</i>	- 138 677	- 166 398	- 140 316	-1,2%
Frais généraux	- 132 500	- 129 640	- 130 760	1,3%
<i>Ventilation frais généraux Admin. et Comm.</i>	- 243 575	- 242 657	- 192 539	26,5%
Charges directes	- 24 500	- 850	- 24 342	0,6%
Aides individuelles	- 1 645 000	- 1 554 000	- 1 633 778	0,7%
Mailings, collectes - charges	-	-	-	0,0%
<i>Ventilation frais de mailings</i>	-	-	-	0,0%
Total des charges d'exploitation	- 4 095 224	- 3 957 994	- 4 195 849	-2,4%
Résultat d'exploitation	- 336 946	- 66 339	- 520 876	-0,1%
Attributions fonds affectés	- 172 000	- 115 000	- 47 000	266,0%
Attributions fonds liés et libres	-	-	-	0,0%
Attributions réserves	-	-	-	0,0%
Prélèvements fonds affectés	225 000	193 399	228 461	-1,5%
Prélèvements fds liés et libres	-	-	345 772	-100,0%
Prélèvements réserves	-	-	-	0,0%
Variation des fonds	53 000	78 399	527 233	-89,9%
Résultat d'exploitation avec variations fonds	- 283 946	12 060	6 356	-4567,1%
Hors exploitation recettes				0,0%
- intérêts banque / poste / prêts actifs (produits)	-	-	-	0,0%
- bénéfices de cours réalisés	-	-	-	0,0%
- bénéfices de cours non réalisés	-	-	-	0,0%
Autres produits	-	-	-	0,0%
Hors exploitation charges				0,0%
- intérêts banque / poste / prêts passifs (charges)	- 450	- 400	- 328	37,1%
- pertes de cours réalisées	-	-	-	0,0%
- pertes de cours non réalisées	-	-	-	0,0%
Autres charges	-	-	-	0,0%
Résultat hors exploitation	- 450	- 400	- 328	37,1%
Résultat net	- 284 396	11 660	6 028	-4817,8%

53 - ASR

	B2026	B2025	R2024	Variation B2026/2024
Produits	73 100,00	64 050,00	72 361,82	1,0%
Subventions fédérales - 101	217 562,00	238 009,00	218 275,00	-0,3%
Subventions fédérales - 17LPC	-	-	-	0,0%
Subventions fédérales - autres	-	-	-	0,0%
Soustrait subventions fédérales	217 562,00	238 009,00	218 275,00	-0,3%
Subventions cantonales - SASH	1 284 213,00	1 244 671,00	1 233 602,25	4,1%
Subventions cantonales - autres	-	-	-	0,0%
Soustrait subventions cantonales	1 284 213,00	1 244 671,00	1 233 602,25	4,1%
Subventions communales	6 250,00	15 250,00	6 250,00	0,0%
Dons Fondation PS VD sans but	-	-	-	0,0%
Dons Fondation PS VD avec but	-	-	8 000,00	-100,0%
Dons Fondation Inverni sans but	-	-	-	0,0%
Dons Fondation Inverni avec but	-	-	-	0,0%
Dons Loterie Romande avec but	-	-	-	0,0%
Dons aides individuelles -avec but	-	-	-	0,0%
Dons libres -sans but	-	-	560,00	-100,0%
Dons pour prestations -avec but	148 079,00	115 000,00	166 027,20	-10,8%
Dons pour investiss. -avec but	-	-	-	0,0%
<i>Ventilation Dons</i>	<i>48 436,61</i>	<i>90 000,00</i>	<i>2 500,00</i>	<i>1837,5%</i>
Mailings, - recettes -sans but	-	-	-	0,0%
<i>Ventilation Mailings</i>	<i>48 135,76</i>	<i>71 944,15</i>	<i>63 322,25</i>	<i>-24,0%</i>
legs et succession sans but	-	-	-	0,0%
legs et succession avec but	-	-	-	0,0%
Collecte d'automne -sans but	-	-	-	0,0%
Dons et mailings	244 651,37	276 944,15	240 409,45	1,8%
Total des produits d'exploitation	1 825 776,37	1 838 924,15	1 770 898,52	3,1%
Charges de personnel	-1 269 160,26	-1 278 525,17	-1 177 089,82	7,8%
<i>Ventilation charges de personnel Admin. et Comm.</i>	<i>-198 597,60</i>	<i>-210 434,38</i>	<i>-261 418,45</i>	<i>-24,0%</i>
Frais généraux	-69 950,00	-61 200,00	-76 444,70	-8,5%
<i>Ventilation frais généraux Admin. et Comm.</i>	<i>-155 853,84</i>	<i>-158 798,98</i>	<i>-105 073,02</i>	<i>48,3%</i>
Charges directes	-173 150,00	-140 700,00	-170 060,71	1,8%
Aides individuelles	-	-	-	0,0%
Mailings, collectes - charges	-	-	-	0,0%
<i>Ventilation frais de mailings</i>	<i>-13 387,76</i>	<i>-22 482,55</i>	<i>-19 644,79</i>	<i>-31,9%</i>
Total des charges d'exploitation	-1 880 099,45	-1 872 141,07	-1 809 731,49	3,9%
Résultat d'exploitation	-54 323,08	-33 216,93	-38 832,97	7,0%
Attributions fonds affectés	-148 079,00	-	-121 000,00	22,4%
Attributions fonds liés et libres	-	-	-	0,0%
Attributions réserves	-	-	-	0,0%
Prélèvements fonds affectés	148 079,00	-	118 500,00	25,0%
Prélèvements fds liés et libres	31 750,00	40 000,00	40 000,00	-20,6%
Prélèvements réserves	-	-	-	0,0%
Variation des fonds	31 750,00	40 000,00	37 500,00	-15,3%
Résultat d'exploitation avec variations fonds	-22 573,08	6 783,07	-1 332,97	1593,4%
Hors exploitation recettes	-	-	-	0,0%
- intérêts banque / poste / prêts actifs (produits)	-	-	-	0,0%
- bénéfices de cours réalisés	-	-	-	0,0%
- bénéfices de cours non réalisés	-	-	-	0,0%
Autres produits	-	-	-	0,0%
Hors exploitation charges	-	-	-	0,0%
- intérêts banque / poste / prêts passifs (charges)	-	-	-	0,0%
- pertes de cours réalisées	-	-	-	0,0%
- pertes de cours non réalisées	-	-	-	0,0%
Autres charges	-	-	-1 074,80	-100,0%
Résultat hors exploitation	-	-	-1 074,80	-100,0%
Résultat net	-22 573,08	6 783,07	-2 407,77	837,5%

