

2026

# BUDGET

## Table des matières

### **Budget**

|  |     |
|--|-----|
| Compte de résultat.....  | 1   |
| Budgets de fonctionnement détaillés par département :  |     |
| 1 Département des finances, du territoire et du sport.....   | 3   |
| 2 Département de l'enseignement et de la formation professionnelle.....                            | 21  |
| 3 Département de la jeunesse, de l'environnement et de la sécurité.....                            | 55  |
| 4 Département de la santé et de l'action sociale.....  | 85  |
| 5 Département de l'économie, de l'innovation, de l'emploi et du patrimoine.....                    | 105 |
| 6 Département des institutions, de la culture, des infrastructures et des ressources humaines..... | 127 |
| 7 Département de l'agriculture, de la durabilité et du climat et du numérique.....                 | 151 |
| 8 Ordre judiciaire et Ministère public.....  | 171 |
| 9 Secrétariat général du Grand Conseil.....  | 183 |
| Récapitulation générale.....   | 187 |
| Charges et revenus des départements d'après leur nature.....                                       | 189 |
| Evolution des effectifs 2025 - 2026 par service.....   | 191 |
| Budget d'investissement.....   | 193 |
| Intérêts de la dette à long terme.....   | 201 |

### **Annexes**

|  |     |
|--|-----|
| Mesures d'économie pour budget 2026.....                               | 203 |
| Université de Lausanne (UNIL).....                                     | 217 |
| Haute école pédagogique (HEP).....                                     | 221 |
| Haute Ecole d'Ingénieur et de Gestion du canton de Vaud (HEIG-VD)..... | 225 |
| Ecole cantonale d'art de Lausanne (ECAL).....                          | 227 |
| Haute Ecole de Santé - Vaud (HESAV).....                               | 229 |
| Centre hospitalier universitaire vaudois (CHUV).....                   | 231 |

**Compte de résultat**

| <b>Désignation</b>   | <b>Budget 2024</b>       | <b>Budget 2025</b>       |
|--|--------------------------|--------------------------|
| <b>3 Charges d'exploitation totales.....</b>   | <b>12'720'862'900.00</b> | <b>12'219'435'800.00</b> |
| 30 Charges du personnel.....   | 3'033'479'600.00         | 2'965'199'600.00         |
| 31 Charges de biens et services et autres charges d'exploitation.....                  | 816'444'100.00           | 807'380'600.00           |
| 33 Amortissements du patrimoine administratif.....                                     | 298'674'400.00           | 275'174'900.00           |
| 35 Attributions aux fonds / financements spéciaux.....                                 | 36'430'600.00            | 34'081'500.00            |
| 36 Charges de transfert.....   | 7'836'603'100.00         | 7'449'075'400.00         |
| 37 Subventions à redistribuer.....   | 692'424'500.00           | 682'970'200.00           |
| 39 Imputations internes.....   | 6'806'600.00             | 5'553'600.00             |
| <b>4 Revenus d'exploitation totaux.....</b>  | <b>11'567'553'800.00</b> | <b>11'219'736'800.00</b> |
| 40 Revenus fiscaux.....  | 7'177'218'000.00         | 6'983'006'000.00         |
| 41 Patentes et concessions.....  | 107'369'000.00           | 150'527'000.00           |
| 42 Taxes et compensations.....   | 464'526'500.00           | 455'255'300.00           |
| 43 Revenus divers.....   | 71'167'300.00            | 67'120'600.00            |
| 45 Prélèvements sur les fonds / financements spéciaux.....                             | 74'664'100.00            | 73'057'200.00            |
| 46 Revenus de transfert.....   | 2'973'377'800.00         | 2'802'246'900.00         |
| 47 Subventions à redistribuer.....   | 692'424'500.00           | 682'970'200.00           |
| 49 Imputations internes.....   | 6'806'600.00             | 5'553'600.00             |
| <b>Résultat provenant des activités d'exploitation, (+) revenus / (-) charges.....</b> | <b>-1'153'309'100.00</b> | <b>-999'699'000.00</b>   |
| 34 Charges financières.....  | 17'595'100.00            | 15'645'600.00            |
| 44 Produits financiers.....  | 380'972'700.00           | 439'947'800.00           |
| <b>Résultat provenant de financements, (+) revenus / (-) charges.....</b>              | <b>363'377'600.00</b>    | <b>424'302'200.00</b>    |
| <b>Résultat opérationnel, (+) revenus / (-) charges.....</b>                           | <b>-789'931'500.00</b>   | <b>-575'396'800.00</b>   |
| 38 Charges extraordinaires.....  | --                       | --                       |
| <i>dont préfinancement.....</i>  | --                       | --                       |
| 48 Revenus extraordinaires.....  | 492'731'500.00           | 294'740'100.00           |
| <b>Résultat extraordinaire, (+) revenus / (-) charges.....</b>                         | <b>492'731'500.00</b>    | <b>294'740'100.00</b>    |
| <b>Résultat de l'exercice, (+) revenus / (-) charges</b>                               | <b>-297'200'000.00</b>   | <b>-280'656'700.00</b>   |
|  |                          |                          |

**Compte de résultat**

| Désignation  | Comptes 2024             | Comptes 2023             |
|--|--------------------------|--------------------------|
| <b>3 Charges d'exploitation totales.....</b>   | <b>12'182'290'480.68</b> | <b>11'471'445'068.13</b> |
| 30 Charges du personnel.....   | 2'892'675'083.77         | 2'754'218'322.12         |
| 31 Charges de biens et services et autres charges d'exploitation.....                  | 871'533'857.93           | 809'936'316.70           |
| 33 Amortissements du patrimoine administratif.....                                     | 254'402'615.61           | 217'725'319.81           |
| 35 Attributions aux fonds / financements spéciaux.....                                 | 47'166'754.31            | 38'812'653.27            |
| 36 Charges de transfert.....   | 7'456'131'945.89         | 6'981'012'545.75         |
| 37 Subventions à redistribuer.....   | 653'786'772.73           | 664'871'233.67           |
| 39 Imputations internes.....   | 6'593'450.44             | 4'868'676.81             |
| <b>4 Revenus d'exploitation totaux.....</b>  | <b>11'420'357'773.28</b> | <b>11'074'491'280.56</b> |
| 40 Revenus fiscaux.....  | 7'113'435'040.10         | 6'989'209'192.74         |
| 41 Patentes et concessions.....  | 45'454'272.03            | 43'477'734.28            |
| 42 Taxes et compensations.....   | 486'249'439.71           | 451'650'608.44           |
| 43 Revenus divers.....   | 69'336'333.40            | 58'334'184.22            |
| 45 Prélèvements sur les fonds / financements spéciaux.....                             | 82'289'285.82            | 55'873'715.52            |
| 46 Revenus de transfert.....   | 2'963'213'179.05         | 2'806'205'934.88         |
| 47 Subventions à redistribuer.....   | 653'786'772.73           | 664'871'233.67           |
| 49 Imputations internes.....   | 6'593'450.44             | 4'868'676.81             |
| <b>Résultat provenant des activités d'exploitation, (+) revenus / (-) charges.....</b> | <b>-761'932'707.40</b>   | <b>-396'953'787.57</b>   |
| 34 Charges financières.....  | 13'507'783.52            | 12'584'549.54            |
| 44 Produits financiers.....  | 406'229'711.69           | 370'262'981.96           |
| <b>Résultat provenant de financements, (+) revenus / (-) charges.....</b>              | <b>392'721'928.17</b>    | <b>357'678'432.42</b>    |
| <b>Résultat opérationnel, (+) revenus / (-) charges.....</b>                           | <b>-369'210'779.23</b>   | <b>-39'275'355.15</b>    |
| 38 Charges extraordinaires.....  | 473'870'471.45           | 385'733'849.56           |
| <i>dont préfinancement.....</i>  | 0.00                     | 50'000'000.00            |
| 48 Revenus extraordinaires.....  | 580'098'457.50           | 425'939'838.63           |
| <b>Résultat extraordinaire, (+) revenus / (-) charges.....</b>                         | <b>106'227'986.05</b>    | <b>40'205'989.07</b>     |
| <b>Résultat de l'exercice, (+) revenus / (-) charges</b>                               | <b>-262'982'793.18</b>   | <b>930'633.92</b>        |
|  |                          |                          |

**Département des finances, du territoire et du sport**

| 1  | Budget 2026        |                      | Budget<br>2025       | Comptes<br>2024         |
|--|--------------------|----------------------|----------------------|-------------------------|
|  | Charges            | Revenus              |                      |                         |
| <b>1 Département des finances, du territoire et du sport .....</b>     | <b>817'842'000</b> | <b>8'236'706'600</b> | <b>863'758'000</b>   | <b>835'453'308.96</b>   |
| 001 Secrétariat général du DFTS .....                                  | 5'142'900          | 302'500              | 4'646'200            | 4'688'887.33            |
| 3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation .....       | 2'782'100          |                      | 2'382'300            | 2'689'654.15            |
| 3030 Travailleurs temporaires .....                                    | 211'300            |                      | 239'000              | 150'457.20              |
| 3049 Autres Indemnités .....   | —                  |                      | 400                  | —                       |
| 3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs .....   | 196'100            |                      | 171'800              | 184'163.65              |
| 3052 Cotisations patronales aux caisses de pension .....               | 347'900            |                      | 304'500              | 345'745.60              |
| 3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents .....             | 4'300              |                      | 4'000                | 4'299.70                |
| 3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales ..... | 76'300             |                      | 69'500               | 75'872.35               |
| 3059 Autres cotisations patronales .....                               | 1'800              |                      | 1'500                | 1'718.25                |
| 3099 Autres charges de personnel .....                                 | 4'400              |                      | 6'300                | 4'276.73                |
| 3100 Matériel de bureau .....  | 6'000              |                      | 8'500                | 3'051.69                |
| 3101 Matériel d'exploitation, fournitures .....                        | 200                |                      | 200                  | 76.57                   |
| 3102 Imprimés, publications .....                                      | 17'000             |                      | 20'400               | 10'504.43               |
| 3103 Littérature spécialisée, magazines .....                          | 16'100             |                      | 14'800               | 21'018.74               |
| 3104 Matériel didactique .....   | 100                |                      | 200                  | 22.86                   |
| 3106 Matériel médical et de laboratoire .....                          | 100                |                      | 500                  | —                       |
| 3110 Meubles et appareils de bureau .....                              | 2'500              |                      | 4'600                | 2'143.35                |
| 3111 Machines, appareils et véhicules .....                            | 500                |                      | 500                  | 949.90                  |
| 3112 Vêtements, linge, rideaux .....                                   | 100                |                      | —                    | 552.10                  |
| 3113 Matériel informatique .....                                       | 300                |                      | 500                  | 117.35                  |
| 3120 Alimentation et élimination des biens-fonds PA .....              | 2'200              |                      | 2'800                | 1'324.70                |
| 3130 Prestations de services de tiers .....                            | 960'500            |                      | 908'500              | 881'670.97              |
| 3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc. .... | 97'200             |                      | 82'200               | 73'007.68               |
| 3144 Entretien des bâtiments, immeubles .....                          | —                  |                      | —                    | 5'621.20                |
| 3150 Entretien de meubles et appareils de bureau .....                 | 800                |                      | 1'000                | —                       |
| 3151 Entretien de machines, appareils, véhicules .....                 | 500                |                      | 700                  | 423.35                  |
| 3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds .....                       | 30'400             |                      | 30'400               | 30'420.—                |
| 3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations .....             | 10'000             |                      | 11'000               | 7'121.75                |
| 3170 Dédommages - Frais de déplacement et autres frais .....           | 23'500             |                      | 28'600               | 17'046.59               |
| 3199 Autres charges d'exploitation .....                               | 500                |                      | 1'000                | —                       |
| 3419 Autres pertes réalisées à partir du patrimoine financier .....    | —                  |                      | —                    | 5.31                    |
| 3499 Autres charges financières .....                                  | 200                |                      | 500                  | —                       |
| 3631 Subventions accordées aux cantons et aux concordats .....         | 30'000             |                      | 30'000               | 13'960.—                |
| 3632 Subventions accordées aux communes et ass intercommunales .....   | 35'000             |                      | 35'000               | —                       |
| 3634 Subventions accordées aux entreprises publiques .....             | 150'000            |                      | 150'000              | 30'349.22               |
| 3635 Subventions accordées aux entreprises privées .....               | 60'000             |                      | 60'000               | 16'460.—                |
| 3636 Subventions accordées aux org privées à but non lucratif .....    | 75'000             |                      | 75'000               | 116'851.94              |
| 4260 Remboursements et participations de tiers .....                   | 2'500              |                      | 4'200                | 4'719.15                |
| 4419 Autres gains réalisés à partir du patrimoine financier .....      | —                  |                      | —                    | 416.92                  |
| 4511 Prélèvements sur les fonds sous capital propre .....              | 300'000            |                      | 300'000              | 127'621.16              |
| <b>052 Direction générale de la fiscalité .....</b>                    | <b>437'823'600</b> |                      | <b>423'161'300</b>   | <b>487'576'981.21</b>   |
|  |                    | <b>7'670'670'000</b> | <b>7'430'520'000</b> | <b>7'615'677'444.06</b> |
| 3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation .....       | 81'776'800         |                      | 78'502'800           | 78'240'751.68           |
| 3030 Travailleurs temporaires .....                                    | 2'865'600          |                      | 2'861'300            | 3'292'201.10            |
| 3049 Autres Indemnités .....   | 60'000             |                      | 75'000               | 49'796.05               |
| 3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs .....   | 5'586'400          |                      | 5'373'100            | 5'329'394.11            |
| 3052 Cotisations patronales aux caisses de pension .....               | 9'894'700          |                      | 9'447'800            | 9'288'369.85            |
| 3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents .....             | 131'400            |                      | 137'800              | 133'426.69              |
| 3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales ..... | 2'169'000          |                      | 2'169'500            | 2'166'587.33            |
| 3059 Autres cotisations patronales .....                               | 51'900             |                      | 49'300               | 49'118.20               |
| 3090 Formation et perfectionnement du propre personnel .....           | 654'000            |                      | 654'000              | 437'565.44              |
| 3099 Autres charges de personnel .....                                 | 55'000             |                      | 55'000               | 41'059.30               |
| 3100 Matériel de bureau .....  | 153'500            |                      | 203'500              | 126'840.34              |
| 3101 Matériel d'exploitation, fournitures .....                        | 43'000             |                      | 50'000               | 31'006.79               |
| 3102 Imprimés, publications .....                                      | 1'660'000          |                      | 2'315'000            | 2'240'613.30            |
| 3103 Littérature spécialisée, magazines .....                          | 33'000             |                      | 36'000               | 34'563.94               |
| 3104 Matériel didactique .....   | 1'000              |                      | 1'000                | 638.01                  |
| 3106 Matériel médical et de laboratoire .....                          | 2'000              |                      | 2'000                | 50.40                   |
| 3110 Meubles et appareils de bureau .....                              | 126'000            |                      | 196'000              | 221'579.94              |
| 3111 Machines, appareils et véhicules .....                            | 2'000              |                      | 2'000                | 659.85                  |

**Département des finances, du territoire et du sport**

| <b>Renseignements complémentaires</b> |   | <b>Budget 2026</b> | <b>Budget 2025</b> |
|---------------------------------------|---|--------------------|--------------------|
| <b>1</b>                              | <b>Département des finances, du territoire et du sport</b>  |                    |                    |
|                                       | Revenu net du département.....  | 7'418'864'600      | 7'238'488'100      |
|                                       | <b>001 Secrétariat général du DFTS</b>  |                    |                    |
|                                       | Effectif total 2026 : 21.350 ETP, 2025 : 21.350 ETP   |                    |                    |
|                                       | Postes fixes 2026 : 21.350 ETP, 2025 : 21.350 ETP   |                    |                    |
| 3130                                  | 1. SG : frais d'organisation de congrès, de représentation, de port, de cotisations, de transport et de téléphone .....   | 50'000             | 53'500             |
|                                       | 2. SG : conférence des directrices et directeurs cantonaux des finances (CDF) .....   | 74'000             | —                  |
|                                       | 3. OAE : frais d'organisation de congrès, de représentation, de port et de téléphone .....  | 67'500             | 71'000             |
|                                       | 4. OAE : cotisation Fondation CH .....  | 87'000             | 87'000             |
|                                       | 5. OAE : cotisation Conseil du Léman .....  | 35'000             | 40'000             |
|                                       | 6. OAE : cotisation Conférence des gouvernements cantonaux .....  | 325'000            | 325'000            |
|                                       | 7. OAE : cotisation Conférence transjurassienne .....   | 95'000             | 105'000            |
|                                       | 8. OAE : cotisation Centre d'Accueil Genève Internationale .....  | 100'000            | 100'000            |
|                                       | 9. OAE : cotisation Conférence des gouvernements de Suisse occidentale .....  | 40'000             | 40'000             |
|                                       | 10. OAE : cotisation Maison des cantons .....   | 64'000             | 64'000             |
|                                       | 11. OAE : cotisation à l'Institution suisse des droits humains (ISDH) .....   | 23'000             | 23'000             |
|                                       |   | <b>960'500</b>     | <b>908'500</b>     |
| 3132                                  | 1. SG : honoraires pour les projets .....   | 45'200             | 35'200             |
|                                       | 2. SG : frais de gestion des pensions des anciens magistrats par Retraites populaires .....   | 10'000             | —                  |
|                                       | 3. OAE : honoraires pour les projets .....  | 42'000             | 47'000             |
|                                       |   | <b>97'200</b>      | <b>82'200</b>      |
| 3631                                  | OAE : les comptes 3631 à 3636 comprennent les aides financières aux projets Interreg avec participation vaudoise, totalisant CHF 300'000, financées par le fonds 3008 Interreg. |                    |                    |
| 3636                                  | 1. SG : subvention en faveur de la Fédération vaudoise de coopération (FEDEVACO) .....  | 50'000             | 50'000             |
|                                       | 2. OAE : aides financières aux projets Interreg (voir compte 3631) .....  | 25'000             | 25'000             |
|                                       |   | <b>75'000</b>      | <b>75'000</b>      |
| 4511                                  | OAE : prélèvement sur le fonds cantonal pour les aides financières aux projets Interreg avec participation vaudoise (fonds 3008)  |                    |                    |
|                                       | <b>052 Direction générale de la fiscalité</b>   |                    |                    |
|                                       | Effectif total 2026 : 806.800 ETP, 2025 : 806.800 ETP   |                    |                    |
|                                       | Postes fixes 2026 : 806.800 ETP, 2025 : 806.800 ETP   |                    |                    |

**Département des finances, du territoire et du sport**

| 1  | Budget 2026        |                    | Budget<br>2025     | Comptes<br>2024       |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|-----------------------|
|  | Charges            | Revenus            |                    |                       |
| 3113 Matériel informatique .....                                       | 11'500             |                    | 13'500             | 7'461.45              |
| 3120 Alimentation et élimination des biens-fonds PA .....              | 212'000            |                    | 212'000            | 158'517.70            |
| 3130 Prestations de services de tiers .....                            | 10'498'600         |                    | 10'960'600         | 10'220'760.26         |
| 3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc. .... | 40'000             |                    | 80'000             | 31'678.—              |
| 3137 Impôts et taxes .....   | 135'000            |                    | 135'000            | 138'396.87            |
| 3150 Entretien de meubles et appareils de bureau .....                 | 122'000            |                    | 272'000            | 81'241.04             |
| 3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds .....                       | 5'321'200          |                    | 5'418'100          | 5'396'212.85          |
| 3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations .....             | 219'000            |                    | 219'000            | 145'284.70            |
| 3169 Autres loyers et frais d'utilisation .....                        | 1'000              |                    | 36'000             | —                     |
| 3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais .....       | 172'000            |                    | 185'000            | 117'009.85            |
| 3180 Réévaluations sur créances .....                                  | —                  |                    | —                  | 55'559'568.78         |
| 3181 Pertes sur créance effectives .....                               | 82'000'000         |                    | 79'000'000         | 88'831'298.30         |
| 3199 Autres charges d'exploitation .....                               | 17'000             |                    | 20'000             | 8'744.60              |
| 3400 Intérêts passifs des engagements courants .....                   | —                  |                    | 2'300'000          | 1'918'114.85          |
| 3499 Autres charges financières .....                                  | 3'509'000          |                    | 9'000              | 0.69                  |
| 3602 Parts de revenus destinées aux comm/assoc intercommunales .....   | 230'300'000        |                    | 222'170'000        | 223'278'468.95        |
| 4000 Impôts sur le revenu, personnes physiques .....                   |                    | 3'967'000'000      | 3'995'000'000      | 3'996'357'106.12      |
| 4001 Impôts sur la fortune, personnes physiques .....                  |                    | 850'000'000        | 841'000'000        | 819'656'787.45        |
| 4002 Impôts à la source, personnes physiques .....                     |                    | 315'000'000        | 300'000'000        | 309'488'834.70        |
| 4009 Autres impôts directs, personnes physiques .....                  |                    | 122'000'000        | 116'000'000        | 136'028'280.61        |
| 4010 Impôts sur le bénéfice, personnes morales .....                   |                    | 870'000'000        | 690'000'000        | 796'791'930.12        |
| 4011 Impôts sur le capital, personnes morales .....                    |                    | 90'000'000         | 90'000'000         | 82'821'972.60         |
| 4019 Autres impôts directs, personnes morales .....                    |                    | 45'000'000         | 43'000'000         | 47'517'020.45         |
| 4022 Impôts sur les gains en capital .....                             |                    | 295'000'000        | 295'000'000        | 296'399'791.55        |
| 4023 Droits de mutation et de timbre .....                             |                    | 235'000'000        | 235'000'000        | 220'216'604.20        |
| 4024 Impôts sur les successions et donations .....                     |                    | 135'000'000        | 135'000'000        | 166'221'858.10        |
| 4033 Impôts sur les chiens .....                                       |                    | 4'800'000          | 4'700'000          | 4'760'841.—           |
| 4210 Emoluments pour actes administratifs .....                        |                    | 45'000'000         | 45'000'000         | 46'008'642.54         |
| 4250 Ventes .....  |                    | 30'000             | 30'000             | 12'613.27             |
| 4260 Remboursements et participations de tiers .....                   |                    | 800'000            | 750'000            | 931'926.40            |
| 4270 Amendes .....   |                    | 16'000'000         | 15'000'000         | 16'771'504.—          |
| 4309 Autres revenus d'exploitation .....                               |                    | 10'000             | 10'000             | 180.—                 |
| 4401 Intérêts des créances et comptes courants .....                   |                    | 50'000'000         | 45'000'000         | 54'800'246.56         |
| 4600 Part aux revenus de la Confédération .....                        |                    | 630'000'000        | 580'000'000        | 620'870'906.34        |
| 4612 Dédommagements des communes et associations intercommunales ..... |                    | 30'000             | 30'000             | 20'398.05             |
| <b>053 Service d'analyse et de gestion financières .....</b>           | <b>326'685'300</b> | <b>554'399'500</b> | <b>370'550'800</b> | <b>280'769'843.41</b> |
| 3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation .....       | 2'881'900          |                    | 19'926'700         | 2'826'134.85          |
| 3030 Travailleurs temporaires .....                                    | 150'800            |                    | 200'000            | 23'539.90             |
| 3049 Autres Indemnités .....   | —                  |                    | —                  | 236.—                 |
| 3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs .....   | 198'500            |                    | 188'800            | 184'393.58            |
| 3052 Cotisations patronales aux caisses de pension .....               | 354'500            |                    | 337'100            | 360'215.70            |
| 3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents .....             | 4'400              |                    | 4'400              | 4'165.24              |
| 3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales ..... | 77'400             |                    | 76'500             | 75'525.93             |
| 3059 Autres cotisations patronales .....                               | 1'800              |                    | 1'700              | 1'711.83              |
| 3099 Autres charges de personnel .....                                 | 16'702'200         |                    | 16'702'200         | 16'536'674.10         |
| 3100 Matériel de bureau .....  | 4'200              |                    | 4'200              | 2'461.12              |
| 3101 Matériel d'exploitation, fournitures .....                        | 600                |                    | 600                | 158.18                |
| 3102 Imprimés, publications .....                                      | 123'000            |                    | 143'000            | 120'791.10            |
| 3103 Littérature spécialisée, magazines .....                          | 2'000              |                    | 2'000              | 1'795.59              |
| 3104 Matériel didactique .....   | —                  |                    | —                  | 5.71                  |
| 3106 Matériel médical et de laboratoire .....                          | 100                |                    | 100                | 23.79                 |
| 3110 Meubles et appareils de bureau .....                              | 1'000              |                    | 1'000              | —                     |
| 3113 Matériel informatique .....                                       | 800                |                    | 800                | —                     |
| 3120 Alimentation et élimination des biens-fonds PA .....              | 2'000              |                    | 2'000              | 332.40                |
| 3130 Prestations de services de tiers .....                            | 269'100            |                    | 274'100            | 1'725'910.98          |
| 3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc. .... | 29'000             |                    | 45'000             | 3'592.15              |
| 3137 Impôts et taxes .....   | —                  |                    | 12'000'000         | —                     |
| 3150 Entretien de meubles et appareils de bureau .....                 | 1'000              |                    | 1'000              | 552.40                |
| 3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds .....                       | 187'900            |                    | —                  | —                     |
| 3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations .....             | 9'000              |                    | 10'000             | 4'769.80              |

**Département des finances, du territoire et du sport**

| <b>Renseignements complémentaires</b>   |  | <b>Budget 2026</b> | <b>Budget 2025</b> |
|---|--|--------------------|--------------------|
| 3130  | 1. Commissions Impôt source .....  | 7'238'000          | 7'700'000          |
|   | 2. Frais de port.....  | 2'800'000          | 2'800'000          |
|   | 3. Divers.....   | 460'600            | 460'600            |
|   |  | <b>10'498'600</b>  | <b>10'960'600</b>  |
| 3181  | Il s'agit des abandons sur créances  |                    |                    |
| 3602  | 1. Part communes gains immobiliers.....  | 87'500'000         | 87'500'000         |
|   | 2. Part communes frontaliers .....   | 104'700'000        | 98'670'000         |
|   | 3. Part communes à la compensation fédérale relative à la mise en œuvre de la RFFA.....  | 38'100'000         | 36'000'000         |
|   |  | <b>230'300'000</b> | <b>222'170'000</b> |
| 4000  | Effet légal lié à la réduction de l'impôt cantonal sur le revenu des personnes physiques |                    |                    |
| 4002  | 1. Impôt à la source Personnes physiques.....  | 158'000'000        | 152'000'000        |
|   | 2. Part sur les frontaliers FR/CH.....   | 157'000'000        | 148'000'000        |
|   |  | <b>315'000'000</b> | <b>300'000'000</b> |
| 4009  | 1. Impôt spécial étrangers.....  | 103'000'000        | 98'000'000         |
|   | 2. Impôt récupéré après défaillance.....   | 19'000'000         | 18'000'000         |
|   |  | <b>122'000'000</b> | <b>116'000'000</b> |
| 4023  | 1. Droit de mutation .....   | 226'000'000        | 226'000'000        |
|   | 2. Droit de timbre .....   | 9'000'000          | 9'000'000          |
|   |  | <b>235'000'000</b> | <b>235'000'000</b> |
| 4210  | 1. ACI : Emoluments dus par les communes.....  | 14'500'000         | 14'500'000         |
|   | 2. ACI : Emoluments sommations et divers .....   | 3'500'000          | 3'500'000          |
|   | 3. RF : Emoluments de réquisitions, de consultations et CF II.....                       | 27'000'000         | 27'000'000         |
|   |  | <b>45'000'000</b>  | <b>45'000'000</b>  |
| 4600  | Effet légal lié à la part à l'impôt complémentaire suisse                                |                    |                    |
| <p><b>053 Service d'analyse et de gestion financières</b></p> <p>Effectif total 2026 : 20.900 ETP, 2025 : 20.900 ETP<br/> Postes fixes 2026 : 20.900 ETP, 2025 : 20.900 ETP</p> |  |                    |                    |
| 3010  | 1. Salaires du personnel du SAGEFI.....  | 2'881'900          | 2'684'800          |
|   | 2. Montant centralisé pour l'indexation des salaires de l'ACV.....                       | —                  | 17'241'900         |
|   |  | <b>2'881'900</b>   | <b>19'926'700</b>  |
| 3099  | 1. Repas de fin d'année, fleurs, obsèques .....  | 4'600              | 4'600              |
|   | 2. CPEV - Financement rente-pont (AVS).....  | 16'697'600         | 16'697'600         |
|   |  | <b>16'702'200</b>  | <b>16'702'200</b>  |
| 3132  | Mandats BAK Basel RPT et divers  |                    |                    |
| 3137  | Taxe sur la plus-value liée aux gains sur la vente d'immobilisations                     |                    |                    |

**Département des finances, du territoire et du sport**

| 1   | Budget 2026 |             | Budget<br>2025 | Comptes<br>2024 |
|---|-------------|-------------|----------------|-----------------|
|   | Charges     | Revenus     |                |                 |
| 3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais .....        | 6'500       |             | 5'500          | 5'509.05        |
| 3300 Amortissements planifiés immobilisations corporelles PA .....      | 208'800'300 |             | 191'288'800    | 174'808'568.42  |
| 3320 Amortissements planifiés immobilisations incorporelles PA .....    | 59'783'100  |             | 56'691'100     | 56'413'898.46   |
| 3400 Intérêts passifs des engagements courants .....                    | 200'000     |             | 526'000        | 131'693.98      |
| 3401 Intérêts passifs des engagements financiers .....                  | 10'250'000  |             | 10'000'000     | 10'966'666.67   |
| 3419 Autres pertes réalisées à partir du patrimoine financier .....     | 150'000     |             | 150'000        | 35'970.81       |
| 3420 Acquisition et administration de capital .....                     | 1'120'000   |             | 134'600        | 117'192.06      |
| 3499 Autres charges financières .....                                   | 1'490'000   |             | 1'570'700      | —               |
| 3621 Péréqu fin et compens des charges aux cantons et concordats .....  | 4'565'700   |             | 5'430'400      | 5'580'277.—     |
| 3636 Subventions accordées aux org privées à but non lucratif .....     | —           |             | 39'096'200     | —               |
| 3660 Amortissements planifiés des subventions d'investissement .....    | 19'318'500  |             | 15'736'300     | 10'837'076.61   |
| 4100 Patentes .....   |             | 140'000     | 140'000        | 140'880.55      |
| 4110 Part au bénéfice net de la BNS .....                               |             | 62'500'000  | 106'708'000    | —               |
| 4260 Remboursements et participations de tiers .....                    |             | 600         | 600            | 1'032.40        |
| 4400 Intérêts des liquidités .....                                      |             | —           | 3'796'500      | 6'114'864.89    |
| 4401 Intérêts des créances et comptes courants .....                    |             | 1'000'000   | 686'300        | 1'054'418.50    |
| 4402 Intérêts des placements financiers .....                           |             | 200'000     | 24'051'300     | 36'351'283.19   |
| 4411 Gains provenant des ventes des immo corp et incorp PF .....        |             | —           | 54'000'000     | 493'050.—       |
| 4419 Autres gains réalisés à partir du patrimoine financier .....       |             | 150'000     | 150'000        | 243'223.15      |
| 4420 Revenus de participations PF - Dividendes .....                    |             | 63'750'200  | 62'301'400     | 62'301'418.—    |
| 4450 Revenus provenant de prêts PA .....                                |             | 4'909'100   | 4'627'500      | 4'248'557.—     |
| 4451 Revenus provenant de participations PA hormis d'entr publi .....   |             | 16'091'600  | 16'091'700     | 17'086'203.—    |
| 4461 Revenus financiers d'entreprises publiques et cantons .....        |             | 189'790'600 | 185'477'100    | 185'477'146.—   |
| 4463 Revenus financiers Ent publ, SA/autre forme d'org droit priv ..... |             | 7'692'000   | 2'693'000      | 3'766'317.95    |
| 4464 Revenus financiers de la Banque Nationale Suisse .....             |             | —           | 51'000         | —               |
| 4470 Loyers et fermages des biens-fonds PA .....                        |             | 377'800     | 1'016'700      | 1'036'416.61    |
| 4472 Paiement pour utilisations des immeubles PA .....                  |             | 20'908'400  | 18'238'000     | 11'199'173.—    |
| 4600 Part aux revenus de la Confédération .....                         |             | 62'385'400  | 58'091'000     | 78'391'304.—    |
| 4620 Péréqu fin et compensation des charges de la Confédération .....   |             | 124'503'800 | 123'661'200    | 122'922'222.—   |

**Département des finances, du territoire et du sport**

| <b>Renseignements complémentaires</b> |  | <b>Budget 2026</b>                        | <b>Budget 2025</b>                             |
|---------------------------------------|--|---|--|
| 3300                                  | Amortissements des dépenses d'investissement pour l'ensemble de l'Etat   |   |  |
| 3320                                  | Amortissements des dépenses d'investissement pour les logiciels, licences et autres pour l'ensemble de l'Etat  |   |  |
| 3401                                  | Charges d'intérêt d'emprunt public en 2026   |   |  |
| 3420                                  | Frais des emprunts selon l'hypothèse de l'emprunt public prévu en 2026.  |   |  |
| 3621                                  | 1. RPT: péréquation des ressources.....<br>2. RPT: compensation des cas de rigueur .....   | —<br>4'565'700<br><b>4'565'700</b>        | 357'400<br>5'073'000<br><b>5'430'400</b>       |
| 3636                                  | 1. Montant centralisé pour l'indexation des salaires du CHUV et du secteur subventionné.....<br>2. Montant centralisé pour la CCT SAN et InvestPro ..... | —<br>—<br>—                               | 29'596'200<br>9'500'000<br><b>39'096'200</b>   |
| 3660                                  | Amortissements des subventions d'investissements pour l'ensemble de l'Etat   |   |  |
| 4110                                  | 1. Redistribution du bénéfice de la BNS.....<br>2. Part cantonale de l'attribution de la contre-valeur de la 6e série de billets de banque.....          | 62'500'000<br>—<br><b>62'500'000</b>      | 62'508'000<br>44'200'000<br><b>106'708'000</b> |
| 4411                                  | Produit de la vente d'immobilisations  |   |  |
| 4420                                  | 1. Dividendes des actions de Romande Energie Holding S.A.<br>2. Dividendes des actions BCV (14'488'300 actions x CHF 4.40)                               |   |  |
| 4450                                  | Intérêt du CHUV solde moyen investissements restant à amortir  |   |  |
| 4451                                  | Revenus des dividendes de Romande Energie Holding S.A. ; Société des Forces motrices de l'Avançon ; Salines Suisse S.A. et Cridec S.A.                   |   |  |
| 4461                                  | Dividendes des actions BCV (43'134'220 action x CHF 4.40)  |   |  |
| 4463                                  | Contribution de l'ECA et Commission annuelle des Retraites Populaires  |   |  |
| 4470                                  | Compensation charge nouvelle des investissements relatifs au développement de l'UNIL   |   |  |
| 4472                                  | Compensation financière pour les bâtiments et terrains que l'Etat met à disposition du CHUV  |   |  |
| 4600                                  | 1. Produit impôt anticipé.....<br>2. Retenu supplémentaire US.....   | 62'309'400<br>76'000<br><b>62'385'400</b> | 58'016'000<br>75'000<br><b>58'091'000</b>      |
| 4620                                  | 1. RPT : compensation socio-démographique .....  | 123'523'900                               | 123'527'300                                    |
|                                       | 2. RPT : compensation géo-topographique .....  | 160'400                                   | 133'900  |
|                                       | 3. RPT : péréquation des ressources .....  | 819'500                                   | —  |
|                                       |  | <b>124'503'800</b>                        | <b>123'661'200</b>                             |

**Département des finances, du territoire et du sport**

| 1   | Budget 2026 |            | Budget<br>2025          | Comptes<br>2024               |
|---|-------------|------------|-------------------------|-------------------------------|
|   | Charges     | Revenus    |                         |                               |
| 043 Direction générale du territoire et du logement.....              | 31'259'600  | 10'142'900 | 30'421'200<br>8'387'500 | 30'396'896.97<br>9'977'760.54 |
| 3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....       | 16'144'400  |            | 15'819'700              | 14'628'729.—                  |
| 3030 Travailleurs temporaires .....                                   | 734'300     |            | 699'800                 | 790'749.30                    |
| 3049 Autres Indemnités .....  | 6'800       |            | 5'300                   | 6'130.70                      |
| 3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....   | 1'104'100   |            | 1'082'200               | 1'004'495.04                  |
| 3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....               | 1'957'600   |            | 1'922'700               | 1'887'592.90                  |
| 3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....             | 122'500     |            | 127'900                 | 117'626.63                    |
| 3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales..... | 428'200     |            | 437'600                 | 408'755.93                    |
| 3059 Autres cotisations patronales.....                               | 10'500      |            | 10'200                  | 9'257.96                      |
| 3099 Autres charges de personnel.....                                 | 51'500      |            | 51'500                  | 44'563.09                     |
| 3100 Matériel de bureau.....  | 20'000      |            | 15'000                  | 14'504.37                     |
| 3101 Matériel d'exploitation, fournitures.....                        | 9'000       |            | 8'500                   | 8'123.69                      |
| 3102 Imprimés, publications .....                                     | 998'000     |            | 70'300                  | 855'994.05                    |
| 3103 Littérature spécialisée, magazines.....                          | 15'000      |            | 18'000                  | 13'697.—                      |
| 3104 Matériel didactique.....   | 500         |            | 2'000                   | 48.17                         |
| 3106 Matériel médical et de laboratoire .....                         | 500         |            | 500                     | 301.70                        |
| 3110 Meubles et appareils de bureau.....                              | 5'000       |            | 5'000                   | 62'928.20                     |
| 3111 Machines, appareils et véhicules .....                           | 1'000       |            | 1'000                   | 1'384.05                      |
| 3113 Matériel informatique.....                                       | 8'200       |            | 7'000                   | 32'943.05                     |
| 3120 Alimentation et élimination des biens-fonds PA.....              | 3'000       |            | 8'000                   | 2'194.86                      |
| 3130 Prestations de services de tiers.....                            | 580'000     |            | 554'200                 | 511'689.67                    |
| 3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc..... | 2'071'600   |            | 3'563'500               | 3'411'924.03                  |
| 3134 Primes d'assurances choses.....                                  | 1'000       |            | 1'000                   | 812.48                        |
| 3137 Impôts et taxes.....   | 65'200      |            | 70'200                  | 62'967.11                     |
| 3150 Entretien de meubles et appareils de bureau .....                | 10'000      |            | 9'000                   | 7'616.20                      |
| 3151 Entretien de machines, appareils, véhicules .....                | 38'000      |            | 40'000                  | 28'829.21                     |
| 3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....                       | —           |            | —                       | 85'496.85                     |
| 3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations .....            | 35'000      |            | 45'000                  | 29'183.41                     |
| 3170 Dédommages - Frais de déplacement et autres frais .....          | 48'000      |            | 47'200                  | 41'368.25                     |
| 3180 Réévaluations sur créances.....                                  | —           |            | —                       | 605.95                        |
| 3181 Pertes sur créance effectives.....                               | 15'000      |            | 15'000                  | 15'930.—                      |
| 3199 Autres charges d'exploitation.....                               | 28'000      |            | 24'200                  | 21'673.85                     |
| 3419 Autres pertes réalisées à partir du patrimoine financier.....    | —           |            | —                       | 27.14                         |
| 3440 Réévaluations des placements financiers PF .....                 | —           |            | —                       | 10.78                         |
| 3499 Autres charges financières .....                                 | —           |            | —                       | 6.27                          |
| 3510 Attributions aux financements spéciaux sous capital propre ..... | —           |            | —                       | 1'025'634.19                  |

**Département des finances, du territoire et du sport**

| <b>Renseignements complémentaires</b> |   | <b>Budget 2026</b>   | <b>Budget 2025</b>  |
|---------------------------------------|---|--|---|
|                                       |   |  |   |
| 043                                   | <b>Direction générale du territoire et du logement</b><br><br>Effectif total 2026 : 131.070 ETP, 2025 : 128.870 ETP<br>Postes fixes 2026 : 127.070 ETP, 2025 : 124.870 ETP<br>Postes provisoires 2026 : 4.000 ETP, 2025 : 4.000 ETP<br>+1.000 ETP de gestionnaire de dossiers financé par le fonds 2029 pour l'aménagement du territoire<br>selon décision du Conseil d'Etat du 03.09.2025<br>+1.000 ETP de juriste financé par le fonds 2029 pour l'aménagement du territoire<br>selon décision du Conseil d'Etat du 03.09.2025<br>+0.200 ETP Pérennisation de gestionnaire de dossiers<br>selon décision du Conseil d'Etat du 03.09.2025  |  |   |
| 3030                                  | Personnel auxiliaire comprenant :<br>- Plusieurs renforts à la direction du logement en lien avec l'augmentation du nombre de dossiers<br>- Plusieurs renforts à la direction de l'aménagement pour le traitement des planifications communales<br>- Assistante RH en renfort à l'unité RH<br>- Chargé de communication<br>- Renforts ponctuels à la direction des projets territoriaux stratégiques pour le plan directeur cantonal, les agglomérations et les plans d'affectation cantonaux<br>- Quatre apprenti·e·s géomaticien·ne·s, trois apprenti·e·s employé·e·s de commerce   |  |   |
| 3102                                  | 1. Frais de publication des avis d'enquête dans la Feuille des avis officiels .....<br>2. Publications d'avis de mise à l'enquête de zones réservées cantonales .....<br>3. Autres publications .....   | 954'500<br>10'000<br>33'500<br><b>998'000</b>  | 55'500<br>10'000<br>4'800<br><b>70'300</b>  |
| 3130                                  | 1. Dépenses comprenant :<br>- Les frais de représentation et d'organisation de congrès<br>- Les frais de port et de téléphone<br>- Les frais de contentieux<br>- Les frais de transports de déchets.....<br>2. Les indemnités et frais de commissions, soit : la commission cantonale consultative d'aménagement du territoire (CCCAT), la commission de suivi de la Loi sur le plan de protection de Lavaux (LLavaux), la Commission cantonale consultative du logement et la Commission cantonale de nomenclature.....<br>3. Cotisations à des institutions de droit privé dont :<br>- Espace suisse<br>- COSAC (Conférence suisse des aménagistes cantonaux)<br>- CORAT (Conférence des offices romands d'aménagement du territoire)<br>- ASIT (Association pour le système d'information du territoire)<br>- Conférence des services cantonaux du cadastre<br>- Conférence des services de géoinformation<br>- CAMAC Suisse<br>- Cotisations diverses ..... | 210'200<br>75'000<br><br>294'800<br><b>580'000</b>   | 167'200<br>87'000<br><br>300'000<br><b>554'200</b>  |
| 3132                                  | Mandats d'études et expertises pour :<br>1. Plan directeur cantonal .....<br>2. Agglomérations.....<br>3. Amélioration des prestations et communication .....<br>4. Mandats juridiques, notamment pour fixer le montant de la taxe sur la plus-value.....<br>5. Plans d'affectations cantonaux .....<br>6. Recherche de nouvelles surfaces d'assotlement.....<br>7. Informations sur le territoire.....<br>8. Politique du logement.....<br>9. Mandats concernant les permis de construire .....<br>10. Mandats pour la direction de l'aménagement.....   | 500'000<br>150'000<br>148'000<br>730'000<br>189'600<br>40'000<br>160'000<br>69'000<br>10'000<br>75'000<br><br><b>2'071'600</b> | 805'000<br>248'000<br>267'900<br>916'000<br>374'600<br>490'000<br>195'000<br>107'000<br>20'000<br>140'000<br><br><b>3'563'500</b> |

