



Entente Intercommunale Crissier-Ecublens-St-Sulpice

Budget 2022

Adopté par le Comité le 30 juin 2021

| | |
|--|---|
| Calcul des coûts immobiliers à transférer à l'exploitation | 1 |
| Répartition des coûts entre les communes | 2 |
| Coûts par jour/enfant et taux d'occupation | 3 |
| Comptes de fonctionnement | 4 |

La répartition des coûts entre les communes est basée sur la dernière convention qui prévoit à son article 4 une séparation entre les charges d'exploitation et les charges immobilières.

Les premières sont réparties entre les communes selon les taux d'occupation effectifs et les secondes selon les taux de propriété.

Pour les comptes indiqués ci-dessous, les montants doivent être répartis entre charges d'exploitation et charges immobilières en fonction des semaines d'occupation du chalet. Pour l'exercice 2022, le taux attribué aux charges d'exploitation a été arrêté à 78.8%, soit 41 semaines d'occupation sur 52. (36 semaines d'écoles et 5 semaines de camps de vacances)

Les autres comptes de la section 350 "Alouettes Immobilier" sont attribués uniquement aux charges immobilières.

| Compte | Désignation | BUDGET | | Exploitation | | Immobilier | |
|---------------|---|-------------------|----------|------------------|----------|------------------|----------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 350.3011 | Traitements nettoyage des chalets | 42'900.00 | | 33'800.00 | | 9'100.00 | |
| 350.3030 | Cotisations AVS-AI-AC | 4'200.00 | | 3'300.00 | | 900.00 | |
| 350.3040 | Cotisations à la caisse de pension | 4'900.00 | | 3'900.00 | | 1'000.00 | |
| 350.3050 | Assurances de personnes | 1'500.00 | | 1'200.00 | | 300.00 | |
| 350.3121 | Achats d'eau | 1'100.00 | | 900.00 | | 200.00 | |
| 350.3123 | Achats d'électricité | 7'600.00 | | 6'000.00 | | 1'600.00 | |
| 350.3124 | Achats de combustible de chauffage | 13'300.00 | | 10'500.00 | | 2'800.00 | |
| 350.3141.02 | Entretien courant des chalets | 16'000.00 | | 12'600.00 | | 3'400.00 | |
| 350.3142 | Entretien des routes | 3'500.00 | | 2'700.00 | | 800.00 | |
| 350.3145.01 | Entretien courant des parcs et zones de loisirs | 5'000.00 | | 3'900.00 | | 1'100.00 | |
| 350.4361 | Remboursements de traitements | | - | | - | | - |
| 350.4364 | Remboursements d'assurances | | - | | - | | - |
| Totaux | | 100'000.00 | - | 78'800.00 | - | 21'200.00 | - |

La somme nette de fr. 78'800.- est transférée de l'immobilier à l'exploitation au moyen d'une imputation interne par les comptes 350.4904 et 570.3904.

Méthode de répartition des coûts

Immobilier Le total des coûts nets est réparti selon le pourcentage de propriété de chaque commune (Crissier 32.40% - Ecublens 53.04% - Saint-Sulpice 14.56%).

Exploitation L'unité d'imputation des coûts est le jour/enfant pour tenir compte de la durée variable des camps.

Les coûts des camps scolaires et des camps de vacances sont déterminés de manière distincte.

camps scolaires Le total des coûts nets est réparti en fonction de la participation effective des enfants de chaque commune (coût identique pour chaque commune).

camps de vacances La participation des parents hors-communes est déduite du coût total brut.

Le résultat obtenu est réparti selon le nombre de jours/enfant effectif de chaque commune (à ce niveau, coût identique pour chaque commune).

La participation encaissée des parents est imputée séparément à chaque commune (coût différent en fonction du taux de participation des parents).