54 - TSC

	B2026	B2025	R2024	Variation B2026/2024
Produits	279 000	226 537	325 308	-14,2%
Subventions fédérales - 101	323 100	324 000	312 081	3,5%
Subventions fédérales - 17LPC	-	-	-	0,0%
Subventions fédérales - autres	-	-	431	-100,0%
Soustrait subventions fédérales	323 100	324 000	312 512	3,4%
Subventions cantonales - SASH	1 780 309	1 641 964	1 787 755	-0,4%
Subventions cantonales - autres	72 000	203 112	54 000	33,3%
Soustrait subventions cantonales	1 852 309	1 845 076	1 841 755	0,6%
Subventions communales	75 000	70 000	235 657	-68,2%
Dons Fondation PS VD sans but	-	-	-	0,0%
Dons Fondation PS VD avec but	-	-	-	0,0%
Dons Fondation Inverni sans but	-	-	-	0,0%
Dons Fondation Inverni avec but	-	-	-	0,0%
Dons Loterie Romande avec but	-	-	-	0,0%
Dons aides individuelles -avec but	-	-	-	0,0%
Dons libres -sans but	-	-	-	0,0%
Dons pour prestations -avec but	150 000	30 000	2 500	5900,0%
Dons pour investiss. -avec but	-	-	-	0,0%
<i>Ventilation Dons</i>	<i>91 756</i>	<i>300 000</i>	<i>2 500</i>	<i>3570,2%</i>
Mailings, - recettes -sans but	-	-	-	0,0%
<i>Ventilation Mailings</i>	<i>91 186</i>	<i>153 923</i>	<i>163 063</i>	<i>-44,1%</i>
legs et succession sans but	-	-	-	0,0%
legs et succession avec but	-	-	-	0,0%
Collecte d'automne -sans but	-	-	-	0,0%
Dons et mailings	332 942	483 923	168 063	98,1%
Total des produits d'exploitation	2 862 351	2 949 536	2 883 295	-0,7%
Charges de personnel	-1 952 576	-2 054 993	-2 076 856	-6,0%
<i>Ventilation charges de personnel Admin. et Comm.</i>	<i>-379 928</i>	<i>-407 996</i>	<i>-215 269</i>	<i>76,5%</i>
Frais généraux	-80 400	-18 300	-100 262	-19,8%
<i>Ventilation frais généraux Admin. et Comm.</i>	<i>-295 242</i>	<i>-339 746</i>	<i>-270 577</i>	<i>9,1%</i>
Charges directes	-147 000	-134 000	-176 911	-16,9%
Aides individuelles	-	-	-	0,0%
Mailings, collectes - charges	-	-	-	0,0%
<i>Ventilation frais de mailings</i>	<i>-25 361</i>	<i>-48 101</i>	<i>-50 588</i>	<i>-49,9%</i>
Total des charges d'exploitation	-2 880 508	-3 003 135	-2 890 464	-0,3%
Résultat d'exploitation	-18 156	-53 600	-7 168	-1,1%
Attributions fonds affectés	-150 000	-	-2 500	5900,0%
Attributions fonds liés et libres	-	-	-17 500	-100,0%
Attributions réserves	-	-	-	0,0%
Prélèvements fonds affectés	150 000	43 000	20 000	650,0%
Prélèvements fds liés et libres	20 000	-	-	0,0%
Prélèvements réserves	-	-	-	0,0%
Variation des fonds	20 000	43 000	-	0,0%
Résultat d'exploitation avec variations fonds	1 844	-10 600	-7 168	-125,7%
Hors exploitation recettes	-	-	-	0,0%
- intérêts banque / poste / prêts actifs (produits)	-	-	-	0,0%
- bénéfices de cours réalisés	-	-	-	0,0%
- bénéfices de cours non réalisés	-	-	-	0,0%
Autres produits	-	-	-	0,0%
Hors exploitation charges	-	-	-	0,0%
- intérêts banque / poste / prêts passifs (charges)	-	-	-	0,0%
- pertes de cours réalisées	-	-	-	0,0%
- pertes de cours non réalisées	-	-	-	0,0%
Autres charges	-	-	-	0,0%
Résultat hors exploitation	-	-	-	0,0%
Résultat net	1 844	-10 600	-7 168	-125,7%