**Département des finances, du territoire et du sport**

| 1  | Budget 2026       |                | Budget<br>2025    | Comptes<br>2024     |
|--|-------------------|----------------|-------------------|---------------------|
|  | Charges           | Revenus        |                   |                     |
| 3632 Subventions accordées aux communes et ass intercommunales .....   | 112'000           |                | 172'000           | 141'657.50          |
| 3634 Subventions accordées aux entreprises publiques .....             | 1'913'600         |                | 2'051'200         | 1'987'037.02        |
| 3635 Subventions accordées aux entreprises privées .....               | 1'535'500         |                | 715'800           | 814'259.37          |
| 3636 Subventions accordées aux org privées à but non lucratif .....    | 3'186'600         |                | 2'820'700         | 2'320'148.—         |
| 4200 Taxes de compensation .....                                       |                   | 2'000'000      | 2'000'000         | 2'687'675.30        |
| 4210 Emoluments pour actes administratifs .....                        |                   | 6'156'900      | 4'592'400         | 5'667'218.—         |
| 4240 Taxes d'utilisation et prestations de service .....               |                   | 1'239'000      | 1'239'000         | 1'032'499.60        |
| 4260 Remboursements et participations de tiers .....                   |                   | 27'500         | 27'500            | 191'329.75          |
| 4309 Autres revenus d'exploitation .....                               |                   | 1'700          | 1'700             | 1'220.—             |
| 4401 Intérêts des créances et comptes courants .....                   |                   | 400            | 400               | 965.30              |
| 4419 Autres gains réalisés à partir du patrimoine financier .....      |                   | —              | —                 | 123.45              |
| 4440 Réévaluation autres placements financiers PF .....                |                   | —              | —                 | -103.46             |
| 4450 Revenus provenant de prêts PA .....                               |                   | 52'000         | 52'000            | 72'470.35           |
| 4510 Prélèvements sur les fin spéciaux sous capital propre .....       |                   | 515'400        | 324'500           | —                   |
| 4610 Dédommagements de la Confédération .....                          |                   | —              | —                 | 68'735.—            |
| 4612 Dédommagements des communes et associations intercommunales ..... |                   | 150'000        | 150'000           | 255'627.25          |
| <br><b>042 Service de l'éducation physique et du sport .....</b>       | <b>16'539'900</b> | <b>877'300</b> | <b>10'575'900</b> | <b>9'819'111.01</b> |
| 3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation .....       | 2'534'300         |                | 2'525'200         | 2'586'245.60        |
| 3030 Travailleurs temporaires .....                                    | 742'800           |                | 743'800           | 315'284.20          |
| 3049 Autres Indemnités .....   | 5'200             |                | 5'200             | 3'910.05            |
| 3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs .....   | 213'900           |                | 212'800           | 188'434.73          |
| 3052 Cotisations patronales aux caisses de pension .....               | 348'900           |                | 347'500           | 322'385.15          |
| 3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents .....             | 5'100             |                | 5'200             | 4'562.84            |
| 3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales ..... | 84'100            |                | 86'300            | 76'605.94           |
| 3059 Autres cotisations patronales .....                               | 2'200             |                | 2'100             | 1'738.16            |
| 3099 Autres charges de personnel .....                                 | 6'500             |                | 5'000             | 3'462.60            |
| 3100 Matériel de bureau .....  | 7'000             |                | 7'000             | 2'050.64            |
| 3101 Matériel d'exploitation, fournitures .....                        | 500               |                | 500               | 11.15               |
| 3102 Imprimés, publications .....                                      | 10'000            |                | 10'000            | 2'278.18            |
| 3103 Littérature spécialisée, magazines .....                          | 6'500             |                | 6'500             | 5'713.46            |
| 3104 Matériel didactique .....   | 437'000           |                | 439'000           | 336'457.13          |
| 3106 Matériel médical et de laboratoire .....                          | 500               |                | 500               | —                   |
| 3110 Meubles et appareils de bureau .....                              | 27'000            |                | 4'500             | 8'537.75            |
| 3111 Machines, appareils et véhicules .....                            | 8'000             |                | 2'000             | —                   |
| 3112 Vêtements, linge, rideaux .....                                   | 30'000            |                | —                 | —                   |
| 3120 Alimentation et élimination des biens-fonds PA .....              | 1'500             |                | 1'700             | —                   |

**Département des finances, du territoire et du sport**

| <b>Renseignements complémentaires</b>  |  | <b>Budget 2026</b>                                  | <b>Budget 2025</b>                                  |
|--|--|---|---|
| 3632   | Subventions aux communes dans la définition de leur politique du logement et participation aux études d'aménagement  |   |   |
| 3634   | 1. Subventions pour le fonctionnement des structures d'organisation des territoires d'agglomération.....<br>2. Subventions pour des études (planifications stratégiques d'intérêt cantonal, plans directeurs régionaux, agglomérations).....<br>3. Subventions pour le fonctionnement de la Société vaudoise pour le logement et aides à des entreprises publiques propriétaires de logements subventionnés..... | 1'421'900<br>150'800<br>340'900<br><b>1'913'600</b> | 1'421'900<br>245'800<br>383'500<br><b>2'051'200</b> |
| 3635   | Aides financières accordées à des entreprises privées propriétaires de logements subventionnés   |   |   |
| 3636   | Aides financières accordées aux propriétaires de logements subventionnés   |   |   |
| 4200   | Encaissement des taxes sur la plus-value foncière affectées au fonds 2029 pour l'aménagement du territoire   |   |   |
| 4210   | Emoluments comprenant :<br>- Emoluments pour préavis et autorisations spéciales de l'Etat relatifs aux demandes de permis de construire<br>- Emoluments administratifs pour le traitement des dossiers de la mise à jour des constructions<br>- Emoluments pour les autorisations de transformations et aliénations de logements<br>- Emoluments concernant le hors zone à bâtrir                                |   |   |
| 4240   | Taxes d'utilisation et prestations de service comprenant :<br>- Valorisation des données InfoCamac Professionnel<br>- Facturation de la mise à jour de la base de données cadastrales officielle et vérification des mutations<br>- Diffusion des géodonnées et géoservices  |   |   |
| 4450   | Intérêts sur les prêts au logement   |   |   |
| 4510   | Prélèvement sur le fonds 2029 pour l'aménagement du territoire   |   |   |
| 4612   | Participations de Lausanne Région et de Région Morges pour les études relatives au projet d'agglomération Lausanne-Morges  |   |   |
| <br><b>042 Service de l'éducation physique et du sport</b>   |  |   |   |
| Effectif total 2026 : 21.500 ETP, 2025 : 21.300 ETP<br>Postes fixes 2026 : 21.500 ETP, 2025 : 21.300 ETP<br>+0.200 ETP Pérennisation d'un poste d'assistante en gestion comptable selon décision du Conseil d'Etat du 03.09.2025 |  |   |   |
| 3104   | 1. Achat et remplacement du petit matériel d'éducation physique.....<br>2. Equipement des nouvelles salles et autres.....  | 248'000<br>189'000<br><b>437'000</b>                | 369'000<br>70'000<br><b>439'000</b>                 |

**Département des finances, du territoire et du sport**

| 1   | Budget 2026           |                    | Budget<br>2025        | Comptes<br>2024          |
|---|-----------------------|--------------------|-----------------------|--------------------------|
|   | Charges               | Revenus            |                       |                          |
| 3130 Prestations de services de tiers.....                            | 311'200               |                    | 281'000               | 218'524.37               |
| 3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc..... | 761'500               |                    | 186'600               | 238'992.77               |
| 3138 Cours, examens et conseils.....                                  | 1'000                 |                    | 1'000                 | 1'000.—                  |
| 3150 Entretien de meubles et appareils de bureau .....                | 3'500                 |                    | 3'500                 | 403.50                   |
| 3151 Entretien de machines, appareils, véhicules .....                | 12'000                |                    | 12'000                | 3'015.15                 |
| 3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations .....            | 5'000                 |                    | 6'600                 | 3'897.65                 |
| 3170 Dédommages - Frais de déplacement et autres frais .....          | 96'000                |                    | 86'800                | 76'837.55                |
| 3171 Dédommages - Excursions, voyages scolaires et camps.....         | 481'000               |                    | 476'000               | 445'256.26               |
| 3180 Réévaluations sur créances.....                                  | —                     |                    | —                     | 2'600.—                  |
| 3181 Pertes sur créance effectives.....                               | —                     |                    | —                     | 2'460.—                  |
| 3199 Autres charges d'exploitation.....                               | 1'800                 |                    | 1'800                 | 408.69                   |
| 3610 Dédommages à la Confédération.....                               | —                     |                    | —                     | 23.20                    |
| 3611 Dédommages aux cantons et aux concordats .....                   | 25'000                |                    | 25'000                | 26'188.78                |
| 3612 Dédommages aux communes et associations intercommunales .....    | 1'180'000             |                    | 770'000               | 953'473.51               |
| 3632 Subventions accordées aux communes et ass intercommunales .....  | 500'000               |                    | —                     | —                        |
| 3636 Subventions accordées aux org privées à but non lucratif.....    | 8'690'900             |                    | 4'320'800             | 3'988'352.—              |
| 4231 Taxes de cours.....  |                       | 411'000            | 478'000               | 397'202.95               |
| 4260 Remboursements et participations de tiers.....                   |                       | 36'300             | 65'800                | 133'327.—                |
| 4419 Autres gains réalisés à partir du patrimoine financier .....     |                       | —                  | —                     | 1.89                     |
| 4511 Prélèvements sur les fonds sous capital propre .....             |                       | —                  | —                     | 1'984'877.—              |
| 4611 Dédommages des cantons et des concordats .....                   |                       | 30'000             | 20'000                | 12'588.30                |
| 4630 Subventions de la Confédération .....                            |                       | 400'000            | 375'000               | 488'274.32               |
| <br>050 Chancellerie d'Etat.....                                      | <br><b>-6'379'800</b> | <br><b>312'000</b> | <br><b>17'737'900</b> | <br><b>15'852'124.36</b> |
| 3000 Salaires des autorités et juges.....                             | 1'828'700             |                    | <b>312'000</b>        | <b>411'033.55</b>        |
| 3001 Paiements aux autorités et juges .....                           | —                     |                    | 1'817'800             | 1'817'789.40             |
| 3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....       | -8'292'700            |                    | 7'105'600             | 6'213'710.65             |
| 3030 Travailleurs temporaires .....                                   | 714'500               |                    | 475'400               | 351'588.35               |
| 3049 Autres Indemnités .....  | 6'400                 |                    | 6'400                 | 4'455.35                 |
| 3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....   | 645'900               |                    | 616'400               | 537'438.37               |
| 3052 Cotisations patronales aux caisses de pension .....              | 1'013'700             |                    | 961'000               | 874'805.75               |
| 3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....             | 14'700                |                    | 17'200                | 11'866.84                |
| 3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales..... | 252'000               |                    | 248'100               | 221'782.09               |
| 3059 Autres cotisations patronales.....                               | 6'500                 |                    | 6'500                 | 5'025.87                 |
| 3060 Prestations de l'employeur - Pensions .....                      | 2'840'000             |                    | 2'880'000             | 2'700'744.30             |
| 3062 Prest employeur - Alloc renchérit rentes et parts de rente.....  | 163'000               |                    | 173'000               | 132'950.35               |
| 3099 Autres charges de personnel.....                                 | 15'700                |                    | 15'700                | 15'186.81                |
| 3100 Matériel de bureau.....  | 75'100                |                    | 75'100                | 66'348.19                |
| 3101 Matériel d'exploitation, fournitures .....                       | 11'300                |                    | 21'800                | 13'869.06                |
| 3102 Imprimés, publications .....                                     | 573'000               |                    | 739'500               | 711'932.48               |
| 3103 Littérature spécialisée, magazines .....                         | 96'400                |                    | 96'400                | 85'655.40                |
| 3104 Matériel didactique.....   | 100                   |                    | 100                   | 136.03                   |

**Département des finances, du territoire et du sport**

| <b>Renseignements complémentaires</b> |   | <b>Budget 2026</b>  | <b>Budget 2025</b>  |
|---------------------------------------|---|---|---|
| 3130                                  | 1. Organisation des Mérites sportifs vaudois et autres évènements .....<br>2. Frais de port, représentation, téléphonie, commissions et cotisations .....<br>3. Intervenants externes J+S et autres intervenants .....  | 210'000<br>60'200<br>41'000<br><b>311'200</b>                                 | 185'000<br>56'000<br>40'000<br><b>281'000</b>                                 |
| 3132                                  | 1. Mandats développement politique sportive (éthique, santé, genre, clubs, communes).....<br>2. Autres mandats.....   | 590'000<br>171'500<br><b>761'500</b>  | 25'000<br>161'600<br><b>186'600</b>   |
| 3171                                  | 1. Frais de formation Jeunesse+Sport (nuitées, repas, transport, remontées mécaniques) .....<br>2. Frais activités éducation physique et sportive à l'école .....   | 406'000<br>75'000<br><b>481'000</b>   | 361'000<br>115'000<br><b>476'000</b>  |
| 3612                                  | 1. Indemnisation des moniteurs pour le sport scolaire facultatif (SSF).....<br>2. Camps sportifs scolaires.....   | 530'000<br>650'000<br><b>1'180'000</b>  | 550'000<br>220'000<br><b>770'000</b>  |
| 3636                                  | 1. Sport élite et relève.....<br>2. Congrès et manifestations.....<br>3. Sport international.....<br>4. Sport et société .....  | 4'591'600<br>1'896'800<br>1'195'500<br>620'000<br>387'000<br><b>8'690'900</b> | 1'305'000<br>1'438'300<br>1'095'500<br>230'000<br>252'000<br><b>4'320'800</b> |
| 4511                                  | Fonds d'utilité publique du Conseil d'Etat (fonds 3038 répartition des bénéfices LORO) - les dépenses (compte 3636) et les prélèvements liés à ce fonds ne sont pas intégrés au budget  |   |   |
| 4630                                  | Subventions de la Confédération pour l'organisation des camps sportifs scolaires, la formation des moniteurs Jeunesse+Sport ainsi que le matériel d'enseignement  |   |   |
| <b>050 Chancellerie d'Etat</b>        |   |   |   |
|                                       | Effectif total 2026 : 66.800 ETP, 2025 : 65.800 ETP<br>Postes fixes 2026 : 59.800 ETP, 2025 : 58.800 ETP<br>Elus et magistrats 2026 : 7.000 ETP, 2025 : 7.000 ETP<br>+1.000 ETP Régularisation d'un poste de graphiste au BIC<br>selon décision du Conseil d'Etat du 03.09.2025 |   |   |
| 3000                                  | Traitements des conseiller·ère·s d'Etat   |   |   |
| 3010                                  | Montant centralisé pour la contribution de crise du personnel de l'ACV .....<br>Salaires du personnel administratif de la Chancellerie et de ses entités rattachées .....   | -15'600'000<br>7'307'300<br><b>-8'292'700</b>                                 | —<br>7'105'600<br><b>7'105'600</b>  |
| 3030                                  | Personnel en formation (apprenti·e·s et stagiaires) et personnel auxiliaire   |   |   |
| 3060                                  | Pensions de retraite des ancien·ne·s conseiller·ère·s d'Etat et des veuf·ve·s   |   |   |
| 3101                                  | Achats de vins pour l'ensemble des départements. Achat de fournitures pour les véhicules de transport et fournitures de nettoyage   |   |   |
| 3102                                  | 1. Production de documents, brochures et dépliants; redevances diverses (ProLitteris, participation aux frais d'exploitation du site LexFind); publication d'annonces dans les médias.....<br>2. Frais liés à des mesures de soutien à la diversité des médias.....             | 323'000<br>250'000<br><b>573'000</b>  | 339'500<br>400'000<br><b>739'500</b>  |
| 3103                                  | Abonnements aux journaux, au site de l'ATS et abonnement pour la revue de presse et les statistiques  |   |   |

**Département des finances, du territoire et du sport**

| 1   | Budget 2026      |            | Budget<br>2025   | Comptes<br>2024     |
|---|------------------|------------|------------------|---------------------|
|   | Charges          | Revenus    |                  |                     |
| 3105 Denrées alimentaires.....  | 95'500           |            | 97'500           | 96'089.16           |
| 3106 Matériel médical et de laboratoire .....                         | —                |            | —                | 81.30               |
| 3110 Meubles et appareils de bureau.....                              | 500              |            | 500              | 8'523.39            |
| 3111 Machines, appareils et véhicules .....                           | 78'000           |            | 78'000           | 70'578.57           |
| 3113 Matériel informatique.....                                       | 1'100            |            | 1'100            | 1'328.30            |
| 3119 Autres immobilisations ne pouvant être portées à l'actif .....   | 27'500           |            | 27'500           | 27'251.92           |
| 3120 Alimentation et élimination des biens-fonds PA.....              | 2'200            |            | 2'200            | 383.20              |
| 3130 Prestations de services de tiers.....                            | 516'800          |            | 546'800          | 355'292.—           |
| 3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc..... | 584'400          |            | 971'400          | 858'021.99          |
| 3134 Primes d'assurances choses.....                                  | 500              |            | 2'300            | 1'975.96            |
| 3137 Impôts et taxes.....   | —                |            | 100              | —                   |
| 3138 Cours, examens et conseils.....                                  | 20'000           |            | 20'000           | —                   |
| 3150 Entretien de meubles et appareils de bureau .....                | 5'000            |            | 6'000            | 2'105.29            |
| 3151 Entretien de machines, appareils, véhicules .....                | 3'500            |            | 14'500           | 10'405.90           |
| 3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....                       | 234'000          |            | 197'400          | 147'831.55          |
| 3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations .....            | 16'000           |            | 16'100           | 11'829.76           |
| 3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais .....      | 395'100          |            | 424'700          | 418'262.45          |
| 3199 Autres charges d'exploitation.....                               | 74'500           |            | 74'500           | 67'710.31           |
| 3419 Autres pertes réalisées à partir du patrimoine financier.....    | —                |            | —                | 488.59              |
| 3499 Autres charges financières .....                                 | 500              |            | 500              | 124.08              |
| 3611 Dédommagements aux cantons et aux concordats .....               | 800              |            | 800              | —                   |
| 3636 Subventions accordées aux org privées à but non lucratif.....    | -8'400'000       |            | —                | —                   |
| 4210 Emoluments pour actes administratifs .....                       |                  | 15'200     | 15'200           | 14'573.77           |
| 4250 Ventes.....  |                  | 15'000     | 15'000           | 4'103.68            |
| 4260 Remboursements et participations de tiers.....                   |                  | 281'800    | 281'800          | 391'838.70          |
| 4419 Autres gains réalisés à partir du patrimoine financier .....     |                  | —          | —                | 409.73              |
| 4440 Réévaluation autres placements financiers PF .....               |                  | —          | —                | 107.67              |
| <br><b>056 Contrôle cantonal des finances .....</b>                   | <b>4'190'800</b> | <b>400</b> | <b>4'088'100</b> | <b>3'994'114.92</b> |
| 3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....       | 2'886'000        |            | 2'788'500        | 2'770'214.60        |
| 3030 Travailleurs temporaires .....                                   | 5'000            |            | 5'000            | 3'735.35            |
| 3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....   | 189'500          |            | 183'200          | 178'982.85          |
| 3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....               | 337'700          |            | 326'300          | 357'677.95          |
| 3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....             | 4'300            |            | 4'500            | 3'993.20            |
| 3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales..... | 73'400           |            | 73'900           | 73'616.05           |
| 3059 Autres cotisations patronales.....                               | 1'700            |            | 1'700            | 1'666.05            |
| 3090 Formation et perfectionnement du propre personnel.....           | 72'500           |            | 72'500           | 74'527.03           |
| 3099 Autres charges de personnel.....                                 | 5'000            |            | 3'500            | 4'569.95            |
| 3100 Matériel de bureau.....  | 5'500            |            | 5'500            | 2'318.85            |
| 3101 Matériel d'exploitation, fournitures .....                       | 300              |            | 300              | 31.35               |
| 3102 Imprimés, publications .....                                     | 500              |            | 500              | 385.95              |
| 3103 Littérature spécialisée, magazines .....                         | 2'800            |            | 2'800            | 1'499.86            |
| 3104 Matériel didactique.....   | 100              |            | 100              | —                   |
| 3110 Meubles et appareils de bureau.....                              | 1'200            |            | 1'200            | 5'231.35            |
| 3111 Machines, appareils et véhicules .....                           | —                |            | —                | 82.55               |
| 3112 Vêtements, linge, rideaux.....                                   | —                |            | —                | 48.40               |
| 3113 Matériel informatique .....                                      | 500              |            | 500              | 39.80               |
| 3120 Alimentation et élimination des biens-fonds PA.....              | 1'600            |            | 1'600            | 1'064.35            |

**Département des finances, du territoire et du sport**

| <b>Renseignements complémentaires</b>  |  | <b>Budget 2026</b> | <b>Budget 2025</b> |
|--|--|--------------------|--------------------|
| 3105   | Vins d'honneur offerts pour diverses manifestations et réceptions. Location des distributeurs automatiques des Archives cantonales   |                    |                    |
| 3130   | 1. Participation aux frais de manifestations et réceptions .....   | 410'500            | 440'500            |
|  | 2. Frais de port.....  | 27'100             | 27'100             |
|  | 3. Frais de téléphones.....  | 26'200             | 26'200             |
|  | 4. Frais de transport, déménagement de mobilier.....   | 3'600              | 3'600              |
|  | 5. Cotisations à des institutions de droit privé .....   | 37'400             | 37'400             |
|  | 6. Frais de blanchisserie et travaux de nettoyage confiés à des tiers.....   | 12'000             | 12'000             |
|  |  | <b>516'800</b>     | <b>546'800</b>     |
| 3132   | 1. Frais de mandats des diverses entités rattachées au service.....  | 231'400            | 231'400            |
|  | 2. Frais liés à des mesures de soutien à la diversité des médias.....  | 353'000            | 740'000            |
|  |  | <b>584'400</b>     | <b>971'400</b>     |
| 3138   | Prix remis aux récipiendaires du Mérite cantonal   |                    |                    |
| 3160   | Loyers de l'Autorité de protection des données et de droit à l'information, du Bureau cantonal de médiation administrative et de l'Unité Investigation   |                    |                    |
| 3170   | 1. Frais de transport des membres du Conseil d'Etat et des autres entités rattachées à la Chancellerie d'Etat .....  | 204'700            | 234'300            |
|  | 2. Frais de représentation et d'habillement.....   | 130'000            | 130'000            |
|  | 3. Frais de repas lors des séances du Conseil d'Etat et hébergement lors de représentation du Gouvernement; frais de repas et hébergement pour les autres entités rattachées à la Chancellerie d'Etat..... | 60'400             | 60'400             |
|  |  | <b>395'100</b>     | <b>424'700</b>     |
| 3199   | Cadeau du Conseil d'Etat aux centenaires et frais divers   |                    |                    |
| 3636   | Montant centralisé pour la contribution de crise du CHUV   |                    |                    |
| 4250   | Vente de vin à l'interne. Vente de matériel et recette des distributeurs automatiques aux Archives cantonales vaudoises  |                    |                    |
| 4260   | Il s'agit notamment de jetons de présence aux représentants de l'Etat dans des conseils d'administration et remboursement d'excédents de rentes des ancien·ne·s conseiller·ère·s d'Etat                    |                    |                    |
| <p><b>056 Contrôle cantonal des finances</b></p> <p>Effectif total 2026 : 19.500 ETP, 2025 : 19.500 ETP<br/> Postes fixes 2026 : 19.500 ETP, 2025 : 19.500 ETP</p> |  |                    |                    |
| 3090   | 1. Préparation au diplôme d'expert-comptable.....  | 10'000             | 10'000             |
|  | 2. Séminaire de formation de la Conférence des Chefs des contrôles financiers des cantons latins (CCCFCL).....   | 14'000             | 14'000             |
|  | 3. Formations diverses (révision, informatique, construction, juridique et générale) .....   | 13'400             | 13'400             |
|  | 4. Séminaires d'EXPERTsuisse .....   | 30'100             | 30'100             |
|  | 5. Formation ACL (analyse des données).....  | 5'000              | 5'000              |
|  |  | <b>72'500</b>      | <b>72'500</b>      |

**Département des finances, du territoire et du sport**

| 1   | Budget 2026      |              | Budget<br>2025   | Comptes<br>2024     |
|---|------------------|--------------|------------------|---------------------|
|   | Charges          | Revenus      |                  |                     |
| 3130 Prestations de services de tiers.....                            | 248'500          |              | 238'500          | 239'670.86          |
| 3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc..... | 186'700          |              | 210'000          | 110'983.—           |
| 3150 Entretien de meubles et appareils de bureau .....                | 2'000            |              | 2'000            | —                   |
| 3161 Loyer, frais d'utilisation des immobilisations .....             | 4'000            |              | 4'000            | 3'921.05            |
| 3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais .....      | 162'000          |              | 162'000          | 159'804.30          |
| 3419 Autres pertes réalisées à partir du patrimoine financier.....    | —                |              | —                | 50.22               |
| 4230 Frais d'écolage.....   |                  | —            | —                | 6'091.65            |
| 4260 Remboursements et participations de tiers.....                   | 400              |              | 400              | 75.—                |
| 4419 Autres gains réalisés à partir du patrimoine financier .....     | —                | —            | —                | 3.25                |
| <br><b>059 Cour des comptes .....</b>                                 | <b>2'579'700</b> | <b>2'000</b> | <b>2'576'600</b> | <b>2'355'349.75</b> |
| 3000 Salaires des autorités et juges .....                            | 625'700          |              | 622'000          | 621'919.60          |
| 3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....       | 1'193'000        |              | 1'156'000        | 1'093'380.20        |
| 3030 Travailleurs temporaires .....                                   | 38'400           |              | 55'000           | 30'000.—            |
| 3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs .....  | 120'900          |              | 119'200          | 111'619.75          |
| 3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....               | 240'600          |              | 229'000          | 224'361.—           |
| 3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....             | 2'700            |              | 3'000            | 2'483.50            |
| 3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales..... | 46'700           |              | 48'200           | 46'028.15           |
| 3059 Autres cotisations patronales.....                               | 1'200            |              | 1'200            | 1'042.25            |
| 3090 Formation et perfectionnement du propre personnel.....           | 36'500           |              | 40'000           | 32'938.78           |
| 3099 Autres charges de personnel.....                                 | 2'000            |              | 2'000            | 980.—               |
| 3100 Matériel de bureau.....  | 4'000            |              | 4'000            | 3'002.80            |
| 3103 Littérature spécialisée, magazines.....                          | 5'000            |              | 5'000            | 1'544.65            |
| 3110 Meubles et appareils de bureau.....                              | 5'000            |              | 5'000            | 3'359.55            |
| 3113 Matériel informatique.....                                       | 300              |              | —                | 232.65              |
| 3130 Prestations de services de tiers.....                            | 13'000           |              | 13'000           | 8'181.88            |
| 3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc..... | 95'000           |              | 130'000          | 44'601.66           |
| 3150 Entretien de meubles et appareils de bureau .....                | 1'000            |              | 1'000            | —                   |
| 3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds .....                      | 115'700          |              | 110'000          | 103'500.90          |
| 3161 Loyer, frais d'utilisation des immobilisations .....             | 5'000            |              | 5'000            | 3'762.90            |
| 3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais .....      | 28'000           |              | 28'000           | 22'327.50           |
| 3419 Autres pertes réalisées à partir du patrimoine financier.....    | —                |              | —                | 82.03               |
| 4260 Remboursements et participations de tiers.....                   |                  | 2'000        | 1'900            | 1'938.—             |
| 4419 Autres gains réalisés à partir du patrimoine financier .....     | —                | —            | —                | 15.64               |

**Département des finances, du territoire et du sport**

| <b>Renseignements complémentaires</b> |  | <b>Budget 2026</b>  | <b>Budget 2025</b>  |
|---------------------------------------|--|---|---|
| 3130                                  | 1. Frais de port, de téléphone et de représentation .....<br>2. Emoluments divers et frais de surveillance .....<br>3. Cotisations diverses .....<br>4. Assistance à la révision des comptes annuels de l'Etat de Vaud (auditeurs financiers) .....<br>5. Assistance informatique à l'audit des comptes annuels de l'Etat de Vaud (analyse des données) .....<br>6. Assistance de spécialistes (mandats ordinaires) et d'experts (mandats spéciaux).<br>Ce budget est destiné à couvrir les besoins d'assistance pour les mandats du programme annuel du CCF, ainsi que ceux qui pourraient être confiés par le Conseil d'Etat, les commissions de surveillance du Grand-Conseil (Cofin et Coges) ou la commission thématique des affaires juridiques. | 5'000<br>3'000<br>10'500<br>50'000<br>30'000<br>150'000<br><b>248'500</b> | 5'000<br>3'000<br>10'500<br>50'000<br>20'000<br>150'000<br><b>238'500</b> |
| 3132                                  | 1. Assistance à l'audit informatique .....<br>2. Assistance à l'audit de la sécurité des systèmes d'information et de télécommunication .....<br>3. Contrôle des comptes et de la gestion du CCF par l'auditeur externe (mandat du Conseil d'Etat) .....<br>4. Attestation NCQ1.   | 89'700<br>67'000<br>20'000<br>10'000<br><b>186'700</b>                    | 110'000<br>70'000<br>20'000<br>10'000<br><b>210'000</b>                   |
| 4260                                  | Conférence des Chefs des contrôles financiers des Cantons latins (CCCFCL)  |   |   |
|                                       | <b>059 Cour des comptes</b>  |   |   |
|                                       | Effectif total 2026 : 11.000 ETP, 2025 : 11.000 ETP<br>Postes fixes 2026 : 8.000 ETP, 2025 : 8.000 ETP<br>Juges cantonaux 2026 : 3.000 ETP, 2025 : 3.000 ETP   |   |   |
| 3000                                  | Magistrats: 3 ETP  |   |   |
| 3010                                  | Chef-fe-s de mandat d'audit: 7 ETP<br>Administration (secrétariat): 1 ETP  |   |   |
| 3090                                  | Formation continue des chef-fe-s de mandat et des magistrats   |   |   |
| 3130                                  | 1. Frais liés à la présentation des audits .....<br>2. Frais de port et de téléphone .....<br>3. Cotisations à des institutions reconnues d'audit (dont EURORAI et Fondation canadienne pour l'audit et la responsabilisation)   | 4'000<br>3'000<br>6'000<br><b>13'000</b>                                  | 4'000<br>3'000<br>6'000<br><b>13'000</b>                                  |
| 3132                                  | Honoraires d'experts consultés sur des aspects spécifiques en lien avec les audits   |   |   |
| 3161                                  | Location de l'imprimante-photocopieuse   |   |   |
| 3170                                  | Frais de représentation des magistrats et frais liés aux déplacements dans le cadre des audits, des séminaires et des formations continues (transport, repas, hôtel)   |   |   |

**Département des finances, du territoire et du sport**

1

**Budget 2026**

|   | <b>Charges</b>    | <b>Revenus</b>    |
|---|-------------------|-------------------|
| <b>Récapitulation</b>                                     |                   |                   |
| 001 Secrétariat général du DFTS.....                      | 5'142'900         | 302'500           |
| 052 Direction générale de la fiscalité.....               | 437'823'600       | 7'670'670'000     |
| 053 Service d'analyse et de gestion financières.....      | 326'685'300       | 554'399'500       |
| 043 Direction générale du territoire et du logement ..... | 31'259'600        | 10'142'900        |
| 042 Service de l'éducation physique et du sport.....      | 16'539'900        | 877'300           |
| 050 Chancellerie d'Etat .....                             | -6'379'800        | 312'000           |
| 056 Contrôle cantonal des finances.....                   | 4'190'800         | 400               |
| 059 Cour des comptes.....                                 | 2'579'700         | 2'000             |
| <br>Totaux .....  | <br>817'842'000   | <br>8'236'706'600 |
| Excédent des revenus sur les charges .....                | 7'418'864'600     |                   |
| <br>Sommes égales .....                                   | <br>8'236'706'600 | <br>8'236'706'600 |



**Département enseignement et formation professionnelle**

| 2   | Budget 2026          |                    | Budget<br>2025       | Comptes<br>2024         |
|---|----------------------|--------------------|----------------------|-------------------------|
|   | Charges              | Revenus            |                      |                         |
| <b>2 Département enseignement et formation professionnelle.....</b>   | <b>3'306'983'200</b> | <b>442'179'900</b> | <b>3'218'114'700</b> | <b>3'148'571'013.84</b> |
| 010 Secrétariat général du DEF .....                                  | 11'764'000           | 59'000             | 11'742'100           | 11'502'819.05           |
| 3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....       | 5'298'200            |                    | 5'212'600            | 5'271'160.55            |
| 3030 Travailleurs temporaires .....                                   | 128'000              |                    | 149'800              | 80'365.10               |
| 3049 Autres Indemnités .....  | 2'000                |                    | 2'000                | 1'677.30                |
| 3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....   | 356'800              |                    | 351'300              | 348'240.52              |
| 3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....               | 651'400              |                    | 647'500              | 645'031.10              |
| 3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....             | 8'100                |                    | 8'800                | 8'303.32                |
| 3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales..... | 138'500              |                    | 141'200              | 142'483.61              |
| 3059 Autres cotisations patronales.....                               | 3'400                |                    | 3'400                | 3'227.90                |
| 3090 Formation et perfectionnement du propre personnel.....           | 46'000               |                    | 61'000               | 39'712.55               |
| 3099 Autres charges de personnel.....                                 | 22'500               |                    | 50'000               | 46'903.28               |
| 3100 Matériel de bureau.....  | 27'000               |                    | 30'000               | 15'054.84               |
| 3101 Matériel d'exploitation, fournitures .....                       | 11'000               |                    | 13'000               | 6'288.25                |
| 3102 Imprimés, publications .....                                     | 6'500                |                    | 15'000               | 3'071.05                |
| 3103 Littérature spécialisée, magazines .....                         | 15'500               |                    | 15'000               | 9'580.50                |
| 3104 Matériel didactique.....   | 500                  |                    | 500                  | 68.10                   |
| 3106 Matériel médical et de laboratoire .....                         | 500                  |                    | 500                  | —                       |
| 3110 Meubles et appareils de bureau.....                              | 10'000               |                    | 10'000               | —                       |
| 3111 Machines, appareils et véhicules .....                           | 4'900                |                    | 6'500                | 116.75                  |
| 3113 Matériel informatique.....                                       | 1'000                |                    | 1'000                | 179.95                  |
| 3118 Immobilisations incorporelles.....                               | 1'000                |                    | 1'000                | 1'195.85                |
| 3120 Alimentation et élimination des biens-fonds PA.....              | 40'000               |                    | 38'000               | 38'996.40               |
| 3130 Prestations de services de tiers.....                            | 148'500              |                    | 173'500              | 120'079.34              |
| 3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc..... | 234'000              |                    | 260'000              | 230'843.85              |
| 3133 Charges d'utilisations informatiques.....                        | 5'000                |                    | 5'000                | 1'225.10                |
| 3150 Entretien de meubles et appareils de bureau .....                | 6'000                |                    | 8'000                | 1'791.05                |
| 3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds .....                      | 997'400              |                    | 989'500              | 988'218.70              |
| 3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations .....            | 8'000                |                    | 10'000               | 5'323.70                |
| 3170 Dédommages - Frais de déplacement et autres frais .....          | 18'500               |                    | 18'500               | 9'341.10                |
| 3181 Pertes sur créance effectives.....                               | 5'000                |                    | 5'000                | —                       |
| 3199 Autres charges d'exploitation.....                               | 5'500                |                    | 5'500                | —                       |
| 3419 Autres pertes réalisées à partir du patrimoine financier.....    | —                    |                    | —                    | 120.04                  |
| 3440 Réévaluations des placements financiers PF .....                 | —                    |                    | —                    | 4.25                    |
| 3499 Autres charges financières .....                                 | 2'000                |                    | 2'000                | —                       |
| 3611 Dédommages aux cantons et aux concordats .....                   | 3'561'300            |                    | 3'507'000            | 3'484'215.—             |
| 4210 Emoluments pour actes administratifs .....                       |                      | 50'000             | 50'000               | 69'700.—                |
| 4230 Frais d'écolage.....   |                      | —                  | —                    | 500.—                   |
| 4260 Remboursements et participations de tiers.....                   |                      | 9'000              | 9'000                | 9'581.—                 |
| 4440 Réévaluation autres placements financiers PF .....               |                      | —                  | —                    | -128.93                 |
| <b>011 DGEO - Direction générale .....</b>                            | <b>20'909'200</b>    | <b>254'500</b>     | <b>17'964'100</b>    | <b>20'211'167.47</b>    |
| 3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....       | 11'319'900           |                    | 9'159'600            | 9'954'874.70            |
| 3020 Salaires des enseignants.....                                    | 4'949'000            |                    | 4'745'900            | 5'678'694.71            |
| 3030 Travailleurs temporaires .....                                   | 308'900              |                    | 308'900              | 541'824.90              |

**Département enseignement et formation professionnelle**

| <b>Renseignements complémentaires</b> |   | <b>Budget 2026</b> | <b>Budget 2025</b> |
|---------------------------------------|---|--------------------|--------------------|
| <b>2</b>                              | <b>Département enseignement et formation professionnelle</b>  |                    |                    |
|                                       | Charge nette du département.....  | 2'864'803'300      | 2'774'725'700      |
| 010                                   | <b>Secrétariat général du DEF</b>   |                    |                    |
|                                       | Effectif total 2026 : 47.310 ETP, 2025 : 47.310 ETP   |                    |                    |
|                                       | Postes fixes 2026 : 47.310 ETP, 2025 : 47.310 ETP   |                    |                    |
| 3120                                  | 1. Consommation d'électricité.....  | 39'000             | 36'000             |
|                                       | 2. Taxes d'élimination.....   | 1'000              | 2'000              |
|                                       |   | <b>40'000</b>      | <b>38'000</b>      |
| 3130                                  | 1. Frais de port.....   | 39'000             | 38'000             |
|                                       | 2. Frais de téléphone .....   | 7'000              | 7'000              |
|                                       | 3. Commissions extraparlementaires .....  | 65'000             | 75'000             |
|                                       | 4. Frais de nettoyages .....  | 10'000             | 10'000             |
|                                       | 5. Frais de représentation .....  | 18'500             | 18'500             |
|                                       | 6. Cotisations .....  | 5'000              | 5'000              |
|                                       | 7. Frais de transports de tiers et déménagement.....  | 2'000              | 3'000              |
|                                       | 8. Congrès et divers.....   | 2'000              | 17'000             |
|                                       |   | <b>148'500</b>     | <b>173'500</b>     |
| 3132                                  | Besoins notamment en soutien des expertises de l'Unité durabilité, de l'Unité juridique, de la communication, et des travaux autour des questions de climat scolaire.     |                    |                    |
| 3160                                  | Loyers des immeubles Barre 8 et Couvaloup 13, Lausanne.   |                    |                    |
| 3170                                  | 1. Frais de transports .....  | 7'500              | 7'500              |
|                                       | 2. Frais de repas et d'hôtel.....   | 11'000             | 11'000             |
|                                       |   | <b>18'500</b>      | <b>18'500</b>      |
| 3611                                  | 1. Conférence suisse des directeurs cantonaux de l'instruction publique .....   | 1'446'800          | 1'392'500          |
|                                       | 2. Conférence interdépartementale des chefs de département de l'instruction publique de la Suisse romande et du Tessin .....  | 2'114'500          | 2'114'500          |
|                                       |   | <b>3'561'300</b>   | <b>3'507'000</b>   |
| 011                                   | <b>DGEO - Direction générale</b>  |                    |                    |
|                                       | Effectif total 2026 : 116.390 ETP, 2025 : 113.890 ETP   |                    |                    |
|                                       | Postes fixes 2026 : 96.620 ETP, 2025 : 94.120 ETP   |                    |                    |
|                                       | Postes provisoires 2026 : 3.000 ETP, 2025 : 3.000 ETP   |                    |                    |
|                                       | Enseignants 2026 : 16.770 ETP, 2025 : 16.770 ETP  |                    |                    |
|                                       | +2.500 ETP UPSPS : internalisation au sein de l'ACV des professionnels actuellement rattachés à l'AVASAD, selon décision du CE du 15 janvier 2025.                        |                    |                    |
| 3020                                  | Personnel enseignant déchargé pour une part de leur temps d'enseignement, assurant des tâches transversales d'encadrement des écoles au sein de la Direction pédagogique. |                    |                    |
| 3030                                  | 1. Engagements à durée déterminée d'auxiliaires permettant de faire face aux variations du volume d'activité du service.....  | 144'200            | 145'200            |
|                                       | 2. Apprentis.....   | 164'700            | 163'700            |
|                                       |   | <b>308'900</b>     | <b>308'900</b>     |