Répartition des coûts d'exploitation par catégorie

Nombre de jours enfants y compris hors-communes

Coûts d'exploitation sans déduction de la participation des parents

Remboursement du canton moniteurs J+S (compte 570.4513)

Participation des parents hors-communes

Coûts nets d'exploitation par catégorie

| Total | école | vacances |
|-------------------|---------------------|-------------------|
| 8'270 | 7'570 ¹⁾ | 700 ²⁾ |
| 668'000.00 | 611'500.00 | 56'500.00 |
| -24'000.00 | -24'000.00 | - |
| -12'200.00 | - | 140 -12'200.00 |
| 631'800.00 | 587'500.00 | 44'300.00 |

1) estimation basée sur les effectifs moyen et le plan d'occupation prévisible

2) estimation basée sur la moyenne 2012 à 2019 pondérée par la tendance actuelle

Répartition des coûts

Coûts nets immobiliers

| Total | | Crissier | | Ecublens | | Saint-Sulpice | |
|-------------|-----------|-------------|-----------|-------------|-----------|---------------|----------|
| % propriété | montant | % propriété | montant | % propriété | montant | % propriété | montant |
| 100.00% | 45'000.00 | 32.40% | 14'600.00 | 53.04% | 23'900.00 | 14.56% | 6'500.00 |

Coûts nets d'exploitation école ³⁾

| jours/écolier | montant | jours/écolier | montant | jours/écolier | montant | jours/écolier | montant |
|---------------|------------|---------------|------------|---------------|------------|---------------|-----------|
| 7'570 | 587'500.00 | 2'460 | 190'900.00 | 4'085 | 317'100.00 | 1'025 | 79'500.00 |

3) sans participation des parents encaissée directement par les communes

Coûts bruts d'exploitation vacances

| *jours/vacancier | montant | jours/vacancier | montant | jours/vacancier | montant | jours/vacancier | montant |
|------------------|-----------|-----------------|----------|-----------------|-----------|-----------------|----------|
| 560 | 44'300.00 | 110 | 8'700.00 | 400 | 31'600.00 | 50 | 4'000.00 |

Participation des parents vacances

| montant effectif | montant effectif | montant effectif | montant effectif | montant effectif | montant effectif |
|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| -35'100.00 | -6'900.00 | -25'000.00 | -3'200.00 | | |

Coûts nets d'exploitation vacances

| | | | | | | | |
|-----|----------|-----|----------|-----|----------|----|--------|
| 560 | 9'200.00 | 110 | 1'800.00 | 400 | 6'600.00 | 50 | 800.00 |
|-----|----------|-----|----------|-----|----------|----|--------|

* sans hors-communes

Récapitulation

Coûts nets immobiliers

Coûts nets d'exploitation école ³⁾

Coûts nets d'exploitation vacances

Total des coûts par commune - Budget 2022

| Total | Crissier | | Ecublens | | Saint-Sulpice | |
|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|------------|------------------|------------|
| montant | coût jour/enfant | coût total | coût jour/enfant | coût total | coût jour/enfant | coût total |
| 45'000.00 | 5.70 | 14'600.00 | 5.35 | 23'900.00 | 6.05 | 6'500.00 |
| 587'500.00 | 77.60 | 190'900.00 | 77.60 | 317'100.00 | 77.60 | 79'500.00 |
| 9'200.00 | 16.35 | 1'800.00 | 16.50 | 6'600.00 | 16.00 | 800.00 |
| 641'700.00 | 207'300.00 | 347'600.00 | 86'800.00 | | | |

Budget 2021

| | | | |
|------------|------------|------------|-----------|
| 657'400.00 | 217'600.00 | 348'100.00 | 91'700.00 |
|------------|------------|------------|-----------|

Comptes 2019 (2020 non représentatif, Covid-19)

| | | | |
|------------|------------|------------|-----------|
| 593'985.54 | 196'748.50 | 314'326.49 | 82'910.55 |
|------------|------------|------------|-----------|