55 - BUS

	B2026	B2025	R2024	Variation B2026/2024
Produits	206 000,00	196 000,00	195 590,94	5,3%
Subventions fédérales - 101	34 209,00	35 268,00	34 942,00	-2,1%
Subventions fédérales - 17LPC	-	-	-	0,0%
Subventions fédérales - autres	-	-	-	0,0%
Soustrait subventions fédérales	34 209,00	35 268,00	34 942,00	-2,1%
Subventions cantonales - SASH	5 058,00	4 758,00	-5 017,00	-200,8%
Subventions cantonales - autres	-	-	-	0,0%
Soustrait subventions cantonales	5 058,00	4 758,00	-5 017,00	-200,8%
Subventions communales	-	-	-	0,0%
Dons Fondation PS VD sans but	-	-	-	0,0%
Dons Fondation PS VD avec but	-	-	-	0,0%
Dons Fondation Inverni sans but	-	-	-	0,0%
Dons Fondation Inverni avec but	-	-	-	0,0%
Dons Loterie Romande avec but	-	-	-	0,0%
Dons aides individuelles -avec but	-	-	-	0,0%
Dons libres -sans but	2 000,00	1 000,00	1 934,81	3,4%
Dons pour prestations -avec but	116 000,00	100 000,00	120 000,00	-3,3%
Dons pour investiss. -avec but	-	-	-	0,0%
<i>Ventilation Dons</i>	<i>5 717,11</i>	<i>130 000,00</i>	<i>-</i>	<i>0,0%</i>
Mailings, - recettes -sans but	-	-	-	0,0%
<i>Ventilation Mailings</i>	<i>5 681,60</i>	<i>8 178,91</i>	<i>6 845,65</i>	<i>-17,0%</i>
legs et succession sans but	-	-	-	0,0%
legs et succession avec but	-	-	-	0,0%
Collecte d'automne -sans but	-	-	-	0,0%
Dons et mailings	129 398,71	239 178,91	128 780,46	0,5%
Total des produits d'exploitation	374 665,71	475 204,91	354 296,40	5,7%
Charges de personnel	-184 871,02	-182 156,00	-165 482,80	11,7%
<i>Ventilation charges de personnel Admin. et Comm.</i>	<i>-49 730,40</i>	<i>-65 732,89</i>	<i>-65 225,37</i>	<i>-23,8%</i>
Frais généraux	-83 700,00	-77 500,00	-80 554,36	3,9%
<i>Ventilation frais généraux Admin. et Comm.</i>	<i>-18 395,86</i>	<i>-18 052,94</i>	<i>-11 359,25</i>	<i>61,9%</i>
Charges directes	-159 900,00	-145 900,00	-153 046,97	4,5%
Aides individuelles	-	-	-	0,0%
Mailings, collectes - charges	-	-	-	0,0%
<i>Ventilation frais de mailings</i>	<i>-1 580,19</i>	<i>-2 555,91</i>	<i>-2 123,76</i>	<i>-25,6%</i>
Total des charges d'exploitation	-498 177,48	-491 897,74	-477 792,51	4,3%
Résultat d'exploitation	-123 511,77	-16 692,82	-123 496,11	10,0%
Attributions fonds affectés	-116 000,00	-	-120 000,00	-3,3%
Attributions fonds liés et libres	-	-	-	0,0%
Attributions réserves	-	-	-	0,0%
Prélèvements fonds affectés	116 000,00	-	161 200,00	-28,0%
Prélèvements fds liés et libres	90 000,00	-	85 000,00	5,9%
Prélèvements réserves	-	-	-	0,0%
Variation des fonds	90 000,00	-	126 200,00	-28,7%
Résultat d'exploitation avec variations fonds	-33 511,77	-16 692,82	2 703,89	-1339,4%
Hors exploitation recettes	-	-	-	0,0%
- intérêts banque / poste / prêts actifs (produits)	-	-	-	0,0%
- bénéfices de cours réalisés	-	-	-	0,0%
- bénéfices de cours non réalisés	-	-	-	0,0%
Autres produits	-	-	-	0,0%
Hors exploitation charges	-	-	-	0,0%
- intérêts banque / poste / prêts passifs (charges)	-580,00	-	-574,00	1,0%
- pertes de cours réalisées	-	-	-	0,0%
- pertes de cours non réalisées	-	-	-	0,0%
Autres charges	-	-	-	0,0%
Résultat hors exploitation	-580,00	-	-574,00	1,0%
Résultat net	-34 091,77	-16 692,82	2 129,89	-1700,6%