**Département enseignement et formation professionnelle**

| 2   | Budget 2026 |         | Budget<br>2025 | Comptes<br>2024 |
|---|-------------|---------|----------------|-----------------|
|   | Charges     | Revenus |                |                 |
| 3049 Autres Indemnités .....  | 10'600      |         | 10'600         | 8'285.35        |
| 3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....   | 1'088'200   |         | 933'400        | 1'053'095.03    |
| 3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....               | 1'924'800   |         | 1'648'200      | 1'857'231.86    |
| 3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....             | 24'100      |         | 22'500         | 25'936.56       |
| 3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales..... | 422'300     |         | 377'500        | 428'877.56      |
| 3059 Autres cotisations patronales.....                               | 10'100      |         | 8'700          | 9'727.50        |
| 3090 Formation et perfectionnement du propre personnel.....           | 80'600      |         | 80'600         | 62'832.26       |
| 3099 Autres charges de personnel.....                                 | 34'900      |         | 34'900         | 18'176.87       |
| 3100 Matériel de bureau.....  | 34'600      |         | 34'600         | 25'706.64       |
| 3102 Imprimés, publications .....                                     | 13'200      |         | 13'200         | 13'369.65       |
| 3103 Littérature spécialisée, magazines.....                          | 4'000       |         | 4'000          | 2'997.29        |
| 3104 Matériel didactique.....   | 6'000       |         | 6'000          | 6'261.72        |
| 3110 Meubles et appareils de bureau.....                              | 10'000      |         | 10'000         | 17'349.90       |
| 3111 Machines, appareils et véhicules .....                           | 500         |         | 500            | 1'147.35        |
| 3112 Vêtements, linge, rideaux.....                                   | —           |         | —              | 58.85           |
| 3113 Matériel informatique.....                                       | 600         |         | 600            | 23.35           |
| 3118 Immobilisations incorporelles.....                               | 1'300       |         | 1'300          | 720.16          |
| 3120 Alimentation et élimination des biens-fonds PA.....              | 1'000       |         | 1'000          | —               |
| 3130 Prestations de services de tiers.....                            | 325'700     |         | 223'200        | 222'234.83      |
| 3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc..... | 10'000      |         | 10'000         | —               |
| 3150 Entretien de meubles et appareils de bureau .....                | 4'100       |         | 4'100          | 882.30          |
| 3153 Entretien informatique (matériel).....                           | 500         |         | 500            | —               |
| 3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....                       | 143'500     |         | 143'500        | 143'520.—       |
| 3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations .....            | 30'000      |         | 30'000         | 22'840.65       |
| 3169 Autres loyers et frais d'utilisation.....                        | 8'800       |         | 8'800          | 5'464.91        |
| 3170 Dédommages - Frais de déplacement et autres frais .....          | 135'000     |         | 135'000        | 109'022.40      |
| 3199 Autres charges d'exploitation.....                               | 6'700       |         | 6'700          | —               |
| 3419 Autres pertes réalisées à partir du patrimoine financier.....    | —           |         | —              | 10.17           |
| 3499 Autres charges financières .....                                 | 300         |         | 300            | —               |
| 4210 Emoluments pour actes administratifs .....                       |             | 27'000  | 27'000         | 18'525.—        |
| 4260 Remboursements et participations de tiers.....                   |             | 7'500   | 7'500          | 3'479.90        |
| 4390 Autres revenus.....  |             | —       | —              | -13.50          |
| 4419 Autres gains réalisés à partir du patrimoine financier .....     |             | —       | —              | 2.14            |
| 4611 Dédommages des cantons et des concordats .....                   |             | 220'000 | 220'000        | 381'796.70      |

**Département enseignement et formation professionnelle**

| <b>Renseignements complémentaires</b> |  | <b>Budget 2026</b>   | <b>Budget 2025</b>  |
|---------------------------------------|--|--|---|
| 3049                                  | Indemnités forfaitaires pour frais professionnels des apprentis.   |  |   |
| 3118                                  | Licence pour la cartographie.  |  |   |
| 3130                                  | 1. Prestations de services de tiers.....<br>2. Frais de représentation. ....<br>3. Participation aux frais d'organisation de congrès. ....<br>4. Frais de port.....<br>5. Frais de téléphone et de communications.....<br>6. Commissions pédagogiques. ....<br>7. Autres frais (frais de transport de tiers, de poursuites et de contentieux, etc.)..... | 193'900<br>11'000<br>10'000<br>59'400<br>20'600<br>26'000<br>4'800<br><b>325'700</b> | 91'400<br>11'000<br>10'000<br>59'400<br>20'600<br>26'000<br>4'800<br><b>223'200</b> |
| 3160                                  | Loyers des bureaux à la Rue Cité-Devant 11 et 14.  |  |   |
| 3161                                  | Contrat de location des photocopieurs.   |  |   |
| 3170                                  | 1. Frais de transport et pour usage de véhicules privés. ....<br>2. Frais de repas et d'hôtel. ....  | 90'000<br>45'000<br><b>135'000</b>   | 65'000<br>70'000<br><b>135'000</b>  |
| 4210                                  | Emoluments perçus pour les autorisations délivrées dans le cadre de l'enseignement privé.  |  |   |
| 4260                                  | Retenue sur salaire pour les téléphones mobiles et parking.  |  |   |
| 4611                                  | Prestations des collaborateurs du service auprès de la Conférence intercantonale de l'instruction publique (CIIP) et remboursement de la CIIP pour la participation à l'élaboration de certains moyens d'enseignement romands.   |  |   |

**Département enseignement et formation professionnelle**

| 2   | Budget 2026   |           | Budget<br>2025             | Comptes<br>2024                  |
|---|---------------|-----------|----------------------------|----------------------------------|
|   | Charges       | Revenus   |                            |                                  |
| 012 DGEO - Enseignement obligatoire et pédagogie spécialisée..... | 1'608'285'100 | 4'294'300 | 1'547'918'200<br>4'287'300 | 1'499'621'791.44<br>3'304'496.51 |
| 3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....   | 74'216'200    |           | 73'049'400                 | 66'663'397.98                    |

**Département enseignement et formation professionnelle**

| <b>Renseignements complémentaires</b>   | <b>Budget 2026</b> | <b>Budget 2025</b> |
|---|--------------------|--------------------|
| <p><b>012 DGEO - Enseignement obligatoire et pédagogie spécialisée</b></p> <p>Effectif total 2026 : 8780.618 ETP, 2025 : 8542.318 ETP<br/> Postes fixes 2026 : 758.970 ETP, 2025 : 742.060 ETP<br/> Enseignants 2026 : 8021.648 ETP, 2025 : 7800.258 ETP<br/> +4.200 ETP en lien avec l'internalisation du personnel des bibliothèques scolaires, sous contrat communal<br/> selon décision du Conseil d'Etat du 03.09.2025<br/> +3.160 ETP de personnel PPLS (psychologue, logopédiste, psychomotricien) en lien avec l'ouverture de 4 CRPS TSA à la rentrée 2026-2027<br/> selon décision du Conseil d'Etat du 03.09.2025<br/> +8.050 ETP UPSPS : internalisation au sein de l'ACV des professionnels actuellement rattachés à l'AVASAD, selon décision du CE du 15 janvier 2025.<br/> +1.500 ETP UPSPS : internalisation au sein de l'ACV des professionnels actuellement rattachés à l'AVASAD, selon décision du CE du 15 janvier 2025. Transfert de la DGEJ (SP 018).<br/> +132.470 ETP d'enseignants, décanat, enseignants spécialisés et assistants à l'intégration en lien avec l'augmentation démographique de 1'569 élèves supplémentaires<br/> selon décision du Conseil d'Etat du 03.09.2025<br/> +52.710 ETP d'enseignants spécialisés en lien avec l'augmentation démographique du nombre d'élèves MR (mesures renforcées), enclasseés à l'école ordinaire<br/> selon décision du Conseil d'Etat du 03.09.2025<br/> +6.210 ETP d'enseignants spécialisés et décanat en lien avec l'ouverture de 4 CRPS TSA à la rentrée 2026-2027<br/> selon décision du Conseil d'Etat du 03.09.2025<br/> +30.000 ETP de postes d'assistants à l'intégration pérennisés<br/> selon décision du Conseil d'Etat du 03.09.2025</p> <p>3010 1. Directeurs des établissements scolaires, Personnel administratif, Bibliothécaires, Dépositaires, Personnel en charge de l'informatique pédagogique (CIPEO)..... 40'550'900 40'219'100<br/> 2. Personnel administratif de l'Office du Soutien Pédagogique et de l'Enseignement spécialisé (OSPES), de la Direction Psychologie, Psychomotricité, Logopédie en milieu scolaire (DPPLS) et de l'Unité de promotion de la santé et de prévention en milieu scolaire (UPSPS)..... 33'811'300 32'976'300<br/> -146'000 -146'000<br/> 3. Divers remboursements (APG, assurance accidents, indemnités)..... 74'216'200 73'049'400</p> |                    |                    |

**Département enseignement et formation professionnelle**

| 2  | Budget 2026 |         | Budget<br>2025 | Comptes<br>2024 |
|--|-------------|---------|----------------|-----------------|
|  | Charges     | Revenus |                |                 |
| 3020 Salaires des enseignants .....                                    | 999'151'500 |         | 958'907'700    | 941'009'392.31  |
| 3030 Travailleurs temporaires .....                                    | 1'879'100   |         | 1'824'200      | 2'244'182.85    |
| 3049 Autres Indemnités .....   | 53'800      |         | 53'800         | 50'530.75       |
| 3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs .....   | 70'914'500  |         | 68'211'300     | 66'048'992.82   |
| 3052 Cotisations patronales aux caisses de pension .....               | 123'012'100 |         | 117'743'400    | 114'685'520.07  |
| 3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents .....             | 1'561'700   |         | 1'644'700      | 1'608'509.—     |
| 3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales ..... | 27'501'200  |         | 27'597'800     | 26'899'231.88   |
| 3059 Autres cotisations patronales .....                               | 652'700     |         | 628'800        | 609'875.49      |

**Département enseignement et formation professionnelle**

| <b>Renseignements complémentaires</b>   |   |              |                    | <b>Budget 2026</b> | <b>Budget 2025</b> |
|---|---|--------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 3020  | 1. Taux d'encadrement des élèves (nb de périodes par élève dans l'enveloppe pédagogique).<br>Premier cycle primaire années 1 à 2<br>2026: 1.7053 (idem 2025)<br>Premier cycle primaire années 3 à 6<br>2026: 1.7042 (idem 2025)<br>Deuxième cycle primaire année 7 à 8<br>2026: 1.9357 (idem 2025)<br>Voie générale année 9 à 11<br>2026: 2.5192 (idem 2025)<br>Voie prégymnasiale année 9 à 11<br>2026: 1.9696 (idem 2025)                     |              |                    |                    |                    |
|   | Note: les taux d'encadrement figurant ci-dessus ne comprennent pas les périodes concernant certaines prestations (ex: cours intensifs de français, appuis, surveillance lors des cours de natation, classes d'accueil, classes de raccordement et certificatives, etc.). Les périodes décanales de même que celles effectuées par les remplaçants et celles attribuées aux conseils de direction ne font pas partie de l'enveloppe pédagogique. |              |                    |                    |                    |
|   | Nb d'élèves      2026: budget      2025: budget      2024 : réel  |              |                    |                    |                    |
| 1-2   | 2026: 16'698  | 2025: 16'338 | 2024: 16'552       |                    |                    |
| 3-6   | 2026: 34'447  | 2025: 34'093 | 2024: 33'786       |                    |                    |
| 7-8   | 2026: 17'162  | 2025: 16'861 | 2024: 16'622       |                    |                    |
| PRIM.   | 2026: 68'307  | 2025: 67'292 | 2024: 66'960       |                    |                    |
| VG et CC  | 2026: 14'625  | 2025: 14'111 | 2024: 14'120       |                    |                    |
| VP  | 2026: 11'514  | 2025: 11'749 | 2024: 11'868       |                    |                    |
| Racc.   | 2026: 763   | 2025: 764    | 2024: 746          |                    |                    |
| SECON.  | 2026: 26'902  | 2025: 26'624 | 2024: 26'734       |                    |                    |
| Acc. P  | 2026: 724   | 2025: 468    | 2024: 324          |                    |                    |
| Acc. S  | 2026: 251   | 2025: 231    | 2024: 417          |                    |                    |
| TOTAL.  | 2026: 96'184  | 2025: 94'615 | 2024: 94'435       |                    |                    |
|   | (CC : élèves en classes certificatives) .....   |              |                    | 896'920'700        | 860'542'700        |
| 2. Taux d'encadrement des élèves (nb de périodes par élève pour l'enseignement spécialisé). |   |              |                    |                    |                    |
|   | Mesures ordinaires d'enseignement spécialisé  |              |                    |                    |                    |
|   | 2026 : 0.0986 (idem 2025)   |              |                    |                    |                    |
|   | Nb d'élèves      2026: budget      2025: budget      2024 : réel  |              |                    |                    |                    |
| 1-11  | 2026: 94'446  | 2025: 93'152 | 2024: 92'948       |                    |                    |
|   | Enveloppe assistants à l'intégration pour les classes   |              |                    |                    |                    |
|   | 2026 : 0.1546 (idem 2025)   |              |                    |                    |                    |
|   | Nb d'élèves      2026: budget      2025: budget      2024 : réel  |              |                    |                    |                    |
| 1-4   | 2026: 33'997  | 2025: 33'721 | 2024: 33'686 ..... | 109'680'800        | 105'815'000        |
| 3. Remboursement d'APG pour congé maternité.....  |   |              |                    | -5'310'000         | -5'310'000         |
| 4. Remboursement d'indemnités journalières des assurances accidents.....                    |   |              |                    | -1'400'000         | -1'400'000         |
| 5. Autres remboursements. .....   |   |              |                    | -740'000           | -740'000           |
|   |   |              |                    | <b>999'151'500</b> | <b>958'907'700</b> |
| 3030  | 1. Remplacements, appuis ponctuels pour les secrétariats, économats et bibliothèques et projets en cours.....   |              |                    | 595'800            | 553'800            |
|   | 2. Apprentis.....   |              |                    | 1'283'300          | 1'270'400          |
|   |   |              |                    | <b>1'879'100</b>   | <b>1'824'200</b>   |
| 3049  | Indemnité forfaitaire pour frais professionnels des apprentis.  |              |                    |                    |                    |

**Département enseignement et formation professionnelle**

| 2   | Budget 2026 |         | Budget<br>2025 | Comptes<br>2024 |
|---|-------------|---------|----------------|-----------------|
|   | Charges     | Revenus |                |                 |
| 3090 Formation et perfectionnement du propre personnel..... | 3'840'200   |         | 3'703'100      | 2'944'871.74    |
| 3091 Recrutement du personnel .....                         | 3'000       |         | —              | 17'835.—        |
| 3099 Autres charges de personnel.....                       | 531'300     |         | 531'400        | 363'026.55      |
| 3100 Matériel de bureau.....                                | 299'400     |         | 299'500        | 258'472.52      |
| 3101 Matériel d'exploitation, fournitures.....              | 2'500       |         | —              | 760.66          |
| 3102 Imprimés, publications .....                           | 91'000      |         | 90'900         | 119'006.15      |
| 3103 Littérature spécialisée, magazines.....                | 915'600     |         | 915'500        | 794'237.83      |
| 3104 Matériel didactique.....                               | 21'379'700  |         | 22'659'900     | 22'442'221.09   |
| 3105 Denrées alimentaires.....                              | 20'000      |         | 20'000         | 14'863.55       |
| 3110 Meubles et appareils de bureau.....                    | 71'500      |         | 71'500         | 43'931.59       |
| 3111 Machines, appareils et véhicules .....                 | 235'900     |         | 235'800        | 179'232.04      |
| 3112 Vêtements, linge, rideaux.....                         | 1'000       |         | 1'000          | 5'249.27        |
| 3113 Matériel informatique.....                             | 927'000     |         | 977'000        | 701'533.01      |
| 3118 Immobilisations incorporelles.....                     | 525'500     |         | 845'500        | 845'045.30      |
| 3120 Alimentation et élimination des biens-fonds PA.....    | 7'000       |         | 2'000          | 4'256.20        |
| 3130 Prestations de services de tiers.....                  | 6'481'000   |         | 5'565'200      | 4'927'847.69    |
| 3134 Primes d'assurances choses.....                        | 1'000       |         | —              | 267.96          |

**Département enseignement et formation professionnelle**

| <b>Renseignements complémentaires</b> |  | <b>Budget 2026</b>  | <b>Budget 2025</b>   |
|---------------------------------------|--|---|--|
| 3090                                  | 1. Personnel des établissements scolaires (directeurs, doyens, enseignants, personnel administratif).....<br>2. Personnel en charge de l'informatique pédagogique.....<br>3. Personnel de l'Office du Soutien Pédagogique et de l'Enseignement spécialisé (OSPES), de la Direction Psychologie, Psychomotricité, Logopédie en milieu scolaire (DPPLS) et de l'Unité de promotion de la santé et de prévention en milieu scolaire (UPSPS).....  | 2'360'200<br>32'000<br><br>1'448'000<br><b>3'840'200</b>  | 2'860'200<br>32'000<br><br>810'900<br><b>3'703'100</b>   |
| 3099                                  | Soirée annuelle du personnel et actions en faveur des collaborateurs (naissance, mariage, etc.).   |   |  |
| 3103                                  | 1. Magazines et littérature spécialisée (dont connaissance des médias et culture de l'information, CHF 98'000).....<br>2. Achat, entretien et location des ouvrages des bibliothèques, médiathèques et centres de documentation.....   | 163'000<br><br>752'600<br><b>915'600</b>  | 162'900<br><br>752'600<br><b>915'500</b>   |
| 3104                                  | 1. Langues.....<br>2. Mathématiques et sciences de la nature (MSN).....<br>3. Sciences humaines et sociales (SHS).....<br>4. Arts.....<br>5. Corps et mouvement (CM), dont éducation nutritionnelle/éducation à l'alimentation.....<br>6. Capacités transversales - Formation générale et équipement des élèves et des salles de classes de même que le papier et toner à usage pédagogique.....<br>7. Equipements des nouvelles constructions scolaires.....<br>8. Fournitures scolaires des élèves au bénéfice de mesures renforcées (MR).....<br>9. Mesure du Grand Conseil sur l'acquisition de matériel informatique (éducation numérique).....   | 6'980'000<br>2'380'000<br>1'300'000<br>4'539'800<br>1'100'000<br>5'620'000<br>740'000<br>219'900<br><br>-1'500'000<br><b>21'379'700</b> | 6'930'000<br>2'350'000<br>1'300'000<br>4'500'000<br>1'000'000<br>5'620'000<br>740'000<br>219'900<br><br>—<br><b>22'659'900</b> |
| 3105                                  | Frais de repas du jardin d'enfants de l'Etablissement cantonal de pédagogie spécialisée (ECPS).  |   |  |
| 3110                                  | Matériel de bureau de l'administration des établissements scolaires (le mobilier relevant des communes) et mobilier pour l'enseignement spécialisé.  |   |  |
| 3111                                  | Matériel technique et spécialisé des psychologues, logopédistes et psychomotriciens de la Direction Psychologie, Psychomotricité, Logopédie en milieu scolaire (DPPLS) et sécurité des bâtiments.  |   |  |
| 3113                                  | Achat et renouvellement des infrastructures informatiques (y compris matériel audiovisuel/multimédia). Gestion centralisée de l'informatique pédagogique.  |   |  |
| 3118                                  | Licences et logiciels informatiques.   |   |  |
| 3130                                  | 1. Interprètes destinés aux parents allophones, malentendants (langue des signes) et à l'accompagnement d'enfants sourds-aveugles (élèves de l'enseignement ordinaire et de la pédagogie spécialisée) et intervenants extérieurs dans le cadre des projets de l'Unité de promotion de la santé et de prévention en milieu scolaire (UPSPS).....<br>2. Frais de transport des élèves en situation de handicap fréquentant l'école régulière.....<br>3. Frais de représentation (dont invitation des parents).....<br>4. Frais d'organisation de congrès. Pérennisation du Salon MINT.....<br>5. Frais de port.....<br>6. Frais de téléphone.....<br>7. Frais de télécommunication.....<br>8. Financement des experts externes des examens de certificat de fin de scolarité et autres indemnités.....<br>9. Autres frais..... | 1'952'400<br>2'192'600<br>139'200<br>260'000<br>479'100<br>269'800<br>860'700<br>305'900<br>21'300<br><br><b>6'481'000</b>              | 1'460'800<br>2'192'600<br>139'100<br>10'000<br>479'000<br>222'800<br>740'700<br>305'900<br>14'300<br><br><b>5'565'200</b>      |

**Département enseignement et formation professionnelle**

| 2  | Budget 2026 |         | Budget<br>2025 | Comptes<br>2024 |
|--|-------------|---------|----------------|-----------------|
|  | Charges     | Revenus |                |                 |
| 3138 Cours, examens et conseils .....                                  | 670'500     |         | 770'500        | 662'020.—       |
| 3150 Entretien de meubles et appareils de bureau .....                 | 306'300     |         | 211'200        | 249'250.62      |
| 3151 Entretien de machines, appareils, véhicules .....                 | 2'500       |         | —              | 119.35          |
| 3153 Entretien informatique (matériel) .....                           | 92'600      |         | 92'600         | 68'452.25       |
| 3158 Entretien des immobilisations incorporelles .....                 | 6'663'300   |         | 4'953'300      | 5'654'795.85    |
| 3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds .....                       | 1'379'700   |         | 1'318'700      | 1'191'072.58    |
| 3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations .....             | 3'859'100   |         | 4'028'100      | 3'734'644.74    |
| 3169 Autres loyers et frais d'utilisation .....                        | 295'000     |         | 325'000        | 286'416.70      |
| 3170 Dédommages - Frais de déplacement et autres frais .....           | 1'103'300   |         | 1'113'200      | 1'044'151.88    |
| 3171 Dédommages - Excursions, voyages scolaires et camps .....         | 2'018'000   |         | 1'918'000      | 2'066'555.75    |
| 3181 Pertes sur créance effectives .....                               | 5'000       |         | 5'000          | 712.30          |
| 3190 Prestations de dommages et intérêts .....                         | —           |         | —              | 850.65          |
| 3199 Autres charges d'exploitation .....                               | 17'300      |         | 17'300         | 6'560.66        |
| 3300 Amortissements planifiés immobilisations corporelles PA .....     | 9'405'000   |         | 7'605'000      | 4'759'410.31    |
| 3301 Amortissements non planifiés immobilisations corporelles PA ..... | —           |         | —              | 20'383.83       |
| 3400 Intérêts passifs des engagements courants .....                   | 2'000       |         | 2'000          | —               |
| 3419 Autres pertes réalisées à partir du patrimoine financier .....    | —           |         | —              | 1'599.86        |
| 3440 Réévaluations des placements financiers PF .....                  | —           |         | —              | 2.59            |
| 3499 Autres charges financières .....                                  | 600         |         | 600            | -134.85         |
| 3610 Dédommages à la Confédération .....                               | 2'000'000   |         | 4'300'000      | 107'652.40      |
| 3611 Dédommages aux cantons et aux concordats .....                    | 2'700'000   |         | 2'700'000      | 2'536'498.93    |

**Département enseignement et formation professionnelle**

| <b>Renseignements complémentaires</b> |   | <b>Budget 2026</b>  | <b>Budget 2025</b>  |
|---------------------------------------|---|---|---|
| 3138                                  | 1. Organisation de cours (dont programme Plus EPFL et UNIL) et inscription à des concours, guides, etc.....<br>2. Radiobus .....<br>3. Prix et récompenses.....   | 460'000<br>190'500<br>20'000<br><b>670'500</b>                  | 560'000<br>190'500<br>20'000<br><b>770'500</b>                  |
| 3153                                  | Maintenance relative à l'informatique pédagogique.  |   |   |
| 3158                                  | Entretien des immobilisations incorporelles (licences informatiques).   |   |   |
| 3160                                  | 1. Loyer du Centre informatique pédagogique de l'enseignement obligatoire (CIPEO): antenne à Yverdon-les-Bains et local de stockage à Bussigny. ....<br>2. Loyers de la pédagogie spécialisée. ....   | 195'100<br>1'184'600<br><b>1'379'700</b>                        | 134'100<br>1'184'600<br><b>1'318'700</b>                        |
| 3161                                  | 1. Contrats de location des photocopieurs.....<br>2. Autres (ex: bouteilles de gaz, destructeurs de papier, containers, machines des activités créatrices et manuelles, etc.). ....   | 3'814'100<br>45'000<br><b>3'859'100</b>                         | 3'983'100<br>45'000<br><b>4'028'100</b>                         |
| 3169                                  | Droits d'auteurs, selon Tarif Commun 7, remboursés à la Conférence suisse des directeurs cantonaux de l'instruction publique (CDIP), en fonction du nombre d'élèves (Pro Litteris, Swissimage, SSA, SUISA, Swissperform), et droits de représentation SSA (théâtre).  |   |   |
| 3170                                  | 1. Frais de transport et pour usage de véhicules privés. ....<br>2. Frais de repas et d'hôtel.....  | 839'800<br>263'500<br><b>1'103'300</b>                          | 899'700<br>213'500<br><b>1'113'200</b>                          |
| 3171                                  | Frais des enseignants et des accompagnants externes (détenteurs de titres reconnus).  |   |   |
| 3181                                  | Pertes sur créances effectives.   |   |   |
| 3199                                  | Frais d'étude d'avocats pour affaires en cours.   |   |   |
| 3300                                  | Crédit d'inventaire informatique pédagogique.   |   |   |
| 3610                                  | Convention avec l'AI pour le financement des mesures auxiliaires aux élèves intégrés dans l'école régulière.  |   |   |
| 3611                                  | 1. Convention CIIP (Conférence Intercantonale de l'Instruction Publique) sur la migration scolaire intercantonale. ....<br>2. Autres conventions intercantonales sur la migration scolaire (Lavey, Morcles et Vasselin).....<br>3. Financement des moyens d'enseignement romands auprès de la CIIP selon budget 2026, validé par la Conférence des Secrétaires généraux et l'Assemblée plénière de la CIIP.....<br>4. Tests PISA (Programme international pour le suivi des acquis des élèves)..... | 626'800<br>1'000'000<br>1'013'200<br>60'000<br><b>2'700'000</b> | 626'800<br>1'000'000<br>1'013'200<br>60'000<br><b>2'700'000</b> |

**Département enseignement et formation professionnelle**

| 2  | Budget 2026 |         | Budget<br>2025 | Comptes<br>2024 |
|--|-------------|---------|----------------|-----------------|
|  | Charges     | Revenus |                |                 |
| 3612 Dédommagements aux communes et associations intercommunales.  | 13'502'800  |         | 13'693'100     | 15'685'266.29   |
| 3634 Subventions accordées aux entreprises publiques.....          | 4'574'500   |         | 4'523'700      | 2'508'510.—     |
| 3635 Subventions accordées aux entreprises privées.....            | 17'093'900  |         | 18'093'900     | 17'021'703.60   |
| 3636 Subventions accordées aux org privées à but non lucratif..... | 208'256'800 |         | 196'543'700    | 188'524'455.75  |
| 3637 Subventions accordées aux ménages privés.....                 | 16'500      |         | 78'900         | 1'556.40        |
| 3910 Imput int pour prestations de service.....                    | 45'000      |         | 45'000         | 6'991.70        |
| 4210 Emoluments pour actes administratifs .....                    |             | 10'000  | 10'000         | 8'847.75        |
| 4260 Remboursements et participations de tiers.....                |             | 131'800 | 124'800        | 111'450.30      |
| 4270 Amendes.....  |             | —       | —              | 10.—            |

**Département enseignement et formation professionnelle**

| <b>Renseignements complémentaires</b> |  | <b>Budget 2026</b>   | <b>Budget 2025</b>   |
|---------------------------------------|--|--|--|
| 3612                                  | 1. Convention avec la Ville de Lausanne.....<br>2. Prestations délivrées par les bibliothèques scolaires communales ou intercommunales (poursuite de l'internalisation des postes de bibliothécaires à l'Etat).....<br>3. Frais administratifs découlant des points 1 et 2 ci-dessus.....<br>4. Convention CIPP sur la migration scolaire intercantonale (montants dus aux communes d'accueil des élèves).....<br>5. Subventions forfaitaires aux communes en fonction du nombre d'élèves au bénéfice de mesures renforcées (MR) intégrés dans les classes de la scolarité obligatoire.....<br>6. Autres charges des communes pour des élèves au bénéfice de mesures renforcées (MR) intégrés dans les classes de la scolarité obligatoire (frais de transport, frais administratifs, accompagnement des enfants sur temps de midi, etc.).....<br>7. Convention entre la Direction Psychologie, Psychomotricité, Logopédie en milieu scolaire (DPPLS) et la Commune de Lausanne pour les prestations de psychologie, logopédie et psychomotricité.....<br>8. Apprentis des communes effectuant des modules de Situation de Travail et d'Apprentissage (STA) dans les administrations des établissements scolaires..... | 2'780'000<br>1'410'700<br>51'000<br>95'000<br>875'000<br>404'200<br>7'838'900<br>48'000<br><b>13'502'800</b> | 2'780'000<br>1'601'700<br>51'000<br>95'000<br>875'000<br>404'200<br>7'838'200<br>48'000<br><b>13'693'100</b> |
| 3634                                  | 1. Subvention au CHUV pour le Centre thérapeutique de jour du Bugnon à Lausanne.....<br>2. Centre cantonal d'autisme - participation du Service.....<br>3. Développement plan autisme - Centre - Classes spécialisées et dispositif d'intégration précoce (DIP) y compris le jardin d'enfants Fréminet : secrétariat, frais de fonctionnement, loyer, frais de transport des élèves, matériel didactique, alimentation, etc. ....<br>4. Subvention au CHUV pour L'Equipe Mobile développement mental (EMDM).....<br>5. Subvention au CHUV pour le dispositif nord de pédopsychiatrie et de pédagogie spécialisée (DINO).....<br>6. Subvention au CHUV pour le centre thérapeutique de jour pour enfants (CTJ-Ouest).....<br>7. Subvention au CHUV pour l'Unité psychiatrique de crise dévolue au handicap mental (UPCHM).....  | 655'900<br>463'100<br>542'200<br>443'100<br>475'900<br>351'100<br>1'643'200<br><b>4'574'500</b>              | 651'500<br>460'000<br>538'500<br>420'200<br>472'700<br>348'700<br>1'632'100<br><b>4'523'700</b>              |
| 3635                                  | Logopédie indépendante (LPS, subvention logopédie privée) et psychomotricité 0-4 ans.  |  |  |
| 3636                                  | 1. Subventions à des institutions privées reconnues d'utilité publique relevant de l'Office du Soutien Pédagogique et de l'Enseignement Spécialisé (OSPES). Frais de scolarisation et d'hébergement concernant les élèves vaudois placés dans des institutions hors canton.....<br>2. Subventions à divers organismes.....<br>3. Subventions aux crèches et garderies accueillant des enfants en situation de handicap pour financer les aides à l'intégration dans les lieux d'accueil (AILA).....<br>4. Subventions à une institution privée reconnue d'utilité publique offrant des prestations pédago-thérapeutiques selon convention avec la Direction Psychologie, Psychomotricité, Logopédie en milieu scolaire (DPPLS).....<br>5. Convention signée avec le Centre participatif de recherche avec les familles en éducation (Parafé).....  | 196'201'000<br>880'000<br>7'803'000<br>3'272'800<br>100'000<br><b>208'256'800</b>                            | 185'287'900<br>880'000<br>7'003'000<br>3'272'800<br>100'000<br><b>196'543'700</b>                            |
| 3637                                  | Aide à l'intégration pour des élèves en situation de handicap fréquentant l'école régulière afin de leur permettre de participer aux camps organisés par leur établissement scolaire.  |  |  |
| 3910                                  | Participation aux frais de préparation et d'acheminement du matériel scolaire dans les établissements scolaires (DAL, voir SP 048/4910).   |  |  |
| 4210                                  | Attestations et duplicitas.  |  |  |
| 4260                                  | 1. Retenues sur salaires pour les téléphones mobiles.....<br>2. Ouvrages, supports de cours et matériel.....<br>3. Prestations effectuées par des enseignants auprès de l'ISSUL (UNIL) et autres institutions.....<br>4. Autres recettes.....  | 17'400<br>68'000<br>23'600<br>22'800<br><b>131'800</b>   | 17'400<br>68'000<br>23'600<br>15'800<br><b>124'800</b>   |

Département enseignement et formation professionnelle

| 2   | Budget 2026        |                   | Budget<br>2025     | Comptes<br>2024       |
|---|--------------------|-------------------|--------------------|-----------------------|
|   | Charges            | Revenus           |                    |                       |
| 4309 Autres revenus d'exploitation.....                                   |                    | 28'000            | 28'000             | 31'389.10             |
| 4419 Autres gains réalisés à partir du patrimoine financier .....         |                    | —                 | —                  | 833.43                |
| 4440 Réévaluation autres placements financiers PF .....                   |                    | —                 | —                  | 68.41                 |
| 4470 Loyers et fermages des biens-fonds PA .....                          | 215'000            | 215'000           | 215'000            | 215'000.—             |
| 4511 Prélèvements sur les fonds sous capital propre .....                 | 300'000            | 300'000           | 300'000            | 380'811.54            |
| 4610 Dédommages de la Confédération .....                                 | 124'100            | 124'100           | 124'100            | 86'186.72             |
| 4611 Dédommages des cantons et des concordats .....                       | 471'200            | 471'200           | 471'200            | 235'131.73            |
| 4612 Dédommages des communes et associations intercommunales .....        | 2'600'000          | 2'600'000         | 2'600'000          | 1'770'543.50          |
| 4614 Indemnités des entreprises publiques.....                            | 64'200             | 64'200            | 64'200             | 78'275.90             |
| 4630 Subventions de la Confédération .....                                | 350'000            | 350'000           | 350'000            | 383'448.13            |
| 4635 Subventions des entreprises privées.....                             | —                  | —                 | —                  | 2'500.—               |
| <br><b>013 Direction générale de l'enseignement postobligatoire .....</b> | <b>116'150'300</b> | <b>92'834'800</b> | <b>115'319'500</b> | <b>108'652'207.94</b> |
| 3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....           | 30'568'300         | 30'888'700        | 27'165'262.25      |                       |
| 3020 Salaires des enseignants .....                                       | 180'000            | —                 | —                  | 181'715.90            |
| 3030 Travailleurs temporaires .....                                       | 983'200            | 991'500           | 1'130'875.70       |                       |
| 3049 Autres Indemnités .....  | 21'200             | 21'200            | 21'200             | 24'659.30             |
| 3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs .....      | 2'055'100          | 2'089'300         | 1'863'292.47       |                       |
| 3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....                   | 3'673'600          | 3'688'900         | 3'343'964.65       |                       |
| 3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....                 | 45'900             | 50'500            | 47'167.69          |                       |
| 3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales.....     | 807'400            | 845'000           | 758'237.24         |                       |
| 3059 Autres cotisations patronales.....                                   | 19'400             | 19'500            | 17'219.18          |                       |
| 3090 Formation et perfectionnement du propre personnel.....               | 166'000            | 166'000           | 141'226.44         |                       |
| 3091 Recrutement du personnel .....                                       | —                  | —                 | —                  | 51'888.—              |
| 3099 Autres charges de personnel.....                                     | 56'000             | 56'000            | 56'000             | 65'818.94             |
| 3100 Matériel de bureau.....  | 84'000             | 84'000            | 84'000             | 47'257.26             |
| 3101 Matériel d'exploitation, fournitures .....                           | 600                | 600               | 600                | 2'428.59              |
| 3102 Imprimés, publications .....   | 375'500            | 305'500           | 419'536.65         |                       |
| 3103 Littérature spécialisée, magazines.....                              | 18'700             | 91'900            | 14'054.17          |                       |
| 3104 Matériel didactique.....   | —                  | —                 | —                  | 2'901.32              |
| 3106 Matériel médical et de laboratoire .....                             | —                  | —                 | —                  | 6.27                  |
| 3110 Meubles et appareils de bureau.....                                  | 62'000             | 62'000            | 62'000             | 138'938.36            |
| 3111 Machines, appareils et véhicules .....                               | 1'100              | 1'500             | 1'500              | 2'044.25              |
| 3112 Vêtements, linge, rideaux.....                                       | —                  | —                 | —                  | 45.70                 |
| 3120 Alimentation et élimination des biens-fonds PA.....                  | 8'200              | 8'200             | 10'038.15          |                       |

**Département enseignement et formation professionnelle**

| <b>Renseignements complémentaires</b>  |   | <b>Budget 2026</b>                                    | <b>Budget 2025</b>                                    |
|--|---|---|---|
| 4309   | 1. Matériel ou prestations à charge des communes.....<br>2. Usage des photocopieurs par des tiers (organismes et institutions).....<br>3. Autres prestations. ....  | 9'000<br>8'000<br>11'000<br><b>28'000</b>             | 9'000<br>8'000<br>11'000<br><b>28'000</b>             |
| 4511   | Prélèvement du fonds no 3011 COSAB, destiné à financer le coût de remplacement des enseignants en congé sabbatique.   |   |   |
| 4610   | Facturation à l'Office d'Assurance-invalidité des mesures de formation professionnelle - Art. 16 LAI.   |   |   |
| 4611   | 1. Tâches effectuées par des collaborateurs des établissements scolaires refacturées à différents mandants (CIIP, HEP, etc.).....<br>2. Conventions CIIP sur la migration scolaire intercantonale: montants dus par les cantons de domicile. ....   | 313'200<br>158'000<br><b>471'200</b>                  | 313'200<br>158'000<br><b>471'200</b>                  |
| 4612   | 1. Tâches scolaires communales déléguées aux secrétariats et Conseils de direction des établissements scolaires, y compris frais administratifs.....<br>2. Tâches scolaires communales déléguées aux enseignants et bibliothécaires des établissements scolaires.....<br>3. Convention CIIP sur la migration scolaire intercantonale (montants dus par les communes de domicile des élèves vaudois scolarisés dans d'autres cantons)..... | 1'400'000<br>1'100'000<br>100'000<br><b>2'600'000</b> | 1'400'000<br>1'100'000<br>100'000<br><b>2'600'000</b> |
| 4630   | Camps: subsides Jeunesse et Sport relatifs aux coachs.  |   |   |
| <b>013 Direction générale de l'enseignement postobligatoire</b>  |   |   |   |
| <p>Effectif total 2026 : 293.550 ETP, 2025 : 291.300 ETP<br/> Postes fixes 2026 : 286.450 ETP, 2025 : 284.450 ETP<br/> Postes provisoires 2026 : 1.000 ETP, 2025 : 0.000 ETP<br/> Postes à financement externe 2026 : 6.100 ETP, 2025 : 6.850 ETP<br/> +1.000 ETP Responsable de missions administratives et stratégiques dans le domaine des programmes de Mobilité des apprentis et gymnasiens financés par Movetia selon décision du Conseil d'Etat du 03.09.2025<br/> +1.000 ETP Pérennisation du poste de responsable du portail migration compensé par la suppression d'un poste enseignant à l'Ecole de l'Accueil (voir SP 014) selon décision du Conseil d'Etat du 03.09.2025<br/> +1.000 ETP Création d'un poste de chef de projet lié à la Cité des Métiers financé par le fonds de lutte contre le chômage selon décision du Conseil d'Etat du 03.09.2025<br/> -6.850 ETP Fin des contrats à durée déterminée financés par la Confédération du Programme "Via Mia" selon décision du Conseil d'Etat du 01.01.2026.<br/> +6.100 ETP financés par la Confédération pour la poursuite du Programme "Via Mia", renouvellement de contrats à durée déterminée selon décision du Conseil d'Etat du 03.09.2025</p> |   |   |   |
| 3030   | 1. Renforts pendant la session des procédures de qualification et aides ponctuelles.....<br>2. Salaires apprentis et stagiaires. ....   | 576'000<br>407'200<br><b>983'200</b>                  | 576'000<br>415'500<br><b>991'500</b>                  |
| 3049   | Frais professionnels des apprentis.   |   |   |
| 3090   | Frais de formation du personnel administratif.  |   |   |

**Département enseignement et formation professionnelle**

| 2   | Budget 2026 |         | Budget<br>2025 | Comptes<br>2024 |
|---|-------------|---------|----------------|-----------------|
|   | Charges     | Revenus |                |                 |
| 3130 Prestations de services de tiers.....                              | 6'725'400   |         | 6'715'800      | 6'840'962.72    |
| 3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....   | 260'000     |         | 610'000        | 1'192'353.88    |
| 3134 Primes d'assurances choses.....                                    | —           |         | —              | 31.35           |
| 3137 Impôts et taxes.....   | —           |         | —              | 172.35          |
| 3138 Cours, examens et conseils .....                                   | 37'000      |         | 37'000         | 135'616.71      |
| 3139 Examens de fin d'apprentissage .....                               | 1'053'000   |         | 1'053'000      | 1'208'911.50    |
| 3150 Entretien de meubles et appareils de bureau .....                  | 12'000      |         | 15'000         | 3'664.55        |
| 3153 Entretien informatique (matériel).....                             | —           |         | 150'000        | —               |
| 3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....                         | 2'116'500   |         | 2'031'300      | 1'858'332.40    |
| 3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations .....              | 47'000      |         | 53'600         | 45'291.30       |
| 3169 Autres loyers et frais d'utilisation.....                          | 23'000      |         | 25'000         | 21'017.01       |
| 3170 Dédommages - Frais de déplacement et autres frais .....            | 371'800     |         | 392'800        | 368'272.81      |
| 3180 Réévaluations sur créances.....                                    | —           |         | —              | 121.20          |
| 3181 Pertes sur créance effectives.....                                 | 3'000       |         | 3'000          | —               |
| 3199 Autres charges d'exploitation.....                                 | 4'700       |         | 6'500          | 18'922.50       |
| 3419 Autres pertes réalisées à partir du patrimoine financier.....      | —           |         | —              | 209.75          |
| 3440 Réévaluations des placements financiers PF .....                   | —           |         | —              | 2.69            |
| 3499 Autres charges financières .....                                   | —           |         | —              | -5.77           |
| 3611 Dédommages aux cantons et aux concordats .....                     | 17'644'000  |         | 16'374'500     | 16'678'990.86   |
| 3622 Péréqu fin et compens des charges comm/assoc intercommunales ..... | 99'000      |         | 99'000         | 99'000.—        |
| 3634 Subventions accordées aux entreprises publiques.....               | 876'000     |         | 1'008'000      | 1'089'070.—     |
| 3635 Subventions accordées aux entreprises privées.....                 | 585'000     |         | 915'000        | 127'750.—       |