Décomposition du coût complet

Coût complet par jour/enfant **école** ³⁾ Budget 2022
 Coût complet par jour/enfant **vacances**

| Crissier | | Ecublens | | Saint-Sulpice | |
|--------------------------|-------------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|-------------------------|
| <i>immob. + exploit.</i> | <i>coût jour/enfant</i> | <i>immob. + exploit.</i> | <i>coût jour/enfant</i> | <i>immob. + exploit.</i> | <i>coût jour/enfant</i> |
| 5.70 + 77.60 | 83.30 | 5.35 + 77.60 | 82.95 | 6.05 + 77.60 | 83.65 |
| 5.70 + 16.35 | 22.05 | 5.35 + 16.50 | 21.85 | 6.05 + 16.00 | 22.05 |

Budget 2021

| | | | | | |
|--------------|-------|--------------|-------|--------------|-------|
| 6.10 + 81.15 | 87.25 | 6.00 + 81.15 | 87.15 | 6.55 + 81.15 | 87.70 |
| 6.10 + 20.90 | 27.00 | 6.00 + 21.25 | 27.25 | 6.55 + 20.00 | 26.55 |

3) sans participation des parents encaissée directement par les communes

Fréquentation et coût moyen pondéré

Ecole (sans déduction particip. parents)
 Vacances (avec déduction particip. parents)
 Coût moyen pondéré - Budget 2022

| Total | Crissier | | Ecublens | | Saint-Sulpice | |
|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| <i>nb. jours/enfant</i> | <i>nb. jours/enfant</i> | <i>coût jour/enfant</i> | <i>nb. jours/enfant</i> | <i>coût jour/enfant</i> | <i>nb. jours/enfant</i> | <i>coût jour/enfant</i> |
| 7'570 | 2'460 | 83.30 | 4'085 | 82.95 | 1'025 | 83.65 |
| 560 | 110 | 22.05 | 400 | 21.85 | 50 | 22.05 |
| 8'130 | 2'570 | 80.70 | 4'485 | 77.50 | 1'075 | 80.80 |

Budget 2021

| | | | | | | |
|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| 7'920 | 2'570 | 84.65 | 4'270 | 81.55 | 1'080 | 84.85 |
|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|

Comparaison occupation/propriété

Taux d'occupation - Budget 2022

| | Crissier | | Ecublens | | Saint-Sulpice | |
|-----------------|-------------------------|--------|-------------------------|--------|-------------------------|--------|
| | <i>moyenne pondérée</i> | | <i>moyenne pondérée</i> | | <i>moyenne pondérée</i> | |
| école | 32.50% | 31.61% | 53.96% | 55.17% | 13.54% | 13.22% |
| vacances | 19.64% | | 71.43% | | 8.93% | |

Taux d'occupation - Budget 2021

| | | | | | | |
|-----------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| école | 33.42% | 32.45% | 52.58% | 53.91% | 13.99% | 13.64% |
| vacances | 19.64% | | 71.43% | | 89.30% | |

Taux de propriété

| | | | | | | |
|--|---------------|--|---------------|--|---------------|--|
| | 32.40% | | 53.04% | | 14.56% | |
|--|---------------|--|---------------|--|---------------|--|