	B2026	B2025	R2024	Variation B2026/2024
Produits	12 500,00	12 000,00	9 179,71	36,2%
Subventions fédérales - 101	14 438,00	17 863,00	12 492,00	15,6%
Subventions fédérales - 17LPC	-	-	-	0,0%
Subventions fédérales - autres	-	-	-	0,0%
Soustrait subventions fédérales	14 438,00	17 863,00	12 492,00	15,6%
Subventions cantonales - SASH	257 564,50	204 700,00	343 157,00	-24,9%
Subventions cantonales - autres	47 633,33	88 455,33	-	0,0%
Soustrait subventions cantonales	305 197,83	293 155,33	343 157,00	-11,1%
Subventions communales	10 000,00	-	-	0,0%
Dons Fondation PS VD sans but	-	-	-	0,0%
Dons Fondation PS VD avec but	-	-	200 000,00	-100,0%
Dons Fondation Inverni sans but	-	-	-	0,0%
Dons Fondation Inverni avec but	-	-	-	0,0%
Dons Loterie Romande avec but	-	-	-	0,0%
Dons aides individuelles -avec but	-	-	-	0,0%
Dons libres -sans but	-	-	-	0,0%
Dons pour prestations -avec but	128 000,00	53 000,00	12 500,00	924,0%
Dons pour investiss. -avec but	-	-	-	0,0%
<i>Ventilation Dons</i>	<i>14 557,45</i>	<i>215 000,00</i>	<i>2 500,00</i>	<i>482,3%</i>
Mailings, - recettes -sans but	-	-	-	0,0%
<i>Ventilation Mailings</i>	<i>14 467,03</i>	<i>19 689,98</i>	<i>17 114,12</i>	<i>-15,5%</i>
legs et succession sans but	-	-	-	0,0%
legs et succession avec but	-	-	-	0,0%
Collecte d'automne -sans but	-	-	-	0,0%
Dons et mailings	157 024,48	287 689,98	232 114,12	-32,4%
Total des produits d'exploitation	499 160,31	610 708,31	596 942,83	-16,4%
Charges de personnel	-409 921,32	-387 072,07	-404 427,04	1,4%
<i>Ventilation charges de personnel Admin. et Comm.</i>	<i>-66 254,91</i>	<i>-84 476,44</i>	<i>-109 896,17</i>	<i>-39,7%</i>
Frais généraux	-5 550,00	-8 550,00	-20 167,49	-72,5%
<i>Ventilation frais généraux Admin. et Comm.</i>	<i>-46 841,32</i>	<i>-43 460,77</i>	<i>-28 398,11</i>	<i>64,9%</i>
Charges directes	-91 350,00	-76 650,00	-59 424,11	53,7%
Aides individuelles	-	-	-	0,0%
Mailings, collectes - charges	-	-	-	0,0%
<i>Ventilation frais de mailings</i>	<i>-4 023,64</i>	<i>-6 153,12</i>	<i>-5 309,40</i>	<i>-24,2%</i>
Total des charges d'exploitation	-623 941,19	-606 362,40	-627 622,33	-0,6%
Résultat d'exploitation	-124 780,88	4 345,91	-30 679,50	-17,0%
Attributions fonds affectés	-128 000,00	-	-7 500,00	1606,7%
Attributions fonds liés et libres	-	-	-	0,0%
Attributions réserves	-	-	-	0,0%
Prélèvements fonds affectés	128 000,00	-	15 000,00	753,3%
Prélèvements fds liés et libres	-	-	25 000,00	-100,0%
Prélèvements réserves	-	-	-	0,0%
Variation des fonds	-	-	32 500,00	-100,0%
Résultat d'exploitation avec variations fonds	-124 780,88	4 345,91	1 820,50	-6954,2%
Hors exploitation recettes	-	-	-	0,0%
- intérêts banque / poste / prêts actifs (produits)	-	-	-	0,0%
- bénéfices de cours réalisés	-	-	-	0,0%
- bénéfices de cours non réalisés	-	-	-	0,0%
Autres produits	-	-	-	0,0%
Hors exploitation charges	-	-	-	0,0%
- intérêts banque / poste / prêts passifs (charges)	-	-	-0,52	-100,0%
- pertes de cours réalisées	-	-	-	0,0%
- pertes de cours non réalisées	-	-	-	0,0%
Autres charges	-	-	-	0,0%
Résultat hors exploitation	-	-	-0,52	-100,0%
Résultat net	-124 780,88	4 345,91	1 819,98	-6956,2%

57 - MS

	B2026	B2025	R2024	Variation B2026/2024
Produits	412 000,00	398 700,00	402 772,16	2,3%
Subventions fédérales - 101	178 781,00	198 661,00	182 678,00	-2,1%
Subventions fédérales - 17LPC	-	-	-	0,0%
Subventions fédérales - autres	12 000,00	11 500,00	10 843,00	10,7%
Soustrait subventions fédérales	190 781,00	210 161,00	193 521,00	-1,4%
Subventions cantonales - SASH	-	-	-	0,0%
Subventions cantonales - autres	-	20 000,00	-	0,0%
Soustrait subventions cantonales	-	20 000,00	-	0,0%
Subventions communales	-	-	-	0,0%
Dons Fondation PS VD sans but	-	-	-	0,0%
Dons Fondation PS VD avec but	-	-	-	0,0%
Dons Fondation Inverni sans but	-	-	-	0,0%
Dons Fondation Inverni avec but	25 000,00	25 000,00	25 000,00	0,0%
Dons Loterie Romande avec but	-	-	-	0,0%
Dons aides individuelles -avec but	-	-	-	0,0%
Dons libres -sans but	-	5 000,00	-	0,0%
Dons pour prestations -avec but	118 978,00	80 000,00	102 547,20	16,0%
Dons pour investiss. -avec but	-	-	-	0,0%
<i>Ventilation Dons</i>	<i>11 116,60</i>	<i>17 000,00</i>	<i>2 500,00</i>	<i>344,7%</i>
Mailings, - recettes -sans but	-	-	-	0,0%
<i>Ventilation Mailings</i>	<i>11 047,55</i>	<i>17 418,06</i>	<i>18 483,25</i>	<i>-40,2%</i>
legs et succession sans but	-	-	-	0,0%
legs et succession avec but	-	-	-	0,0%
Collecte d'automne -sans but	-	-	-	0,0%
Dons et mailings	166 142,15	144 418,06	148 530,45	11,9%
Total des produits d'exploitation	768 923,15	773 279,06	744 823,61	3,2%
Charges de personnel	-527 274,23	-478 084,84	-513 469,79	2,7%
<i>Ventilation charges de personnel Admin. et Comm.</i>	<i>-102 061,27</i>	<i>-106 964,10</i>	<i>-137 120,77</i>	<i>-25,6%</i>
Frais généraux	-15 500,00	-	-15 240,85	1,7%
<i>Ventilation frais généraux Admin. et Comm.</i>	<i>-35 769,73</i>	<i>-38 446,07</i>	<i>-30 669,96</i>	<i>16,6%</i>
Charges directes	-140 670,00	-136 940,00	-144 489,95	-2,6%
Aides individuelles	-	-	-	0,0%
Mailings, collectes - charges	-	-	-	0,0%
<i>Ventilation frais de mailings</i>	<i>-3 072,60</i>	<i>-5 443,14</i>	<i>-5 734,15</i>	<i>-46,4%</i>
Total des charges d'exploitation	-824 347,83	-765 878,15	-846 725,48	-2,6%
Résultat d'exploitation	-55 424,68	7 400,91	-101 901,87	0,6%
Attributions fonds affectés	-143 978,00	-	-127 547,20	12,9%
Attributions fonds liés et libres	-	-	-	0,0%
Attributions réserves	-	-	-	0,0%
Prélèvements fonds affectés	143 978,00	-	135 047,20	6,6%
Prélèvements fds liés et libres	50 000,00	-	95 000,00	-47,4%
Prélèvements réserves	-	-	-	0,0%
Variation des fonds	50 000,00	-	102 500,00	-51,2%
Résultat d'exploitation avec variations fonds	-5 424,68	7 400,91	598,13	-1006,9%
Hors exploitation recettes	-	-	-	0,0%
- intérêts banque / poste / prêts actifs (produits)	-	-	-	0,0%
- bénéfices de cours réalisés	-	-	-	0,0%
- bénéfices de cours non réalisés	-	-	-	0,0%
Autres produits	-	-	-	0,0%
Hors exploitation charges	-	-	-	0,0%
- intérêts banque / poste / prêts passifs (charges)	-	-	-	0,0%
- pertes de cours réalisées	-	-	-	0,0%
- pertes de cours non réalisées	-	-	-	0,0%
Autres charges	-	-	100,00	-100,0%
Résultat hors exploitation	-	-	100,00	-100,0%
Résultat net	-5 424,68	7 400,91	698,13	-877,0%