**Département enseignement et formation professionnelle**

| <b>Renseignements complémentaires</b> |   | <b>Budget 2026</b>  | <b>Budget 2025</b>   |
|---------------------------------------|---|---|--|
| 3130                                  | 1. Frais d'envois postaux.....<br>2. Frais de téléphonie fixe et mobile.....<br>3. Frais de télécommunication.....<br>4. Frais de représentation du service.....<br>5. Frais d'organisation de congrès.....<br>6. Indemnités des experts aux procédures de qualification ainsi que pour les cours d'instruction destinés aux experts.....<br>7. Cotisations diverses.....<br>8. Frais de nettoyage.....<br>9. Rémunération des intervenants extérieurs.....<br>10. Frais de transport de tiers..... | 167'000<br>59'000<br>4'000<br>197'500<br>129'500<br>6'064'500<br>2'000<br>30'800<br>63'000<br>8'100<br><b>6'725'400</b> | 185'000<br>67'600<br>2'000<br>207'700<br>93'200<br>6'059'500<br>2'000<br>26'300<br>64'400<br>8'100<br><b>6'715'800</b> |
| 3132                                  | 1. Honoraires conseillers externes, experts, spécialistes.....<br>2. Certification professionnelle des adultes (CPA).....   | 260'000<br>—<br><b>260'000</b>  | 498'300<br>111'700<br><b>610'000</b>   |
| 3138                                  | 1. Programme PLUS destiné aux jeunes HP (haut potentiel).....<br>2. Prix et récompenses.....  | 25'000<br>12'000<br><b>37'000</b>   | 25'000<br>12'000<br><b>37'000</b>  |
| 3139                                  | Matériel utilisé pour les procédures de qualification principalement refacturé à la Fondation pour la formation professionnelle (FONPRO) et aux autres cantons (voir 4230 et 4611).   |   |  |
| 3160                                  | 1. Loyer pour le service.....<br>2. Location de salles pour les procédures de qualification principalement refacturées à la Fondation pour la formation professionnelle (FONPRO) et aux autres cantons (voir 4230 et 4611).....<br>3. Loyer de l'Office cantonal d'orientation scolaire et professionnelle (OCOSP).....   | 1'130'700<br>816'000<br>169'800<br><b>2'116'500</b>   | 1'045'500<br>816'000<br>169'800<br><b>2'031'300</b>  |
| 3161                                  | Frais de photocopieurs.   |   |  |
| 3169                                  | Droits d'auteurs.   |   |  |
| 3170                                  | 1. Frais de transport et usage de véhicules privés.....<br>2. Frais de repas et d'hôtel.....  | 310'800<br>61'000<br><b>371'800</b>   | 316'100<br>76'700<br><b>392'800</b>  |
| 3634                                  | 1. Gymnase du soir.....<br>2. Cellules interservices (CIS II) avec l'Office de l'assurance-invalidité.....  | 568'000<br>308'000<br><b>876'000</b>  | 700'000<br>308'000<br><b>1'008'000</b>   |
| 3635                                  | 1. Stages en entreprise des élèves de l'Ecole de la Transition (EdT).....<br>2. Mise en place de Junior Teams dans le cadre de la valorisation de la formation professionnelle.....<br>3. Mise en place de formations mixtes dans le cadre de la valorisation de la formation professionnelle.....<br>4. Mise en place de réseaux d'entreprises formatrices dans le cadre de la valorisation de la formation professionnelle.....   | 70'000<br>145'000<br>170'000<br>200'000<br><b>585'000</b>   | 100'000<br>145'000<br>170'000<br>500'000<br><b>915'000</b>   |

**Département enseignement et formation professionnelle**

| 2  | Budget 2026 |            | Budget<br>2025 | Comptes<br>2024 |
|--|-------------|------------|----------------|-----------------|
|  | Charges     | Revenus    |                |                 |
| 3636 Subventions accordées aux org privées à but non lucratif..... | 42'855'700  |            | 43'114'700     | 39'385'575.50   |
| 3637 Subventions accordées aux ménages privés.....                 | 810'000     |            | 815'000        | 684'722.43      |
| 3910 Imput int pour prestations de service.....                    | 1'441'000   |            | 620'000        | 738'908.22      |
| 3990 Autres imputations internes.....                              | 2'060'000   |            | 1'910'000      | 2'725'735.50    |
| 4210 Emoluments pour actes administratifs .....                    |             | 17'000     | 17'000         | 15'650.—        |
| 4230 Frais d'écolage.....  |             | 1'896'000  | 1'778'000      | 2'053'666.48    |
| 4250 Ventes.....   |             | 2'000      | 2'500          | 2'320.—         |
| 4260 Remboursements et participations de tiers.....                |             | 213'300    | 219'300        | 235'551.93      |
| 4309 Autres revenus d'exploitation.....                            |             | 60'000     | 47'000         | 63'866.35       |
| 4419 Autres gains réalisés à partir du patrimoine financier .....  |             | —          | —              | 1'422.61        |
| 4440 Réévaluation autres placements financiers PF .....            |             | —          | —              | -3'087.17       |
| 4511 Prélèvements sur les fonds sous capital propre .....          |             | 160'000    | —              | —               |
| 4611 Dédommagements des cantons et des concordats .....            |             | 24'721'200 | 24'904'200     | 25'350'384.59   |
| 4630 Subventions de la Confédération .....                         |             | 65'765'300 | 69'729'700     | 64'966'272.30   |
| 4636 Subventions des organisations privées à but non lucratif..... |             | —          | —              | 7'000.—         |

**Département enseignement et formation professionnelle**

| <b>Renseignements complémentaires</b> |  | <b>Budget 2026</b>   | <b>Budget 2025</b>   |
|---------------------------------------|--|--|--|
| 3636                                  | 1. Cours interentreprises.....<br>2. Logements pour apprentis - Le Cazard.....<br>3. Logements pour apprentis - Fondation Balcon du Jura.....<br>4. Appuis individualisés - Centre Vaudois d'Aide à la Jeunesse (CVAJ).....<br>5. Mise en place de Junior Teams dans le cadre de la valorisation de la formation professionnelle.....<br>6. "Relais entreprise" pour le soutien des jeunes de l'école obligatoire des années 10, 11 et 12.....<br>7. Cours spécialisés intercantonaux organisés par des associations professionnelles.....<br>8. Cours pour formateurs en entreprise délégués aux associations professionnelles.....<br>9. Ecole supérieure d'ambulancier et soins d'urgence - ASUR.....<br>10. Formation des éducateur(trice)s de la petite enfance - ESEDE.....<br>11. Centre romand de formation et de perfectionnement - ARPIH.....<br>12. Communauté d'intérêts pour l'accueil familial de jour - CIAFJ.....<br>13. Salon des métiers et stand DEF.....<br>14. Fondation des écoles de soins et santé communautaire - ESSC.....<br>15. Conventions pour l'engagement des commissaires professionnels.....<br>16. La Manufacture (CFC techniscéniste).....<br>17. Maîtres sociaux-professionnels - GPA.....<br>18. Assistant(e)s en médecine vétérinaire.....<br>19. Centre Sports Etudes Lausanne - CSEL.....<br>20. Association MOBILET' projet "Atelier Pratique d'Observation" APO.....<br>21. Projet LIFT, accompagnement pédagogique des jeunes en parallèle à leurs activités en entreprises.....<br>22. Projets LFCo et CPA pour la formation professionnelle des adultes.....<br>23. Centre d'éducation permanente (CEP) pour la formation des formateurs en entreprise (CFFE).....<br>24. Mesures de soutien socio-éducatif lors de la transition 1.....<br>25. Programme d'entraînement aux entretiens de recrutement pour les jeunes en dernière année d'école obligatoire (ProJuventute)..... | 5'250'000<br>100'000<br>299'000<br>258'200<br>—<br>630'000<br>850'000<br>35'000<br>4'020'800<br>5'164'300<br>4'310'900<br>450'000<br>265'000<br>11'922'100<br>4'520'800<br>470'000<br>926'300<br>941'000<br>20'000<br>365'000<br>197'300<br>950'000<br>630'000<br>250'000<br>30'000<br><b>42'855'700</b> | 5'650'000<br>100'000<br>275'500<br>268'300<br>30'000<br>630'000<br>790'000<br>35'000<br>3'988'000<br>5'138'100<br>4'248'800<br>450'000<br>300'000<br>12'088'900<br>4'500'800<br>475'000<br>888'000<br>975'000<br>20'000<br>330'000<br>197'300<br>1'185'000<br>551'000<br>—<br>—<br><b>43'114'700</b> |
| 3637                                  | 1. Contributions individuelles pour la certification professionnelle des adultes (CPA).....<br>2. Contributions individuelles pour les frais de déplacements aux Ateliers Pratiques d'Observation (APO).....   | 800'000<br>10'000<br><b>810'000</b>  | 800'000<br>15'000<br><b>815'000</b>  |
| 3910                                  | Participation du DEF au projet « Forma Pro 150 », développement de 150 places de formation professionnelle au travers des organismes prestataires d'insertion (OP).<br>Augmentation du budget en raison de la fin du soutien du fonds de lutte contre le chômage (voir 066/4910).  |  |  |
| 3990                                  | 1. Centre de formation professionnelle forestière (CFPF) - subvention de l'Office fédéral de la formation professionnelle et de la technologie (OFFT) (voir 005/4990 DGE).....<br>2. Forfait SEFRI (voir 041/4990 DGAV).....   | 310'000<br>1'750'000<br><b>2'060'000</b>   | 310'000<br>1'600'000<br><b>1'910'000</b>   |
| 4230                                  | 1. Frais de matériel des procédures de qualification facturés à la Fondation pour la formation professionnelle (FONPRO).....<br>2. Validation des acquis.....<br>3. Frais de matériel facturés.....<br>4. Facturation des écolages ES (écoles supérieures) aux étudiants étrangers.....<br>5. Facturation certification professionnelle pour adultes (CPA) aux étudiants étrangers.....  | 1'666'000<br>—<br>—<br>80'000<br>150'000<br><b>1'896'000</b>   | 1'466'000<br>9'000<br>3'000<br>150'000<br>150'000<br><b>1'778'000</b>  |
| 4260                                  | 1. Part au programme T1.....<br>2. Retenues sur salaires des frais de téléphone.....<br>3. Retenues sur salaires des locations de places de parking.....   | 200'000<br>4'800<br>8'500<br><b>213'300</b>  | 200'000<br>5'800<br>13'500<br><b>219'300</b>   |

**Département enseignement et formation professionnelle**

| 2   | Budget 2026 |            | Budget<br>2025 | Comptes<br>2024 |
|---|-------------|------------|----------------|-----------------|
|   | Charges     | Revenus    |                |                 |
| 014 Enseignement secondaire II .....                                  | 563'119'200 | 31'135'800 | 543'090'800    | 536'748'181.07  |
| 3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....       | 21'862'700  |            | 31'812'200     | 31'675'036.41   |
| 3020 Salaires des enseignants.....                                    | 365'823'700 |            | 354'425'100    | 354'994'767.37  |
| 3030 Travailleurs temporaires .....                                   | 5'645'800   |            | 5'574'400      | 5'487'926.34    |
| 3049 Autres Indemnités .....  | 3'592'200   |            | 3'604'500      | 3'581'942.23    |
| 3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....   | 25'848'000  |            | 25'015'900     | 24'912'152.97   |
| 3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....               | 45'757'800  |            | 44'281'100     | 45'673'683.69   |
| 3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....             | 1'182'400   |            | 1'158'100      | 1'144'138.41    |
| 3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales..... | 10'027'200  |            | 10'123'900     | 10'112'062.34   |
| 3059 Autres cotisations patronales.....                               | 244'000     |            | 236'200        | 229'706.33      |
| 3090 Formation et perfectionnement du propre personnel.....           | 1'210'000   |            | 1'248'800      | 1'098'664.91    |
| 3099 Autres charges de personnel.....                                 | 445'000     |            | 439'600        | 389'707.53      |
| 3100 Matériel de bureau.....  | 547'400     |            | 593'100        | 465'546.06      |

**Département enseignement et formation professionnelle**

| <b>Renseignements complémentaires</b> |  | <b>Budget 2026</b>  | <b>Budget 2025</b>  |
|---------------------------------------|--|---|---|
| 014                                   | <b>Enseignement secondaire II</b>  |   |   |
|                                       | Effectif total 2026 : 2983.647 ETP, 2025 : 2961.467 ETP<br>Postes fixes 2026 : 222.610 ETP, 2025 : 219.460 ETP<br>Enseignants 2026 : 2761.037 ETP, 2025 : 2742.007 ETP<br>+2.550 ETP Pérennisation de contrats de CDD auxiliaires d'employés de restauration du COFOP (antenne de Marcellin)<br>selon décision du Conseil d'Etat du 03.09.2025<br>+0.600 ETP Création d'un poste de logisticien à l'ERACOM compensé par la réduction de périodes de décharges<br>selon décision du Conseil d'Etat du 03.09.2025<br>-7.230 ETP Réduction de diverses périodes de décharge<br>selon décision du Conseil d'Etat du 03.09.2025<br>+18.000 ETP Ouverture de 10 classes de gymnase à la rentrée 2026-2027<br>selon décision du Conseil d'Etat du 03.09.2025<br>+3.060 ETP Resources pour la deuxième phase du Projet MAT-EO<br>selon décision du Conseil d'Etat du 03.09.2025<br>+6.200 ETP Augmentation du nombre de périodes d'enseignement dans les Ecoles professionnelles rentrée 2026-2027<br>selon décision du Conseil d'Etat du 03.09.2025<br>-1.000 ETP Compensation de la pérennisation du poste de responsable du portail migration à l'OCOSP (voir SP 013)<br>selon décision du Conseil d'Etat du 03.09.2025 |   |   |
| 3020                                  | 1. Traitements du personnel enseignant.....<br>2. Fonds COSAB.....   | 365'273'700<br>550'000<br><b>365'823'700</b>                                | 353'875'100<br>550'000<br><b>354'425'100</b>                                |
| 3030                                  | 1. Appuis ponctuels pour les secrétariats, économats et bibliothèques et des assistants de pré-formation.....<br>2. Salaires apprentis et stagiaires (hors Centre d'Orientation et de Formation Professionnelles - COFOP). ....<br>3. Personnel auxiliaire COFOP (principalement antennes de restauration). ....<br>4. Salaires apprentis et stagiaires COFOP.....<br>5. Personnel auxiliaire à l'Ecole de l'Accueil (EdA). ....   | 726'900<br>1'338'800<br>589'800<br>2'548'600<br>441'700<br><b>5'645'800</b> | 733'700<br>1'345'300<br>777'300<br>2'243'300<br>474'800<br><b>5'574'400</b> |
| 3049                                  | 1. Frais professionnels forfaitaires de CHF 960.- par année, alloués aux apprentis et aux élèves des écoles de métiers. ....<br>2. Indemnités de stage de CHF 400.- par mois alloués aux étudiants de l'ES Santé. ....   | 2'928'200<br>664'000<br><b>3'592'200</b>                                    | 3'012'500<br>592'000<br><b>3'604'500</b>                                    |
| 3050                                  | 1. Cotisations AVS, AC. ....<br>2. Fonds COSAB. ....   | 25'813'200<br>34'800<br><b>25'848'000</b>                                   | 24'981'100<br>34'800<br><b>25'015'900</b>                                   |
| 3052                                  | 1. Cotisations salariales aux Caisses de pensions. ....<br>2. Fonds COSAB. ....  | 45'694'500<br>63'300<br><b>45'757'800</b>                                   | 44'217'800<br>63'300<br><b>44'281'100</b>                                   |
| 3053                                  | 1. Cotisations salariales aux Assurances accidents.....<br>2. Primes d'assurance accidents pour les élèves des écoles de métiers. ....<br>3. Fonds COSAB. ....   | 599'600<br>582'100<br>700<br><b>1'182'400</b>                               | 599'600<br>557'800<br>700<br><b>1'158'100</b>                               |
| 3054                                  | 1. Cotisations salariales aux Caisses d'allocations familiales. ....<br>2. Fonds COSAB. ....   | 10'012'000<br>15'200<br><b>10'027'200</b>                                   | 10'108'700<br>15'200<br><b>10'123'900</b>                                   |
| 3059                                  | 1. Cotisations salariales aux autres cotisations patronales.....<br>2. Fonds COSAB. ....   | 243'600<br>400<br><b>244'000</b>  | 235'800<br>400<br><b>236'200</b>  |

**Département enseignement et formation professionnelle**

| 2   | Budget 2026 |         | Budget<br>2025 | Comptes<br>2024 |
|---|-------------|---------|----------------|-----------------|
|   | Charges     | Revenus |                |                 |
| 3101 Matériel d'exploitation, fournitures.....                        | 3'148'800   |         | 3'148'800      | 3'241'209.65    |
| 3102 Imprimés, publications .....                                     | 361'100     |         | 411'000        | 374'634.01      |
| 3103 Littérature spécialisée, magazines.....                          | 593'600     |         | 637'800        | 440'669.71      |
| 3104 Matériel didactique.....   | 2'205'000   |         | 2'202'600      | 2'350'067.96    |
| 3105 Denrées alimentaires.....  | 3'144'600   |         | 2'749'900      | 3'359'971.91    |
| 3106 Matériel médical et de laboratoire .....                         | —           |         | —              | 1'366.50        |
| 3109 Autres charges de matériel et de marchandises.....               | 17'500      |         | 17'500         | 24'373.36       |
| 3110 Meubles et appareils de bureau.....                              | 1'008'200   |         | 958'700        | 1'104'659.55    |
| 3111 Machines, appareils et véhicules .....                           | 8'001'300   |         | 9'820'200      | 6'898'879.50    |
| 3112 Vêtements, linge, rideaux.....                                   | —           |         | —              | 2'341.80        |
| 3113 Matériel informatique.....                                       | 50'000      |         | 100'000        | 816'129.44      |
| 3118 Immobilisations incorporelles.....                               | 248'200     |         | 278'200        | 23'016.50       |
| 3119 Autres immobilisations ne pouvant être portées à l'actif .....   | 54'500      |         | 54'500         | 46'500.—        |
| 3120 Alimentation et élimination des biens-fonds PA.....              | 319'700     |         | 324'800        | 312'517.66      |
| 3130 Prestations de services de tiers.....                            | 3'964'900   |         | 4'180'400      | 3'783'549.22    |
| 3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc..... | 582'900     |         | 248'500        | 169'706.66      |
| 3134 Primes d'assurances choses.....                                  | 15'200      |         | 15'200         | 15'856.59       |

**Département enseignement et formation professionnelle**

| <b>Renseignements complémentaires</b> |   | <b>Budget 2026</b>  | <b>Budget 2025</b>   |
|---------------------------------------|---|---|--|
| 3101                                  | 1. Matières premières et fournitures pour l'enseignement dans les écoles professionnelles.....<br>2. Fournitures pour les véhicules et carburants (Ecole professionnelle).....<br>3. Approvisionnement des domaines et jardins: matériel d'enseignement (secteur de l'horticulture au COFOP).....<br>4. Produits et fournitures de nettoyage (Ecole professionnelle).....   | 2'986'500<br>27'600<br>46'500<br>88'200<br><b>3'148'800</b>   | 2'986'500<br>27'600<br>46'500<br>88'200<br><b>3'148'800</b>  |
| 3102                                  | 1. Imprimés et publications, hors fonds.....<br>2. Fonds des élèves - Gymnases et EdT.....  | 254'600<br>106'500<br><b>361'100</b>  | 304'500<br>106'500<br><b>411'000</b>   |
| 3103                                  | 1. Littérature spécialisée, magazines, hors fonds.....<br>2. Fonds des élèves - Gymnases et EdT.....  | 591'100<br>2'500<br><b>593'600</b>  | 635'300<br>2'500<br><b>637'800</b>   |
| 3104                                  | 1. Achats de matériel didactique destiné à la revente aux élèves (voir 4250), hors fonds.....<br>2. Fonds des élèves - Gymnases et EdT.....   | 2'197'000<br>8'000<br><b>2'205'000</b>  | 2'194'600<br>8'000<br><b>2'202'600</b>   |
| 3105                                  | Antennes de restauration COFOP.   |   |  |
| 3109                                  | 1. Autres charges de matériel et marchandises, hors fonds.....<br>2. Fonds des élèves - Gymnases et EdT.....  | 16'000<br>1'500<br><b>17'500</b>  | 16'000<br>1'500<br><b>17'500</b>   |
| 3110                                  | Mobilier d'enseignement.  |   |  |
| 3111                                  | 1. Matériel d'enseignement, hors fonds.....<br>2. Fonds des élèves - Gymnases et EdT.....   | 7'999'300<br>2'000<br><b>8'001'300</b>  | 9'818'200<br>2'000<br><b>9'820'200</b>   |
| 3113                                  | Informatique pédagogique.   |   |  |
| 3119                                  | Achats d'œuvres d'art dans les gymnases.  |   |  |
| 3120                                  | 1. Consommation d'eau: secteurs COFOP.....<br>2. Consommation de gaz: bouteilles de gaz pour les laboratoires et ateliers.....<br>3. Consommation d'électricité: COFOP et EdT.....<br>4. Achats et consommation d'autres combustibles.....<br>5. Taxes d'éliminations.....  | 14'000<br>10'000<br>120'100<br>31'500<br>144'100<br><b>319'700</b>  | 14'000<br>10'000<br>122'200<br>34'500<br>144'100<br><b>324'800</b>   |
| 3130                                  | 1. Frais d'envois postaux.....<br>2. Frais de téléphonie fixe et mobile.....<br>3. Frais de télécommunication (Serafe, hébergements et mises à jour de sites).....<br>4. Frais de représentation.....<br>5. Frais d'organisation de congrès.....<br>6. Indemnités des experts aux procédures de qualification.....<br>7. Cotisations à des associations ou institutions.....<br>8. Frais de nettoyage facturés par des tiers (frais de pressing).....<br>9. Frais de surveillance.....<br>10. Frais de réfectoire refacturés aux élèves.....<br>11. Rémunérations d'intervenants extérieurs.....<br>12. Frais de transport effectués par des tiers.....<br>13. Fonds des élèves - Gymnases..... | 471'000<br>77'300<br>30'000<br>913'400<br>1'000<br>645'300<br>110'700<br>57'200<br>76'900<br>400'000<br>1'023'700<br>72'400<br>86'000<br><b>3'964'900</b> | 448'000<br>92'100<br>65'000<br>912'900<br>1'000<br>677'700<br>110'700<br>57'200<br>76'900<br>263'000<br>1'286'700<br>103'200<br>86'000<br><b>4'180'400</b> |
| 3132                                  | Mandats: procédures de qualité (QSC) et de sécurité (MSST).   |   |  |
| 3134                                  | 1. Primes d'assurances choses, hors fonds.....<br>2. Fonds des élèves - Gymnases.....   | 14'700<br>500<br><b>15'200</b>  | 14'700<br>500<br><b>15'200</b>   |

**Département enseignement et formation professionnelle**

| 2   | Budget 2026 |         | Budget<br>2025 | Comptes<br>2024 |
|---|-------------|---------|----------------|-----------------|
|   | Charges     | Revenus |                |                 |
| 3137 Impôts et taxes.....   | 251'200     |         | 251'200        | 261'353.23      |
| 3138 Cours, examens et conseils .....                                 | 1'345'300   |         | 1'608'400      | 1'324'010.07    |
| 3150 Entretien de meubles et appareils de bureau .....                | 1'279'000   |         | 1'305'700      | 1'335'996.55    |
| 3151 Entretien de machines, appareils, véhicules .....                | 45'000      |         | 35'000         | 42'767.16       |
| 3153 Entretien informatique (matériel).....                           | 480'000     |         | 250'000        | 2'512'994.32    |
| 3158 Entretien des immobilisations incorporelles .....                | 2'150'000   |         | 2'650'000      | —               |
| 3159 Entretien d'autres biens meubles .....                           | 48'500      |         | 48'500         | 31'021.87       |
| 3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....                       | 21'708'800  |         | 16'383'300     | 13'166'066.97   |
| 3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations .....            | 1'396'900   |         | 1'391'100      | 1'360'552.14    |
| 3169 Autres loyers et frais d'utilisation.....                        | 266'000     |         | 292'000        | 262'924.96      |
| 3170 Dédommages - Frais de déplacement et autres frais .....          | 556'800     |         | 555'600        | 537'620.67      |
| 3171 Dédommages - Excursions, voyages scolaires et camps.....         | 7'232'500   |         | 7'100'700      | 7'247'554.09    |
| 3180 Réévaluations sur créances.....                                  | —           |         | —              | -18'140.21      |
| 3181 Pertes sur créance effectives.....                               | 98'500      |         | 122'000        | 133'795.—       |
| 3199 Autres charges d'exploitation.....                               | 71'600      |         | 81'200         | 88'179.07       |
| 3300 Amortissements planifiés immobilisations corporelles PA .....    | 2'796'000   |         | 2'200'000      | 1'149'179.08    |
| 3301 Amortissements non planifiés immobilisations corporelles PA..... | —           |         | —              | 61'938.71       |
| 3400 Intérêts passifs des engagements courants.....                   | —           |         | —              | 39'100.—        |
| 3419 Autres pertes réalisées à partir du patrimoine financier.....    | —           |         | —              | 36'227.15       |
| 3440 Réévaluations des placements financiers PF .....                 | —           |         | —              | -59.07          |
| 3499 Autres charges financières .....                                 | 111'600     |         | 113'100        | -1'100.40       |
| 3510 Attributions aux financements spéciaux sous capital propre ..... | 77'000      |         | 77'000         | 55'025.12       |
| 3634 Subventions accordées aux entreprises publiques.....             | 12'726'500  |         | 11'924'600     | 11'151'661.05   |
| 3635 Subventions accordées aux entreprises privées.....               | 66'000      |         | 65'000         | 71'279.—        |

**Département enseignement et formation professionnelle**

| <b>Renseignements complémentaires</b> |  | <b>Budget 2026</b>   | <b>Budget 2025</b>  |
|---------------------------------------|--|--|---|
| 3137                                  | 1. TVA forfaitaire à charge. Développement des antennes de restauration COFOP.....<br>2. Taxes sur les véhicules à moteur.....<br>3. Autres impôts et taxes. ....  | 246'700<br>3'200<br>1'300<br><b>251'200</b>                | 246'700<br>3'200<br>1'300<br><b>251'200</b>                 |
| 3138                                  | 1. Organisation de cours.....<br>2. Prix promotions (voir 4390).....<br>3. Fonds des élèves - Gymnases.....  | 1'002'200<br>324'100<br>19'000<br><b>1'345'300</b>         | 1'263'200<br>326'200<br>19'000<br><b>1'608'400</b>          |
| 3150                                  | 1. Entretien mobilier, machines et appareils de bureau.....<br>2. Entretien du mobilier pour l'enseignement.....<br>3. Entretien du mobilier et des équipements pour les autres locaux (cafétérias, couloirs, salles diverses hors salles de cours).....<br>4. Entretien du matériel d'enseignement..... | 20'500<br>95'600<br>277'700<br>885'200<br><b>1'279'000</b> | 24'500<br>113'000<br>295'500<br>872'700<br><b>1'305'700</b> |
| 3151                                  | Entretien des véhicules (Ecoles professionnelles).   |  |   |
| 3153                                  | Informatique pédagogique: entretien du matériel, sécurité informatique et des réseaux wifi.  |  |   |
| 3159                                  | Entretien des œuvres d'art (gymnases).   |  |   |
| 3160                                  | 1. Loyers, y compris surfaces complémentaires et salles, hors fonds. Ouverture du Gymnase de Crissier à la rentrée 2025. Budget 2026 en 12/12. ....<br>2. Fonds des élèves - Gymnases.....   | 21'706'300<br>2'500<br><b>21'708'800</b>                   | 16'380'800<br>2'500<br><b>16'383'300</b>                    |
| 3161                                  | 1. Frais de photocopieurs, hors fonds.....<br>2. Fonds des élèves - Gymnases.....  | 1'391'400<br>5'500<br><b>1'396'900</b>                     | 1'385'600<br>5'500<br><b>1'391'100</b>                      |
| 3169                                  | Droits d'auteurs: Redevances forfaitaires pour la reproduction et l'utilisation d'oeuvres protégées.   |  |   |
| 3170                                  | 1. Frais de transport et usage de véhicules privés.....<br>2. Frais de repas et d'hôtel. ....<br>3. Frais de représentation et d'habillement (vêtements pour l'enseignement).....<br>4. Fonds des élèves - Gymnases.....   | 303'900<br>195'400<br>14'500<br>43'000<br><b>556'800</b>   | 303'600<br>194'500<br>14'500<br>43'000<br><b>555'600</b>    |
| 3171                                  | 1. Frais des excursions et voyages (voir 4260), hors fonds. ....<br>2. Fonds des élèves - Gymnases et Ecole de la Transition (EdT).....  | 6'092'500<br>1'140'000<br><b>7'232'500</b>                 | 5'960'700<br>1'140'000<br><b>7'100'700</b>                  |
| 3199                                  | 1. Autres charges d'exploitation, hors fonds.....<br>2. Fonds des élèves - Gymnases.....   | 52'100<br>19'500<br><b>71'600</b>                          | 61'700<br>19'500<br><b>81'200</b>                           |
| 3300                                  | Amortissements en lien avec le crédit d'inventaire informatique pédagogique.   |  |   |
| 3510                                  | Attributions aux Fonds des élèves (Gymnases et EdT).   |  |   |
| 3634                                  | 1. Gymnase intercantonal de la Broye.....<br>2. Option musique et artistique.....<br>3. Maturité spécialisée communication et information (MSCI). Convention avec les partenaires HES. ....  | 12'506'500<br>100'000<br>120'000<br><b>12'726'500</b>      | 11'704'600<br>100'000<br>120'000<br><b>11'924'600</b>       |
| 3635                                  | Participation Passculture.   |  |   |

**Département enseignement et formation professionnelle**

| 2  | Budget 2026 |           | Budget<br>2025 | Comptes<br>2024 |
|--|-------------|-----------|----------------|-----------------|
|  | Charges     | Revenus   |                |                 |
| 3636 Subventions accordées aux org privées à but non lucratif..... | 876'300     |           | 706'500        | 668'860.85      |
| 3637 Subventions accordées aux ménages privés.....                 | 3'260'800   |           | 3'265'700      | 3'030'666.11    |
| 3910 Imput int pour prestations de service.....                    | 373'200     |           | 373'200        | 293'364.—       |
| 4210 Emoluments pour actes administratifs .....                    |             | —         | —              | 350.—           |
| 4220 Taxes et subventions aux frais de pension.....                |             | 70'000    | 70'000         | 80'500.—        |
| 4230 Frais d'écolage.....  |             | 8'413'400 | 8'517'400      | 8'238'894.80    |
| 4231 Taxes de cours.....   |             | 1'405'800 | 1'445'000      | 1'415'237.70    |
| 4250 Ventes.....   |             | 7'716'100 | 7'387'000      | 8'192'125.94    |
| 4260 Remboursements et participations de tiers.....                |             | 6'064'200 | 6'388'800      | 6'162'137.68    |
| 4309 Autres revenus d'exploitation.....                            |             | 401'300   | 476'300        | 599'910.27      |
| 4390 Autres revenus.....   |             | 233'100   | 226'900        | 251'373.70      |
| 4419 Autres gains réalisés à partir du patrimoine financier .....  |             | —         | —              | 38'540.11       |
| 4440 Réévaluation autres placements financiers PF .....            |             | —         | —              | -1'051.30       |
| 4470 Loyers et fermages des biens-fonds PA .....                   |             | —         | —              | 10.—            |
| 4472 Paiement pour utilisations des immeubles PA .....             |             | 88'500    | 95'600         | 128'722.12      |
| 4510 Prélèvements sur les fin spéciaux sous capital propre.....    |             | 243'000   | 243'000        | 450'441.36      |
| 4511 Prélèvements sur les fonds sous capital propre .....          |             | 664'400   | 664'400        | 613'693.95      |
| 4614 Indemnités des entreprises publiques.....                     |             | 550'000   | 550'000        | 543'740.—       |
| 4630 Subventions de la Confédération .....                         |             | 2'617'900 | 2'838'400      | 1'860'000.—     |
| 4634 Subventions des entreprises publiques .....                   |             | 564'000   | 593'000        | 485'690.—       |

**Département enseignement et formation professionnelle**

| <b>Renseignements complémentaires</b> |  | <b>Budget 2026</b>   | <b>Budget 2025</b>   |
|---------------------------------------|--|--|--|
| 3636                                  | 1. Entreprise de pratique commerciale - EPCO I et II.....<br>2. Participation aux stages d'assistant(e)s sociaux-éducatifs - ASE.....<br>3. Travail de maturité spécialisée santé (TMsp Santé).....<br>4. Projet de durabilité: S'enforester en collaboration avec l'UNIL.....   | 706'500<br>36'000<br>33'800<br>100'000<br><b>876'300</b>                                   | 515'000<br>36'000<br>33'800<br>121'700<br><b>706'500</b>                                   |
| 3637                                  | 1. Aides et subsides en faveur de la mobilité dans les formations gymnasiales.<br>Financement partiel de Movetia (voir 4636).....<br>2. Aides et subsides en faveur de la mobilité professionnelle des apprentis.<br>Financement partiel de Movetia (voir 4636).....<br>3. Autres aides et subsides.....<br>4. Fonds des élèves - Gymnases et EdT.....   | 2'088'900<br>850'000<br>180'900<br>141'000<br><b>3'260'800</b>                             | 2'088'900<br>843'600<br>192'200<br>141'000<br><b>3'265'700</b>                             |
| 3910                                  | 1. Mesure d'accompagnement en entreprise (AccEnt). Financement via la DIRIS (voir 066/4910).....<br>2. Participation DGEP aux prestations BCU Lausanne en faveur des bibliothèques scolaires (voir 017/4910).....  | 200'000<br>173'200<br><b>373'200</b>   | 200'000<br>173'200<br><b>373'200</b>   |
| 4231                                  | 1. Taxes de cours, hors fonds.....<br>2. Fonds des élèves - Gymnases et EdT.....   | 224'300<br>1'181'500<br><b>1'405'800</b>   | 263'500<br>1'181'500<br><b>1'445'000</b>   |
| 4250                                  | 1. Ventes du matériel didactique, hors fonds (voir 3104).....<br>2. Ventes de prestations, de marchandises, de service traiteur et de repas dans les cafétérias (COFOP).....<br>3. Ventes diverses.....<br>4. Ventes, Fonds des élèves (Gymnases).....   | 2'408'700<br>5'141'900<br>151'000<br>14'500<br><b>7'716'100</b>                            | 2'479'600<br>4'741'900<br>151'000<br>14'500<br><b>7'387'000</b>                            |
| 4260                                  | 1. Remboursements d'aides, de subventions et de participations.....<br>2. Remboursements de dommages au patrimoine.....<br>3. Remboursements de tiers (photocopies, monnayeurs, réfectoire, etc.).....<br>4. Participations des élèves aux frais des excursions et voyages (voir 3171).....<br>5. Retenues sur salaires des frais de téléphone.....<br>6. Retenues sur salaires des locations de places de parking.....<br>7. Fonds des élèves - Gymnases..... | 2'000<br>13'000<br>658'400<br>5'148'100<br>12'300<br>16'900<br>213'500<br><b>6'064'200</b> | 2'000<br>14'000<br>608'500<br>5'502'100<br>14'300<br>34'400<br>213'500<br><b>6'388'800</b> |
| 4309                                  | 1. Autres revenus d'exploitation (hors fonds).....<br>2. Fonds des élèves - Gymnases et EdT.....   | 395'800<br>5'500<br><b>401'300</b>   | 470'800<br>5'500<br><b>476'300</b>   |
| 4390                                  | Dons d'entreprises et d'institutions pour financer les prix et promotions (voir 3138).   |  |  |
| 4510                                  | Prélèvements aux Fonds des élèves (Gymnases et EdT).   |  |  |
| 4511                                  | Prélèvements aux fonds du COSAB.   |  |  |
| 4614                                  | Restitution de montants liés aux stages des technicien(ne)s en salle d'opération, technicien(ne)s en analyses biomédicales et laborantin(e)s.  |  |  |
| 4630                                  | Financement partiel de l'Ecole de l'Accueil (EdA) par la Confédération via le Bureau cantonal pour l'intégration des étrangers et la prévention du racisme (BCI).  |  |  |
| 4634                                  | 1. Formation de Jeunes Adultes en Difficulté (FORJAD).....<br>2. Restitution de montants liés aux stages des technicien(ne)s en salle d'opération, technicien(ne)s en analyses biomédicales et laborantin(e)s.....   | 450'000<br>114'000<br><b>564'000</b>   | 450'000<br>143'000<br><b>593'000</b>   |

**Département enseignement et formation professionnelle**

| 2  | Budget 2026        |                    | Budget<br>2025     | Comptes<br>2024       |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|-----------------------|
|  | Charges            | Revenus            |                    |                       |
| 4635 Subventions des entreprises privées.....                          |                    | 140'000            | 140'000            | 84'940.—              |
| 4636 Subventions des organisations privées à but non lucratif.....     |                    | 1'960'100          | 2'099'400          | 2'504'630.08          |
| 4637 Subventions des ménages privés.....                               |                    | —                  | 73'000             | 24'820.—              |
| 4690 Autres revenus de transferts .....                                |                    | —                  | —                  | 330.—                 |
| 4900 Imput int pour l'approvisionnement en matériel/marchandises.....  |                    | 4'000              | 4'000              | —                     |
| <br>015 Direction générale de l'enseignement supérieur.....            | <b>986'755'400</b> | <b>313'601'500</b> | <b>982'080'000</b> | <b>971'834'846.87</b> |
| 3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....        | 2'630'700          |                    | 2'558'900          | 2'561'322.35          |
| 3030 Travailleurs temporaires .....                                    | —                  |                    | 10'000             | —                     |
| 3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....    | 172'400            |                    | 168'700            | 166'486.40            |
| 3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....                | 332'900            |                    | 301'000            | 327'763.49            |
| 3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....              | 3'800              |                    | 4'100              | 3'854.76              |
| 3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales.....  | 66'800             |                    | 68'000             | 68'448.76             |
| 3059 Autres cotisations patronales.....                                | 1'600              |                    | 1'700              | 1'548.68              |
| 3090 Formation et perfectionnement du propre personnel.....            | 10'000             |                    | 10'000             | 1'099.80              |
| 3100 Matériel de bureau.....   | 4'500              |                    | 5'500              | 2'657.45              |
| 3103 Littérature spécialisée, magazines.....                           | 2'600              |                    | 2'600              | 1'585.10              |
| 3110 Meubles et appareils de bureau.....                               | 1'000              |                    | 1'000              | —                     |
| 3120 Alimentation et élimination des biens-fonds PA.....               | 1'000              |                    | 1'000              | 32.45                 |
| 3130 Prestations de services de tiers.....                             | 915'000            |                    | 1'188'600          | 920'884.29            |
| 3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....  | 220'000            |                    | 218'000            | 203'776.02            |
| 3150 Entretien de meubles et appareils de bureau .....                 | 1'000              |                    | 1'000              | 432.40                |
| 3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations .....             | 3'000              |                    | 4'000              | 2'040.70              |
| 3170 Dédommages - Frais de déplacement et autres frais .....           | 11'000             |                    | 11'000             | 8'123.75              |
| 3181 Pertes sur créance effectives.....                                | —                  |                    | —                  | 1'000.—               |
| 3419 Autres pertes réalisées à partir du patrimoine financier.....     | —                  |                    | —                  | 122.87                |
| 3611 Dédommages aux cantons et aux concordats .....                    | 195'174'400        |                    | 186'140'000        | 187'007'779.72        |
| 3634 Subventions accordées aux entreprises publiques.....              | 458'196'300        |                    | 466'695'300        | 457'796'574.99        |
| 3636 Subventions accordées aux org privées à but non lucratif.....     | 23'709'500         |                    | 22'714'600         | 22'998'131.59         |
| 3704 Subventions redistribuées aux entreprises publiques.....          | 254'059'600        |                    | 250'700'000        | 249'885'785.74        |
| 3706 Subventions redistribuées aux org privées à but non lucratif..... | 51'238'300         |                    | 51'275'000         | 49'875'395.56         |
| 4230 Frais d'écolage.....  | 20'000             |                    | 20'000             | 20'500.—              |
| 4260 Remboursements et participations de tiers.....                    | 600                |                    | 300                | 5'582.—               |
| 4309 Autres revenus d'exploitation.....                                | 3'000              |                    | 3'000              | 2'072.—               |
| 4419 Autres gains réalisés à partir du patrimoine financier .....      | —                  |                    | —                  | 1.04                  |
| 4511 Prélèvements sur les fonds sous capital propre .....              | —                  |                    | —                  | 146'000.—             |
| 4611 Dédommages des cantons et des concordats .....                    | 2'080'000          |                    | 2'080'000          | 2'039'129.05          |
| 4636 Subventions des organisations privées à but non lucratif.....     | 6'200'000          |                    | 6'200'000          | 6'019'084.27          |