| Compte | Désignation | Budget 2022 | | Budget 2021 | | Comptes 2020 | |
|---------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 350 | LES ALOUETTES - IMMOBILIER | 162'400.00 | 162'400.00 | 172'200.00 | 172'200.00 | 174'646.74 | 174'646.74 |
| 350.3011 | Traitements nettoyage des chalets | 42'900.00 | | 42'800.00 | | 37'375.55 | |
| 350.3030 | Cotisations AVS-AI-AC | 4'200.00 | | 4'200.00 | | 3'486.30 | |
| 350.3040 | Cotisations à la caisse de pensions | 4'900.00 | | 4'900.00 | | 4'863.60 | |
| 350.3050 | Assurances de personnes | 1'500.00 | | 1'500.00 | | 1'290.95 | |
| 350.3121 * | Achats d'eau | 1'100.00 | | 1'100.00 | | 849.20 | |
| 350.3123 * | Achats d'électricité | 7'600.00 | | 7'600.00 | | 5'708.00 | |
| 350.3124 * | Achats de combustible de chauffage | 13'300.00 | | 13'300.00 | | 10'765.75 | |
| 350.3141.01 * | Entretien appartement PPE "Les Ravaires" | 6'200.00 | | 6'200.00 | | 8'540.00 | |
| 350.3141.02 * | Entretien courant des chalets | 16'000.00 | | 23'500.00 | | 29'637.49 | |
| 350.3141.03 * | Rénovation des chalets | 15'000.00 | | 17'000.00 | | 23'546.50 | |
| 350.3142 | Entretien des routes | 3'500.00 | | 3'500.00 | | 3'169.70 | |
| 350.3145.01 * | Entretien courant des parcs et zones de loisirs | 5'000.00 | | 5'000.00 | | 6'042.40 | |
| 350.3186 | Assurances bâtiments | 8'700.00 | | 8'700.00 | | 8'514.25 | |
| 350.3191 | Impôts et taxes | 7'500.00 | | 7'900.00 | | 5'857.05 | |
| 350.3801 | Attribution au fonds de rénovation | 25'000.00 | | 25'000.00 | | 25'000.00 | |
| 350.4231.01 | Loyer appartement PPE "Les Ravaires" | | 14'200.00 | | 14'200.00 | | 14'208.00 |
| 350.4231.02 | Location ponctuelle des chalets | | 8'000.00 | | 8'500.00 | | 5'542.50 |
| 350.4231.03 * | Location du studio | | 1'400.00 | | 1'400.00 | | 1'600.00 |
| 350.4364 * | Remboursements d'assurances | | | | | | 2'901.75 |
| 350.4523.0 | Participation des communes - immobilier | | 45'000.00 | | 48'500.00 | | 91'646.89 |
| 350.4523.01 | Part. frais immobilier - Crissier 32.40 % | | 14'600.00 | | 15'700.00 | | 29'693.60 |
| 350.4523.02 | Part. frais immobilier - Ecublens 53.04 % | | 23'900.00 | | 25'700.00 | | 48'609.49 |
| 350.4523.03 | Part. frais immobilier - St-Sulpice 14.56 % | | 6'500.00 | | 7'100.00 | | 13'343.80 |
| 350.4659 * | Participation de tiers | | | | | | 614.00 |
| 350.4690 * | Recettes diverses | | | | | | 2'001.65 |
| 350.4801 * | Prélèvement dans le fonds de rénovation | | 15'000.00 | | 17'000.00 | | 23'546.50 |
| 350.4904 * | Imputation interne de frais immobiliers | | 78'800.00 | | 82'600.00 | | 32'585.45 |