61 - Habitat

	B2026	B2025	R2024	Variation B2026/2024
Produits	676 144,00	633 184,00	581 630,98	16,2%
Subventions fédérales - 101	3 519,00	3 070,00	3 574,00	-1,5%
Subventions fédérales - 17LPC	-	-	-	0,0%
Subventions fédérales - autres	-	-	-	0,0%
Soustrait subventions fédérales	3 519,00	3 070,00	3 574,00	-1,5%
Subventions cantonales - SASH	62 455,00	57 125,00	56 603,00	10,3%
Subventions cantonales - autres	-	-	-	0,0%
Soustrait subventions cantonales	62 455,00	57 125,00	56 603,00	10,3%
Subventions communales	-	-	-	0,0%
Dons Fondation PS VD sans but	-	-	-	0,0%
Dons Fondation PS VD avec but	-	-	-	0,0%
Dons Fondation Inverni sans but	-	-	-	0,0%
Dons Fondation Inverni avec but	-	-	-	0,0%
Dons Loterie Romande avec but	-	-	-	0,0%
Dons aides individuelles -avec but	-	-	-	0,0%
Dons libres -sans but	-	30 000,00	70,00	-100,0%
Dons pour prestations -avec but	-	-	-	0,0%
Dons pour investiss. -avec but	-	-	-	0,0%
<i>Ventilation Dons</i>	<i>28 056,18</i>	<i>26 000,00</i>	<i>-</i>	<i>0,0%</i>
Mailings, - recettes -sans but	-	-	-	0,0%
<i>Ventilation Mailings</i>	<i>27 881,92</i>	<i>48 846,29</i>	<i>49 220,21</i>	<i>-43,4%</i>
legs et succession sans but	-	-	-	0,0%
legs et succession avec but	-	-	-	0,0%
Collecte d'automne -sans but	-	-	-	0,0%
Dons et mailings	55 938,09	104 846,29	49 290,21	13,5%
Total des produits d'exploitation	798 056,09	798 225,29	691 098,19	15,5%
Charges de personnel	-625 714,49	-659 287,40	-615 529,40	1,7%
<i>Ventilation charges de personnel Admin. et Comm.</i>	<i>-77 247,94</i>	<i>-77 734,81</i>	<i>-89 413,93</i>	<i>-13,6%</i>
Frais généraux	-3 250,00	-58 370,00	-61 208,39	-94,7%
<i>Ventilation frais généraux Admin. et Comm.</i>	<i>-90 276,00</i>	<i>-107 816,15</i>	<i>-81 672,98</i>	<i>10,5%</i>
Charges directes	-142 500,00	-61 300,00	-145 069,03	-1,8%
Aides individuelles	-	-	-	0,0%
Mailings, collectes - charges	-	-	-	0,0%
<i>Ventilation frais de mailings</i>	<i>-7 754,66</i>	<i>-15 264,47</i>	<i>-15 269,84</i>	<i>-49,2%</i>
Total des charges d'exploitation	-946 743,08	-979 772,83	-1 008 163,57	-6,1%
Résultat d'exploitation	-148 686,99	-181 547,54	-317 065,38	9,4%
Attributions fonds affectés	-	-	-	0,0%
Attributions fonds liés et libres	-	-	-	0,0%
Attributions réserves	-	-	-	0,0%
Prélèvements fonds affectés	-	-	-	0,0%
Prélèvements fds liés et libres	70 000,00	120 000,00	315 000,00	-77,8%
Prélèvements réserves	-	-	-	0,0%
Variation des fonds	70 000,00	120 000,00	315 000,00	-77,8%
Résultat d'exploitation avec variations fonds	-78 686,99	-61 547,54	-2 065,38	3709,8%
Hors exploitation recettes	-	-	-	0,0%
- intérêts banque / poste / prêts actifs (produits)	-	-	-	0,0%
- bénéfices de cours réalisés	-	-	-	0,0%
- bénéfices de cours non réalisés	-	-	-	0,0%
Autres produits	-	-	-	0,0%
Hors exploitation charges	-	-	-	0,0%
- intérêts banque / poste / prêts passifs (charges)	-	-	-0,20	-100,0%
- pertes de cours réalisées	-	-	-	0,0%
- pertes de cours non réalisées	-	-	-	0,0%
Autres charges	-	-	-	0,0%
Résultat hors exploitation	-	-	-0,20	-100,0%
Résultat net	-78 686,99	-61 547,54	-2 065,58	3709,4%