**Département enseignement et formation professionnelle**

| <b>Renseignements complémentaires</b>   |  | <b>Budget 2026</b>   | <b>Budget 2025</b>   |
|---|--|--|--|
| 4635  | Restitution de montants liés aux stages des technicien(ne)s en salle d'opération, technicien(ne)s en analyses biomédicales et laborantin(e)s.  |  |  |
| 4636  | 1. Financement Movetia Maturités bilingues - (voir 3637). ....<br>2. Financement Movetia mobilité professionnelle des apprentis - (voir 3637)....  | 1'300'100<br>660'000<br><b>1'960'100</b>                     | 1'455'000<br>644'400<br><b>2'099'400</b>                     |
| 4637  | Restitution de montants liés aux stages des technicien(ne)s en salle d'opération, technicien(ne)s en analyses biomédicales et laborantin(e)s.  |  |  |
| <p><b>015 Direction générale de l'enseignement supérieur</b></p> <p>Effectif total 2026 : 18.600 ETP, 2025 : 18.600 ETP<br/>Postes fixes 2026 : 18.600 ETP, 2025 : 18.600 ETP</p> |  |  |  |
| 3030  | Opportunité de soutien temporaire différée   |  |  |
| 3130  | 1. Redimensionnement du soutien aux programmes d'échanges internationaux.....<br>2. Cotisations à des structures intercantoniales.....<br>3. Frais de port, de téléphone et de représentation .....  | 496'400<br>410'000<br>8'600<br><b>915'000</b>                | 770'000<br>410'000<br>8'600<br><b>1'188'600</b>              |
| 3132  | Ce compte enregistre pour l'essentiel les coûts des audits des comptes de l'Unil, de la HEP et des HES cantonales.   |  |  |
| 3611  | 1. Participation pour les étudiants vaudois fréquentant d'autres universités en application de l'accord intercantonal universitaire AIU.....<br>2. Contributions selon l'accord AHES.....<br>3. Contribution à la HES-SO .....             | 47'200'000<br>8'100'000<br>139'874'400<br><b>195'174'400</b> | 45'500'000<br>7'800'000<br>132'840'000<br><b>186'140'000</b> |
| 3634  | 1. Subvention cantonale à l'Unil .....   | 354'924'400  | 368'849'400  |
|   | 2. Subvention cantonale à la HEP.....  | 68'529'300   | 65'477'300   |
|   | 3. Subventions aux HES cantonales.....   | 35'759'600   | 33'368'600   |
|   | 4. Restitution supputée de subvention au titre de l'exercice précédent (HEP et HES cantonales).....  | -1'017'000<br><b>458'196'300</b>                             | -1'000'000<br><b>466'695'300</b>                             |
| 3636  | 1. Hautes écoles privées membres de la HES-SO.....<br>2. Restitution supputée de subvention des HES privées au titre de l'exercice précédent.....<br>3. Fondation Jean Monnet : adaptation à la nouvelle convention signée début 2025..... | 22'915'000<br>-87'500<br>882'000<br><b>23'709'500</b>        | 21'994'600<br>-170'000<br>890'000<br><b>22'714'600</b>       |
| 3704  | 1. Participation des autres cantons pour leurs étudiants (AIU) versée à l'Unil.....<br>2. Subvention fédérale de base aux universités (LEHE) versée à l'Unil .....   | 70'200'000<br>102'900'000                                    | 68'900'000<br>102'900'000                                    |
|   | 3. Enveloppes HES-SO versées aux écoles cantonales concernées.....   | 80'959'600<br><b>254'059'600</b>                             | 78'900'000<br><b>250'700'000</b>                             |
| 3706  | Enveloppes HES-SO versées aux hautes écoles HES de droit privé concernées.   |  |  |
| 4230  | Écolages des étudiants vaudois autorisés à suivre une année préparatoire aux HES dans un autre canton.   |  |  |
| 4611  | Participation des cantons de Fribourg et du Valais en application des conventions relatives à l'enseignement HES de la musique.  |  |  |
| 4636  | Part de la contribution à la HES-SO relative à la formation pratique mise à charge du monde socio-sanitaire (voir rubrique 3611.3).  |  |  |

**Département enseignement et formation professionnelle**

| 2  | Budget 2026 |             | Budget<br>2025 | Comptes<br>2024 |
|--|-------------|-------------|----------------|-----------------|
|  | Charges     | Revenus     |                |                 |
| 4701 Subventions à redistribuer reçues des cantons et concordats ..... |             | 305'297'900 | 301'975'000    | 299'761'181.30  |

**Département enseignement et formation professionnelle**

| <b>Renseignements complémentaires</b> |  | <b>Budget 2026</b>  | <b>Budget 2025</b>  |
|---------------------------------------|--|---|---|
| 4701                                  | 1. Participation des autres cantons pour leurs étudiants fréquentant l'Unil en application de l'accord intercantonal universitaire (AIU) (voir rubrique 3704.1).....<br>2. Subvention fédérale de base aux universités (LEHE) (voir rubrique 3704.2).....<br>3. Enveloppes HES-SO écoles cantonales (voir rubrique 3704.3).....<br>4. Enveloppes HES-SO écoles privées (voir rubrique 3706).....<br> | 70'200'000<br>102'900'000<br>80'959'600<br>51'238'300<br><b>305'297'900</b> | 68'900'000<br>102'900'000<br>78'900'000<br>51'275'000<br><b>301'975'000</b> |

**Département enseignement et formation professionnelle**

2

**Budget 2026**

|  | <b>Charges</b>    | <b>Revenus</b>    |
|--|-------------------|-------------------|
| <b>Récapitulation</b>  |                   |                   |
| 010 Secrétariat général du DEF .....                               | 11'764'000        | 59'000            |
| 011 DGEO - Direction générale .....                                | 20'909'200        | 254'500           |
| 012 DGEO - Enseignement obligatoire et pédagogie spécialisée ..... | 1'608'285'100     | 4'294'300         |
| 013 Direction générale de l'enseignement postobligatoire .....     | 116'150'300       | 92'834'800        |
| 014 Enseignement secondaire II .....                               | 563'119'200       | 31'135'800        |
| 015 Direction générale de l'enseignement supérieur .....           | 986'755'400       | 313'601'500       |
| <br>Totaux .....   | <br>3'306'983'200 | <br>442'179'900   |
| Excédent des charges sur les revenus .....                         |                   | 2'864'803'300     |
| <br>Sommes égales .....  | <br>3'306'983'200 | <br>3'306'983'200 |



**Département jeunesse, environnement et sécurité**

| 3   | Budget 2026        |                    | Budget<br>2025     | Comptes<br>2024       |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|-----------------------|
|   | Charges            | Revenus            |                    |                       |
| <b>3 Département jeunesse, environnement et sécurité .....</b>          | <b>962'993'200</b> | <b>363'206'100</b> | <b>949'494'100</b> | <b>929'438'640.78</b> |
| 020 Secrétariat général du DJES .....                                   | 3'654'300          | 3'600              | 3'307'100          | 3'168'884.37          |
| 3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation .....        | 2'145'500          |                    | 1'978'600          | 1'905'806.—           |
| 3030 Travailleurs temporaires .....                                     | 479'500            |                    | 257'500            | 209'240.95            |
| 3049 Autres Indemnités .....  | 1'000              |                    | 1'000              | 168.40                |
| 3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs .....    | 152'900            |                    | 125'800            | 138'295.74            |
| 3052 Cotisations patronales aux caisses de pension .....                | 272'800            |                    | 223'900            | 262'156.70            |
| 3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents .....              | 3'100              |                    | 3'000              | 3'299.86              |
| 3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales .....  | 59'700             |                    | 50'700             | 56'080.12             |
| 3059 Autres cotisations patronales .....                                | 1'300              |                    | 1'100              | 1'269.77              |
| 3099 Autres charges de personnel .....                                  | 20'000             |                    | 20'000             | 8'449.05              |
| 3100 Matériel de bureau .....   | 16'000             |                    | 8'000              | 2'768.59              |
| 3101 Matériel d'exploitation, fournitures .....                         | —                  |                    | —                  | 42.81                 |
| 3102 Imprimés, publications .....                                       | 4'000              |                    | 6'000              | 944.90                |
| 3103 Littérature spécialisée, magazines .....                           | 7'000              |                    | 9'000              | 5'093.62              |
| 3110 Meubles et appareils de bureau .....                               | 8'000              |                    | 8'000              | 3'287.45              |
| 3120 Alimentation et élimination des biens-fonds PA .....               | 3'000              |                    | 4'000              | 64.90                 |
| 3130 Prestations de services de tiers .....                             | 259'500            |                    | 274'500            | 282'005.24            |
| 3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc. ....  | 148'000            |                    | 158'000            | 39'087.65             |
| 3150 Entretien de meubles et appareils de bureau .....                  | 2'000              |                    | 2'000              | —                     |
| 3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds .....                        | —                  |                    | 100'000            | —                     |
| 3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations .....              | 5'000              |                    | 10'000             | 4'220.94              |
| 3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais .....        | 12'000             |                    | 12'000             | 7'046.15              |
| 3199 Autres charges d'exploitation .....                                | 2'000              |                    | 2'000              | 49'555.53             |
| 3499 Autres charges financières .....                                   | 2'000              |                    | 2'000              | —                     |
| 3636 Subventions accordées aux org privées à but non lucratif .....     | 50'000             |                    | 50'000             | 190'000.—             |
| 4210 Emoluments pour actes administratifs .....                         |                    | 1'000              | 1'000              | 2'090.—               |
| 4260 Remboursements et participations de tiers .....                    |                    | 2'600              | 2'600              | 856.—                 |
| 4632 Subventions des communes et des associations intercommunales ..... |                    | —                  | —                  | 10'000.—              |
| <b>018 Direction générale de l'enfance et de la jeunesse .....</b>      | <b>268'671'800</b> | <b>32'771'200</b>  | <b>256'848'700</b> | <b>265'622'878.74</b> |
| 3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation .....        | 23'894'400         |                    | 23'139'000         | 22'407'965.23         |
| 3020 Salaires des enseignants .....                                     | —                  |                    | 125'000            | 168'119.35            |
| 3030 Travailleurs temporaires .....                                     | 3'087'400          |                    | 3'328'300          | 4'379'105.80          |
| 3049 Autres Indemnités .....  | —                  |                    | 30'000             | 27'623.20             |
| 3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs .....    | 1'839'600          |                    | 1'795'900          | 1'755'347.44          |
| 3052 Cotisations patronales aux caisses de pension .....                | 3'214'500          |                    | 3'155'500          | 3'143'903.25          |
| 3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents .....              | 41'600             |                    | 37'400             | 43'541.60             |
| 3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales .....  | 719'300            |                    | 728'000            | 717'603.93            |
| 3059 Autres cotisations patronales .....                                | 18'500             |                    | 17'800             | 16'266.10             |
| 3090 Formation et perfectionnement du propre personnel .....            | 214'600            |                    | 255'000            | 214'143.01            |
| 3099 Autres charges de personnel .....                                  | 31'400             |                    | 31'400             | 21'333.20             |
| 3100 Matériel de bureau .....   | 40'700             |                    | 40'700             | 51'398.43             |
| 3102 Imprimés, publications .....                                       | 8'200              |                    | 25'200             | 11'196.20             |
| 3103 Littérature spécialisée, magazines .....                           | 7'000              |                    | 7'000              | 4'898.90              |
| 3110 Meubles et appareils de bureau .....                               | 61'600             |                    | 84'600             | 133'696.05            |
| 3120 Alimentation et élimination des biens-fonds PA .....               | 3'000              |                    | 3'000              | 2'435.40              |
| 3130 Prestations de services de tiers .....                             | 861'500            |                    | 861'500            | 886'842.13            |
| 3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc. ....  | 75'500             |                    | 85'500             | 73'139.08             |
| 3150 Entretien de meubles et appareils de bureau .....                  | 1'000              |                    | 1'000              | —                     |
| 3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds .....                        | 2'297'900          |                    | 2'297'900          | 2'224'526.30          |
| 3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations .....              | 15'000             |                    | 15'000             | 35'392.37             |
| 3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais .....        | 731'200            |                    | 731'200            | 804'295.—             |
| 3181 Pertes sur créance effectives .....                                | 210'600            |                    | 210'600            | 285'230.10            |
| 3199 Autres charges d'exploitation .....                                | 45'000             |                    | 45'000             | 39'501.21             |
| 3499 Autres charges financières .....                                   | 1'500              |                    | 1'500              | —                     |
| 3511 Attributions aux fonds sous capital propre .....                   | 1'600'000          |                    | 1'600'000          | —                     |
| 3634 Subventions accordées aux entreprises publiques .....              | —                  |                    | 1'363'500          | 1'239'126.—           |

**Département jeunesse, environnement et sécurité**

| <b>Renseignements complémentaires</b> |   | <b>Budget 2026</b> | <b>Budget 2025</b> |
|---------------------------------------|---|--------------------|--------------------|
| 3                                     | <b>Département jeunesse, environnement et sécurité</b><br>Charge nette du département.....  | 599'787'100        | 587'399'300        |
| 020                                   | <b>Secrétariat général du DJES</b><br><br>Effectif total 2026 : 15.800 ETP, 2025 : 15.800 ETP<br>Postes fixes 2026 : 15.800 ETP, 2025 : 15.800 ETP  |                    |                    |
| 3030                                  | Auxiliaires chargés de la prévention des radicalisations prélevés sur le préfinancement   |                    |                    |
| 3130                                  | 1. Frais postaux.....<br>2. Frais de téléphone .....  | 10'000             | 10'000             |
|                                       | 3. Frais de représentation .....  | 5'000              | 5'000              |
|                                       | 4. Frais de commissions Organe cantonal de contrôle des films (OCCF).....   | 20'000             | 20'000             |
|                                       | 5. Divers.....  | 58'000             | 73'000             |
|                                       | 6. Cotisations Conférence des directeurs des départements cantonaux de justice et police (CCDJP) .....  | 1'500              | 1'500              |
|                                       |   | 165'000            | 165'000            |
|                                       |   | <b>259'500</b>     | <b>274'500</b>     |
| 3132                                  | Divers mandats attribués dans le cadre de la prévention des radicalisations prélevés sur le préfinancement  |                    |                    |
| 3636                                  | Projet FEDEVACO d'aide au développement.  |                    |                    |
| 4260                                  | 1. Retenues frais de téléphone .....  | 1'700              | 1'700              |
|                                       | 2. Remboursements divers.....   | 900                | 900                |
|                                       |   | <b>2'600</b>       | <b>2'600</b>       |
| 018                                   | <b>Direction générale de l'enfance et de la jeunesse</b><br><br>Effectif total 2026 : 221.120 ETP, 2025 : 218.820 ETP<br>Postes fixes 2026 : 221.120 ETP, 2025 : 218.820 ETP<br>+2.900 ETP Pérennisation de postes de personnel administratif<br>selon décision du Conseil d'Etat du 03.09.2025<br>+1.700 ETP UPSPS : internalisation au sein de l'ACV des professionnels actuellement rattachés à l'AVASAD, selon décision du CE du 15 janvier 2025<br>-0.800 ETP UPSPS : internalisation au sein de l'ACV des professionnels actuellement rattachés à l'AVASAD, selon décision du CE du 15 janvier 2025. Transfert à la DGS (SP 037)<br>-1.500 ETP UPSPS : internalisation au sein de l'ACV des professionnels actuellement rattachés à l'AVASAD, selon décision du CE du 15 janvier 2025. Transfert à la DGEO (SP 012) |                    |                    |
| 3010                                  | Pérennisation de 2.9 ETP de postes de personnel administratif et internalisation au sein de l'ACV des professionnels actuellement rattachés à l'AVASAD (UPSPS), selon décision du CE du 15.01.2025.   |                    |                    |
| 3020                                  | UPSPS - transfert à la DGEO de charges liées à l'internalisation des postes AVASAD au sein de l'ACV (décision du CE 15.01.2025).  |                    |                    |
| 3511                                  | Attribution au Fonds pour la protection de la jeunesse et en faveur de l'enfance malheureuse et abandonnée (Fonds 3022).  |                    |                    |
| 3634                                  | UPSPS - transfert à la DGEO, DGS et DGEJ de charges liées à l'internalisation des postes AVASAD au sein de l'ACV (décision du CE 15.01.2025).   |                    |                    |

**Département jeunesse, environnement et sécurité**

| 3  | Budget 2026 |            | Budget<br>2025 | Comptes<br>2024 |
|--|-------------|------------|----------------|-----------------|
|  | Charges     | Revenus    |                |                 |
| 3636 Subventions accordées aux org privées à but non lucratif.....     | 201'181'900 |            | 188'363'300    | 196'412'599.40  |
| 3637 Subventions accordées aux ménages privés.....                     | 18'988'900  |            | 18'988'900     | 20'455'482.06   |
| 3706 Subventions redistribuées aux org privées à but non lucratif..... | 9'480'000   |            | 9'480'000      | 10'068'168.—    |
| 4210 Emoluments pour actes administratifs .....                        |             | 341'900    | 341'900        | 325'570.—       |
| 4260 Remboursements et participations de tiers.....                    |             | 128'900    | 128'900        | 133'112.40      |
| 4430 Loyers et fermages, immeubles du PF.....                          |             | 16'900     | 16'900         | 17'178.—        |
| 4511 Prélèvements sur les fonds sous capital propre .....              |             | 9'433'100  | 12'198'400     | 9'649'926.55    |
| 4630 Subventions de la Confédération .....                             |             | —          | 812'100        | 1'373'965.68    |
| 4636 Subventions des organisations privées à but non lucratif.....     |             | 2'300'000  | 2'300'000      | 10'416'420.59   |
| 4637 Subventions des ménages privés.....                               |             | 11'070'400 | 11'070'400     | 12'385'619.51   |
| 4700 Subventions à redistribuer reçues de la Confédération .....       |             | 9'480'000  | 9'480'000      | 10'068'168.—    |

**Département jeunesse, environnement et sécurité**

| <b>Renseignements complémentaires</b> |  | <b>Budget 2026</b> | <b>Budget 2025</b> |
|---------------------------------------|--|--------------------|--------------------|
| 3636                                  | 1. Institutions de la politique socio-éducative<br>Impact des annuités (1'163 KCHF), revalorisation du secteur social parapublic (1'230 KCHF), IPC 2026 (508 KCHF), développement de la politique socio-éducative (5'501 KCHF), prise en charge des fratries et enfants TSA et handicapés en besoin de protection (7'000 KCHF), réallocation à la prévention (-160 KCHF).<br>2. Prévention: Petite enfance et jeunesse (6'565 KCHF), Prévention secondaire en milieu scolaire (8'283 KCHF), Éducation sexuelle à l'école obligatoire et post-obligatoire (2'441 KCHF), Intervenants sociaux au sein des prestations de soins (540 KCHF).<br>3. Institutions hors politique socio-éducative.<br>4. Institutions hors canton .<br>5. Politique de l'enfance et de la jeunesse .<br>6. Promotion et soutien aux activités de la jeunesse..<br>7. Formation des familles d'accueil..<br>8. Adoption ..<br>9. Subvention prélevée sur le Fonds pour la protection de la jeunesse (Fonds 3022):<br>Adaptation du fonds pour les dépenses 2026.                                 | 163'930'200        | 148'687'600        |
| 3637                                  | 1. Soutien aux parents.....<br>2. Familles élargies<br>Augmentation du nombre de placements auprès des familles élargies et revalorisation des familles d'accueil vaudoises et élargies (axe 1 du développement de la politique socio-éducative).<br>3. Chambres indépendantes<br>Augmentation des placements en studio des jeunes majeurs pour libérer les places en institutions et intégrer le bon régime de prise en charge (bourse, CSR, PC).<br>4. Institutions de la politique socio-éducative<br>Augmentation du nombre de suivis et complexification des situations nécessitant des prises en charges spécifiques pour répondre aux besoins des enfants.....<br>5. Institutions hors politique socio-éducative.....<br>6. Institutions hors canton ..<br>7. Familles d'accueil vaudoises<br>Augmentation du nombre de placements auprès des familles d'accueil et revalorisation des familles d'accueil vaudoises et élargies (axe 1 du développement de la politique socio-éducative).<br>8. Familles d'accueil hors canton.....<br>9. Frais de santé.....<br> | 1'007'000          | 1'007'000          |
| 3706                                  | Redistribution de la subvention OFJ.<br>Voir commentaire de la rubrique 018/4700.  |                    |                    |
| 4210                                  | 1. Enquêtes en vue d'adoption.....<br>2. Mandats d'évaluation en divorce ..<br>3. Mandats de surveillance de droit de visite.....<br>  | 17'000             | 17'000             |
| 4511                                  | Prélèvement sur le Fonds de la protection de la jeunesse et en faveur de l'enfance malheureuse et abandonnée (Fonds 3022).   |                    |                    |
| 4636                                  | Remboursement de subventions.  |                    |                    |
| 4637                                  | 1. Participation des parents ..<br>2. Remboursement AVS/AI.....<br>3. Remboursement des assurances maladies.....<br>4. Remboursement d'aides individuelles ..<br>  | 2'100'000          | 2'100'000          |
| 4700                                  | Subvention OFJ.<br>Voir commentaire de la rubrique 018/3706.   | 7'500'400          | 7'500'400          |
|                                       |  | 970'000            | 970'000            |
|                                       |  | 500'000            | 500'000            |
|                                       |  | <b>11'070'400</b>  | <b>11'070'400</b>  |

**Département jeunesse, environnement et sécurité**

| 3   | Budget 2026 |             | Budget<br>2025 | Comptes<br>2024 |
|---|-------------|-------------|----------------|-----------------|
|   | Charges     | Revenus     |                |                 |
| 005 Direction générale de l'environnement .....                       | 231'119'400 | 161'416'000 | 235'401'200    | 211'071'027.87  |
| 3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....       | 34'035'700  |             | 164'213'500    | 143'610'717.64  |
| 3020 Salaires des enseignants.....                                    | 1'522'800   |             | 1'502'400      | 1'240'039.35    |
| 3030 Travailleurs temporaires .....                                   | 4'057'300   |             | 4'267'600      | 4'786'623.20    |
| 3042 Indemnités de repas.....   | 59'500      |             | 64'500         | 43'170.—        |
| 3043 Indemnités de logement .....                                     | 15'800      |             | 15'800         | 5'520.—         |
| 3049 Autres Indemnités .....  | 283'000     |             | 266'000        | 266'398.09      |
| 3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....   | 2'615'200   |             | 2'565'700      | 2'504'194.28    |
| 3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....               | 4'831'000   |             | 4'738'400      | 4'558'006.74    |
| 3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....             | 381'300     |             | 365'700        | 296'463.06      |
| 3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales..... | 1'018'900   |             | 1'037'500      | 1'017'747.67    |
| 3059 Autres cotisations patronales.....                               | 23'900      |             | 23'600         | 23'075.92       |
| 3099 Autres charges de personnel.....                                 | 155'500     |             | 155'500        | 126'869.47      |
| 3100 Matériel de bureau.....  | 106'300     |             | 106'300        | 74'664.57       |
| 3101 Matériel d'exploitation, fournitures .....                       | 706'200     |             | 725'200        | 637'603.95      |
| 3102 Imprimés, publications .....                                     | 104'900     |             | 111'900        | 119'441.01      |
| 3103 Littérature spécialisée, magazines.....                          | 50'800      |             | 51'300         | 38'832.34       |
| 3104 Matériel didactique.....   | 20'000      |             | 24'000         | 19'791.18       |
| 3105 Denrées alimentaires.....  | 56'500      |             | 56'500         | 56'517.—        |
| 3106 Matériel médical et de laboratoire .....                         | 381'400     |             | 364'000        | 287'222.36      |
| 3109 Autres charges de matériel et de marchandises.....               | 2'700       |             | 2'700          | 6'309.90        |
| 3110 Meubles et appareils de bureau.....                              | 52'500      |             | 77'500         | 109'297.79      |
| 3111 Machines, appareils et véhicules .....                           | 741'600     |             | 755'000        | 732'091.39      |
| 3112 Vêtements, linge, rideaux.....                                   | 90'000      |             | 90'000         | 89'159.84       |
| 3113 Matériel informatique.....                                       | 10'000      |             | 10'000         | —               |
| 3116 Appareils médicaux et de laboratoire.....                        | 67'400      |             | 80'200         | 44'447.95       |
| 3120 Alimentation et élimination des biens-fonds PA.....              | 214'000     |             | 234'000        | 167'378.69      |
| 3130 Prestations de services de tiers.....                            | 990'600     |             | 963'000        | 992'274.66      |
| 3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc..... | 5'187'000   |             | 6'722'900      | 6'405'191.57    |
| 3134 Primes d'assurances choses .....                                 | 25'000      |             | 25'000         | 18'089.39       |
| 3137 Impôts et taxes.....   | 251'100     |             | 250'600        | 287'889.96      |
| 3138 Cours, examens et conseils .....                                 | 164'000     |             | 164'000        | 60'047.85       |
| 3140 Entretien des terrains.....                                      | 1'419'000   |             | 1'347'200      | 1'429'347.36    |
| 3141 Entretien des routes .....                                       | 996'800     |             | 977'200        | 1'077'218.46    |
| 3142 Entretien des aménagements de cours d'eau.....                   | 7'732'700   |             | 7'784'400      | 8'534'137.37    |
| 3145 Entretien des forêts.....  | 4'338'600   |             | 4'399'000      | 4'146'813.94    |
| 3150 Entretien de meubles et appareils de bureau .....                | 14'000      |             | 16'000         | 37'143.75       |
| 3151 Entretien de machines, appareils, véhicules .....                | 922'800     |             | 986'200        | 749'331.22      |
| 3156 Entretien des appareils médicaux et de laboratoire .....         | 94'800      |             | 94'800         | 75'543.80       |
| 3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds .....                      | 274'100     |             | 273'500        | 260'230.50      |
| 3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations .....            | 145'700     |             | 150'200        | 105'971.05      |
| 3169 Autres loyers et frais d'utilisation.....                        | 32'000      |             | 32'000         | 32'000.—        |
| 3170 Dédommages - Frais de déplacement et autres frais .....          | 832'700     |             | 828'900        | 769'527.66      |
| 3171 Dédommages - Excursions, voyages scolaires et camps .....        | —           |             | 3'400          | —               |
| 3180 Réévaluations sur créances .....                                 | —           |             | —              | -70'757.15      |
| 3181 Pertes sur créance effectives .....                              | —           |             | —              | 104'929.10      |
| 3199 Autres charges d'exploitation .....                              | 52'200      |             | 49'200         | 29'162.64       |
| 3419 Autres pertes réalisées à partir du patrimoine financier .....   | —           |             | —              | 917.48          |
| 3499 Autres charges financières .....                                 | 9'000       |             | 9'000          | -1'813.92       |
| 3510 Attributions aux financements spéciaux sous capital propre ..... | 3'933'800   |             | 2'863'800      | 2'868'300.—     |
| 3511 Attributions aux fonds sous capital propre .....                 | 3'958'800   |             | 2'979'700      | 3'448'900.—     |
| 3610 Dédommages à la Confédération .....                              | 120'000     |             | 120'000        | 109'185.10      |
| 3611 Dédommages aux cantons et aux concordats .....                   | 905'000     |             | 1'007'000      | 1'084'416.81    |
| 3632 Subventions accordées aux communes et ass intercommunales .....  | 28'309'100  |             | 30'119'000     | 24'164'459.95   |
| 3634 Subventions accordées aux entreprises publiques .....            | 180'000     |             | 180'000        | 221'705.10      |
| 3635 Subventions accordées aux entreprises privées .....              | 22'618'300  |             | 24'318'300     | 7'025'205.88    |
| 3636 Subventions accordées aux org privées à but non lucratif .....   | 1'561'000   |             | 1'668'000      | 1'785'506.77    |

**Département jeunesse, environnement et sécurité**

| <b>Renseignements complémentaires</b> |  | <b>Budget 2026</b>   | <b>Budget 2025</b>   |
|---------------------------------------|--|--|--|
|                                       |  |  |  |
| 005                                   | <b>Direction générale de l'environnement</b>   |  |  |
|                                       | Effectif total 2026 : 316.990 ETP, 2025 : 309.190 ETP<br>Postes fixes 2026 : 299.930 ETP, 2025 : 292.130 ETP<br>Postes provisoires 2026 : 2.000 ETP, 2025 : 2.000 ETP<br>Postes à financement externe 2026 : 2.800 ETP, 2025 : 2.800 ETP<br>Enseignants 2026 : 12.260 ETP, 2025 : 12.260 ETP<br>+0.800 ETP Pérennisation de poste d'archiviste<br>selon décision du Conseil d'Etat du 03.09.2025<br>+0.800 ETP Pérennisation de poste d'ingénieur géomatique<br>selon décision du Conseil d'Etat du 03.09.2025<br>+0.700 ETP Pérennisation de poste de juriste - dioxines<br>selon décision du Conseil d'Etat du 03.09.2025<br>+0.800 ETP Pérennisation de poste de chef de projet pour la qualité des eaux souterraines<br>selon décision du Conseil d'Etat du 03.09.2025<br>+1.000 ETP Pérennisation de poste d'ingénieur des sols pollués - dioxines<br>selon décision du Conseil d'Etat du 03.09.2025<br>+0.200 ETP Pérennisation de poste financé par le Fonds de l'énergie (Fonds 2006)<br>selon décision du Conseil d'Etat du 03.09.2025<br>+1.000 ETP Renfort en lien avec l'entrée en vigueur de la LVLEne financé par le Fonds de l'énergie (Fonds 2006)<br>selon décision du Conseil d'Etat du 03.09.2025<br>+0.900 ETP Pérennisation de poste de chef de projet - dioxines<br>selon décision du Conseil d'Etat du 03.09.2025<br>+0.800 ETP Pérennisation de poste d'ingénieur des sites contaminés - dioxines<br>selon décision du Conseil d'Etat du 03.09.2025<br>+0.800 ETP Pérennisation de poste de gestionnaire de dossier - dioxines<br>selon décision du Conseil d'Etat du 03.09.2025 |  |  |
| 3030                                  | 1. Salaires du personnel auxiliaire.....<br>2. Salaires du personnel en formation .....  | 3'473'200<br>584'100<br><b>4'057'300</b>   | 3'683'500<br>584'100<br><b>4'267'600</b>   |
| 3511                                  | 1. Attribution au Fonds de protection de la nature (Fonds 3003) .....  | 3'334'700  | 2'175'300  |
|                                       | 2. Préfinancement par la stratégie fiscale 2023 annoncé par le CE le 06.06.2018 et ses mesures d'impulsion en faveur du climat, de la biodiversité et des ressources naturelles.....   | 624'100<br><b>3'958'800</b>  | 804'400<br><b>2'979'700</b>  |
| 3632                                  | 1. Contributions cantonales aux conventions-programmes dans le domaine de l'environnement.....<br>2. Participation cantonale aux tâches étatiques déléguées aux gardes forestiers non cantonaux .....  | 15'101'500<br>3'984'000  | 16'236'000<br>3'984'000  |
|                                       | 3. Contribution à l'ECA pour la lutte contre la pollution par les hydrocarbures (remboursé par les responsables de la pollution) et les formations DCH (défenses chimique hydrocarbure).....<br>4. Subventions cantonales pour l'entretien des cours d'eau non-corrigés.....<br>5. Aides à des projets relatifs au domaine de l'énergie .....  | 2'339'200<br>1'375'600<br>4'082'500<br>125'000<br>1'301'300<br><b>28'309'100</b> | 2'534'000<br>1'983'600<br>4'082'500<br>140'000<br>1'158'900<br><b>30'119'000</b> |
| 3635                                  | Aides à des projets relatifs au domaine de l'énergie   |  |  |
| 3636                                  | 1. Contributions cantonales aux conventions-programmes dans le domaine de l'environnement.....<br>2. Autres subventions.....   | 993'000<br>568'000<br><b>1'561'000</b>   | 767'000<br>901'000<br><b>1'668'000</b>   |

**Département jeunesse, environnement et sécurité**

| 3  | Budget 2026 |            | Budget<br>2025 | Comptes<br>2024 |
|--|-------------|------------|----------------|-----------------|
|  | Charges     | Revenus    |                |                 |
| 3637 Subventions accordées aux ménages privés.....                     | 19'997'000  |            | 21'980'000     | 35'017'174.22   |
| 3702 Subventions redistribuées aux comm et assoc intercommunales ..... | 27'023'400  |            | 26'719'900     | 21'075'894.56   |
| 3704 Subventions redistribuées aux entreprises publiques.....          | —           |            | —              | 30'585.20       |
| 3705 Subventions redistribuées aux entreprises privées.....            | 16'065'500  |            | 16'065'500     | 7'982'517.06    |
| 3706 Subventions redistribuées aux org privées à but non lucratif..... | 1'926'000   |            | 1'787'500      | 59'804.40       |
| 3707 Subventions redistribuées aux ménages privés.....                 | 29'412'400  |            | 29'706'700     | 31'722'162.44   |
| 3900 Imput int pour l'approvisionn en matériel et en marchandises..... | 4'000       |            | 4'000          | —               |
| 3990 Autres imputations internes.....                                  | 18'800      |            | 18'800         | 22'734.80       |
| 4100 Patentes .....  |             | 1'970'000  | 1'970'000      | 1'892'656.32    |
| 4120 Concessions.....  |             | 15'300'000 | 14'300'000     | 13'804'649.11   |
| 4210 Emoluments pour actes administratifs .....                        |             | 1'079'000  | 1'079'000      | 975'274.93      |
| 4230 Frais d'écolage.....  |             | 339'000    | 305'000        | 398'908.45      |
| 4240 Taxes d'utilisation et prestations de service .....               |             | 30'000'000 | 29'850'000     | 27'392'322.60   |
| 4250 Ventes.....   |             | 1'401'900  | 1'401'900      | 946'638.16      |
| 4260 Remboursements et participations de tiers.....                    |             | 2'766'300  | 2'943'500      | 3'475'955.47    |
| 4270 Amendes.....  |             | 66'000     | 66'000         | 32'855.—        |
| 4309 Autres revenus d'exploitation.....                                |             | 1'091'300  | 1'091'300      | 1'022'268.24    |
| 4400 Intérêts des liquidités.....                                      |             | —          | —              | 73.76           |
| 4401 Intérêts des créances et comptes courants.....                    |             | —          | —              | 428.33          |
| 4419 Autres gains réalisés à partir du patrimoine financier .....      |             | —          | —              | 892.24          |
| 4430 Loyers et fermages, immeubles du PF.....                          |             | 235'500    | 235'500        | 232'618.20      |
| 4440 Réévaluation autres placements financiers PF .....                |             | —          | —              | -454.81         |
| 4470 Loyers et fermages des biens-fonds PA .....                       |             | 1'552'000  | 1'460'000      | 1'369'598.55    |
| 4510 Prélèvements sur les fin spéciiaux sous capital propre.....       |             | 24'407'600 | 28'461'100     | 22'030'051.06   |
| 4511 Prélèvements sur les fonds sous capital propre .....              |             | 3'541'600  | 3'541'600      | 3'591'059.82    |
| 4610 Dédommages de la Confédération .....                              |             | 248'100    | 131'000        | 124'500.—       |
| 4611 Dédommages des cantons et des concordats .....                    |             | —          | 125'000        | 10'000.—        |
| 4630 Subventions de la Confédération .....                             |             | 2'180'400  | 2'163'000      | 3'333'556.05    |
| 4636 Subventions des organisations privées à but non lucratif.....     |             | 500'000    | 500'000        | 1'232'248.—     |
| 4700 Subventions à redistribuer reçues de la Confédération .....       |             | 74'427'300 | 74'279'600     | 60'870'963.66   |
| 4900 Imput int pour l'approvisionnement en matériel/marchandises.....  |             | —          | —              | 8'000.—         |
| 4910 Imput int pour prestations de service.....                        |             | —          | —              | 63'750.—        |
| 4990 Autres imputations internes.....                                  | 310'000     |            | 310'000        | 801'904.50      |

**Département jeunesse, environnement et sécurité**

| <b>Renseignements complémentaires</b> |  | <b>Budget 2026</b> | <b>Budget 2025</b> |
|---------------------------------------|--|--------------------|--------------------|
| 3637                                  | 1. Aides à des projets relatifs au domaine de l'énergie .....  | 15'180'000         | 16'980'000         |
|                                       | 2. Contributions cantonales aux conventions-programmes dans le domaine de l'environnement.....               | 2'932'000          | 2'555'000          |
|                                       | 3. Indemnisation et prévention des dégâts du gibier.....   | 1'755'000          | 2'045'000          |
|                                       | 4. Autres subventions.....   | 130'000            | 400'000            |
|                                       |  | <b>19'997'000</b>  | <b>21'980'000</b>  |
| 3702                                  | 1. Subventions fédérales liées aux conventions-programmes dans le domaine de l'environnement.....            | 21'742'300         | 21'438'800         |
|                                       | 2. Subventions fédérales pour l'économie hydraulique .....   | 2'000'000          | 2'000'000          |
|                                       | 3. Subventions fédérales liées aux ouvrages de protection (projets distincts) .....                          | 826'000            | 826'000            |
|                                       | 4. Subventions fédérales dans le domaine de l'énergie .....  | 2'295'100          | 2'295'100          |
|                                       | 5. Autres subventions fédérales .....  | 160'000            | 160'000            |
|                                       |  | <b>27'023'400</b>  | <b>26'719'900</b>  |
| 3705                                  | Subventions fédérales dans le domaine de l'énergie   |                    |                    |
| 3706                                  | Subventions fédérales liées aux conventions-programmes dans le domaine de l'environnement                    |                    |                    |
| 3707                                  | 1. Subventions fédérales dans le domaine de l'énergie .....  | 27'540'600         | 27'540'600         |
|                                       | 2. Subventions fédérales liées aux conventions-programmes dans le domaine de l'environnement.....            | 1'871'800          | 2'166'100          |
|                                       |  | <b>29'412'400</b>  | <b>29'706'700</b>  |
| 3900                                  | Voir rubrique : 014/4900 Enseignement secondaire II  |                    |                    |
| 3990                                  | Voir rubrique : 002/4990 Police cantonale  |                    |                    |
| 4120                                  | 1. Utilisation des lacs et cours d'eau dépendant du domaine public .....                                     | 12'500'000         | 11'500'000         |
|                                       | 2. Dragage de matériaux et emploi de l'eau pour des usages divers .....                                      | 2'800'000          | 2'800'000          |
|                                       |  | <b>15'300'000</b>  | <b>14'300'000</b>  |
| 4240                                  | 1. Taxe sur l'électricité - selon la loi sur l'énergie (LVLEne).....   | 25'300'000         | 25'300'000         |
|                                       | 2. Taxes d'assainissement des sites contaminés (TASC).....   | 3'700'000          | 3'700'000          |
|                                       | 3. Emolument cantonal - selon la loi sur le secteur électrique (LSecEl) .....                                | 1'000'000          | 850'000            |
|                                       |  | <b>30'000'000</b>  | <b>29'850'000</b>  |
| 4260                                  | 1. Remboursements des frais d'interventions de lutte contre la pollution.....                                | 2'292'800          | 2'470'000          |
|                                       | 2. Remboursements divers.....  | 473'500            | 473'500            |
|                                       |  | <b>2'766'300</b>   | <b>2'943'500</b>   |
| 4700                                  | Voir les commentaires des natures comptables 3702, 3705, 3706 et 3707  |                    |                    |
| 4900                                  | Voir rubrique : 041/3900 Direction générale de l'agriculture, de la viticulture et des affaires vétérinaires |                    |                    |
| 4910                                  | Voir rubrique : 014/3910 Enseignement secondaire II  |                    |                    |
| 4990                                  | Voir rubrique : 013/3990 Direction générale de l'enseignement post obligatoire                               |                    |                    |

**Département jeunesse, environnement et sécurité**

| 3  | Budget 2026 |             | Budget<br>2025 | Comptes<br>2024 |
|--|-------------|-------------|----------------|-----------------|
|  | Charges     | Revenus     |                |                 |
| 002 Police cantonale .....   | 230'574'200 | 115'411'900 | 230'012'000    | 230'223'855.02  |
| 3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation .....       | 132'605'900 |             | 109'010'300    | 111'147'219.57  |
| 3030 Travailleurs temporaires .....                                    | 8'741'500   |             | 131'591'800    | 127'768'292.40  |
| 3049 Autres Indemnités .....   | 17'211'900  |             | 8'865'600      | 7'986'125.10    |
| 3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs .....   | 10'355'400  |             | 17'131'900     | 16'790'984.65   |
| 3052 Cotisations patronales aux caisses de pension .....               | 18'520'300  |             | 10'264'200     | 9'974'947.59    |
| 3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents .....             | 230'900     |             | 18'334'300     | 18'211'160.88   |
| 3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales ..... | 4'018'400   |             | 250'200        | 232'850.45      |
| 3059 Autres cotisations patronales .....                               | 93'700      |             | 4'167'900      | 4'045'968.65    |
| 3090 Formation et perfectionnement du propre personnel .....           | 2'643'500   |             | 92'600         | 91'708.72       |
| 3099 Autres charges de personnel .....                                 | 343'900     |             | 2'528'200      | 2'316'630.24    |
| 3100 Matériel de bureau .....  | 203'200     |             | 369'000        | 316'694.20      |
| 3101 Matériel d'exploitation, fournitures .....                        | 1'683'400   |             | 217'100        | 142'959.65      |
| 3102 Imprimés, publications .....                                      | 116'500     |             | 1'892'200      | 1'687'655.80    |
| 3103 Littérature spécialisée, magazines .....                          | 42'900      |             | 142'500        | 155'305.49      |
| 3104 Matériel didactique .....   | —           |             | 59'800         | 37'082.90       |
| 3106 Matériel médical et de laboratoire .....                          | 44'800      |             | —              | 3.47            |
| 3109 Autres charges de matériel et de marchandises .....               | 1'090'200   |             | 39'700         | 33'115.28       |
| 3110 Meubles et appareils de bureau .....                              | 283'600     |             | 1'288'400      | 968'172.84      |
| 3111 Machines, appareils et véhicules .....                            | 4'231'100   |             | 400'400        | 402'058.63      |
| 3112 Vêtements, linge, rideaux .....                                   | 3'220'900   |             | 4'363'700      | 4'482'082.48    |
| 3119 Autres immobilisations ne pouvant être portées à l'actif .....    | 17'000      |             | 2'939'200      | 2'813'535.93    |
| 3120 Alimentation et élimination des biens-fonds PA .....              | 130'500     |             | 17'000         | 5'000.—         |
|  |             |             | 113'000        | 115'970.06      |