| | |
|--------------------|--|
| 350.3121 | Achats d'eau En 2020, montant inférieur en raison de l'inoccupation du chalet pour cause de pandémie. |
| 350.3123 | Achats d'électricité Idem compte 350.3121. |
| 350.3124 | Achats de combustible de chauffage Le budget est habituellement basé sur une consommation moyenne de 38'000 kg par année. En 2020 la consommation a été réduite à 31'300 kg pour cause de pandémie. |
| 350.3141.01 | Entretien appartement PPE "Les Ravaires" En 2020, remplacement de la cuisinière en plus des charges ordinaires de la PPE. |
| 350.3141.02 | Entretien courant des chalets En plus des abonnements d'entretien et de l'habituel poste "divers et imprévus" le budget de cette année ne prévoit que le remplacement partiel de l'éclairage de secours. |
| 350.3141.03 | Rénovation des chalets Audit de sécurité et optimisation de l'installation de chauffage à pellets. Montant entièrement financé par le fonds de rénovation, voir compte 350.4801. |
| 350.3145.01 | Entretien courant des parcs et zones de loisirs Forfait pour l'entretien des espaces verts par une entreprise. En 2020, fournitures pour des travaux de réfection des places de jeux et du terrain de basketball effectués par le personnel fixe en raison de l'inoccupation du chalet pour cause de Covid-19. |
| 350.4231.03 | Location du studio Studio loué à titre exceptionnel à un ancien civiliste durant la saison hivernale. |
| 350.4364 | Remboursements d'assurances En 2020, remboursement des dégâts causés par une fuite d'eau au circuit de refroidissement de la chaudière. |
| 350.4659 | Participation de tiers Ce compte enregistre les remboursements de dommages causés par des enfants. |
| 350.4690 | Recettes diverses En 2020, redistribution du bénéfice de l'exercice 2018 par la Vaudoise assurance bâtiment, fr. 1'700.- et Swisscom, indemnité unique pour droit de passage d'une conduite, fr. 300.-. |
| 350.4801 | Prélèvement dans le fonds de rénovation Voir comptes 350.3141.03 et 350.3145.02. Situation prévisible du fonds de rénovation, compte 9281.01, Solde au 31.12.2020 : fr. 5'072.25 Attributions 2021 + 2022 : fr. 50'000.-- Prélèvement 2021 : ./ fr. 17'000.-- Prélèvement 2022 : ./ fr. 15'000.-- Solde au 31.12.2022 : fr. 23'072.25 |
| 350.4904 | Imputation interne de frais immobiliers Transfert d'une partie des coûts immobiliers à l'exploitation, voir explications en page 1 et contrepartie au compte 570.3904. |