65 - AVANTAGE

	B2026	B2025	R2024	Variation B2026/2024
Produits	1 636 000,00	1 537 000,00	1 347 446,11	21,4%
Subventions fédérales - 101	-	-	-	0,0%
Subventions fédérales - 17LPC	-	-	-	0,0%
Subventions fédérales - autres	-	-	-	0,0%
Soustrait subventions fédérales	-	-	-	0,0%
Subventions cantonales - SASH	-	-	-	0,0%
Subventions cantonales - autres	-	-	-	0,0%
Soustrait subventions cantonales	-	-	-	0,0%
Subventions communales	-	-	-	0,0%
Dons Fondation PS VD sans but	-	-	-	0,0%
Dons Fondation PS VD avec but	-	-	-	0,0%
Dons Fondation Inverni sans but	-	-	-	0,0%
Dons Fondation Inverni avec but	-	-	-	0,0%
Dons Loterie Romande avec but	-	-	-	0,0%
Dons aides individuelles -avec but	-	-	-	0,0%
Dons libres -sans but	-	-	-	0,0%
Dons pour prestations -avec but	-	-	30 000,00	-100,0%
Dons pour investiss. -avec but	-	-	-	0,0%
<i>Ventilation Dons</i>				<i>0,0%</i>
Mailings, - recettes -sans but	-	-	-	0,0%
<i>Ventilation Mailings</i>				<i>0,0%</i>
legs et succession sans but	-	-	-	0,0%
legs et succession avec but	-	-	-	0,0%
Collecte d'automne -sans but	-	-	-	0,0%
Dons et mailings	-	-	30 000,00	-100,0%
Total des produits d'exploitation	1 636 000,00	1 537 000,00	1 377 446,11	18,8%
Charges de personnel	-555 013,22	-553 669,95	-510 495,33	8,7%
<i>Ventilation charges de personnel Admin. et Comm.</i>	<i>-108 575,38</i>	<i>-106 303,04</i>	<i>-125 620,39</i>	<i>-13,6%</i>
Frais généraux	-37 000,00	-14 800,00	-48 502,26	-23,7%
<i>Ventilation frais généraux Admin. et Comm.</i>	<i>-56 209,58</i>	<i>-55 997,54</i>	<i>-35 497,64</i>	<i>58,3%</i>
Charges directes	-684 560,00	-692 600,00	-521 775,00	31,2%
Aides individuelles	-	-	-	0,0%
Mailings, collectes - charges	-	-	-	0,0%
<i>Ventilation frais de mailings</i>				<i>0,0%</i>
Total des charges d'exploitation	-1 441 358,18	-1 423 370,52	-1 241 890,62	16,1%
Résultat d'exploitation	194 641,82	113 629,48	135 555,49	34,8%
Attributions fonds affectés	-	-	-30 000,00	-100,0%
Attributions fonds liés et libres	-	-	-60 000,00	-100,0%
Attributions réserves	-	-	-	0,0%
Prélèvements fonds affectés	-	-	14 152,15	-100,0%
Prélèvements fds liés et libres	-	-	-	0,0%
Prélèvements réserves	-	-	-	0,0%
Variation des fonds	-	-	-75 847,85	-100,0%
Résultat d'exploitation avec variations fonds	194 641,82	113 629,48	59 707,64	226,0%
Hors exploitation recettes				0,0%
- intérêts banque / poste / prêts actifs (produits)	-	-	-	0,0%
- bénéfices de cours réalisés	-	-	-	0,0%
- bénéfices de cours non réalisés	-	-	-	0,0%
Autres produits	-	-	-	0,0%
Hors exploitation charges				0,0%
- intérêts banque / poste / prêts passifs (charges)	-	-	-50,00	-100,0%
- pertes de cours réalisées	-	-	-	0,0%
- pertes de cours non réalisées	-	-	-	0,0%
Autres charges	-	-	-57 967,00	-100,0%
Résultat hors exploitation	-	-	-58 017,00	-100,0%
Résultat net	194 641,82	113 629,48	1 690,64	11412,9%

