

**RAPPORT DE SYNTHÈSE PRÉSENTANT LES PRINCIPALES DÉCISIONS PRISES
PAR LA COMMISSION DES FINANCES**

(Informations transmises aux députés, en application
de l'article 58 de la loi sur le Grand Conseil du 8 mai 2007)

1. La période prise en considération est celle du 1^{er} janvier au 30 juin 2011

Cette période de l'année est principalement consacrée à l'examen des comptes (les visites dans les services et rédaction du rapport au Grand Conseil) et des dépassements de crédits si nécessaires.

Concernant l'évolution de la trésorerie, elle n'a pas fait l'objet d'un rapport au 31 mars. Ce rapport mettra en évidence tant les données arrêtées au 30 juin que la comparaison avec celles arrêtées au 31 mars courant.

2. Objets traités (crédits supplémentaires, crédits d'étude, bouclements de crédits d'investissement, etc.)

La liste détaillée des crédits supplémentaires et autres objets traités par la Commission des finances est jointe en annexe, avec le résultat des différents votes.

12 bouclements de crédit a ont été présentés. La Commission en a pris acte tacitement.

6 crédits additionnels ont été acceptés.

9 crédits d'étude ont été soumis à la Commission durant ce dernier semestre.

Les **crédits supplémentaires** demandés ont été au nombre de 8, dont 5 compensés en totalité. D'autres non, en particulier des frais de détention pour des étrangers liés aux renvois d'étrangers, et des frais d'assistance judiciaire.

Finalement, une demande de prorogation exceptionnelle du solde disponible du report de crédits 2009 concernant la Loi fédérale sur les handicapés, sur l'année 2011, a été validée.

3. Situation actuelle en matière de trésorerie – Endettement au 30 juin

Etat des emprunts à court terme	CHF 600 mios
Etat des emprunts à long terme	<u>CHF 1'710 mios</u>
Dette brute	CHF 2'310 mios
Placement à court terme	<u>CHF 950 mios</u>
Dette nette	CHF 1'360 mios

Au 30 juin 2011, la dette nette de l'Etat a diminué de CHF 200 mios pour atteindre CHF 1'360 mios contre CHF 1'560 mios au 31 mars 2011 (CHF 1910 mios au 31 décembre 2010). Pour mémoire la dette nette est composée d'emprunts à court et long termes, diminuée de placements issus d'excédents de trésorerie.

4. Variation des emprunts

La dette brute elle, est composée d'emprunts à court terme et long terme, et représente la totalité des emprunts contractés.

Au 31 mars, depuis le 31 décembre 2010, la dette brute a diminué de CHF 250 mios, cette diminution est due au remboursement d'un emprunt début mars.

Depuis la dernière situation de trésorerie au 31 mars 2011, le montant de la dette brute est resté identique, aucun emprunt n'étant arrivé à échéance durant ce deuxième trimestre.

Le taux moyen de la dette à long terme reste quand à lui à 2.97%.

5. Variation des placements

Au 30 juin, les placements ont augmentés de CHF 200 pour atteindre CHF 950 mios dont CHF 250 mios auprès de l'Etat de Genève de CHF 700 mios auprès de la BCU. De manière générale, la durée des placements varie de 2 à 6 mois avec des taux qui se situent entre 0.12% et 0.21%. Ces prochains mois, les taux de rémunération devraient se maintenir à ce niveau.

6. La dette nette

En conclusion, l'augmentation des placements de CHF 200 mios permet la diminution de la dette d'autant. Cette variation au 30 juin relève d'un caractère saisonnier. (Compte tenu des engagements et du plan de trésorerie de l'Etat durant le second semestre 2011. La dette en fin d'année devrait se situer aux environs de CHF 1,6 mrd.

Lutry le 24 octobre 2011

Pour la Commission des finances :
Monique Weber, vice-présidente

Annexe : liste des objets traités.

Liste récapitulative des objets présentés à la COFIN entre le 1 janvier 2011 et le 30 juin 2011