| Compte | Désignation | Budget 2022 | | Budget 2021 | | Comptes 2020 | |
|-------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 570 | LES ALOUETTES - EXPLOITATION | 682'200.00 | 682'200.00 | 702'000.00 | 702'000.00 | 531'452.16 | 531'452.16 |
| 570.3003 | Jetons de présence du comité | 14'900.00 | | 14'900.00 | | 14'900.00 | |
| 570.3011.0 | Traitements | 275'200.00 | | 286'000.00 | | 266'192.80 | |
| 570.3011.01 | Pour la responsabilité du chalet | 21'000.00 | | 21'500.00 | | 20'348.20 | |
| 570.3011.02 | Pour l'animation | 93'800.00 | | 96'100.00 | | 86'787.80 | |
| 570.3011.03 | Pour la cuisine | 128'400.00 | | 136'400.00 | | 141'930.95 | |
| 570.3011.05 | Pour les sports | 12'000.00 | | 12'000.00 | | 8'265.85 | |
| 570.3011.06 | Pour les moniteurs et monitrices | 20'000.00 | | 20'000.00 | | 8'860.00 | |
| 570.3030 | Cotisations AVS-AI-AC | 27'100.00 | | 28'100.00 | | 21'087.70 | |
| 570.3040 | Cotisations à la caisse de pensions | 36'700.00 | | 38'200.00 | | 33'000.80 | |
| 570.3050 | Assurances de personnes | 9'700.00 | | 10'000.00 | | 7'756.00 | |
| 570.3060 * | Indemnisation et rbt de frais | 7'500.00 | | 7'500.00 | | 5'961.00 | |
| 570.3080 * | Personnel intérimaire facturé par des tiers | 10'000.00 | | 10'000.00 | | 7'425.60 | |
| 570.3090 * | Formation professionnelle | 1'500.00 | | 1'000.00 | | 11'650.00 | |
| 570.3099 | Charges diverses autorités & personnel | 2'500.00 | | 2'500.00 | | 1'470.00 | |
| 570.3101 | Imprimés et fournitures de bureau | 500.00 | | 500.00 | | 502.20 | |
| 570.3102 | Frais d'annonces, cotisations, journaux | 1'200.00 | | 1'200.00 | | 688.00 | |
| 570.3103 | Fournitures scolaires et d'animation | 100.00 | | 100.00 | | 302.00 | |
| 570.3122 | Achats de gaz et charbon pour la cuisine | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 262.60 | |
| 570.3124 | Achats d'essence pour les véhicules | 1'200.00 | | 1'200.00 | | 1'035.30 | |
| 570.3131 | Achats de produits alimentaires | 88'000.00 | | 88'000.00 | | 38'782.58 | |
| 570.3132 | Achats de médicaments | 500.00 | | 500.00 | | 219.50 | |
| 570.3133 | Produits de nettoyage et de désinfection | 5'000.00 | | 5'000.00 | | 4'827.06 | |
| 570.3135 | Achats d'outillage | 300.00 | | 300.00 | | 484.95 | |
| 570.3151 * | Entr. mobilier et équip. technique de bureau | 2'200.00 | | 500.00 | | 600.10 | |
| 570.3152 | Entr. mobilier et équipements scolaires | 100.00 | | 100.00 | | | |
| 570.3153 | Entr. mobilier et équipement des chalets | 4'000.00 | | 4'000.00 | | 1'984.70 | |
| 570.3155 | Entretien des véhicules | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 865.85 | |
| 570.3156 | Entr. matériel pour sports et activités ludiques | 6'000.00 | | 6'000.00 | | 2'888.60 | |
| 570.3163 | Leasing du véhicule | 5'200.00 | | 5'200.00 | | 7'979.80 | |
| 570.3181 | Affranchissements et frais CCP et banque | 500.00 | | 500.00 | | 242.42 | |
| 570.3182 | Frais de télécommunications | 3'600.00 | | 3'800.00 | | 3'960.55 | |
| 570.3185.01 | Fiduciaire et frais de gestion | 10'400.00 | | 10'600.00 | | 10'315.55 | |
| 570.3185.02 | Site internet | 1'000.00 | | 1'200.00 | | 748.50 | |
| 570.3186.01 | Assurances de choses | 4'400.00 | | 4'400.00 | | 4'326.00 | |
| 570.3186.02 | Assurances accidents des élèves | 1'300.00 | | 1'300.00 | | 639.90 | |
| 570.3186.03 | Assurances des véhicules | 1'500.00 | | 1'500.00 | | 1'471.65 | |

- 570.3060 Indemnisation et rbt de frais**
Y compris frais de repas des civilistes pour les week-ends et les jours fériés fr. 4'600.-.
- 570.3080 Personnel intérimaire facturé par des tiers**
Rémunération des deux civilistes et forfait de fr. 1'000.- pour un moniteur de ski en cas de besoin.
- 570.3090 Formation professionnelle**
En 2020, formation de tout le personnel visant à développer et à valoriser les compétences en lien avec l'évolution de la société et les différences interculturelles.
- 570.3151 Entr. mobilier et équip. technique de bureau**
Renouvellement du PC et du laptop achetés en 2016 (y compris licences).