99 - Encadrement administratif et communication

	B2026	B2025	R2024	Variation B2026/2024
Produits	53 400	133 700	109 953	-51,4%
Subventions fédérales - 101	23 465	12 059	19 124	22,7%
Subventions fédérales - 17LPC	-	-	-	0,0%
Subventions fédérales - autres	388 351	365 000	362 712	7,1%
Soustrait subventions fédérales	411 816	377 059	381 836	7,9%
Subventions cantonales - SASH	18 000	95 132	4 470	302,7%
Subventions cantonales - autres	-	-	-	0,0%
Soustrait subventions cantonales	18 000	95 132	4 470	302,7%
Subventions communales	-	-	-	0,0%
Dons Fondation PS VD sans but	20 000	20 000	20 000	0,0%
Dons Fondation PS VD avec but	728 000	400 000	-	0,0%
Dons Fondation Inverni sans but	190 000	170 000	170 000	11,8%
Dons Fondation Inverni avec but	-	-	-	0,0%
Dons Loterie Romande avec but	30 000	30 000	29 000	3,4%
Dons aides individuelles -avec but	-	-	-	0,0%
Dons libres -sans but	132 000	247 000	142 918	-7,6%
Dons pour prestations -avec but	-	187 000	42 457	-100,0%
Dons pour investiss. -avec but	-	-	-	0,0%
<i>Ventilation Dons</i>	<i>-199 640</i>	<i>-787 000</i>	<i>-10 000</i>	<i>1896,4%</i>
Mailings, - recettes -sans but	320 000	400 000	397 521	-19,5%
<i>Ventilation Mailings</i>	<i>-198 400</i>	<i>-320 000</i>	<i>-318 049</i>	<i>-37,6%</i>
legs et succession sans but	-	-	3 000	-100,0%
legs et succession avec but	-	-	-	0,0%
Collecte d'automne -sans but	-	-	-	0,0%
Dons et mailings	1 021 960	347 000	476 847	114,3%
Total des produits d'exploitation	1 505 176	952 891	973 105	54,7%
Charges de personnel	-2 203 728	-2 213 872	-1 827 464	20,6%
<i>Ventilation charges de personnel Admin. et Comm.</i>	<i>1 144 527</i>	<i>1 241 444</i>	<i>1 175 418</i>	<i>-2,6%</i>
Frais généraux	-945 117	-976 360	-864 196	9,4%
<i>Ventilation frais généraux Admin. et Comm.</i>	<i>975 378</i>	<i>1 037 571</i>	<i>777 938</i>	<i>25,4%</i>
Charges directes	-349 800	-365 300	-322 785	8,4%
Aides individuelles	-	-	-	0,0%
Mailings, collectes - charges	-89 000	-125 000	-123 337	-27,8%
Ventilation frais mailings	55 180	100 000	98 670	-44,1%
Total des charges d'exploitation	-1 412 560	-1 301 517	-1 085 755	30,1%
Résultat d'exploitation	92 616	-348 626	-112 650	84,8%
Attributions fonds affectés	-220 000	-14 000	-64 957	238,7%
Attributions fonds liés et libres	-	-	-	0,0%
Attributions réserves	-	-	-	0,0%
Prélèvements fonds affectés	220 000	370 000	45 957	378,7%
Prélèvements fds liés et libres	325 000	-	80 000	306,3%
Prélèvements réserves	-	-	-	0,0%
Variation des fonds	325 000	356 000	61 000	432,8%
Résultat d'exploitation avec variations fonds	417 616	7 374	-51 650	-908,6%
Hors exploitation recettes				0,0%
- intérêts banque / poste / prêts actifs (produits)	-	-	21 802	-100,0%
- bénéfiques de cours réalisés	-	-	64 053	-100,0%
- bénéfiques de cours non réalisés	-	-	140 929	-100,0%
				0,0%
Autres produits	21 600	21 600	35 305	-38,8%
				0,0%
Hors exploitation charges				0,0%
- intérêts banque / poste / prêts passifs (charges)	-5 000	-6 000	-37 523	-86,7%
- pertes de cours réalisées	-	-	-841	-100,0%
- pertes de cours non réalisées	-	-	-	0,0%
				0,0%
Autres charges	-14 600	-14 600	-146 270	-90,0%
Résultat hors exploitation	2 000	1 000	77 455	-97,4%
Résultat net	419 616	8 374	25 805	1526,1%