**Département jeunesse, environnement et sécurité**

| <b>Renseignements complémentaires</b>  | <b>Budget 2026</b>   | <b>Budget 2025</b>   |
|--|--|--|
| <p>002 Police cantonale</p> <p>Effectif total 2026 : 1245.700 ETP, 2025 : 1230.400 ETP<br/> Postes fixes 2026 : 1223.000 ETP, 2025 : 1213.700 ETP<br/> Postes à financement externe 2026 : 22.700 ETP, 2025 : 16.700 ETP<br/> +0.300 ETP Pérennisation de poste de gestionnaire de dossiers spécialisés auprès du service juridique<br/> selon décision du Conseil d'Etat du 03.09.2025<br/> +2.000 ETP Pérennisation de poste de gestionnaire de dossiers spécialisé du bureau renseignements de police (BRP)<br/> selon décision du Conseil d'Etat du 03.09.2025<br/> -1.000 ETP Transfert au SSCM (SP 004) (poste de répondant bureautique et applications pour l'Alarm Receiving Center)<br/> selon décision du Conseil d'Etat du 03.09.2025<br/> +1.000 ETP Policier - Division d'analyse forensique (DAF) auprès de la Brigade analyse traces technologiques (BATT).<br/> selon décision du Conseil d'Etat du 03.09.2025<br/> +1.000 ETP Policier - Section judiciaire décentralisée. Accords de Prüm.<br/> selon décision du Conseil d'Etat du 03.09.2025<br/> +3.000 ETP Policiers pour la brigade financière selon décision du Grand Conseil du 17.12.2025<br/> +3.000 ETP Demande de densification de la présence policière par la commune de Payerne<br/> selon décision du Conseil d'Etat du 03.09.2025<br/> +3.000 ETP Policiers en lien avec le deal de rue financés par le fonds des Addictions (Fonds 3016)<br/> selon décision du Conseil d'Etat du 03.09.2025<br/> +3.000 ETP Policiers en lien avec les prestations complémentaires demandées et refacturées à la commune de Gland<br/> selon décision du Conseil d'Etat du 03.09.2025</p> <p>3030 Salaires des auxiliaires, des aspirants gendarmes et inspectrices.teurs, ainsi que des interprètes.</p> <p>3090 Formation continue des collaborateurs et frais d'enseignement pour les aspirants vaudois et genevois de l'Académie de police.</p> <p>3101 1. Fournitures et carburant pour les véhicules de service .....<br/> 2. Fournitures et produits de nettoyage.....</p> <p>3109 Armes, munitions et matériel de police.</p> <p>3111 1. Matériel technique et de télécommunication (remplacement de batteries, accumulateurs, antennes, réseau Polycom, beamers, radiocommunication, caméras, etc.).....<br/> 2. Matériel technique et/ou d'enseignement des diverses directions.....<br/> 3. Matériel de signalisation et de protection, d'outillage, matériel pour cellules, herses, menuiserie, etc. ....<br/> 4. Matériel de protection ou propre aux entités spécialisées.....<br/> 5. Matériel propre au domaine judiciaire.....<br/> 6. Académie de police .....<br/> 7. Postes décentralisés et Centres de gendarmerie mobile.....</p> <p>3112 Acquisition et renouvellement des tenues et uniformes.</p> | 1'610'000<br>73'400<br><b>1'683'400</b>  | 1'800'000<br>92'200<br><b>1'892'200</b>  |
|  | 777'400<br>1'307'200<br>383'700<br>1'044'800<br>422'900<br>253'000<br>42'100<br><b>4'231'100</b> | 810'000<br>1'262'700<br>815'800<br>905'600<br>371'200<br>156'000<br>42'400<br><b>4'363'700</b> |
|  |  |  |

**Département jeunesse, environnement et sécurité**

| 3   | Budget 2026 |         | Budget<br>2025 | Comptes<br>2024 |
|---|-------------|---------|----------------|-----------------|
|   | Charges     | Revenus |                |                 |
| 3130 Prestations de services de tiers.....                            | 4'760'500   |         | 5'380'700      | 7'593'205.90    |
| 3131 Planifications et projections de tiers .....                     | —           |         | —              | 146'771.21      |
| 3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc..... | 705'500     |         | 904'000        | 862'080.62      |
| 3134 Primes d'assurances choses.....                                  | 133'100     |         | 124'700        | 114'122.46      |
| 3135 Charges de prestations de service pour personnes en garde.....   | 798'000     |         | 672'500        | 697'688.65      |
| 3137 Impôts et taxes.....   | 224'000     |         | 279'000        | 176'661.27      |
| 3138 Cours, examens et conseils.....                                  | 52'500      |         | 52'100         | 42'394.01       |
| 3140 Entretien des terrains.....                                      | 70'000      |         | 80'500         | 64'002.20       |
| 3150 Entretien de meubles et appareils de bureau .....                | 36'000      |         | 42'000         | 68'563.23       |
| 3151 Entretien de machines, appareils, véhicules .....                | 2'762'600   |         | 2'786'300      | 2'167'201.77    |
| 3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....                       | 3'638'800   |         | 3'581'800      | 3'405'122.63    |
| 3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations .....            | 260'100     |         | 361'800        | 274'577.04      |
| 3169 Autres loyers et frais d'utilisation.....                        | 4'000       |         | —              | 2'892.80        |
| 3170 Dédommages - Frais de déplacement et autres frais .....          | 3'613'300   |         | 3'480'500      | 3'691'509.78    |
| 3171 Dédommages - Excursions, voyages scolaires et camps.....         | 5'000       |         | 5'000          | 1'019.60        |
| 3180 Réévaluations sur créances.....                                  | —           |         | —              | -297'977.05     |
| 3181 Pertes sur créance effectives.....                               | 5'000       |         | 5'000          | 3'166'946.43    |
| 3199 Autres charges d'exploitation.....                               | 1'457'100   |         | 1'241'500      | 1'813'683.18    |
| 3419 Autres pertes réalisées à partir du patrimoine financier.....    | —           |         | —              | 25'124.14       |
| 3499 Autres charges financières .....                                 | 75'000      |         | 74'500         | -1.14           |
| 3610 Dédommages à la Confédération.....                               | 2'713'000   |         | 2'441'000      | 2'873'163.68    |
| 3611 Dédommages aux cantons et aux concordats .....                   | 2'084'700   |         | 2'083'900      | 2'835'362.10    |
| 3612 Dédommages aux communes et associations intercommunales .....    | 1'131'500   |         | 1'131'500      | 1'708'227.10    |
| 3636 Subventions accordées aux org privées à but non lucratif.....    | 215'000     |         | 215'000        | 213'208.—       |
| 4120 Concessions.....   |             | 949'000 | 864'000        | 909'906.65      |
| 4231 Taxes de cours.....  |             | 100'000 | 100'000        | 135'145.35      |
| 4240 Taxes d'utilisation et prestations de service .....              |             | 180'000 | 180'000        | 189'403.20      |
| 4250 Ventes.....  |             | 1'500   | 1'500          | 194'457.28      |

**Département jeunesse, environnement et sécurité**

| <b>Renseignements complémentaires</b> |   | <b>Budget 2026</b>  | <b>Budget 2025</b>  |
|---------------------------------------|---|---|---|
| 3130                                  | 1. Frais de port.....<br>2. Frais de téléphone et de télécommunications.....<br>3. Frais de représentation, de congrès, contentieux et cotisations diverses.<br>Augmentation échelonnée de la contribution à l'ISP (idem pour 2026-2027) .....  | 367'000<br>803'100<br>357'900<br>937'000<br>1'011'500<br>269'000<br>965'000<br>50'000<br><b>4'760'500</b> | 385'500<br>1'069'700<br>471'400<br>917'600<br>954'500<br>242'000<br>1'300'000<br>40'000<br><b>5'380'700</b> |
| 3132                                  | 1. Frais de défense des collaborateurs .....  | 60'000  | 80'000  |
|                                       | 2. Mandats pour la communication de la police cantonale ainsi que pour les actions de prévention coordonnées aux niveaux cantonal et romand.....  | 55'000  | 80'000  |
|                                       | 3. Projet sport-santé pour le personnel, mandat de développement RH et le recrutement.....  | 40'000  | 50'000  |
|                                       | 4. Réforme policière et divers mandats ponctuels.....   | 82'000  | 175'000   |
|                                       | 5. Académie de police - projet Qualité et divers mandats .....  | 220'000   | 200'000   |
|                                       | 6. Divers mandats pour développements techniques, investigations numériques et analyse criminelle opérationnelle.....   | 195'000   | 235'000   |
|                                       | 7. Honoraires des renforts ponctuels de la fanfare de la Police cantonale .....   | 4'000   | 4'000   |
|                                       | 8. Projets stratégiques.....  | 40'000  | 72'000  |
|                                       | 9. Diagnostic intégrité du réseau OFROU et contrôle des accès.....  | 9'500   | 8'000   |
|                                       |   | <b>705'500</b>  | <b>904'000</b>  |
| 3135                                  | 1. Convention nationale pour le transport intercantonal des détenus .....   | 700'000   | 580'000   |
|                                       | 2. Frais médicaux pour les détenus en zone carcérale.....   | 43'000  | 43'000  |
|                                       | 3. Frais de repas pour les détenus en zone carcérale .....  | 55'000  | 49'500  |
|                                       |   | <b>798'000</b>  | <b>672'500</b>  |
| 3151                                  | Entretien des machines d'exploitation, dont les antennes Polycom, les véhicules de service, ainsi que les radars.   |   |   |
| 3170                                  | Frais de repas, d'hôtel ainsi que de transport au moyen de véhicules privés.  |   |   |
| 3199                                  | Frais d'analyse des traces et profils ADN, achat et entretien des chiens de police, frais d'enquêtes et dégâts causés à des tiers.  |   |   |
| 3610                                  | 1. Participation à la surveillance en matière de lutte contre la pédophilie, au système centralisé pour la recherche sur les empreintes digitales et ADN, au centre de coopération police-douane, à l'identification des détenteurs de véhicules, au projet d'harmonisation des systèmes d'information de la police, au réseau Polycom.<br>2. Part au financement de la location des infrastructures de Savatan.<br>3. Part aux charges et projets de la Conférence des directeurs des départements cantonaux de justice et police (CCDJP). |   |   |
| 3611                                  | 1. Participation au financement de la prévention de la criminalité, au groupe romand des tireurs d'élite, à la centrale suisse contre le hooliganisme, au secrétariat du Concordat romand sur les entreprises de sécurité privée, pour la convention de prestations concernant le désamorçage (NEDEX).<br>2. Personnel du canton de Genève œuvrant à l'Académie de police.  |   |   |
| 3612                                  | Personnel des communes vaudoises œuvrant à l'Académie de police.  |   |   |
| 3636                                  | 1. Subside au Secours alpin suisse .....  | 85'000  | 85'000  |
|                                       | 2. Subside aux sociétés de sauvetage sur les lacs du canton.....  | 130'000   | 130'000   |
|                                       |   | <b>215'000</b>  |   |
| 4120                                  | Permis d'achat et de port d'armes, autorisations d'exploiter une entreprise de sécurité et d'engager du personnel.  |   |   |
| 4250                                  | Facturation de croquis, rapports et plans d'accidents.  |   |   |

**Département jeunesse, environnement et sécurité**

| 3  | Budget 2026        |                   | Budget<br>2025     | Comptes<br>2024       |
|--|--------------------|-------------------|--------------------|-----------------------|
|  | Charges            | Revenus           |                    |                       |
| 4260 Remboursements et participations de tiers.....                    |                    | 1'336'100         | 950'900            | 1'336'800.43          |
| 4270 Amendes.....  |                    | 18'520'000        | 17'250'000         | 16'501'981.74         |
| 4309 Autres revenus d'exploitation.....                                |                    | 1'989'000         | 1'935'000          | 1'507'276.62          |
| 4320 Variations de stocks, produits semi-finis et finis.....           | —                  | —                 | —                  | 5'961.03              |
| 4390 Autres revenus.....   | —                  | —                 | —                  | 205'000.—             |
| 4401 Intérêts des créances et comptes courants.....                    | 1'000              | 1'000             | 1'350.35           |                       |
| 4419 Autres gains réalisés à partir du patrimoine financier .....      | —                  | —                 | —                  | 21'415.44             |
| 4440 Réévaluation autres placements financiers PF .....                | —                  | —                 | —                  | -647.44               |
| 4470 Loyer et fermages des biens-fonds PA .....                        | 10'000             | 14'000            | 10'308.60          |                       |
| 4472 Paiement pour utilisations des immeubles PA .....                 | —                  | —                 | —                  | 21'840.—              |
| 4480 Loyer des immeubles loués.....                                    | 42'000             | —                 | —                  |                       |
| 4511 Prélèvements sur les fonds sous capital propre .....              | 479'500            | —                 | —                  |                       |
| 4610 Dédommagements de la Confédération .....                          | 2'853'700          | 2'592'100         | 3'068'947.80       |                       |
| 4611 Dédommagements des cantons et des concordats .....                | 3'927'000          | 3'936'000         | 5'369'525.18       |                       |
| 4612 Dédommagements des communes et associations intercommunales ..... | 81'869'300         | 78'114'000        | 78'507'732.52      |                       |
| 4614 Indemnités des entreprises publiques.....                         | —                  | —                 | —                  | -548.60               |
| 4630 Subventions de la Confédération .....                             | 2'110'000          | 2'230'000         | 2'103'466.80       |                       |
| 4990 Autres imputations internes.....                                  | 1'043'800          | 841'800           | 1'057'896.62       |                       |
| <br><b>024 Service pénitentiaire.....</b>                              | <b>154'818'800</b> | <b>27'508'900</b> | <b>152'241'300</b> | <b>152'942'753.33</b> |
| 3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....        | 63'630'400         | —                 | 61'197'800         | 60'231'170.85         |
| 3030 Travailleurs temporaires .....                                    | 2'780'300          | —                 | 2'456'600          | 2'717'094.—           |
| 3049 Autres Indemnités .....   | 1'086'000          | —                 | 1'086'000          | 1'045'608.70          |
| 3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....    | 4'452'000          | —                 | 4'258'400          | 4'196'219.75          |
| 3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....                | 7'895'900          | —                 | 7'567'400          | 7'454'639.54          |
| 3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....              | 100'000            | —                 | 104'500            | 102'523.63            |
| 3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales.....  | 1'730'600          | —                 | 1'720'900          | 1'703'349.70          |
| 3059 Autres cotisations patronales.....                                | 42'000             | —                 | 41'000             | 38'603.55             |
| 3090 Formation et perfectionnement du propre personnel.....            | 626'000            | —                 | 696'000            | 550'091.26            |
| 3099 Autres charges de personnel.....                                  | 137'600            | —                 | 165'600            | 85'953.28             |
| 3100 Matériel de bureau.....   | 139'600            | —                 | 151'600            | 108'431.20            |

**Département jeunesse, environnement et sécurité**

| <b>Renseignements complémentaires</b>  |   | <b>Budget 2026</b>   | <b>Budget 2025</b>   |
|--|---|--|--|
| 4260   | Participation de tiers au réseau radio Polycom, remboursement de frais par des tiers.   |  |  |
| 4309   | Facturation de prestations lors de manifestations, accompagnements de véhicules exceptionnels ou autres interventions.  |  |  |
| 4610   | Participation de la Confédération pour la mise à disposition de personnel au centre de coopération police-douane, aux frais de fonctionnement du réseau radio Polycom, à la garde d'Ambassade et opérateurs de trafic professionnels.   |  |  |
| 4611   | 1. Ecolage des aspirants genevois auprès de l'Académie de police.<br>2. Engagement des policiers vaudois en faveur du WEF, mandat du coordinateur romand de la CLDJP, recettes du concordat NE-FR-VD pour les interventions de la brigade du lac sur le lac de Neuchâtel.   |  |  |
| 4612   | 1. Participation des communes au réseau radio Polycom.....<br>2. Ecolages payés par les communes pour les aspirants qu'elles inscrivent à l'Académie de police.....<br>3. Facturation aux communes dans le cadre de la réforme policière ainsi que pour les prestations complémentaires au sens de l'art. 46 LOPV.....<br>4. Facturation aux communes pour la formation continue des policiers et le recrutement.....<br>5. Diverses facturations aux Polices communales pour leur participation aux coûts des programmes informatiques nationaux et des prestations Polcant..... | 963'100<br>2'933'800<br>76'753'200<br>18'000<br>1'201'200<br><b>81'869'300</b> | 892'500<br>2'933'800<br>74'269'700<br>18'000<br>—<br><b>78'114'000</b> |
| 4630   | 1. Contribution fédérale dans le cadre de la convention sur les prestations relatives au contrôle des poids lourds (RPLP).....<br>2. Contribution pour le financement des tâches de compétence fédérale.....<br>3. Participation de la Confédération au financement des ETP dévolus à la lutte contre le terrorisme, l'extrémisme-violent, la non-prolifération.....  | 60'000<br>450'000<br>1'600'000<br><b>2'110'000</b>                             | 180'000<br>450'000<br>1'600'000<br><b>2'230'000</b>                    |
| 4990   | 1. Remboursement de frais d'intervention (voir la rubrique 057/3990).....<br>2. Remboursement de frais d'intervention (voir la rubrique 026/3990).....<br>3. Participation aux frais de maintenance du réseau radio Polycom (voir les rubriques 005 et 046/3990).....   | 25'000<br>1'000'000<br>18'800<br><b>1'043'800</b>                              | 23'000<br>800'000<br>18'800<br><b>841'800</b>                          |
| <b>024 Service pénitentiaire</b>   |   |  |  |
| <p>Effectif total 2026 : 659.540 ETP, 2025 : 650.540 ETP<br/> Postes fixes 2026 : 659.540 ETP, 2025 : 650.540 ETP<br/> +9.000 ETP Pérennisation de postes d'agent de détention aux EPO<br/> selon décision du Conseil d'Etat du 03.09.2025</p> |   |  |  |
| 3010   | Prise en considération de l'augmentation salariale des agents de détention après l'obtention de leur brevet fédéral et des pérennisation de postes.   |  |  |
| 3030   | Salaire des apprentis, stagiaires, enseignants et animateurs auxiliaires, ainsi que renforcement des effectifs par du personnel en CDD en lien avec la hausse des condamnations et la surpopulation carcérale.  |  |  |
| 3049   | Indemnités pour travail de nuit, du weekend, des jours fériés et service de piquet. Cette rubrique inclut également les indemnités forfaitaires pour frais professionnels des apprentis.  |  |  |
| 3090   | Cette rubrique inclut les formations internes données par le pool formation, la supervision ainsi que la formation continue du personnel uniformé et non uniformé.  |  |  |

**Département jeunesse, environnement et sécurité**

| 3   | Budget 2026 |         | Budget<br>2025 | Comptes<br>2024 |
|---|-------------|---------|----------------|-----------------|
|   | Charges     | Revenus |                |                 |
| 3101 Matériel d'exploitation, fournitures.....                        | 3'670'200   |         | 3'596'400      | 3'747'286.49    |
| 3102 Imprimés, publications .....                                     | 11'200      |         | 10'700         | 3'394.82        |
| 3103 Littérature spécialisée, magazines.....                          | 11'500      |         | 11'100         | 6'436.10        |
| 3104 Matériel didactique.....   | 45'100      |         | 50'100         | 25'183.51       |
| 3105 Denrées alimentaires.....  | 4'870'200   |         | 4'663'200      | 4'660'774.34    |
| 3106 Matériel médical et de laboratoire .....                         | 69'300      |         | 57'000         | 44'360.40       |
| 3109 Autres charges de matériel et de marchandises.....               | 1'000       |         | 18'500         | 751.10          |
| 3110 Meubles et appareils de bureau.....                              | 166'300     |         | 163'000        | 118'168.13      |
| 3111 Machines, appareils et véhicules .....                           | 1'683'600   |         | 1'764'600      | 1'500'286.38    |
| 3112 Vêtements, linge, rideaux.....                                   | 479'200     |         | 478'700        | 347'091.91      |
| 3113 Matériel informatique.....                                       | 47'700      |         | 39'700         | 21'342.87       |
| 3115 Bétail .....   | 534'000     |         | 493'000        | 523'687.90      |
| 3120 Alimentation et élimination des biens-fonds PA.....              | 258'400     |         | 261'400        | 239'509.36      |
| 3130 Prestations de services de tiers.....                            | 9'613'700   |         | 9'284'000      | 8'769'550.24    |
| 3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc..... | 547'200     |         | 547'200        | 500'602.39      |
| 3134 Primes d'assurances choses.....                                  | 10'700      |         | 10'700         | 9'352.80        |
| 3135 Charges de prestations de service pour personnes en garde.....   | 41'739'300  |         | 42'414'500     | 45'360'860.54   |
| 3136 Honoraires de l'activité de médecine privée.....                 | 1'000       |         | 1'000          | 445.—           |
| 3137 Impôts et taxes.....   | 40'900      |         | 40'900         | 9'367.84        |
| 3140 Entretien des terrains.....                                      | 151'000     |         | 151'000        | 124'965.15      |
| 3145 Entretien des forêts.....  | 10'000      |         | 10'000         | 10'894.50       |
| 3150 Entretien de meubles et appareils de bureau .....                | 23'100      |         | 25'700         | —               |
| 3151 Entretien de machines, appareils, véhicules .....                | 602'700     |         | 625'700        | 557'730.01      |
| 3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....                       | 514'100     |         | 513'900        | 493'852.59      |

**Département jeunesse, environnement et sécurité**

| <b>Renseignements complémentaires</b> |   | <b>Budget 2026</b>   | <b>Budget 2025</b>   |
|---------------------------------------|---|--|--|
| 3101                                  | 1. Matières premières et fournitures des ateliers, marchandises (y.c. cartes de téléphone) des magasins détenus.....<br>2. Approvisionnement des domaines (grandes cultures, sylviculture, arboriculture et viticulture).....<br>3. Produits et fournitures de nettoyage.....<br>4. Fournitures véhicules, carburant.....   | 2'404'100<br>541'200<br>490'800<br>234'100<br><b>3'670'200</b> | 2'357'700<br>536'200<br>464'400<br>238'100<br><b>3'596'400</b> |
| 3105                                  | Denrées de l'atelier boulangerie, préparation des repas détenus et collaborateurs, marchandises pour les magasins détenus ainsi que repas servis dans les zones carcérales en lien avec la surpopulation carcérale.   |  |  |
| 3110                                  | Remplacement de mobilier de bureau et de cellules qui ne peut pas être fabriqué par les ateliers internes.  |  |  |
| 3111                                  | Renouvellement des machines, appareils et outillage des ateliers et du domaine agricole. Ce compte inclut également le remplacement des appareils en cellule hors d'usage (frigos, TV, ordinateurs, bouilloires, etc.).   |  |  |
| 3130                                  | 1. Frais de surveillance, y compris les coûts de la sécurité privée dans les zones carcérales .....   | 7'764'100  | 8'064'100  |
|                                       | 2. Commission interdisciplinaire consultative concernant les délinquants nécessitant une prise en charge psychiatrique (CIC). Rémunération des interprètes.....   | 244'000  | 235'000  |
|                                       | 3. Frais de téléphone.....  | 63'400   | 63'400   |
|                                       | 4. Frais de contentieux et de poursuites.....   | 1'400  | 1'400  |
|                                       | 5. Frais de port. Ce compte contient également le coût des timbres et affranchissements refacturés aux personnes détenues .....   | 139'800  | 139'800  |
|                                       | 6. Frais de nettoyage.<br>Le nettoyage des zones sensibles (locaux médicaux et bureaux) ne peut pas être effectué par les personnes détenues et doit être externalisé. Ce compte comprend aussi les frais de nettoyage de la zone de rétention de la Police municipale de Lausanne en lien avec la surpopulation carcérale.....   | 324'000  | 324'000  |
|                                       | 7. Frais de transport.....  | 24'900   | 16'000   |
|                                       | 8. Frais de représentation, y compris cérémonie d'assermentation des nouveaux agents de détention brevetés ainsi que la promotion des métiers pénitentiaires (Salon des Métiers, etc...).....   | 98'200   | 98'200   |
|                                       | 9. Cotisations.<br>Part vaudoise des cotisations aux travaux de la Conférence des chefs de département de justice et police (CCDJP), ainsi que cotisations diverses. Le budget comprend également la contribution vaudoise au programme HIJP - Harmonisation de l'informatique de la justice pénale pour le projet SI-ESP, ce budget a été doté de CHF 611'800 supplémentaires pour financer l'augmentation de notre participation lié à l'avancement des projets ..... | 953'900<br><b>9'613'700</b>                                    | 342'100<br><b>9'284'000</b>                                    |
| 3135                                  | 1. Frais médicaux des personnes détenues.....<br>2. Contribution au Service de médecine et psychiatrie pénitentiaires (SMPP). Prise en considération d'adaptations budgétaires.....<br>3. Frais d'exécution de mesures pénales en institutions.<br>Placements pour traitements des addictions (art. 60 CP) et part sécuritaire des placements pour traitement de troubles psychiques (art. 59 CP). Réduction d'une place à Curabilis. .....                             | 4'902'000<br>7'771'000<br>635'500                              | 6'702'000<br>7'265'900<br>1'110'000                            |
|                                       | 4. Frais de placement hors canton. Le montant en lien avec les placements hors canton est une projection selon la situation actuelle des places disponibles au niveau concordataire et extra-concordataire.....   | 23'423'000   | 22'223'000   |
|                                       | 5. Rémunération des personnes détenues.....   | 3'400'100  | 3'420'900  |
|                                       | 6. Autres frais de détention, notamment gardes sécurisées dans les hôpitaux.....  | 1'607'700<br><b>41'739'300</b>                                 | 1'692'700<br><b>42'414'500</b>                                 |
| 3137                                  | TVA sur le chiffre d'affaires des Etablissements de la Plaine de l'Orbe.  |  |  |
| 3140                                  | Drainages de champs et réfection de chemins.  |  |  |

Département jeunesse, environnement et sécurité

| 3  | Budget 2026    |                | Budget<br>2025                   | Comptes<br>2024                        |
|--|----------------|----------------|----------------------------------|--|
|  | Charges        | Revenus        |                                  |  |
| 3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations .....         | 108'100        |                | 114'100                          | 77'096.01                              |
| 3169 Autres loyers et frais d'utilisation.....                     | 81'400         |                | 92'900                           | 74'780.35                              |
| 3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais .....   | 239'200        |                | 238'200                          | 241'815.35                             |
| 3180 Réévaluations sur créances.....                               | —              |                | —                                | 3'576.20                               |
| 3181 Pertes sur créance effectives.....                            | 500            |                | 3'900                            | 703.—                                  |
| 3190 Prestations de dommages et intérêts .....                     | —              |                | 500                              | —                                      |
| 3199 Autres charges d'exploitation.....                            | 27'500         |                | 27'000                           | 20'013.54                              |
| 3419 Autres pertes réalisées à partir du patrimoine financier..... | —              |                | —                                | 145.78                                 |
| 3499 Autres charges financières .....                              | 12'000         |                | 8'600                            | -709.42                                |
| 3511 Attributions aux fonds sous capital propre.....               | 500'000        |                | 500'000                          | 786'294.07                             |
| 3611 Dédommagements aux cantons et aux concordats .....            | 180'000        |                | 180'000                          | 128'389.—                              |
| 3636 Subventions accordées aux org privées à but non lucratif..... | 5'948'300      |                | 6'398'300                        | 6'301'069.62                           |
| 4220 Taxes et subventions aux frais de pension.....                |                | 18'981'500     | 18'981'500                       | 17'628'561.23                          |
| 4230 Frais d'écolage.....  |                | —              | —                                | 17'666.65                              |
| 4240 Taxes d'utilisation et prestations de service .....           |                | 196'000        | 192'000                          | 179'101.62                             |
| 4250 Ventes.....   |                | 4'410'000      | 4'402'900                        | 4'785'766.79                           |
| 4260 Remboursements et participations de tiers.....                |                | 292'400        | 292'400                          | 158'748.67                             |
| 4270 Amendes.....  |                | 1'635'500      | 1'635'500                        | 1'663'900.18                           |
| 4301 Actifs saisis.....  |                | 1'000'000      | 1'000'000                        | 1'144'862.40                           |
| 4309 Autres revenus d'exploitation.....                            |                | —              | —                                | 119'091.92                             |
| 4320 Variations de stocks, produits semi-finis et finis.....       |                | —              | —                                | 62'143.17                              |
| 4329 Autres variations de stocks.....                              |                | —              | —                                | 104'122.55                             |
| 4390 Autres revenus.....   |                | —              | —                                | 45'466.10                              |
| 4419 Autres gains réalisés à partir du patrimoine financier .....  |                | —              | —                                | 124.43                                 |
| 4440 Réévaluation autres placements financiers PF .....            |                | —              | —                                | 44.41                                  |
| 4470 Loyers et fermages des biens-fonds PA .....                   |                | 500            | 500                              | 603.60                                 |
| 4630 Subventions de la Confédération .....                         |                | 993'000        | 993'000                          | 1'633'326.05                           |
| 4631 Subventions des cantons et des concordats .....               |                | —              | —                                | 241'625.70                             |
| <br>004 Service de la sécurité civile et militaire.....            | <br>36'469'100 | <br>22'704'500 | <br>35'638'000<br><br>21'701'000 | <br>29'599'586.10<br><br>14'479'055.21 |

| Renseignements complémentaires |  | Budget 2026   | Budget 2025   |
|--------------------------------|--|---|---|
| 3161                           | Location d'appareils multi-fonctions ainsi que de containers et d'équipement d'entretien (nacelles, etc.).   |   |   |
| 3169                           | Redevance radio-TV et téléréseau.  |   |   |
| 3511                           | Attribution au Fonds pour la prévention et la lutte contre les addictions (Fonds 3016 du DSAS), prélevé sur les séquestres "drogue" dévolus à l'Etat.  |   |   |
| 3611                           | Contribution aux coûts du secrétariat permanent de la Conférence latine des Chefs de Départements de Justice et Police (CLDJP).  |   |   |
| 3636                           | 1. Fondation Vaudoise de Probation (FVP).....<br>2. Convention de prestations entre la CCDJP et le Centre suisse de compétences en matière d'exécution des sanctions pénales (CSCSP) approuvée par l'assemblée de la CCDJP du 17.11.2017; celle-ci englobe la formation en exécution de peine (FEP), les frais de fonctionnement du CSCSP, et la formation du personnel pénitentiaire (brevet fédéral ainsi que certains modules de formation continue)..... | 3'758'900<br><br>2'189'400<br><b>5'948'300</b>                  | 4'208'900<br><br>2'189'400<br><b>6'398'300</b>                  |
| 4220                           | 1. Adultes.....<br>2. Mineurs.....<br>3. Surveillance électronique dans le cadre des violences domestiques selon convention entre le Service pénitentiaire et l'Ordre judiciaire.....  | 15'711'100<br><br>3'138'200<br><br>132'200<br><b>18'981'500</b> | 15'711'100<br><br>3'138'200<br><br>132'200<br><b>18'981'500</b> |
| 4240                           | Redevances TV, locations TV et ordinateurs facturées aux personnes détenues.   |   |   |
| 4250                           | Ventes des ateliers, du domaine agricole et des marchandises des magasins détenus. Prise en compte de la réduction des ventes à l'externe car les produits sont consommés pour le propre usage du SPEN.  |   |   |
| 4270                           | 1. Jours amendes et amendes peines pécuniaires. Le recouvrement des amendes et peines pécuniaires est effectué par la Direction du recouvrement (DGAIC) depuis le 01.09.2014. L'Office d'exécution des peines encaisse les amendes juste après convocation ou lors de l'incarcération. ....<br>2. Amendes disciplinaires .....   | 1'600'000<br><br>35'500<br><b>1'635'500</b>                     | 1'600'000<br><br>35'500<br><b>1'635'500</b>                     |
| 4301                           | Séquestres dévolus à l'Etat.   |   |   |
| 4630                           | Subventions de l'Office Fédéral de la Justice pour l'établissement de détention pour mineurs à Palézieux et pour les travaux réalisés sur les bâtiments du SPEN.   |   |   |
| 004                            | <b>Service de la sécurité civile et militaire</b>  |   |   |
|                                | Effectif total 2026 : 102.850 ETP, 2025 : 101.850 ETP<br>Postes fixes 2026 : 97.200 ETP, 2025 : 96.200 ETP<br>Postes à financement externe 2026 : 5.650 ETP, 2025 : 5.650 ETP<br>+1.000 ETP Transfert de la PolCant (SP 002) (poste de répondant bureautique et applications pour l'Alarm Receiving Center).<br>selon décision du Conseil d'Etat du 03.09.2025   |   |   |

**Département jeunesse, environnement et sécurité**

| 3   | Budget 2026 |         | Budget<br>2025 | Comptes<br>2024 |
|---|-------------|---------|----------------|-----------------|
|   | Charges     | Revenus |                |                 |
| 3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....       | 11'329'100  |         | 10'799'600     | 10'348'007.11   |
| 3030 Travailleurs temporaires .....                                   | 492'200     |         | 421'800        | 1'048'055.59    |
| 3049 Autres Indemnités .....  | 271'900     |         | 189'800        | 228'942.15      |
| 3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....   | 774'200     |         | 735'200        | 755'395.11      |
| 3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....               | 1'365'700   |         | 1'297'200      | 1'339'020.06    |
| 3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....             | 17'000      |         | 17'800         | 89'432.88       |
| 3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales..... | 300'400     |         | 297'100        | 307'938.60      |
| 3059 Autres cotisations patronales.....                               | 7'100       |         | 6'800          | 6'982.88        |
| 3090 Formation et perfectionnement du propre personnel.....           | 29'100      |         | 6'100          | —               |
| 3091 Recrutement du personnel .....                                   | —           |         | —              | 10'810.—        |
| 3099 Autres charges de personnel.....                                 | 20'300      |         | 76'900         | 43'788.01       |
| 3100 Matériel de bureau.....  | 30'100      |         | 38'100         | 46'555.58       |
| 3101 Matériel d'exploitation, fournitures.....                        | 1'374'100   |         | 347'200        | 205'335.42      |
| 3102 Imprimés, publications .....                                     | 86'800      |         | 189'700        | 107'269.37      |
| 3103 Littérature spécialisée, magazines.....                          | 5'400       |         | 7'200          | 5'270.68        |
| 3104 Matériel didactique.....   | 3'500       |         | 6'700          | 1'568.78        |
| 3106 Matériel médical et de laboratoire .....                         | 5'200       |         | 4'700          | 6'111.55        |
| 3109 Autres charges de matériel et de marchandises.....               | 15'400      |         | 70'400         | 18'203.50       |
| 3110 Meubles et appareils de bureau.....                              | 141'000     |         | 85'000         | 100'061.80      |

**Département jeunesse, environnement et sécurité**

| <b>Renseignements complémentaires</b> |  | <b>Budget 2026</b>            | <b>Budget 2025</b>        |
|---------------------------------------|--|-------------------------------|---------------------------|
| 3010                                  | 1. Division support opérationnel et logistique .....   | 1'412'300                     | 2'601'700                 |
|                                       | 2. Château de Morges et ses musées .....   | 515'200                       | 501'700                   |
|                                       | 3. Division de la Protection de la population .....  | 1'336'200                     | 1'554'700                 |
|                                       | 4. Division de la Protection civile .....  | 1'274'200                     | 1'347'800                 |
|                                       | 5. Division Support et Direction .....   | 2'935'500                     | 1'186'300                 |
|                                       | 6. Frais liés à la masse salariale lettre a - art. 19 LVLPCi (Fonds 2007) .....  | 1'697'700                     | 1'588'300                 |
|                                       | 7. Frais liés à la masse salariale de 1.65 ETP pour le Fonds des contributions de remplacement liées aux abris de protection civile (Fonds 2025) .....                               | 173'000                       | 167'500                   |
|                                       | 8. Division du support stratégique .....   | 1'155'800                     | 1'140'400                 |
|                                       | 9. EC Avenir .....   | 829'200                       | 711'200                   |
|                                       |  | <b>11'329'100</b>             | <b>10'799'600</b>         |
| 3030                                  | 1. Heures d'auxiliaires pour le Château de Morges et ses musées (Gardiennage) .....  | 81'400                        | 55'200                    |
|                                       | 2. Heures d'auxiliaires pour l'exposition temporaire du Château de Morges et ses musées (Chargé de projet) .....   | 80'200                        | 70'400                    |
|                                       | 3. Auxiliaires pour la taxe de l'exemption de l'obligation de servir (compensé par une augmentation des recettes) .....  | 75'600                        | —                         |
|                                       | 4. Auxiliaires pour la protection de la population .....   | —                             | 153'200                   |
|                                       | 5. Auxiliaire pour EC Avenir .....   | 11'200                        | —                         |
|                                       | 6. Apprenti-e-s et stagiaires .....  | 193'300                       | 143'000                   |
|                                       | 7. Auxiliaires pour le Fonds des contributions de remplacement liées aux abris de protection civile (Fonds 2025) .....   | 50'500                        | —                         |
|                                       |  | <b>492'200</b>                | <b>421'800</b>            |
| 3049                                  | 1. Indemnités pour les heures du service de piquet de l'Etat Major Cantonal de Conduite (EMCC), de la Protection civile Vaudoise (PCi) et du personnel technique .....               | 210'700                       | 135'700                   |
|                                       | 2. Indemnités de gardiennage les week-ends au Château de Morges et ses musées .....  | 6'300                         | 8'000                     |
|                                       | 3. Indemnités pour les heures de piquet de la Protection civile vaudoise selon la lettre a - art. 19 LVLPCi (Fonds 2007) .....   | 54'900                        | 46'100                    |
|                                       |  | <b>271'900</b>                | <b>189'800</b>            |
| 3099                                  | Frais de colloques internes, frais divers  |                               |                           |
| 3100                                  | 1. Fournitures de bureau pour les affaires militaires et logistique et pour le Château de Morges et ses musées .....   | —                             | 300                       |
|                                       | 2. Fournitures de bureau selon la lettre a - art. 19 LVLPCi (Fonds 2007) .....   | 17'500                        | 20'000                    |
|                                       | 3. Fournitures de bureau pour l'ensemble du Service de la sécurité civile et militaire .....   | 12'600                        | 14'000                    |
|                                       | 4. Dépenses du Fonds des contributions de remplacement liées aux abris de protection civile (Fonds 2025) .....   | —                             | 3'800                     |
|                                       |  | <b>30'100</b>                 | <b>38'100</b>             |
| 3101                                  | 1. Achats de matières premières et fournitures, benzine et produits de nettoyage pour le service de la sécurité civile et militaire .....  | 161'000                       | 161'100                   |
|                                       | 2. Frais d'instruction et d'engagement et concernant la plate-forme "matériel" cantonale, les véhicules et l'équipement selon les lettres a et e - art. 19 LVLPCi (Fonds 2007) ..... | 1'213'100<br><b>1'374'100</b> | 186'100<br><b>347'200</b> |
| 3102                                  | 1. Imprimés divers pour le Service de la sécurité civile et militaire .....  | 50'100                        | 153'000                   |
|                                       | 2. Frais d'imprimés selon la lettre g - art. 19 LVLPCi (Fonds 2007) .....  | 36'700<br><b>86'800</b>       | 36'700<br><b>189'700</b>  |
| 3103                                  | Littérature, magazines pour le Service de la sécurité civile et militaire  |                               |                           |
| 3104                                  | Matériel didactique pour les apprentis employé de commerce et médiaticien  |                               |                           |
| 3109                                  | Matériaux divers pour le Service de la sécurité civile et militaire  |                               |                           |

**Département jeunesse, environnement et sécurité**

| 3  | Budget 2026 |         | Budget<br>2025 | Comptes<br>2024 |
|--|-------------|---------|----------------|-----------------|
|  | Charges     | Revenus |                |                 |
| 3111 Machines, appareils et véhicules .....                            | 2'927'000   |         | 1'449'100      | 418'047.10      |
| 3112 Vêtements, linge, rideaux .....                                   | 134'200     |         | 339'000        | 391'082.74      |
| 3113 Matériel informatique .....                                       | —           |         | —              | 1'244.83        |
| 3119 Autres immobilisations ne pouvant être portées à l'actif .....    | 20'000      |         | 30'000         | 34'112.20       |
| 3120 Alimentation et élimination des biens-fonds PA .....              | 175'100     |         | 159'000        | 165'801.26      |
| 3130 Prestations de services de tiers .....                            | 870'700     |         | 1'065'700      | 1'473'732.77    |
| 3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc. .... | 485'300     |         | 1'286'600      | 779'852.67      |
| 3133 Charges d'utilisations informatiques .....                        | 306'300     |         | —              | 16'384.29       |
| 3134 Primes d'assurances choses .....                                  | 17'700      |         | 23'200         | 18'823.80       |
| 3137 Impôts et taxes .....   | 2'500       |         | 2'700          | 3'140.—         |

**Département jeunesse, environnement et sécurité**

| <b>Renseignements complémentaires</b> |  | <b>Budget 2026</b> | <b>Budget 2025</b> |
|---------------------------------------|--|--------------------|--------------------|
| 3111                                  | 1. Acquisitions de machines, matériel spécialisé pour l'ensemble des divisions du Service de la sécurité civile et militaire .....   | 90'000             | 50'600             |
|                                       | 2. Frais des sirènes mobiles des véhicules des Organisations Régionales de la Protection Civile et projet eAlarm selon la lettre b - art. 19 LVLPCi (Fonds 2007) .....   | 161'500            | 81'500             |
|                                       | 3. Frais d'entretien et d'exploitation du réseau de transmission de la protection civile (Polycom) selon la lettre c - art. 19 LVLPCi (Fonds 2007) .....   | 310'000            | 50'000             |
|                                       | 4. Frais du service d'assistance et du matériel, ainsi que du poste régional de réparation (PRR) et le remplacement des répéteurs GSM des constructions. selon la lettre e - art. 19 LVLPCi (Fonds 2007) .....   | 1'795'500          | 697'000            |
|                                       | 5. Frais concernant la gestion des données selon la lettre d - art. 19 LVLPCi (Fonds 2007) .....   | 5'000              | 20'000             |
|                                       | 6. Dépenses d'aménagement de la piste d'exercice du Fonds des contributions de remplacement liées aux abris de protection civile (Fonds 2025) .....  | 550'000            | 550'000            |
|                                       | 7. Frais concernant des mesures SST du Centre de compétences pour la protection de la population selon la lettre a - art. 19 LVLPCi (Fonds 2007) .....   | 15'000             | —                  |
|                                       |  | <b>2'927'000</b>   | <b>1'449'100</b>   |
| 3112                                  | 1. Frais de vêtements pour le Service de la sécurité civile et militaire .....   | 24'200             | 19'000             |
|                                       | 2. Frais d'uniformes de la Protection civile vaudoise selon lettre e - art. 19 LVLPCi (Fonds 2007) .....   | 110'000            | 320'000            |
|                                       |  | <b>134'200</b>     | <b>339'000</b>     |
| 3119                                  | Achats de collections pour le Château de Morges et ses musées  |                    |                    |
| 3120                                  | 1. Frais du Service de la sécurité civile et militaire .....   | 101'500            | 89'500             |
|                                       | 2. Frais d'exploitation du Centre de Compétence de la Protection de la Population selon les lettres a et e - art. 19 LVLPCi (Fonds 2007) .....   | 64'500             | 60'400             |
|                                       | 3. Fonds des contributions de remplacement liées aux abris de protection civile (Fonds 2025) .....   | 9'100              | 9'100              |
|                                       |  | <b>175'100</b>     | <b>159'000</b>     |
| 3130                                  | 1. Frais divers concernant le réseau cantonal d'alarme, l'informatique, l'instruction et liés au stock de sacs à sable selon les lettres a, b, c, d et e - art. 19 LVLPCi (Fonds 2007) .....   | 156'100            | 176'900            |
|                                       | 2. Divers frais pour l'ensemble des divisions du Service de la sécurité civile et militaire (Port, frais de poursuites, de nettoyage et autres) .....  | 713'800            | 885'500            |
|                                       | 3. Dépenses du Fonds des contributions de remplacement liées aux abris de protection civile (Fonds 2025) .....   | 800                | 3'300              |
|                                       |  | <b>870'700</b>     | <b>1'065'700</b>   |
| 3132                                  | 1. Mandats liés au développement de la stratégie cantonale "SEISMO", à la privatisation de la réception du Centre de Compétence de la Protection de la Population et du Château de Morges et ses musées et son exposition temporaire, à la supervision psychologique des pairs débriseurs de la Protection civile vaudoise ..... | 351'900            | 1'098'200          |
|                                       | 2. Frais liés à l'exploitation du Centre de Compétence de la Protection de la Population, à l'instruction et aux études spéciales selon décision des Comités directeurs des organisations régionales de protection civile ou du Conseil d'Etat selon les lettres a, e et g - art. 19 LVLPCi (Fonds 2007) .....                   | 133'400            | 188'400            |
|                                       |  | <b>485'300</b>     | <b>1'286'600</b>   |
| 3133                                  | Dépenses avec la maintenance de divers systèmes notamment en lien avec Alarm Receiving Center (ARC)  |                    |                    |
| 3134                                  | 1. Primes pour la collection du Château de Morges et ses musées .....  | 10'500             | 10'000             |
|                                       | 2. Primes pour l'ensemble des véhicules du Service de la sécurité civile et militaire .....  | 7'200              | 10'900             |
|                                       | 3. Primes assurance selon la lettre e - art. 19 LVLPCi (Fonds 2007) .....  | —                  | 2'300              |
|                                       |  | <b>17'700</b>      | <b>23'200</b>      |
| 3137                                  | 1. Frais liés aux voitures du Service de la sécurité civile et militaire .....   | 1'200              | 1'100              |
|                                       | 2. Frais liés au Fonds de la protection civile du 9 janvier 2008 (Fonds 2007) .....  | 1'300              | 1'600              |
|                                       |  | <b>2'500</b>       | <b>2'700</b>       |