| Compte | Désignation | Budget 2022 | | Budget 2021 | | Comptes 2020 | |
|--------------|--|-------------|------------|-------------|------------|--------------|------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 570.3187 | Frais de blanchisserie | 10'000.00 | | 10'500.00 | | 4'157.65 | |
| 570.3188 | Transports et remontées mécaniques | 54'000.00 | | 56'000.00 | | 35'417.00 | |
| 570.3189 * | Billets entrées, locations salles & frais div. camps | 1'000.00 | | 2'500.00 | | 145.00 | |
| 570.3191 | Taxes de séjour | 13'700.00 | | 13'700.00 | | 6'062.00 | |
| 570.3192 | Taxes sur les véhicules à moteur | 400.00 | | 400.00 | | 513.35 | |
| 570.3199 | Frais divers | 200.00 | | 200.00 | | | |
| 570.3904 * | Imputation interne de frais immobiliers | 78'800.00 | | 82'600.00 | | 32'585.45 | |
| 570.4273 | Location de matériel de ski | | 600.00 | | 600.00 | | 615.00 |
| 570.4331.0 | Participation des parents aux camps de vacances | | 47'300.00 | | 47'300.00 | | 31'986.00 |
| 570.4331.01 | Crissier - particip. parents camps vacances | | 6'900.00 | | 6'900.00 | | 3'860.00 |
| 570.4331.02 | Ecublens - particip. parents camps vacances | | 25'000.00 | | 25'000.00 | | 17'750.00 |
| 570.4331.03 | St-Sulpice - particip. parents camps vacances | | 3'200.00 | | 3'200.00 | | 1'886.00 |
| 570.4331.10 | Autres com. - particip. parents camps vacances | | 12'200.00 | | 12'200.00 | | 8'490.00 |
| 570.4361 | Remboursements de traitements | | | | | | 49'686.05 |
| 570.4362 * | Prestations en nature | | 11'300.00 | | 19'100.00 | | 4'005.00 |
| 570.4513 * | Remboursement du canton moniteurs J+S | | 24'000.00 | | 24'000.00 | | 6'538.95 |
| 570.4523.0 * | Participation des communes - exploitation | | 596'700.00 | | 608'900.00 | | 435'394.22 |
| 570.4523.01 | Participation frais d'exploitation - Crissier | | 192'700.00 | | 201'900.00 | | 132'706.90 |
| 570.4523.02 | Participation frais d'exploitation - Ecublens | | 323'700.00 | | 322'400.00 | | 242'007.02 |
| 570.4523.03 | Participation frais d'exploitation - St-Sulpice | | 80'300.00 | | 84'600.00 | | 60'680.30 |
| 570.4653 * | Subventions pour le sport | | 1'400.00 | | 1'200.00 | | 1'391.00 |
| 570.4659 * | Participation de tiers | | | | | | 418.00 |
| 570.4690 * | Recettes diverses | | 900.00 | | 900.00 | | 1'417.94 |
| 350 | LES ALOUETTES - IMMOBILIER | 162'400.00 | 162'400.00 | 172'200.00 | 172'200.00 | 174'646.74 | 174'646.74 |
| 570 | LES ALOUETTES - EXPLOITATION | 682'200.00 | 682'200.00 | 702'000.00 | 702'000.00 | 531'452.16 | 531'452.16 |
| | TOTALISATION | 844'600.00 | 844'600.00 | 874'200.00 | 874'200.00 | 706'098.90 | 706'098.90 |

| | |
|------------|--|
| 570.3189 | Billets entrées, locations salles & frais div. camps Accès gratuit à certaines activités depuis l'introduction du Multipass. |
| 570.3904 | Imputation interne de frais immobiliers Contrepartie du compte 350.4904. |
| 570.4362 | Prestations en nature Repas pris par le personnel au chalet. |
| 570.4513 | Remboursement du canton moniteurs J+S Subvention du canton pour les accompagnants moniteurs J+S non enseignants pour les camps d'école à la montagne. |
| 570.4523.0 | Participation des communes - exploitation Les participations des communes sont influencées par le taux de fréquentation qui dépend du nombre moyen d'enfants par camp et par la planification des semaines attribuées, établie conjointement par les directions d'établissements. |
| 570.4653 | Subventions pour le sport Subvention Jeunesse et Sport pour le camp des relâches. |
| 570.4659 | Participation de tiers En 2020, remboursement de dégâts causés à un lit par des enfants. |
| 570.4690 | Recettes diverses Redistribution de la taxe CO2 par la Caisse cant. Vaud. AVS, commissions de perception de l'impôt à la source, remboursement des frais de véhicule pour usage privé et éventuelles redistributions des bénéfices des assurances Vaudoise RC et Mobilière véhicule. |