Tableau des prévisions 2025-2029
Compte de résultat Pro Senectute Vaud

Association Pro Senectute Vaud	2024	B2025	P2026	P2027	P2028	P2029	Total 2025-2029
Produit des prestations de service	3 296 050	3 357 427	3 391 000	3 424 900	3 459 100	3 493 700	17 126 127
			+1%	+1%	+1%	+1%	
Subvention fédérale 101 bis LAVS - prestations	2 283 895	2 284 000	2 284 000	2 284 000	2 284 000	2 284 000	11 420 000
Subvention fédérale 101 bis LAVS - coord. et dev.	362 712	365 000	365 000	365 000	365 000	365 000	1 825 000
Subvention fédérale - Ofspo	681	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500	7 500
Subvention fédérale - 17LPC	1 737 223	1 700 000	1 700 000	1 700 000	1 700 000	1 700 000	8 500 000
Subtotal subventions Fédérales	4 384 511	4 350 500	4 350 500	4 350 500	4 350 500	4 350 500	21 752 500
Subventions cantonales	3 826 445	3 923 567	3 962 800	4 002 400	4 042 400	4 082 800	20 013 967
			+1%	+1%	+1%	+1%	
Subventions communales	477 907	321 250	500 000	500 000	500 000	500 000	2 321 250
Total Subventions	8 688 864	8 595 317	8 813 300	8 852 900	8 892 900	8 933 300	44 087 717
Soutien de la fondation Pro Senectute Vaud	228 000	420 000	748 000	718 000	997 750	1 300 000	4 183 750
Soutien Fondation Inverni-Desarzens	195 000	170 000	195 000	195 000	195 000	195 000	950 000
Dons, legs	682 351	1 308 000	1 050 000	1 050 000	1 050 000	1 050 000	5 508 000
Mailings	397 521	400 000	340 000	340 000	340 000	340 000	1 760 000
Subtotal dons et mailings	1 502 872	2 298 000	2 333 000	2 303 000	2 582 750	2 885 000	12 401 750
Total des produits d'exploitation	13 487 786	14 250 744	14 537 300	14 580 800	14 934 750	15 312 000	73 615 594
Salaires et charges sociales -mensualisés	-9 201 962	-9 569 614	-9 665 300	-9 762 000	-9 859 600	-9 958 200	-48 814 714
Salaires et charges sociales -auxiliaires	-267 050	-299 220	-302 200	-305 200	-308 300	-311 400	-1 526 320
Frais généraux	-1 648 582	-1 516 364	-1 531 500	-1 546 800	-1 562 300	-1 577 900	-7 734 864
Charges directes des prestations	-1 729 872	-1 773 390	-1 932 870	-1 952 193	-1 971 687	-1 991 409	-9 621 549
Aides individuelles	-1 633 778	-1 554 000	-1 598 000	-1 598 000	-1 598 000	-1 598 000	-7 946 000
Mailings	-123 337	-125 000	-125 000	-125 000	-125 000	-125 000	-625 000
Total des charges d'exploitation	-14 604 582	-14 837 588	-15 154 870	-15 289 193	-15 424 887	-15 561 909	-76 268 447
Résultat d'exploitation	-1 116 796	-586 844	-617 570	-708 393	-490 137	-249 909	-2 652 853
Produits financiers / Charges financières	187 467	-6 400	-10 000	-10 000	-10 000	-10 000	-46 400
Autres produits	70 307	21 600	21 600	21 600	21 600	21 600	108 000
Autres charges	-241 914	-14 600	-14 600	-14 600	-14 600	-14 600	-73 000
Résultat annuel avant résultat des fonds et sans variation du capital de l'organisation	-1 100 936	-586 244	-620 570	-711 393	-493 137	-252 909	-2 664 253
Attribution/Prélèvements de fonds	1 127 920	639 234	628 585	723 711	500 520	260 000	2 752 050
Resultat	26 984	52 990	8 015	12 318	7 383	7 091	87 797
Total soutien fondation + prélèvement fonds	1 355 920	1 059 234	1 376 585	1 441 711	1 498 270	1 560 000	6 935 800

Tableau des prévisions 2025 - 2029
Fonds, réserve et fortune de Pro Senectute Vaud (l'association et la fondation)

Fonds , réserves et fortune	Association	Fondation	fin	Association	Fondation
	31.12.2024	31.12.2024		31.12.2029	31.12.2029
A. - Fonds pour aides individuelles					
Fds femmes en difficulté aides individuelles	56 476			-	-
Fds femmes en difficulté- pour aides individuelles		11 580	2022	-	-
Autres fonds d'aides individuelles	171 237			71 237	-
Subtotal	227 714	11 580		71 237	-
B. - Fonds de soutiens aux activités					
Fds de soutien Quartiers Solidaires	195 000			95 000	-
Fds Sport et santé	32 000		2025	-	-
Fds dons attribués aux années futures	15 848		2025	-	-
Fds Vernier Esther Locher-Gurtner	37 400		2025		
Fds pour l'action sociale régionale	63 500		2026	-	-
Fds Bethi Vicentini - Confrérie, Prilly		31 750	2028	-	-
Fds de solidarité	150 000			150 000	-
Fds aides individuelles PSVD	1 132			1 132	-
Fds Formation et accompagnement	250 000		2028	-	-
Fds de développement de l'Espace Riponne	270 000			170 000	-
Fds pour projet spéciaux	325 000		2028	-	-
Fds de soutien des prestations	550 000			-	-
Fds de fluctuation des contributions des pouvoirs publics	500 000			150 000	-
Fds I. Kamprad - Bénévolat		1 624 222	2032	-	764 002
Fds J.&.L Delaby- soutiens activités non subventionnées par le 101bis LAVS		3 327 775		-	2 600 975
Fds successions et dons à affecter	1 660 000			1 050 000	-
Subtotal	4 049 880	4 983 747		1 616 132	3 364 977
C. - Fonds de soutiens aux investissements					
Fds d'aide pr bus handicap	93 400		2027	-	-
Fds aide pr amén. Riponne	6 025		2028	-	-
Fds de développement informatique	170 000		2027	-	-
Subtotal	269 425	-		-	-
D. - Fonds et réserves de couvertures des risques et pertes					
Fds couverture des risques (identifiés)	200 000			200 000	-
Réserve de pérennité de l'association		1 500 000		-	1 500 000
Réserve pr pertes sur créances	40 000			40 000	-
Réserve pr fluctuations de cours	291 000	879 000		291 000	879 000
Subtotal	531 000	2 379 000		531 000	2 379 000
Total des Fonds et réserves de couvertures des risques e	5 078 019	7 374 327		2 218 370	5 743 977
E. - Etat de la fortune					
Réserve de réévaluation	1 274 838			1 274 838	-
Réserve générale	1 188 976	10 295 494		1 314 772	10 295 494
Report résultat	26 984	-		3 994	-285 400
Pertes et Profits reportés		-		-	
Capital	50 000	1 000 000		50 000	1 000 000
Subtotal	2 540 798	11 295 494		2 643 603	11 010 094
Total des Fonds, réserves et capital	7 618 816	18 669 820		4 861 973	16 754 071

Total fortune cumulée Association + Fondation

26 288 637

21 616 044