**Département jeunesse, environnement et sécurité**

| 3   | Budget 2026 |         | Budget<br>2025 | Comptes<br>2024 |
|---|-------------|---------|----------------|-----------------|
|   | Charges     | Revenus |                |                 |
| 3140 Entretien des terrains.....  | 31'500      |         | 23'000         | 21'678.65       |
| 3144 Entretien des bâtiments, immeubles .....                           | 2'453'700   |         | 2'755'800      | 2'136'263.75    |
| 3145 Entretien des forêts.....  | 2'000       |         | 6'500          | 4'500.—         |
| 3150 Entretien de meubles et appareils de bureau .....                  | 197'000     |         | 2'000          | —               |
| 3151 Entretien de machines, appareils, véhicules .....                  | 1'208'400   |         | 1'271'200      | 430'029.16      |
| 3158 Entretien des immobilisations incorporelles .....                  | 347'700     |         | 429'300        | 381'015.60      |
| 3159 Entretien d'autres biens meubles .....                             | 5'000       |         | 27'500         | 6'376.—         |
| 3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....                         | 3'444'500   |         | 3'630'900      | 3'475'934.—     |
| 3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations .....              | 351'500     |         | 93'700         | 103'645.70      |
| 3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais .....        | 189'700     |         | 221'900        | 228'721.81      |
| 3181 Pertes sur créance effectives.....                                 | —           |         | —              | 40'082.50       |
| 3199 Autres charges d'exploitation.....                                 | 27'000      |         | 33'500         | 40'925.38       |
| 3419 Autres pertes réalisées à partir du patrimoine financier.....      | —           |         | —              | 157.53          |
| 3499 Autres charges financières .....                                   | 7'400       |         | 7'300          | -483.25         |
| 3500 Attributions aux financements spéciaux sous capitaux de tier ..... | —           |         | —              | 1'011'384.74    |

**Département jeunesse, environnement et sécurité**

| <b>Renseignements complémentaires</b> |   | <b>Budget 2026</b>                                     | <b>Budget 2025</b>   |
|---------------------------------------|---|--|--|
| 3140                                  | 1. Frais liés à l'entretien des espaces verts du site de Gollion et de Morges.....<br>2. Frais d'exploitation du Centre de Compétence de la Protection de la Population selon la lettre a - art. 19 LVLPCi (Fonds 2007) .....   | 30'000<br>1'500<br><b>31'500</b>                       | 23'000<br>—<br><b>23'000</b>                               |
| 3144                                  | 1. Dépenses du Fonds des contributions de remplacement liées aux abris de protection civile (Fonds 2025) - Modernisation ou rénovation - PC cantonal, Yverdon, Gland .....  | 2'363'700  | 2'667'700  |
|                                       | 2. Dépenses concernant des mesures liées à la santé et sécurité au travail du Service de la sécurité civile et militaire.....   | 4'900  | 3'000  |
|                                       | 3. Frais d'instruction et d'engagement, liés à la plate-forme "matériel" cantonale, véhicules et équipement et auto-contôle de l'eau selon décision des Comités directeurs des organisations régionales de protection civile ou du Conseil d'Etat selon les lettres a, e et d - art. 19 LVLPCi (Fonds 2007) .....   | 85'100<br><b>2'453'700</b>                             | 85'100<br><b>2'755'800</b>                                 |
| 3145                                  | Entretien du patrimoine naturel du site de Gollion  |  |  |
| 3151                                  | 1. Entretien des machines, du matériel et des véhicules du Service de la sécurité civile et militaire.....<br>2. Entretien des sirènes, des machines, du système Polycom et extensions télématiques du matériel des constructions sanitaires selon lettres a, b, c et d - art. 19 LVLPCi (Fonds 2007).....<br>3. Dépenses du Fonds des contributions de remplacement liées aux abris de protection civile (Fonds 2025).....<br>4. Frais du service d'assistance et du matériel, frais avec les véhicules ainsi que du poste de régional de réparations (PRR) selon la lettre e - art. 19 LVLPCi (Fonds 2007)..... | 169'500<br>763'700<br>—<br>275'200<br><b>1'208'400</b> | 190'400<br>888'400<br>2'600<br>189'800<br><b>1'271'200</b> |
| 3158                                  | 1. Maintenance des systèmes de données et acquisitions de matériel informatique selon la lettre d - art. 19 LVLPCi (Fonds 2007) .....   | 311'500  | 378'000  |
|                                       | 2. Maintenance des systèmes de données et acquisitions de matériel informatique (Fonds 2025).....   | —  | 4'000  |
|                                       | 3. Maintenance des systèmes de données et acquisitions de matériel informatique pour le service .....   | 36'200<br><b>347'700</b>                               | 47'300<br><b>429'300</b>                                   |
| 3159                                  | Entretien des collections du Château de Morges et ses musées  |  |  |
| 3160                                  | 1. Frais liés à la location de Bressonaz.....<br>2. Frais du poste régional de réparation selon la lettre e - art. 19 LVLPCi (Fonds 2007).....<br>3. ECAvenir .....   | 77'000<br>64'600<br>3'302'900<br><b>3'444'500</b>      | 66'000<br>110'000<br>3'454'900<br><b>3'630'900</b>         |
| 3161                                  | 1. Dépenses d'utilisation des photocopieuses .....  | 25'300   | 36'000   |
|                                       | 2. Dépenses d'utilisation des photocopieuses selon la lettre du règlement du Fonds cantonal de la protection civile du 9 janvier 2008 (Fonds 2007).....   | 21'700<br>304'500<br><b>351'500</b>                    | 57'700<br>—<br><b>93'700</b>                               |
| 3170                                  | 1. Déplacements du personnel du Service de la sécurité civile et militaire.....<br>2. Déplacements du personnel financé par le Fonds des contributions de remplacement (Fonds 2025).....<br>3. Frais de déplacement selon la lettre a - art. 19 LVLPCi (Fonds 2007).....  | 168'600<br>200<br>20'900<br><b>189'700</b>             | 203'400<br>300<br>18'200<br><b>221'900</b>                 |
| 3199                                  | 1. Autres charges d'exploitation du Service de la sécurité civile et militaire.....<br>2. Entretien des sirènes fixes selon la lettre b - art. 19 LVLPCi (Fonds 2007) .....   | 5'000<br>22'000<br><b>27'000</b>                       | 11'500<br>22'000<br><b>33'500</b>                          |

**Département jeunesse, environnement et sécurité**

| 3   | Budget 2026 |           | Budget<br>2025 | Comptes<br>2024 |
|---|-------------|-----------|----------------|-----------------|
|   | Charges     | Revenus   |                |                 |
| 3611 Dédommagements aux cantons et aux concordats .....                 | 5'176'000   |           | 6'350'000      | 934'650.—       |
| 3632 Subventions accordées aux communes et ass intercommunales .....    | —           |           | —              | 706'340.—       |
| 3634 Subventions accordées aux entreprises publiques .....              | —           |           | —              | 68'530.85       |
| 3636 Subventions accordées aux org privées à but non lucratif .....     | 1'387'000   |           | 1'395'000      | 1'641'668.85    |
| 3637 Subventions accordées aux ménages privés .....                     | —           |           | 4'400          | —               |
| 3702 Subventions redistribuées aux comm et assoc intercommunales .....  | 395'000     |           | 395'000        | 361'794.10      |
| 3704 Subventions redistribuées aux entreprises publiques .....          | 14'500      |           | 14'500         | 14'500.—        |
| 3705 Subventions redistribuées aux entreprises privées .....            | 5'800       |           | 5'800          | 5'800.—         |
| 3706 Subventions redistribuées aux org privées à but non lucratif ..... | 18'100      |           | 18'100         | 15'100.—        |
| 4210 Emoluments pour actes administratifs .....                         |             | 45'000    | —              | —               |
| 4231 Taxes de cours .....   |             | 68'000    | 41'500         | 14'945.20       |
| 4250 Ventes .....   |             | 28'100    | 74'900         | 34'799.40       |
| 4260 Remboursements et participations de tiers .....                    |             | 337'700   | 339'300        | 553'538.41      |
| 4270 Amendes .....  |             | 480'200   | 504'500        | 480'144.95      |
| 4309 Autres revenus d'exploitation .....                                |             | 83'800    | 119'300        | 95'758.90       |
| 4390 Autres revenus .....   |             | 8'133'500 | 8'583'400      | 8'182'707.70    |
| 4419 Autres gains réalisés à partir du patrimoine financier .....       |             | —         | —              | 326.78          |
| 4430 Loyers et fermages, immeubles du PF .....                          |             | 41'200    | 21'200         | 21'240.—        |
| 4440 Réévaluation autres placements financiers PF .....                 |             | —         | —              | 33.61           |
| 4470 Loyers et fermages des biens-fonds PA .....                        |             | 42'000    | 55'000         | 41'465.50       |
| 4471 Paiement pour appartements de service PA .....                     |             | —         | —              | -317.06         |
| 4472 Paiement pour utilisations des immeubles PA .....                  |             | 3'900     | 13'200         | 4'005.—         |
| 4479 Autres revenus, biens-fonds PA .....                               |             | 600       | —              | 585.—           |
| 4500 Prélèvements sur les fin spéciaux sous capitaux de tiers .....     |             | 6'690'700 | 4'751'500      | —               |

**Département jeunesse, environnement et sécurité**

| <b>Renseignements complémentaires</b> |   | <b>Budget 2026</b> | <b>Budget 2025</b> |
|---------------------------------------|---|--------------------|--------------------|
| 3611                                  | 1. Dépenses du Fonds des contributions de remplacement liées aux abris de protection civile (Fonds 2025) – Assainissement et sécurisation des infrastructures du Centre de compétences de la protection de la population à Gollion avec aménagements extérieurs.....<br>2. Dépenses du Fonds des contributions de remplacement liées aux abris de protection civile (Fonds 2025) – Infrastructures d'instruction pour la protection de la population .....  | 838'000            | 1'300'000          |
|                                       | 3. Dépenses du Fonds de la protection civile vaudoise (Fonds 2007) – Assainissement et sécurisation des infrastructures du Centre de compétences de la protection de la population à Gollion avec aménagements extérieurs - validée par l'Assemblée des Présidents des CODIR du 10.06.2020.....<br>4. Dépenses du Fonds de la protection civile vaudoise (Fonds 2007) – Infrastructures d'instruction pour la protection de la population – validée par l'Assemblée des Présidents des CODIR du 15.06.2016..... | 1'750'000          | 2'500'000          |
|                                       |   | 838'000            | 1'300'000          |
|                                       |   | 1'750'000          | 1'250'000          |
|                                       |   | <b>5'176'000</b>   | <b>6'350'000</b>   |
| 3636                                  | 1. Coûts des prestations fournies lors des cours communaux et cantonaux de la protection civile, subventions pour les Milices Vaudoises et la Fondation de la Maison de montagne de Bretaye.....<br>2. Frais d'instruction et d'engagement et d'interventions en faveur de la collectivité, ainsi que les subventions liées aux constructions sanitaires selon les lettres a, f et g - art. 19 LVLPCi (Fonds 2007) .....  | 338'000            | 346'000            |
|                                       |   | 1'049'000          | 1'049'000          |
|                                       |   | <b>1'387'000</b>   | <b>1'395'000</b>   |
| 4250                                  | 1. Ventes du kiosque du Château de Morges et ses musées.....<br>2. Ventes d'habits et autres matériaux cantonaux.....<br>3. Recettes diverses concernant le Fonds de la protection civile vaudoise (Fonds 2007).....  | 4'800              | 6'700              |
|                                       |   | 3'200              | 2'300              |
|                                       |   | 20'100             | 65'900             |
|                                       |   | <b>28'100</b>      | <b>74'900</b>      |
| 4260                                  | Remboursement des frais divers du Service de la sécurité civile et militaire  |                    |                    |
| 4270                                  | Amendes liés à la taxe militaire et à la taxe d'exemption militaire   |                    |                    |
| 4309                                  | 1. Prestations pour des tiers effectuées par la Protection civile vaudoise .....  | —                  | 4'400              |
|                                       | 2. Prestations pour des tiers effectuées par la division support opérationnel et logistique .....   | 27'000             | 25'000             |
|                                       | 3. Recettes du Château de Morges et ses musées .....  | 56'800             | 89'900             |
|                                       |   | <b>83'800</b>      | <b>119'300</b>     |
| 4390                                  | 1. Recettes du Fonds cantonal pour les mesures de protection civile s'étendant à l'ensemble du canton, CHF 6.50 par hab. (Fonds 2007) .....   | 5'632'300          | 5'580'500          |
|                                       | 2. Recettes du Fonds des contributions de remplacement liées aux abris de protection civile (Fonds 2025).....<br>3. Recettes diverses du Service de la sécurité civile et militaire.....  | 2'500'000          | 3'000'000          |
|                                       |   | 1'200              | 2'900              |
|                                       |   | <b>8'133'500</b>   | <b>8'583'400</b>   |
| 4430                                  | 1. 50% du loyer de l'appartement situé à Gollion + bail espaces de parc .....   | 30'600             | 10'600             |
|                                       | 2. 50% du loyer de l'appartement situé à Gollion (Fonds 2007) .....   | 10'600             | 10'600             |
|                                       |   | <b>41'200</b>      | <b>21'200</b>      |
| 4470                                  | 1. Loyer payé par le Restaurant Le Casque d'Or au Fonds des contributions de remplacement (Fonds 2025)  |                    |                    |
| 4472                                  | 1. Location des salles du Centre de Compétence de la Protection Civile et de Morges à des tiers .....   | 1'000              | 6'200              |
|                                       | 2. Location des salles au Château de Morges et ses musées.....<br>3. Location des salles du Centre de Compétence de la Protection Civile à des tiers (Fonds 2007).....  | 2'900              | 6'000              |
|                                       |   | —                  | 1'000              |
|                                       |   | <b>3'900</b>       | <b>13'200</b>      |
| 4500                                  | 1. Prélèvement du solde net du Fonds de la protection civile (Fonds 2007) .....   | 4'928'400          | 2'845'600          |
|                                       | 2. Prélèvement du solde net du Fonds des contributions de remplacement liées aux abris de protection civile (Fonds 2025) .....  | 1'762'300          | 1'905'900          |
|                                       |   | <b>6'690'700</b>   | <b>4'751'500</b>   |

**Département jeunesse, environnement et sécurité**

| 3   | Budget 2026       |                  | Budget<br>2025    | Comptes<br>2024      |
|---|-------------------|------------------|-------------------|----------------------|
|   | Charges           | Revenus          |                   |                      |
| 4600 Part aux revenus de la Confédération.....                        |                   | 3'200'000        | 3'200'000         | 3'027'243.07         |
| 4610 Dédommages de la Confédération .....                             |                   | 3'110'600        | 3'556'000         | 1'619'584.65         |
| 4611 Dédommages des cantons et des concordats .....                   |                   | —                | 2'000             | —                    |
| 4630 Subventions de la Confédération.....                             |                   | 5'800            | 5'800             | 5'800.—              |
| 4700 Subventions à redistribuer reçues de la Confédération.....       |                   | 433'400          | 433'400           | 397'194.10           |
| <br>022 Service des curatelles et tutelles professionnelles .....     | <b>37'685'600</b> | <b>3'390'000</b> | <b>36'045'800</b> | <b>36'809'655.35</b> |
| 3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....       | 25'418'400        |                  | 24'600'100        | 23'513'431.70        |
| 3030 Travailleurs temporaires .....                                   | 1'968'800         |                  | 1'300'400         | 3'377'651.31         |
| 3049 Autres Indemnités .....  | 21'200            |                  | 21'200            | 13'221.30            |
| 3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....   | 1'793'900         |                  | 1'696'600         | 1'763'288.18         |
| 3052 Cotisations patronales aux caisses de pension .....              | 3'169'200         |                  | 2'995'600         | 3'067'024.10         |
| 3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....             | 39'200            |                  | 41'000            | 44'539.17            |
| 3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales..... | 695'600           |                  | 685'900           | 717'390.79           |
| 3059 Autres cotisations patronales.....                               | 16'600            |                  | 15'500            | 16'249.10            |
| 3099 Autres charges de personnel.....                                 | 20'000            |                  | 28'000            | 19'194.70            |
| 3100 Matériel de bureau.....  | 112'600           |                  | 114'000           | 105'519.18           |
| 3101 Matériel d'exploitation, fournitures .....                       | 2'700             |                  | 2'700             | 2'664.84             |
| 3102 Imprimés, publications .....                                     | 73'100            |                  | 143'100           | 17'748.79            |
| 3103 Littérature spécialisée, magazines.....                          | 4'000             |                  | 9'000             | 623.95               |
| 3104 Matériel didactique.....   | 1'600             |                  | 1'600             | 153.95               |
| 3106 Matériel médical et de laboratoire .....                         | 400               |                  | 400               | 47.60                |
| 3110 Meubles et appareils de bureau.....                              | 34'100            |                  | 69'900            | 78'849.50            |
| 3111 Machines, appareils et véhicules .....                           | 900               |                  | 1'200             | 4'410.30             |
| 3112 Vêtements, linge, rideaux.....                                   | —                 |                  | —                 | 70.95                |
| 3113 Matériel informatique .....                                      | 1'200             |                  | 1'200             | 863.80               |
| 3120 Alimentation et élimination des biens-fonds PA.....              | 38'000            |                  | 35'000            | 28'248.26            |
| 3130 Prestations de services de tiers.....                            | 1'379'800         |                  | 1'398'500         | 1'488'458.66         |
| 3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc..... | 336'800           |                  | 387'500           | 330'408.32           |
| 3150 Entretien de meubles et appareils de bureau .....                | 3'000             |                  | 4'000             | 1'270.05             |
| 3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....                       | 2'086'400         |                  | 2'039'500         | 1'804'264.20         |
| 3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations .....            | 64'400            |                  | 58'200            | 48'619.30            |
| 3170 Dédommages - Frais de déplacement et autres frais .....          | 349'000           |                  | 340'000           | 332'169.10           |
| 3199 Autres charges d'exploitation.....                               | 48'800            |                  | 48'800            | 33'274.25            |
| 3499 Autres charges financières .....                                 | 5'900             |                  | 6'900             | —                    |
| 4260 Remboursements et participations de tiers.....                   |                   | 2'680'000        | 2'610'000         | 2'596'934.07         |
| 4309 Autres revenus d'exploitation,.....                              |                   | 710'000          | 710'000           | 696'321.87           |

| <b>Renseignements complémentaires</b>                          |   | <b>Budget 2026</b>                                    | <b>Budget 2025</b>                                  |
|--|---|---|---|
| 4600   | Taxe militaire  |   |   |
| 4610   | 1. Remboursement contrats de prestations par la Base Logistique de l'Armée.....<br>2. Subvention de l'Office fédéral de la protection de la population pour le remplacement et les modifications des sirènes d'alarme à la population (Fonds 2007) .....3. Subvention de l'Office fédéral de la protection de la population pour la modernisation ou la rénovation (Fonds 2025) ..... | 627'800<br>1'004'800<br>1'478'000<br><b>3'110'600</b> | 630'000<br>638'000<br>2'288'000<br><b>3'556'000</b> |
| 4630   | Subvention de la part de l'Office fédéral de la protection de la population pour l'exploitation des constructions sanitaires  |   |   |
| <b>022 Service des curatelles et tutelles professionnelles</b> |   |   |   |
|  | Effectif total 2026 : 265.600 ETP, 2025 : 262.600 ETP<br>Postes fixes 2026 : 265.600 ETP, 2025 : 262.600 ETP<br>+3.000 ETP Pour absorber la croissance des mandats en 2026<br>selon décision du Conseil d'Etat du 03.09.2025  |   |   |
| 3010   | Dans le cadre de la hausse continue du nombre de mandats confiés au SCTP et liée à la réforme dite des "cas lourds", création de 3 ETP pour absorber la croissance.   |   |   |
| 3030   | Augmentation résultant de l'engagement de personnel dans le cadre de la hausse continue du nombre de mandats confiés au SCTP et liée à la réforme dite des "cas lourds".  |   |   |
| 3102   | Réduction de la campagne de recrutement des curateurs privés volontaires.   |   |   |
| 3160   | Augmentation principalement due aux pleins effets du loyer pour le site de Morges dans le cadre de la régionalisation du SCTP.  |   |   |
| 4260   | Augmentation due à la facturation par le support juridique du SCTP de tout ou partie de ses interventions dans le cadre de successions ou ventes immobilières lorsque c'est possible.   |   |   |

**Département jeunesse, environnement et sécurité**

**3**

**Budget 2026**

|   | <b>Charges</b>  | <b>Revenus</b>  |
|---|-----------------|-----------------|
| <b>Récapitulation</b>   |                 |                 |
| 020 Secrétariat général du DJES.....                          | 3'654'300       | 3'600           |
| 018 Direction générale de l'enfance et de la jeunesse.....    | 268'671'800     | 32'771'200      |
| 005 Direction générale de l'environnement.....                | 231'119'400     | 161'416'000     |
| 002 Police cantonale.....                                     | 230'574'200     | 115'411'900     |
| 024 Service pénitentiaire .....                               | 154'818'800     | 27'508'900      |
| 004 Service de la sécurité civile et militaire .....          | 36'469'100      | 22'704'500      |
| 022 Service des curatelles et tutelles professionnelles ..... | 37'685'600      | 3'390'000       |
| <br>Totaux .....  | <br>962'993'200 | <br>363'206'100 |
| Excédent des charges sur les revenus .....                    |                 | 599'787'100     |
| <br>Sommes égales .....                                       | <br>962'993'200 | <br>962'993'200 |



**Département de la santé et de l'action sociale**

| 4  | Budget 2026          |                      | Budget<br>2025       | Comptes<br>2024         |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|-------------------------|
|  | Charges              | Revenus              |                      |                         |
| <b>4 Département de la santé et de l'action sociale.....</b>           | <b>5'214'628'400</b> | <b>1'532'552'400</b> | <b>4'914'120'400</b> | <b>4'845'427'801.54</b> |
| 027 Secrétariat général du DSAS .....                                  | 8'019'700            | 13'000               | 8'284'400            | 7'275'081.54            |
| 3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....        | 5'060'800            |                      | 4'947'700            | 4'866'693.02            |
| 3030 Travailleurs temporaires .....                                    | 714'800              |                      | 840'800              | 320'785.70              |
| 3049 Autres Indemnités .....   | 3'000                |                      | 25'900               | 26'953.85               |
| 3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....    | 378'300              |                      | 379'300              | 334'317.28              |
| 3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....                | 675'900              |                      | 677'400              | 616'003.95              |
| 3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....              | 8'400                |                      | 9'200                | 7'584.88                |
| 3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales.....  | 146'700              |                      | 153'400              | 137'135.59              |
| 3059 Autres cotisations patronales.....                                | 3'500                |                      | 3'400                | 3'104.02                |
| 3090 Formation et perfectionnement du propre personnel.....            | 50'000               |                      | 50'000               | 37'630.70               |
| 3099 Autres charges de personnel.....                                  | 66'000               |                      | 60'000               | 40'211.65               |
| 3100 Matériel de bureau.....   | 20'000               |                      | 19'000               | 11'807.18               |
| 3101 Matériel d'exploitation, fournitures .....                        | 3'000                |                      | —                    | 2'549.30                |
| 3102 Imprimés, publications .....                                      | 19'000               |                      | 38'000               | 8'210.45                |
| 3103 Littérature spécialisée, magazines .....                          | 15'500               |                      | 15'500               | 13'299.14               |
| 3104 Matériel didactique.....  | 100                  |                      | 100                  | 43.59                   |
| 3106 Matériel médical et de laboratoire .....                          | 500                  |                      | —                    | 267.76                  |
| 3110 Meubles et appareils de bureau.....                               | 13'700               |                      | 27'500               | 27'960.14               |
| 3111 Machines, appareils et véhicules .....                            | 500                  |                      | —                    | 501.—                   |
| 3112 Vêtements, linge, rideaux.....                                    | —                    |                      | —                    | 187.10                  |
| 3113 Matériel informatique.....  | 900                  |                      | 900                  | 154.40                  |
| 3130 Prestations de services de tiers.....                             | 367'300              |                      | 374'700              | 346'045.29              |
| 3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....  | 362'100              |                      | 557'100              | 370'045.66              |
| 3150 Entretien de meubles et appareils de bureau .....                 | 3'000                |                      | —                    | 1'150.—                 |
| 3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....                        | 14'700               |                      | 14'000               | 16'525.95               |
| 3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations .....             | 12'000               |                      | 16'000               | 8'707.50                |
| 3169 Autres loyers et frais d'utilisation.....                         | 10'000               |                      | 10'000               | 4'425.45                |
| 3170 Dédommages - Frais de déplacement et autres frais .....           | 63'000               |                      | 58'000               | 59'520.26               |
| 3199 Autres charges d'exploitation.....                                | 6'000                |                      | 5'500                | 5'305.40                |
| 3419 Autres pertes réalisées à partir du patrimoine financier.....     | —                    |                      | —                    | 7'955.33                |
| 3499 Autres charges financières .....                                  | 1'000                |                      | 1'000                | —                       |
| 4260 Remboursements et participations de tiers.....                    |                      | 2'500                | 2'500                | 4'385.—                 |
| 4401 Intérêts des créances et comptes courants.....                    |                      | 3'000                | 3'000                | -352'317.70             |
| 4419 Autres gains réalisés à partir du patrimoine financier .....      |                      | —                    | —                    | 112.60                  |
| 4440 Réévaluation autres placements financiers PF .....                |                      | —                    | —                    | -1'733.72               |
| 4463 Revenus financiers Ent publ, SA/autre forme d'org droit priv..... |                      | 1'000                | 1'000                | 1'605.80                |
| 4612 Dédommagements des communes et associations intercommunales ..... |                      | 6'500                | 6'500                | 6'169.—                 |
| <b>037 Administration générale de la DGS.....</b>                      | <b>28'381'700</b>    | <b>3'476'500</b>     | <b>26'449'900</b>    | <b>25'647'218.24</b>    |
| 3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....        | 15'054'500           |                      | 13'182'900           | 11'295'903.90           |
| 3030 Travailleurs temporaires .....                                    | 1'985'900            |                      | 2'165'900            | 3'203'987.35            |
| 3049 Autres Indemnités .....   | 5'800                |                      | 1'000                | —                       |
| 3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....    | 1'100'800            |                      | 991'500              | 940'083.59              |
| 3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....                | 1'920'500            |                      | 1'724'900            | 1'722'558.95            |
| 3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....              | 30'100               |                      | 29'600               | 22'913.60               |
| 3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales.....  | 427'500              |                      | 399'300              | 383'593.31              |
| 3059 Autres cotisations patronales.....                                | 10'500               |                      | 9'600                | 8'692.60                |
| 3090 Formation et perfectionnement du propre personnel.....            | 149'000              |                      | 149'000              | 106'150.55              |
| 3099 Autres charges de personnel.....                                  | 47'000               |                      | 47'000               | 36'747.65               |
| 3100 Matériel de bureau.....   | 36'500               |                      | 36'500               | 30'148.98               |
| 3101 Matériel d'exploitation, fournitures .....                        | 2'000                |                      | 2'000                | 769.40                  |
| 3102 Imprimés, publications .....                                      | 28'000               |                      | 128'000              | 84'483.65               |
| 3103 Littérature spécialisée, magazines .....                          | 24'500               |                      | 24'500               | 1'660.28                |
| 3104 Matériel didactique.....  | 2'000                |                      | 2'000                | 498.29                  |

**Département de la santé et de l'action sociale**

| <b>Renseignements complémentaires</b> |   | <b>Budget 2026</b>   | <b>Budget 2025</b>   |
|---------------------------------------|---|--|--|
| 4                                     | <b>Département de la santé et de l'action sociale</b><br>Charge nette du département.....<br><br><b>027 Secrétariat général du DSAS</b><br><br>Effectif total 2026 : 40.350 ETP, 2025 : 40.350 ETP<br>Postes fixes 2026 : 40.350 ETP, 2025 : 40.350 ETP   | 3'682'076'000  | 3'454'689'700  |
| 037                                   | <b>Administration générale de la DGS</b><br><br>Effectif total 2026 : 121.600 ETP, 2025 : 112.850 ETP<br>Postes fixes 2026 : 120.600 ETP, 2025 : 111.850 ETP<br>Postes à financement externe 2026 : 1.000 ETP, 2025 : 1.000 ETP<br>+2.200 ETP Postes nouveaux<br>selon décision du Conseil d'Etat du 03.09.2025<br>+1.800 ETP Internalisation de postes ORCA<br>selon décision du Conseil d'Etat du 03.09.2025<br>+3.950 ETP UPSPS : internalisation au sein de l'ACV des professionnels actuellement rattachés à l'AVASAD, selon décision du CE du 15 janvier 2025<br>+0.800 ETP UPSPS : internalisation au sein de l'ACV des professionnels actuellement rattachés à l'AVASAD, selon décision du CE du 15 janvier 2025. Transfert de la DGEJ (SP 018) |  |  |
| 3030                                  | 1. Personnel occasionnel<br>Compensation des pérennisations de postes par les auxiliaires CDD existants.....<br>2. Médecins scolaires ayant le statut de dépendant pour la formation post-obligatoire et médecins-délégués .....<br>3. Participants ayant le statut de dépendant aux cercles de qualité dans les EMS .....  | 1'679'100<br><br>216'800<br><br>90'000<br><br><b>1'985'900</b> | 1'880'200<br><br>195'700<br><br>90'000<br><br><b>2'165'900</b> |

Département de la santé et de l'action sociale

**Département de la santé et de l'action sociale**

| <b>Renseignements complémentaires</b> |   | <b>Budget 2026</b>            | <b>Budget 2025</b>            |
|---------------------------------------|---|-------------------------------|-------------------------------|
| 3106                                  | 1. Matériel et traitements médicaux .....   | 173'400                       | 203'400                       |
|                                       | 2. Vaccins scolaires et vaccins contre le cancer du col de l'utérus remboursés par les assureurs, en lien avec le compte 037.4260.1.....                    | 1'985'000<br><b>2'158'400</b> | 1'735'000<br><b>1'938'400</b> |
| 3130                                  | 1. Indemnités et frais des membres des commissions extraparlementaires et des groupes de travail.....   | 227'400                       | 227'400                       |
|                                       | 2. Participants ayant le statut d'indépendant aux cercles de qualité dans les EMS.....  | 1'150'000                     | 1'638'200                     |
|                                       | 3. Frais d'organisation de congrès.....   | 112'500                       | 112'500                       |
|                                       | 4. Frais de représentation .....  | 40'000                        | 40'000                        |
|                                       | 5. Charges administratives<br>Contentieux et poursuites, transport de tiers, surveillance, port, téléphone.....   | 291'000                       | 106'000                       |
|                                       | 6. Cotisations<br>6.1. Conférence latine des affaires sociales et sanitaires (CLASS) .....  | 334'000                       | 334'000                       |
|                                       | 6.2. Conférence suisse des directrices et directeurs cantonaux de la santé (CDS) .....  | 620'100                       | 486'700                       |
|                                       | 6.3. Autres cotisations .....   | 179'600                       | 179'600                       |
|                                       |   | <b>2'954'600</b>              | <b>3'124'400</b>              |
| 3169                                  | Autres loyers et frais d'utilisation.<br>Transfert technique entre différentes rubriques (neutralité financière)  |                               |                               |
| 3199                                  | 1. Frais de justice et frais divers .....   | 20'200                        | 20'200                        |
|                                       | 2. Prise en charge d'une partie des frais médicaux liés à l'ordonnance de placements à des fins d'assistance (PLAFA).....                                   | 15'000<br><b>35'200</b>       | 15'000<br><b>35'200</b>       |
| 4210                                  | Recettes en lien avec la délivrance de diverses autorisations dans le domaine sanitaire   |                               |                               |
| 4260                                  | 1. Remboursement des vaccins par les assureurs (en lien avec les charges de vaccins sous le compte 037.3106.2).....   | 1'985'000                     | 1'735'000                     |
|                                       | 2. Retenue téléphonie mobile du personnel et frais divers .....   | 7'600                         | 7'600                         |
|                                       | 3. Remboursement de salaires par des tiers.....   | 125'900                       | 125'900                       |
|                                       |   | <b>2'118'500</b>              | <b>1'868'500</b>              |
| 4611                                  | Participation financière des autres cantons en lien avec le poste de coordination romande des maladies transmissibles                                       |                               |                               |
|                                       | <b>064 Système de santé</b>   |                               |                               |
| 3511                                  | 1. Alimentation directe du Fonds pour le développement de la prévention et de la promotion de la santé (N° 3005).....                                       | 550'000                       | 550'000                       |
|                                       | 2. Excédent de revenus viré à compte capital, écriture de bouclement du fonds de la dîme de l'alcool (N° 3015).....   | 399'400<br><b>949'400</b>     | 399'400<br><b>949'400</b>     |
| 3630                                  | 1. Observatoire suisse de la santé .....  | 82'900                        | 82'900                        |
|                                       | 2. Système d'information et d'intervention<br>Accord de coopération concernant l'exploitation et l'utilisation du SII de la Confédération.....              | 45'000<br><b>127'900</b>      | 45'000<br><b>127'900</b>      |
| 3631                                  | 1. Association CARA<br>Mise à disposition des prestataires de soins et de la population de Suisse occidentale d'une plateforme de cybersanté sécurisée..... | 2'271'500<br>83'200           | 4'543'000<br>148'200          |
|                                       | 2. Diverses subventions .....   | <b>2'354'700</b>              | <b>4'691'200</b>              |

**Département de la santé et de l'action sociale**

| 4  | Budget 2026 |         | Budget<br>2025 | Comptes<br>2024 |
|--|-------------|---------|----------------|-----------------|
|  | Charges     | Revenus |                |                 |
| 3632 Subventions accordées aux communes et ass intercommunales ..... | 7'931'000   |         | 8'224'500      | 6'125'881.69    |
| 3634 Subventions accordées aux entreprises publiques .....           | 811'950'600 |         | 807'418'800    | 791'182'397.17  |
| 3635 Subventions accordées aux entreprises privées.....              | 95'952'900  |         | 98'543'100     | 90'489'974.87   |

**Département de la santé et de l'action sociale**

| <b>Renseignements complémentaires</b> |   | <b>Budget 2026</b> | <b>Budget 2025</b> |
|---------------------------------------|---|--------------------|--------------------|
| 3632                                  | 1. Chaîne des urgences<br>Subventions aux services d'ambulances .....   | 3'439'200          | 3'884'600          |
|                                       | 2. Gestion de crise .....   | 833'100            | 875'800            |
|                                       | 3. Infirmières scolaires de la Ville de Lausanne .....  | 2'643'700          | 2'649'100          |
|                                       | 4. Adaptation du système de santé .....   | 530'000            | 530'000            |
|                                       | 5. Financement de projets ponctuels par les:<br>- fonds de la dîme de l'alcool (N° 3015)<br>- fonds pour la prévention et la lutte contre les addictions (N° 3016)<br>- fonds pour le développement de la prévention et de la promotion de la santé (N° 3005) ..... | 285'000            | 285'000            |
|                                       | 6. Soins infirmiers et médicaux aux populations vulnérables.<br>Transfert technique entre différentes rubriques (neutralité financière) .....   | 200'000            | —                  |
|                                       |   | <b>7'931'000</b>   | <b>8'224'500</b>   |
| 3634                                  | 1. Hôpitaux - Groupe CHUV<br>1.1 Exploitation : Patients vaudois LAMal, AI, prestations d'intérêt général, tâches de santé publique (TSP), formation .....  | 693'943'900        | 688'426'700        |
|                                       | Variation principalement liée à la croissance d'activité (modèle de financement) et à la pérennisation de l'indexation des salaires 2025.   |                    |                    |
|                                       | 1.2 Investissements : patients vaudois LAMal et AI, prestations d'intérêt général .....   | 58'742'800         | 59'264'000         |
|                                       | 2. Chaîne des urgences .....  | 66'200             | 66'200             |
|                                       | 3. Gestion de crise .....   | 37'000             | 37'000             |
|                                       | 4. Unisanté .....   | 49'214'900         | 52'337'900         |
|                                       | 5. Protection de la santé de la population en lien avec les questions humaines et éthiques .....  | 1'235'000          | 1'320'000          |
|                                       | 6. Protection et lutte contre les maladies transmissibles et les dépendances .....  | 128'000            | 138'000            |
|                                       | 7. Financement de projets ponctuels par les:<br>- fonds de la dîme de l'alcool (N° 3015)<br>- fonds pour la prévention et la lutte contre les addictions (N° 3016)<br>- fonds pour le développement de la prévention et de la promotion de la santé (N° 3005) ..... | 370'000            | 370'000            |
|                                       | 8. Garde médicale<br>Transfert technique entre différentes rubriques (neutralité financière) .....  | —                  | 745'000            |
|                                       | 9. Adaptation du système de santé<br>Transfert technique entre différentes rubriques (neutralité financière) .....  | 5'000              | 155'000            |
|                                       | 10. Migration (Ukraine)<br>Besoins supplémentaires en lien avec l'adaptation et le renforcement du dispositif médico-sanitaire pour les migrants ukrainiens .....   | 959'000            | 559'000            |
|                                       | 11. Programme cantonal InvestPro.<br>Transfert technique entre différentes rubriques (neutralité financière) .....  | 2'100'000          | 4'000'000          |
|                                       | 12. Démographie sanitaire<br>Transfert technique entre différentes rubriques (neutralité financière) .....  | 5'148'800          | —                  |
|                                       |   | <b>811'950'600</b> | <b>807'418'800</b> |
| 3635                                  | 1. Hôpitaux<br>Cliniques privées inscrites sur la liste LAMal vaudoise, financement de la part Etat .....   | 45'000'000         | 48'800'000         |
|                                       | 2. Chaîne des urgences<br>Subventions aux services d'urgence privés et aux renforts médicalisés d'urgence (REMU) .....  | 1'559'700          | 1'611'000          |
|                                       | 3. Gestion de crise .....   | 10'000             | 10'000             |
|                                       | 4. Structures de soins de jour et de nuit (SSJN)<br>Financement résiduel (part non prise en charge par les assureurs-maladie) des structures de soins de jour et de nuit des Organisations privées de soins à domicile (OSAD) .....                                 | 1'420'000          | 1'520'000          |
|                                       | 5. Aide et soins à domicile<br>Financement résiduel des organisations privées de soins à domicile (OSAD) et infirmières privées .....   | 47'113'200         | 45'852'100         |
|                                       | 6. Adaptation du système de santé .....   | 400'000            | 600'000            |
|                                       | 7. Programme cantonal InvestPro .....   | 150'000            | 150'000            |
|                                       | 8. Démographie sanitaire<br>Transfert technique entre différentes rubriques (neutralité financière) .....   | 300'000            | —                  |
|                                       |   | <b>95'952'900</b>  | <b>98'543'100</b>  |

**Département de la santé et de l'action sociale**

| 4  | Budget 2026 |           | Budget<br>2025 | Comptes<br>2024 |
|--|-------------|-----------|----------------|-----------------|
|  | Charges     | Revenus   |                |                 |
| 3636 Subventions accordées aux org privées à but non lucratif..... | 853'937'600 |           | 796'541'600    | 786'350'829.95  |
| 3637 Subventions accordées aux ménages privés.....                 | 4'000       |           | 4'000          | 5'264.27        |
| 3638 Subventions à redistribuer à l'étranger.....                  | 1'250'000   |           | 1'400'000      | 1'396'512.76    |
| 4210 Emoluments pour actes administratifs .....                    |             | —         | —              | 4'440.—         |
| 4260 Remboursements et participations de tiers.....                |             | 3'170'300 | 3'170'300      | 1'926'295.27    |
| 4320 Variations de stocks, produits semi-finis et finis.....       |             | —         | —              | 10'763.20       |
| 4400 Intérêts des liquidités.....                                  |             | 640'000   | 640'000        | 728'016.03      |
| 4419 Autres gains réalisés à partir du patrimoine financier .....  |             | —         | —              | 14.93           |
| 4511 Prélèvements sur les fonds sous capital propre .....          |             | 1'557'800 | 1'557'800      | 3'701'151.58    |
| 4600 Part aux revenus de la Confédération.....                     |             | 2'460'000 | 2'460'000      | 2'741'399.—     |