Cat.	No objet	Dpt	Nom - Intitulé	Montant	Statut	Vote	Remarque
BC	1.10.11	DSE	SFFN - Boucllement de crédit d'investissement accordé par le GC le 13.01.04 pour l'agrandissement et le réaménagement du Centre de formation prof. Forestière au Mont-sur-Lausanne	3'150'000.00	Pris acte	Tacite	
	2.10.17	DFJC	DGES - Boucllement de crédit accordé par le GC le 26.04.05 pour un crédit d'ouvrage destiné à la construction d'un bâtiment (Faculté des sciences humaines) et demande de crédit additionnel de CHF 318'400	8'820'000.00	Pris acte	Tacite	Le crédit additionnel de CHF 318'400 a été adopté par 11 oui et 1 abstention
	2.11.1		DGES - Boucllements : - de crédit d'investissement (CHF 1'750'000) accordé par le GC le 04.04.06 pour le financement d'équipement à la HEIG-VD - de crédit (CHF 650'000) pour le financement d'interventions sur des bâtiments pour leur affectation à la DGE	2'400'000.00	Pris acte	Tacite	
	2.11.2		DGEP - Boucllements de divers crédits en lien avec les salles de sports du Gymnase de Beaulieu à Lausanne : - ouvrage (3'130'000) et étude (475'000) / GC 02.07.02 - ouvrage (4'675'000) / GC 31.10.06 - additionnel (350'000) / GC 21.06.07 Demande de crédit additionnel de 147'700	8'777'700.00	Pris acte	Tacite	Le crédit additionnel de CHF 147'700 a été adopté par 12 oui
	2.11.3		DGES - Boucllement de crédit d'investissement accordé par le GC le 20.04.10 pour l'achat d'un bâtiment (anc. ISREC) à Epalinges, par le remboursement du fonds d'acquisition de droits réels et d'immeubles de réserve (FAIR)	17'922'500.00	Pris acte	Tacite	
	2.11.4		DGEP - Boucllement du crédit d'étude accordé par le GC le 17.06.03 pour financer les frais d'études pour l'agrandissement du Gymnase de Burier et du Centre d'enseignement professionnel de Vevey	4'830'000.00	Pris acte	Tacite	
	2.11.5		DGEP - Boucllement du crédit d'étude accordé par le GC le 17.06.03 pour financer les frais d'études pour l'agrandissement du Centre professionnel du Nord vaudois à Yverdon	830'000.00	Pris acte	Tacite	
	2.11.6		DGEP - Boucllement de crédit d'étude accordé par le GC le 17.06.03 pour financer les frais d'études pour l'agrandissement de l'Ecole professionnelle du Chablais à Aigle	925'000.00	Pris acte	Tacite	

BC = Boucllement de crédit d'investissement

CA = Crédit additionnel

CE = Crédit d'étude

CS = Crédit supplémentaire

Div = Divers

Liste récapitulative des objets présentés à la COFIN entre le 1 janvier 2011 et le 30 juin 2011

Cat.	No objet	Dpt	Nom - Intitulé	Montant	Statut	Vote	Remarque
BC	3.10.5	DINT	SPOP - Boucllement du crédit d'investissement pour le financement des coûts d'investissements informatiques (CHF 365'300) et non informatiques (CHF 1'725'400) concernant la réforme Infostar et la restructuration des offices de l'état civil	2'090'700.00	Pris acte	Tacite	
	4.11.2	DSAS	SSP - Boucllement de crédit d'investissement accordé par le GC le 16.12.03 pour le financement des investissements nécessaires à la mise en oeuvre du schéma directeur de la Fédération des hôpitaux vaudois informatiques (2004 - 2005)	7'600'000.00	Pris acte	Tacite	
	6.11.2	DINF	SIPAL - Boucllement de crédit d'investissement accordé par le GC le 15.12.98 pour un subside concernant les travaux de restauration des Châteaux de Nyon et Yverdon	1'545'000.00	Pris acte	Tacite	
	6.11.3		SIPAL - Boucllement de crédit cadre (CHF 8'900'000) accordé par le GC le 28.06.05 pour l'assainissement des bâtiments de l'Etat avec de l'amiante et demande de crédit additionnel (CHF 263'800)	9'163'800.00	Pris acte	Tacite	Le crédit additionnel de CHF 263'800 a été par 13 oui.

Nombre de BC pour la période concernée : 12

CA	3.11.2	DINT	SPEN - Demande de crédit additionnel au crédit d'ouvrage accordé par le GC le 8 décembre 2009 destiné à financer un nouvel établissement d'exécution des peines semi-détention / travail externe à Lausanne	174'000.00	Adopté	12 oui / 1 abstention	
	6.11.1	DINF	SIPAL - Crédit additionnel au crédit cadre accordé par le GC le 08.12.09 pour la transformation de l'arsenal de Morges et la réorganisation de divers locaux de l'ACV	250'000.00	Adopté	13 oui	
	6.11.6		DSI - Demande de crédit additionnel au crédit d'investissement de CHF 4'380'000 accordé par le GC le 2 mars 2010 pour financer l'aménagement des bureaux de la DSI et d'un restaurant d'entreprise dans l'immeuble, sis à l'av. Longemalle 1 à Renens	300'000.00	Adopté	13 oui	

Nombre de CA pour la période concernée : 3

CE	2.10.16	DFJC	DGES - Crédit d'étude préalable destiné à financer les études préparatoires au 4e crédit relatif aux travaux d'entretien lourd (2012 - 2015) des bâtiments de l'UNIL	400'000.00	Adopté	11 oui	
----	---------	------	--	------------	--------	--------	--

BC = Boucllement de crédit d'investissement

CA = Crédit additionnel

CE = Crédit d'étude

CS = Crédit supplémentaire

Div = Divers

Liste récapitulative des objets présentés à la COFIN entre le 1 janvier 2011 et le 30 juin 2011

Cat.	No objet	Dpt	Nom - Intitulé	Montant	Statut	Vote	Remarque
CE	3.11.1	DINT	SPEN - Crédit d'étude pour l'adaptation de l'avant-projet d'agrandissement de la Colonie des Etablissement de la Plaine de l'Orbe	130'000.00	Adopté	9 oui / 2 abstentions	
	4.11.1	DSAS	SSP - Crédit d'étude pour l'extension et la réorganisation des urgences de l'hôpital d'Yverdon.	125'000.00	Adopté	11 oui	
	6.11.10	DINF	SR - Crédit pour l'étude et la mise en soumission de la réhabilitation de la route cantonale RC 7d située entre Chavannes-de-Bogis et Chavannes-des-Bois.	390'000.00	Adopté	13 oui	
	6.11.11		SR - Crédit d'étude pour la mise en soumission de la réhabilitation de la route cantonale RC 151b située entre Moulin-du-Choc et Aclens.	250'000.00	Adopté	13 oui	
	6.11.4		SR - Crédit d'étude pour la construction définitive de 3 giratoires existants provisoires (Poissine, Mottey et Champ-Courbe, requalification de la RC 401 entre Grandson et Vaumarcus)	180'000.00	Adopté	11 oui	
	6.11.7		SIPAL - Lausanne Cité, Nouveau Parlement - Demande de crédit pour établir les appels d'offres pour la constitution du devis général de la demande de crédit d'ouvrage sur soumissions rentrées	368'000.00	Adopté	11 oui (unanimité)	
	6.11.8		SIPAL - Lausanne Cité, Pl. Château 6 - Demande de crédit d'étude pour le projet et l'établissement de la demande de permis de construire et des appels d'offre	282'000.00	Adopté	11 oui (unanimité)	
	6.11.9		SR - Crédit pour les études permettant l'élaboration d'un crédit-cadre de mise à niveau de l'état des ouvrages d'art.	385'000.00	Adopté	13 oui	

Nombre de CE pour la période concernée : 9

CS	1.10.10	DSE	SEVEN - Crédit supplémentaire totalement compensé / Programme cantonal d'assainissement énergétique des bâtiments	8'710'000.00	Adopté	11 oui	
	2.10.14	DFJC	DGEO - Crédit supplémentaire totalement compensé / Ajustement à la hausse du coût moyen de la période d'enseignement	1'670'000.00	Adopté	11 oui	
	2.10.15		DGEP - Crédit supplémentaire totalement compensé / Création du budget de fonctionnement du nouveau Gymnase Provence	1'973'300.00	Adopté	11 oui	

BC = Boucllement de crédit d'investissement

CA = Crédit additionnel

CE = Crédit d'étude

CS = Crédit supplémentaire

Div = Divers

Liste récapitulative des objets présentés à la COFIN entre le 1 janvier 2011 et le 30 juin 2011

Cat.	No objet	Dpt	Nom - Intitulé	Montant	Statut	Vote	Remarque
CS	2.10.18	DFJC	DGEO - Crédit supplémentaire totalement compensé / Ajustement du traitement du personnel enseignant et administratif de la DGEO en raison des effets DECFO 2009 sur 2010, y.c. charges sociales.	2'607'700.00	Adopté	12 oui	
	2.11.7		SPJ - Crédit supplémentaire au budget totalement compensé / transfert des garderies du Bureau de l'égalité entre les femmes et les hommes au Service de la protection de la jeunesse	4'732'200.00	Adopté	10 oui / 3 abstentions	
	3.10.3	DINT	SJL - Crédit supplémentaire partiellement compensé / Assistance judiciaire - indemnités aux avocats d'office et aux témoins - frais de poursuites - frais de port	4'495'000.00	Adopté	11 oui / 1 abstention	
	3.10.4		SPOP - Crédit supplémentaire partiellement compensé / Frais de détention liés aux renvois d'étrangers	199'800.00	Adopté	11 oui / 1 abstention	
	4.10.8	DSAS	SADH - Crédit supplémentaire partiellement compensé / Prestations complémentaires AVS / AI	6'160'000.00	Adopté	12 oui	

Nombre de CS pour la période concernée : 8

Div	6.11.5	DINF	SM - Demande de prorogation exceptionnelle du solde disponible du report de crédit 2009 concernant la Loi fédérale sur les handicapés, sur l'année 2011	403'233.50	Accordé	10 oui / 1 abstention	
------------	--------	------	---	------------	---------	-----------------------	--

Nombre de Div pour la période concernée : 1

Total général pour la période : 33

BC = Boucllement de crédit d'investissement

CA = Crédit additionnel

CE = Crédit d'étude

CS = Crédit supplémentaire

Div = Divers