**Département de la santé et de l'action sociale**

| <b>Renseignements complémentaires</b> |   | <b>Budget 2026</b> | <b>Budget 2025</b> |
|---------------------------------------|---|--------------------|--------------------|
| 3636                                  | <p>1. Hôpitaux</p> <p>1.1 FHV - Exploitation : Patients LAMal VD, AI, prestations d'intérêt général, tâches de santé publique et formation.....</p> <p>Variation principalement liée à la croissance d'activité (modèle de financement) et à la pérennisation de l'indexation des salaires 2025</p> <p>1.2 Investissements : patients vaudois LAMal et AI, prestations d'intérêt général.</p> <p>Part d'investissement de la croissance d'activité .....</p> <p>1.3 Hospitalisation - Patients VD hospitalisés hors canton</p> <p>Besoins supplémentaires en lien avec la croissance des hospitalisations hors canton.....</p> <p>1.4 Autres</p> <p>1.4.1 Intérêts passifs du compte de clearing Etat/CEESV.....</p> <p>1.4.2 Projets partagés entre différents hôpitaux .....</p> <p>2. Chaîne des urgences</p> <p>Transfert technique entre différentes rubriques (neutralité financière).....</p> <p>3. Gestion de crise .....</p> <p>4. Association vaudoise d'aide et de soins à domicile (AVASAD).</p> <p>Variation principalement liée à la croissance d'activité (modèle de financement) et à la pérennisation de l'indexation des salaires 2025.....</p> <p>5. Service de santé scolaire du canton de Vaud (AVASAD).</p> <p>UPSPS : internalisation des postes selon décision CE du 15.01.2025 et transferts vers DGEQ et DGEJ.....</p> <p>6. Réseaux de soins .....</p> <p>7. Protection et prévention en santé sexuelle et maladies transmissibles.....</p> <p>8. Protection et lutte contre les dépendances.....</p> <p>9. Soins infirmiers et médicaux aux populations vulnérables .....</p> <p>10. Autres institutions de prévention et dons.....</p> <p>11. Fonds santé et sécurité des travailleurs.....</p> <p>12. Démographie sanitaire</p> <p>Transfert technique entre différentes rubriques (neutralité financière).....</p> <p>13. Programme cantonal InvestPro</p> <p>Besoin budgétaire afin de lutter contre la pénurie de personnel dans le domaine de la santé suite à l'acceptation de l'initiative fédérale pour des soins infirmiers forts le 28 novembre 2021. Transfert vers la DGCS pour la revalorisation CCTSan.....</p> <p>14. Financement de projets ponctuels par les:</p> <p>- fonds de la dîme de l'alcool (N° 3015)</p> <p>- fonds pour la prévention et la lutte contre les addictions (N° 3016)</p> <p>- fonds pour le développement de la prévention et de la promotion de la santé (N° 3005).....</p> <p>15. Garde médicale .....</p> <p>16. Adaptation du système de santé .....</p> | 414'647'200        | 407'868'900        |
|                                       |   | 17'762'400         | 11'657'600         |
|                                       |   | 110'700            | 110'700            |
|                                       |   | 215'949'400        | 203'778'600        |
|                                       |   | 13'346'800         | 14'970'300         |
|                                       |   | 19'751'700         | 17'514'700         |
|                                       |   | 12'535'000         | 12'268'500         |
|                                       |   | 10'863'300         | 10'331'500         |
|                                       |   | 1'482'200          | 1'674'500          |
|                                       |   | 6'943'300          | 5'059'600          |
|                                       |   | —                  | 1'500'000          |
|                                       |   | 6'942'500          | 2'799'100          |
|                                       |   | 20'797'000         | 9'890'000          |
|                                       |   | 833'400            | 833'400            |
|                                       |   | 4'354'700          | 3'549'700          |
|                                       |   | 9'214'000          | 9'450'500          |
|                                       |   | 853'937'600        | 796'541'600        |
| 3638                                  | Financement de différents projets de santé dans les pays en voie de développement y c. par le fonds pour la prévention et la lutte contre les addictions (N° 3016) de CHF 400'000.-.  |                    |                    |
| 4260                                  | <p>1. Revenus en faveur du canton de Vaud de la Commission fédérale de la formation professionnelle.....</p> <p>2. Part de la taxe sur les revenus bruts du jeu versée par la Loterie Romande.....</p> <p>3. Remboursement d'hospitalisations pour les recours accident par assurance responsabilité civile.....</p>  | 1'420'300          | 1'420'300          |
|                                       |   | 750'000            | 750'000            |
|                                       |   | 1'000'000          | 1'000'000          |
|                                       |   | 3'170'300          | 3'170'300          |
| 4400                                  | Intérêts versés par la CEESV  |                    |                    |
| 4511                                  | Excédent des charges virés à compte capital (écriture de bouclément) des :  |                    |                    |
|                                       | - fonds pour la prévention et la lutte contre les addictions (N° 3016)  |                    |                    |
|                                       | - fonds pour le développement de la prévention et de la promotion de la santé (N° 3005) - fonds des Hospices cantonaux (N° 3021).   |                    |                    |
| 4600                                  | Dîme cantonale de l'alcool versée par la régie fédérale des alcools (RFA)   |                    |                    |

**Département de la santé et de l'action sociale**

| 4   | Budget 2026          |                  | Budget<br>2025       | Comptes<br>2024         |
|---|----------------------|------------------|----------------------|-------------------------|
|   | Charges              | Revenus          |                      |                         |
| 4611 Dédommages des cantons et des concordats .....                   |                      | 4'466'200        | 1'006'000            | 5'650'076.76            |
| 4612 Dédommages des communes et associations intercommunales .....    |                      | 1'111'000        | 1'111'000            | 1'111'000.—             |
| 4614 Indemnités des entreprises publiques.....                        |                      | —                | —                    | 101'553.45              |
| <br>065 Administration générale de la DGCS.....                       | <b>54'117'900</b>    | <b>5'019'100</b> | <b>52'166'900</b>    | <b>48'484'438.66</b>    |
| 3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....       | 38'286'300           |                  | 36'133'200           | 33'888'998.15           |
| 3030 Travailleurs temporaires .....                                   | 2'255'900            |                  | 2'579'900            | 2'191'785.05            |
| 3049 Autres Indemnités .....  | 21'100               |                  | —                    | 0.40                    |
| 3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....   | 2'640'400            |                  | 2'516'100            | 2'311'750.50            |
| 3052 Cotisations patronales aux caisses de pension .....              | 4'716'700            |                  | 4'494'700            | 4'230'030.75            |
| 3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....             | 58'500               |                  | 60'700               | 58'599.90               |
| 3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales..... | 1'026'300            |                  | 1'018'000            | 961'768.14              |
| 3059 Autres cotisations patronales.....                               | 24'200               |                  | 23'100               | 21'794.66               |
| 3090 Formation et perfectionnement du propre personnel.....           | 152'000              |                  | 152'000              | 160'323.55              |
| 3099 Autres charges de personnel.....                                 | 120'000              |                  | 120'000              | 83'502.19               |
| 3100 Matériel de bureau.....  | 93'800               |                  | 93'800               | 46'115.89               |
| 3101 Matériel d'exploitation, fournitures .....                       | 1'200                |                  | 1'200                | 1'587.02                |
| 3102 Imprimés, publications .....                                     | 301'200              |                  | 365'300              | 305'316.68              |
| 3103 Littérature spécialisée, magazines .....                         | —                    |                  | —                    | 142.10                  |
| 3104 Matériel didactique.....   | —                    |                  | —                    | 84.39                   |
| 3106 Matériel médical et de laboratoire .....                         | —                    |                  | —                    | 242.35                  |
| 3110 Meubles et appareils de bureau.....                              | 53'500               |                  | 107'000              | 92'540.63               |
| 3111 Machines, appareils et véhicules .....                           | —                    |                  | —                    | 962.55                  |
| 3113 Matériel informatique .....                                      | 6'000                |                  | 6'000                | 1'017.25                |
| 3120 Alimentation et élimination des biens-fonds PA.....              | 26'000               |                  | 26'000               | 11'762.80               |
| 3130 Prestations de services de tiers.....                            | 1'104'400            |                  | 1'092'400            | 1'078'293.59            |
| 3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc..... | 2'320'000            |                  | 2'520'000            | 2'334'701.39            |
| 3150 Entretien de meubles et appareils de bureau .....                | 2'000                |                  | 2'000                | 2'852.95                |
| 3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds .....                      | 260'200              |                  | 247'300              | 244'056.—               |
| 3161 Loyer, frais d'utilisation des immobilisations .....             | 59'700               |                  | 59'700               | 39'596.46               |
| 3169 Autres loyers et frais d'utilisation .....                       | 25'000               |                  | 5'000                | 13'715.78               |
| 3170 Dédommages - Frais de déplacement et autres frais .....          | 94'600               |                  | 74'600               | 85'199.96               |
| 3180 Réévaluations sur créances .....                                 | —                    |                  | —                    | 2'500.—                 |
| 3181 Pertes sur créance effectives .....                              | —                    |                  | —                    | 40'918.85               |
| 3199 Autres charges d'exploitation .....                              | 11'400               |                  | 11'400               | 9'701.60                |
| 3499 Autres charges financières .....                                 | 7'500                |                  | 7'500                | —                       |
| 3637 Subventions accordées aux ménages privés .....                   | 450'000              |                  | 450'000              | 264'577.13              |
| 4210 Emoluments pour actes administratifs .....                       |                      | 10'000           | 10'000               | 12'500.—                |
| 4230 Frais d'écolage .....  |                      | —                | —                    | 2'700.85                |
| 4260 Remboursements et participations de tiers .....                  |                      | 69'900           | 69'900               | 72'232.—                |
| 4420 Revenus de participations PF - Dividendes .....                  |                      | —                | —                    | 67.20                   |
| 4440 Réévaluation autres placements financiers PF .....               |                      | —                | —                    | 13.86                   |
| 4511 Prélèvements sur les fonds sous capital propre .....             |                      | —                | —                    | 192'914.56              |
| 4612 Dédommages des communes et associations intercommunales .....    |                      | 4'489'200        | 4'434'800            | 3'922'828.—             |
| 4637 Subventions des ménages privés .....                             |                      | 450'000          | 450'000              | 72'114.07               |
| <br>066 Prestations financières et insertion .....                    | <b>2'547'122'700</b> |                  | <b>2'340'250'000</b> | <b>2'352'229'786.66</b> |

**Département de la santé et de l'action sociale**

| <b>Renseignements complémentaires</b>           |   | <b>Budget 2026</b>                           | <b>Budget 2025</b>                           |
|---|---|--|--|
| 4611  | 1. Participation financière des cantons de Fribourg et Neuchâtel aux coûts des services d'ambulances et des SMUR intercantonaux et des centrales d'urgences. Transfert technique entre différentes rubriques (neutralité financière).....   | 3'966'200                                    | 506'000                                      |
|   | 2. Participation des autres cantons en lien avec la formation médicale postgraduée (REFORMER).....  | 500'000<br><b>4'466'200</b>                  | 500'000<br><b>1'006'000</b>                  |
| 4612  | Participation à la cohésion sociale par les communes pour la consultation en santé sexuelle et reproductive   |  |  |
| <b>065 Administration générale de la DGCS</b>   |   |  |  |
|   | Effectif total 2026 : 369.300 ETP, 2025 : 362.100 ETP<br>Postes fixes 2026 : 262.600 ETP, 2025 : 259.900 ETP<br>Postes à financement externe 2026 : 106.700 ETP, 2025 : 102.200 ETP<br>+2.700 ETP Pérennisation de postes :<br>0.9 ETP chef de projet PGPA<br>0.8 ETP gestionnaire de dossiers spec. UJUR recours<br>1.0 ETP réceptionniste-téléphoniste OVAM<br>selon décision du Conseil d'Etat du 03.09.2025<br>+4.500 ETP Postes à financement externe pour le CSIR<br>selon décision du Conseil d'Etat du 03.09.2025 |  |  |
| 3010  | Salaires du personnel fixe (hors CSIR). ....<br>Salaire du personnel fixe du CSIR.....  | 28'334'100<br>9'952'200<br><b>38'286'300</b> | 26'499'500<br>9'633'700<br><b>36'133'200</b> |
| 3030  | Salaires du personnel auxiliaire (hors CSIR).   |  |  |
| 3110  | Équipement mobilier. Entretien et renouvellement des postes de travail.   |  |  |
| 3130  | Frais de téléphone, cotisations à des institutions, indemnités des commissions extraparlementaires et frais de transports effectués par des tiers.  |  |  |
| 3132  | Mandats d'appui à la DGCS,  |  |  |
| 3160  | Loyers des succursales du Centre social d'intégration des réfugiés (CSIR) à Montreux et Yverdon. Depuis 2023, l'Office vaudois de l'assurance maladie (OVAM) est situé dans les locaux du Bâtiment administratif de la Pontaise.  |  |  |
| 3169  | Abonnement Swisslex   |  |  |
| 3637  | Fonds de lutte contre la précarité (Fonds 3031) : montant des prêts accordés aux personnes surendettées suivies par un organisme spécialisé.  |  |  |
| 4612  | Participation à la cohésion sociale sur les frais de fonctionnement du Centre social d'intégration des réfugiés (CSIR) et sur l'information ciblée aux bénéficiaires de subsides LAMal  |  |  |
| 4637  | Fonds de lutte contre la précarité (Fonds 3031) : montant des prêts accordés aux personnes surendettées suivies par un organisme spécialisé   |  |  |
| <b>066 Prestations financières et insertion</b> |   |  |  |

**Département de la santé et de l'action sociale**

| 4  | Budget 2026 |               | Budget<br>2025 | Comptes<br>2024  |
|--|-------------|---------------|----------------|------------------|
|  | Charges     | Revenus       |                |                  |
|  |             | 1'178'575'300 | 1'113'584'700  | 1'105'230'398.14 |
| 3130 Prestations de services de tiers.....                             | 666'000     |               | 692'000        | 604'492.96       |
| 3180 Réévaluations sur créances.....                                   | —           |               | —              | -155'000.—       |
| 3181 Pertes sur créance effectives.....                                | 4'600'000   |               | 7'450'000      | 69'014.68        |
| 3499 Autres charges financières .....                                  | 30'500      |               | 30'500         | -0.53            |
| 3610 Dédommagements à la Confédération.....                            | 1'610'600   |               | 1'858'400      | 1'751'415.30     |
| 3611 Dédommagements aux cantons et aux concordats .....                | 30'000      |               | 30'000         | 37'875.90        |
| 3612 Dédommagements aux communes et associations intercommunales ..... | 108'661'600 |               | 105'482'000    | 102'475'247.77   |
| 3634 Subventions accordées aux entreprises publiques.....              | 31'163'200  |               | 29'524'700     | 31'472'779.51    |
| 3636 Subventions accordées aux org privées à but non lucratif.....     | 168'530'700 |               | 163'482'900    | 161'623'166.33   |

Département de la santé et de l'action sociale

**Département de la santé et de l'action sociale**

| 4  | Budget 2026   |         | Budget<br>2025 | Comptes<br>2024  |
|--|---------------|---------|----------------|------------------|
|  | Charges       | Revenus |                |                  |
| 3637 Subventions accordées aux ménages privés..... | 2'231'830'100 |         | 2'031'699'500  | 2'054'413'494.74 |
| 3640 Réévaluations des prêts PA.....               | —             |         | —              | -62'700.—        |

**Département de la santé et de l'action sociale**

| <b>Renseignements complémentaires</b> |   | <b>Budget 2026</b>   | <b>Budget 2025</b>   |
|---------------------------------------|---|----------------------|----------------------|
| 3637                                  | <b>BOURSES</b><br>Bourses et prêts d'étude.....   | 76'000'000           | 76'000'000           |
|                                       | <b>SUBSIDES</b><br>Le budget des subsides tient compte du niveau des dépenses 2024 et d'une hausse des primes.<br>Subsides partiels.....  | 555'200'000          | 496'100'000          |
|                                       | Subsides pour les bénéficiaires du Revenu d'insertion.....  | 146'700'000          | 121'600'000          |
|                                       | Contentieux subsides partiels et Revenu d'insertion.....  | 45'000'000           | 37'000'000           |
|                                       | Subsides et contentieux Prestations complémentaires AVS/AI.....   | 331'000'000          | 300'800'000          |
|                                       | <b>PRESTATIONS COMPLEMENTAIRES AVS/AI</b><br>Le budget 2026 des prestations complémentaires tient compte du niveau des dépenses 2025, de la démographie des bénéficiaires de prestations complémentaires à l'AVS et à l'AI et des effets du relèvement des normes de loyer entré en vigueur le 1.1.2025<br>Prestations complémentaires à domicile .....     | 360'000'000          | 320'410'000          |
|                                       | Remboursement des frais de maladie .....  | 93'100'000           | 87'900'000           |
|                                       | Allocations de Noël.....  | 4'300'000            | 4'250'000            |
|                                       | <b>POLITIQUE FAMILIALE</b><br>Le budget des PC Familles et de la Rente-pont tient compte du relèvement en 2026 du taux de cotisation des salariés, employeurs et indépendants.  |                      |                      |
|                                       | Aides individuelles au logement (AIL).....  | 1'050'000            | 1'050'000            |
|                                       | Allocation de maternité cantonale (ALMat).....  | 5'500'000            | 5'500'000            |
|                                       | Allocation en faveur de familles s'occupant d'un mineur handicapé à domicile (AMINH).....   | 2'500'000            | 2'300'000            |
|                                       | Allocations familiales des personnes sans activité lucratives (AF-PSA).....   | 34'700'000           | 29'000'000           |
|                                       | Prestations complémentaires pour familles (PC Familles).....  | 42'500'000           | 46'300'000           |
|                                       | Rente Pont cantonale.....   | 31'300'000           | 26'000'000           |
|                                       | <b>AIDE SOCIALE</b><br>Les charges de RI du Centre social d'intégration des réfugiés (CSIR) sont entièrement compensées par le financement fédéral (066.4630) pour une durée de 5 ans (réfugiés statutaires) ou 7 ans (admissions provisoires).<br>Le budget du revenu d'insertion (hors CSIR) tient compte de l'augmentation du nombre de dossiers en 2025 |                      |                      |
|                                       | Frais médicaux population vulnérable .....  | 5'090'000            | 4'570'000            |
|                                       | Cotisations AVS des personnes sans activité lucrative.....  | 5'800'000            | 6'300'000            |
|                                       | Revenu d'insertion - prestations financières .....  | 337'336'300          | 319'236'300          |
|                                       | Revenu d'insertion - projets logements .....  | 4'562'400            | 4'363'200            |
|                                       | Revenu d'insertion - programme PROLOG .....   | 2'702'800            | 2'674'000            |
|                                       | Revenu d'insertion - frais d'expertises dentaires, de traduction et de rapatriement .....   | 664'000              | 717'000              |
|                                       | Revenu d'insertion pour le CSIR - prestations financières.....  | 39'987'700           | 38'405'900           |
|                                       | Revenu d'insertion pour le CSIR - frais d'interprétariat et prestations non financières.....  | 986'000              | 821'700              |
|                                       | Mesures d'insertion sociales RI (MIS) .....   | 66'552'500           | 65'599'700           |
|                                       | Mesures d'insertion sociales (MIS) pour le CSIR.....  | 12'967'000           | 10'968'500           |
|                                       | <b>AIDE AUX VICTIMES D'INFRACTIONS</b><br>Aides individuelles LAVI. Transfert (+1'840'500) de la rubrique 067/3636 (Subventions aux ateliers et centres de jour) et Transfert (-1'164'000) à la rubrique 067/3637 (Frais de placement).....   | 9'231'400            | 8'013'200            |
|                                       | <b>AVANCES SUR PENSIONS ALIMENTAIRES</b><br>Avances sur pensions alimentaires .....   | 12'400'000           | 13'000'000           |
|                                       | <b>AIDES INDIVIDUELLES A DOMICILE</b><br>Aides individuelles déléguées à l'Association vaudoise d'aide et de soins à domicile (AVASAD) : réduction du prix facturé de certaines prestations (repas livrés, aide au ménage, dispositif Secutel) en fonction du revenu (RDU) des bénéficiaires.....   | 2'820'000            | 2'820'000            |
|                                       | Aide individuelle au logement (ALO).....  | 1'880'000            | —                    |
|                                       |   | <b>2'231'830'100</b> | <b>2'031'699'500</b> |

**Département de la santé et de l'action sociale**

| 4  | Budget 2026 |             | Budget<br>2025             | Comptes<br>2024                  |
|--|-------------|-------------|----------------------------|----------------------------------|
|  | Charges     | Revenus     |                            |                                  |
| 4260 Remboursements et participations de tiers.....                |             | 3'259'000   | 3'285'000                  | 3'966'693.05                     |
| 4401 Intérêts des créances et comptes courants.....                |             | 80'000      | 80'000                     | 77'934.45                        |
| 4511 Prélèvements sur les fonds sous capital propre .....          |             | —           | —                          | 3'700'611.20                     |
| 4610 Dédommages de la Confédération .....                          |             | 595'211'300 | 576'067'600                | 544'202'278.44                   |
| 4612 Dédommages des communes et associations intercommunales.      |             | 492'730'000 | 446'487'800                | 476'187'113.20                   |
| 4630 Subventions de la Confédération .....                         |             | 73'154'000  | 72'144'300                 | 64'837'103.38                    |
| 4635 Subventions des entreprises privées.....                      |             | —           | —                          | 31'215.64                        |
| 4637 Subventions des ménages privés.....                           |             | 12'500'000  | 14'700'000                 | 11'309'396.86                    |
| 4910 Imput int pour prestations de service.....                    |             | 1'641'000   | 820'000                    | 918'051.92                       |
| 067 Accompagnement et hébergement.....                             | 802'508'300 | 332'063'200 | 769'048'700<br>327'696'700 | 731'105'408.71<br>317'635'060.20 |
| 3636 Subventions accordées aux org privées à but non lucratif..... | 100'071'000 |             | 98'579'700                 | 89'921'689.08                    |

**Département de la santé et de l'action sociale**

| <b>Renseignements complémentaires</b> |   | <b>Budget 2026</b>                               | <b>Budget 2025</b>                               |
|---------------------------------------|---|--|--|
| 4260                                  | Activation des prêts octroyés par l'OCBE durant l'exercice courant.....<br>Recouvrements des frais de poursuite.....  | 2'715'000<br>544'000<br><b>3'259'000</b>         | 2'715'000<br>570'000<br><b>3'285'000</b>         |
| 4610                                  | 1. Participation fédérale au régime des subsides. La subvention de la Confédération correspond à 7.5% des coûts à charge de l'assurance maladie au niveau suisse et répartie entre les cantons au prorata de la population.....<br>2. Participation fédérale au régime des prestations complémentaires AVS/AI. La subvention de la Confédération correspond à 5/8 du coût des prestations complémentaires à domicile ainsi qu'une participation aux frais administratifs.....   | 349'911'300<br>245'300'000<br><b>595'211'300</b> | 339'367'600<br>236'700'000<br><b>576'067'600</b> |
| 4612                                  | 1. Participation à la cohésion sociale, calcul selon art. 17a LOF .....<br>2. Rééquilibrage financier selon art 17b LOF. Le rééquilibrage financier s'élève à CHF 160 millions pour 2026. Il tient compte de la reprise par l'Etat des agences d'assurances sociales (CHF 17'940'000) et des Centres sociaux régionaux (CHF 44'201'100 yc informatique). L'entrée en vigueur de la NPIV introduit la péréquation verticale et la compensation transitoire (voir 068.3622). Le solde (CHF 56'752'600) est déduit de la PCS pour atteindre la cible du rééquilibrage. ..... | 549'482'600<br>-56'752'600<br><b>492'730'000</b> | 505'491'000<br>-59'003'200<br><b>446'487'800</b> |
| 4630                                  | Subventions de la Confédération (Secrétariat d'Etat aux migrations) pour le Centre social d'intégration des réfugiés (CSIR). La subvention fédérale couvre les prestations d'aide financière et d'insertion (066.3637) ainsi que les frais administratifs (065.3010) pour une durée de 5 ans (réfugiés statutaires) ou 7 ans (admissions provisoires).....<br>Subventions de la Confédération pour les bourses d'études.....  | 70'854'000<br>2'300'000<br><b>73'154'000</b>     | 69'844'300<br>2'300'000<br><b>72'144'300</b>     |
| 4635                                  | Remboursements frais médicaux population vulnérable   |  |  |
| 4637                                  | Remboursements d'avances sur pensions alimentaires du BRAPA   |  |  |
| 4910                                  | Participation du DEF au projet « Forma Pro 150 », développement de 150 places de formation professionnelle au travers des organismes prestataires d'insertion (OP) et avec le soutien du fonds de lutte contre le chômage.  |  |  |
|                                       | <b>067 Accompagnement et hébergement</b>  |  |  |
| 3636                                  | <b>CONSTRUCTIONS</b><br>Service de la dette et redevances immobilières pour les établissements médico-sociaux.<br>Subventions aux investissements des établissements médico-sociaux (EMS).....<br>Subventions aux investissements des établissements psycho-sociaux médicalisés (EPSM).....   | 27'085'000<br>6'266'200                          | 25'641'800<br>6'456'500                          |
|                                       | <b>ATELIERS NON PRODUCTIFS ET ACCUEIL DE JOUR</b><br>Subventions ateliers et centres de jour Psychiatrie adulte et addictions.....<br>Subventions ateliers et centres de jour Handicap .....  | 16'493'000<br>41'531'400                         | 14'375'000<br>41'812'300                         |
|                                       | Subventions consultation Malley-Prairie<br>(Transfert sur la rubrique 066/3637 - Aides individuelles LAVI).....   | —  | 1'840'500  |
|                                       | <b>AUTRES SUBVENTIONS</b><br>Subventions ex-OFAS (Plein Soleil et Soleil Levant) .....  | 8'027'900  | 7'711'600  |
|                                       | Subvention de la Centrale d'encaissements des établissements sanitaires vaudois (CEESV).....  | 268'000  | 120'000  |
|                                       | Formation infirmières praticiennes spécialisées (IPS) en EMS.....   | 399'500  | 622'000  |
|                                       |   | <b>100'071'000</b>                               | <b>98'579'700</b>                                |

**Département de la santé et de l'action sociale**

| 4   | Budget 2026 |         | Budget<br>2025 | Comptes<br>2024 |
|---|-------------|---------|----------------|-----------------|
|   | Charges     | Revenus |                |                 |
| 3637 Subventions accordées aux ménages privés.....            | 702'437'300 | —       | 670'469'000    | 641'183'719.63  |
| 4260 Remboursements et participations de tiers.....           |             | —       | —              | 725'612.—       |
| 4612 Dédommages des communes et associations intercommunales. | 319'963'200 |         | 315'596'700    | 305'168'739.—   |
| 4637 Subventions des ménages privés.....                      | 12'100'000  |         | 12'100'000     | 11'740'709.20   |

**Département de la santé et de l'action sociale**

| <b>Renseignements complémentaires</b> |   | <b>Budget 2026</b> | <b>Budget 2025</b> |
|---------------------------------------|---|--------------------|--------------------|
| 3637                                  | SOINS HEBERGEMENT   |                    |                    |
|                                       | Participation de l'Etat aux soins dans les établissements médico-sociaux (art. 25a LAMa).   |                    |                    |
|                                       | Financement résiduel des soins Etablissements médico-sociaux (EMS).....   | 113'949'000        | 96'000'000         |
|                                       | Financement résiduel des soins Etablissements psychiatriques (EPSM) .....   | 17'571'000         | 18'040'000         |
|                                       | Financement résiduel des soins Centres d'accueil temporaire (CAT).....  | 6'580'000          | 5'660'000          |
|                                       | Financement résiduel des soins Hors-canton.....   | 1'000'000          | 950'000            |
|                                       | <br>AIDES INDIVIDUELLES A L'HEBERGEMENT   |                    |                    |
|                                       | Prestations complémentaires AVS/AI en home (EMS) .....  | 148'965'000        | 153'170'000        |
|                                       | Prestations complémentaires AVS/AI en home (EPSM).....  | 47'305'000         | 48'290'000         |
|                                       | Prestations complémentaires AVS/AI en home (ESE).....   | 61'520'000         | 62'080'000         |
|                                       | Prestations complémentaires AVS/AI en home (Foyers DGEJ, Familles d'accueil, séjours SESAF, SPEN) .....   | 6'000'000          | 5'990'000          |
|                                       | Longs-séjours EMS .....   | 3'974'800          | 3'250'000          |
|                                       | Garanties particulières EMS .....   | 2'900'000          | 2'300'000          |
|                                       | Longs-séjours EPSM .....  | 16'008'200         | 14'928'400         |
|                                       | Garanties particulières EPSM.....   | 3'300'000          | 3'140'000          |
|                                       | Quotités disponibles épuisées.....  | 1'700'000          | 1'200'000          |
|                                       | <br>FRAIS DE PLACEMENT dans les établissements socio-éducatifs (ESE)  |                    |                    |
|                                       | Frais de placement Handicap.....  | 208'943'700        | 193'975'800        |
|                                       | Frais de placements Psychiatrie et addictions .....   | 18'737'000         | 20'363'000         |
|                                       | Frais de placement Victimes de violences  |                    |                    |
|                                       | (Transfert de la rubrique 066/3637 - Aides individuelles LAVI) .....  | 5'522'100          | 3'898'800          |
|                                       | <br>ACTIVITES DE JOUR ET ACCOMPAGNEMENT   |                    |                    |
|                                       | Courts-séjours EMS.....   | 10'682'000         | 11'150'000         |
|                                       | Courts-séjours EPSM.....  | 2'413'100          | 2'178'000          |
|                                       | Prestations socio-éducatives (EMS) .....  | 700'000            | 350'000            |
|                                       | Prestations socio-éducatives (EPSM).....  | 2'200'000          | 2'200'000          |
|                                       | Centres d'accueil temporaire (CAT).....   | 21'642'000         | 20'536'000         |
|                                       | Mesures d'insertion professionnelle LAIH .....  | 824'400            | 819'000            |
|                                       |   | <b>702'437'300</b> | <b>670'469'000</b> |
| 4637                                  | Remboursements des aides individuelles cantonales à l'hébergement LAPRAMS (EMS, EPSM) et LAIH (ESE). Ces aides sont subsidiaires aux autres financements et notamment suppléent en cas d'attente de décision AI. Les remboursements correspondent principalement à des corrections rétroactives de rente AI et de prestations complémentaires à l'AI. |                    |                    |

**Département de la santé et de l'action sociale**

4

**Budget 2026**

|  | Charges           | Revenus           |
|--|-------------------|-------------------|
| <b>Récapitulation</b>                          |                   |                   |
| 027 Secrétariat général du DSAS .....          | 8'019'700         | 13'000            |
| 037 Administration générale de la DGS .....    | 28'381'700        | 3'476'500         |
| 064 Système de santé .....                     | 1'774'478'100     | 13'405'300        |
| 065 Administration générale de la DGCS .....   | 54'117'900        | 5'019'100         |
| 066 Prestations financières et insertion ..... | 2'547'122'700     | 1'178'575'300     |
| 067 Accompagnement et hébergement .....        | 802'508'300       | 332'063'200       |
| <br>Totaux .....                               | <br>5'214'628'400 | <br>1'532'552'400 |
| Excédent des charges sur les revenus .....     |                   | 3'682'076'000     |
| <br>Sommes égales .....                        | <br>5'214'628'400 | <br>5'214'628'400 |



**Département économie, innovation, emploi et patrimoine**

| 5  | Budget 2026        |                    | Budget<br>2025     | Comptes<br>2024       |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|-----------------------|
|  | Charges            | Revenus            |                    |                       |
| <b>5 Département économie, innovation, emploi et patrimoine .....</b>  | <b>661'590'400</b> | <b>348'644'000</b> | <b>567'399'400</b> | <b>786'713'171.25</b> |
| 039 Secrétariat général du DEIEP .....                                 | 28'554'900         | 22'480'200         | 27'639'100         | 31'434'232.80         |
| 3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation .....       | 3'228'400          |                    | 2'975'100          | 2'960'313.20          |
| 3030 Travailleurs temporaires .....                                    | 505'700            |                    | 552'700            | 323'477.96            |
| 3049 Autres Indemnités .....   | —                  |                    | —                  | 109.40                |
| 3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs .....   | 246'200            |                    | 229'700            | 212'419.46            |
| 3052 Cotisations patronales aux caisses de pension .....               | 436'900            |                    | 409'400            | 407'689.35            |
| 3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents .....             | 5'400              |                    | 5'600              | 4'945.04              |
| 3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales ..... | 95'900             |                    | 92'800             | 86'535.74             |
| 3059 Autres cotisations patronales .....                               | 2'200              |                    | 2'100              | 1'958.52              |
| 3099 Autres charges de personnel .....                                 | 7'500              |                    | 7'500              | 6'114.04              |
| 3100 Matériel de bureau .....  | 10'000             |                    | 10'000             | 5'787.65              |
| 3101 Matériel d'exploitation, fournitures .....                        | —                  |                    | —                  | 470.30                |
| 3102 Imprimés, publications .....                                      | 32'900             |                    | 47'000             | 27'895.45             |
| 3103 Littérature spécialisée, magazines .....                          | 6'700              |                    | 6'700              | 6'189.65              |
| 3104 Matériel didactique .....   | 1'500              |                    | 1'500              | 876.—                 |
| 3110 Meubles et appareils de bureau .....                              | —                  |                    | —                  | 26'204.05             |
| 3111 Machines, appareils et véhicules .....                            | 600                |                    | 800                | —                     |
| 3113 Matériel informatique .....                                       | —                  |                    | —                  | 42.30                 |
| 3120 Alimentation et élimination des biens-fonds PA .....              | 1'400              |                    | 1'400              | 926.90                |
| 3130 Prestations de services de tiers .....                            | 157'000            |                    | 192'000            | 143'110.53            |
| 3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc. .... | 335'000            |                    | 375'000            | 336'390.22            |
| 3150 Entretien de meubles et appareils de bureau .....                 | 2'500              |                    | 2'500              | 1'599.15              |
| 3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds .....                       | 993'300            |                    | 972'500            | 888'258.95            |
| 3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations .....             | 9'500              |                    | 9'500              | 6'367.53              |
| 3170 Dédommages - Frais de déplacement et autres frais .....           | 25'500             |                    | 14'500             | 30'490.88             |
| 3199 Autres charges d'exploitation .....                               | 5'300              |                    | 5'300              | 2'585.85              |
| 3499 Autres charges financières .....                                  | 500                |                    | 500                | —                     |
| 3511 Attributions aux fonds sous capital propre .....                  | 20'000'000         |                    | 20'000'000         | 22'516'643.—          |
| 3634 Subventions accordées aux entreprises publiques .....             | 2'000              |                    | 5'000              | 2'000.—               |
| 3635 Subventions accordées aux entreprises privées .....               | 2'350'000          |                    | 1'615'000          | 3'315'871.29          |
| 3636 Subventions accordées aux org privées à but non lucratif .....    | 93'000             |                    | 105'000            | 118'960.—             |
| 4130 Parts de revenus à des loteries, Sport-Toto, paris .....          |                    | 20'000'000         | 20'000'000         | 22'516'643.—          |
| 4210 Emoluments pour actes administratifs .....                        |                    | 4'000              | 4'000              | 3'100.—               |
| 4260 Remboursements et participations de tiers .....                   |                    | 5'100              | 3'000              | 18'467.88             |
| 4309 Autres revenus d'exploitation .....                               |                    | 1'100              | 1'100              | 1'770.—               |
| 4480 Loyers des immeubles loués .....                                  |                    | 120'000            | 240'000            | 75'771.82             |
| 4511 Prélèvements sur les fonds sous capital propre .....              |                    | 2'350'000          | 1'615'000          | 3'315'871.29          |

**Département économie, innovation, emploi et patrimoine**

| <b>Renseignements complémentaires</b> |  | <b>Budget 2026</b> | <b>Budget 2025</b> |
|---------------------------------------|--|--------------------|--------------------|
| <b>5</b>                              | <b>Département économie, innovation, emploi et patrimoine</b>  |                    |                    |
|                                       | Charge nette du département.....   | 312'946'400        | 269'983'900        |
| 039                                   | <b>Secrétariat général du DEIEP</b>  |                    |                    |
|                                       | Effectif total 2026 : 23.650 ETP, 2025 : 23.350 ETP  |                    |                    |
|                                       | Postes fixes 2026 : 23.650 ETP, 2025 : 23.350 ETP  |                    |                    |
|                                       | +0.300 ETP Transfert du SPEI (SP 044) dans le cadre du DUPLO (poste RH)  |                    |                    |
|                                       | selon décision du Conseil d'Etat du 03.09.2025   |                    |                    |
| 3010                                  | 1. Secrétariat général (SG).....   | 2'228'800          | 1'982'000          |
|                                       | 2. Bureau de l'égalité entre les femmes et les hommes (BEFH).....  | 999'600            | 993'100            |
|                                       |  | <b>3'228'400</b>   | <b>2'975'100</b>   |
| 3030                                  | 1. Personnel auxiliaire SG.....  | 356'100            | 373'100            |
|                                       | 2. Personnel auxiliaire BEFH .....   | 149'600            | 149'600            |
|                                       | 3. Personnel astreint au service civil BEFH .....  | —                  | 30'000             |
|                                       |  | <b>505'700</b>     | <b>552'700</b>     |
| 3102                                  | 1. Imprimés divers, cartes de visites SG.....  | 900                | 5'000              |
|                                       | 2. Imprimés divers, brochures, publications, cartes de visite BEFH.....  | 32'000             | 42'000             |
|                                       |  | <b>32'900</b>      | <b>47'000</b>      |
| 3130                                  | 1. Frais de représentation .....   | 17'000             | 14'000             |
|                                       | 2. Cotisations diverses BEFH.....  | 20'000             | 20'000             |
|                                       | 3. Cotisation à la conférence des chefs de départements de l'économie publique.....  | 23'800             | 23'800             |
|                                       | 4. Indemnités et frais des commissions extra-parlementaires SG.....  | 10'000             | 10'000             |
|                                       | 5. Indemnités et frais des commissions extra-parlementaires BEFH.....  | 16'000             | 16'000             |
|                                       | 6. Frais d'organisation de congrès BEFH.....   | 53'000             | 85'000             |
|                                       | 7. Frais de téléphonie fixe et mobile .....  | 8'700              | 8'700              |
|                                       | 8. Frais de port.....  | 8'000              | 14'000             |
|                                       | 9. Frais de transport par tiers .....  | 500                | 500                |
|                                       |  | <b>157'000</b>     | <b>192'000</b>     |
| 3132                                  | 1. Mandats SG.....   | 40'000             | 35'000             |
|                                       | 2. Mandats BEFH.....   | 295'000            | 340'000            |
|                                       |  | <b>335'000</b>     | <b>375'000</b>     |
| 3160                                  | Loyer pour l'ensemble des services du département sur le site Caroline 11  |                    |                    |
| 3511                                  | Attribution au Fonds cantonal d'utilité publique (Fonds 3038 FUP) selon la clé de répartition ci-dessous:                                  |                    |                    |
|                                       | 25% - domaine de l'action sociale  |                    |                    |
|                                       | 25% - domaine du sport associatif et populaire   |                    |                    |
|                                       | 25% - domaine de la culture  |                    |                    |
|                                       | 20% - domaine autre  |                    |                    |
|                                       | 5% - Fondation Fonds du Sport Vaudois (FFSV)   |                    |                    |
| 3635                                  | Contributions du Fonds cantonal d'utilité publique (Fonds 3038 FUP) - part "Autre".  |                    |                    |
| 4130                                  | Revenu lié au versement par la Loterie Romande de 25% de son bénéfice net résiduel pour le Canton de Vaud. Voir également la rubrique 3511 |                    |                    |
| 4260                                  | 1. Retenues frais de téléphonie mobile.....  | 900                | 900                |
|                                       | 2. Retenues frais de parking sur domaine privé .....   | 4'200              | 2'100              |
|                                       |  | <b>5'100</b>       | <b>3'000</b>       |
| 4480                                  | Part du loyer du site Caroline 11 refacturée à des tiers   |                    |                    |
| 4511                                  | Prélèvement du Fonds cantonal d'utilité publique (Fonds 3038 FUP). Voir rubrique 3635.   |                    |                    |

**Département économie, innovation, emploi et patrimoine**

| 5   | Budget 2026 |            | Budget<br>2025 | Comptes<br>2024 |
|---|-------------|------------|----------------|-----------------|
|   | Charges     | Revenus    |                |                 |
| 044 Service de la promotion de l'économie et de l'innovation .....    | 57'467'700  | 30'065'800 | 53'603'500     | 72'877'113.78   |
| 3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....       | 4'332'100   |            | 4'088'400      | 4'111'403.73    |
| 3030 Travailleurs temporaires .....                                   | 2'586'500   |            | 1'508'100      | 2'341'284.75    |
| 3049 Autres Indemnités .....  | —           |            | 2'100          | 492.35          |
| 3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....   | 444'500     |            | 361'400        | 421'487.41      |
| 3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....               | 794'200     |            | 638'400        | 760'433.33      |
| 3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....             | 9'600       |            | 8'600          | 10'151.04       |
| 3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales..... | 172'400     |            | 145'300        | 171'445.21      |
| 3059 Autres cotisations patronales.....                               | 4'400       |            | 3'200          | 3'886.73        |
| 3090 Formation et perfectionnement du propre personnel.....           | —           |            | —              | 65.60           |
| 3099 Autres charges de personnel.....                                 | 21'000      |            | 21'000         | 23'589.69       |
| 3100 Matériel de bureau.....  | 20'000      |            | 25'000         | 17'574.88       |
| 3101 Matériel d'exploitation, fournitures.....                        | 500         |            | 500            | 592.47          |
| 3102 Imprimés, publications .....                                     | 21'000      |            | 31'000         | 11'127.35       |
| 3103 Littérature spécialisée, magazines.....                          | 3'000       |            | 2'000          | 4'228.35        |
| 3104 Matériel didactique.....   | —           |            | —              | 1'076.28        |
| 3110 Meubles et appareils de bureau.....                              | 5'000       |            | —              | 20'603.53       |
| 3111 Machines, appareils et véhicules .....                           | —           |            | —              | 12.05           |
| 3113 Matériel informatique.....                                       | —           |            | —              | 217.95          |
| 3120 Alimentation et élimination des biens-fonds PA.....              | 41'000      |            | 41'000         | 31'551.51       |
| 3130 Prestations de services de tiers.....                            | 308'000     |            | 326'000        | 300'756.61      |
| 3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc..... | 1'144'000   |            | 1'283'500      | 1'096'829.58    |
| 3133 Charges d'utilisations informatiques.....                        | —           |            | —              | 43'341.58       |
| 3134 Primes d'assurances choses.....                                  | 1'000       |            | 1'000          | —               |
| 3137 Impôts et taxes.....   | 2'000       |            | 2'000          | —               |
| 3150 Entretien de meubles et appareils de bureau .....                | 6'000       |            | 8'000          | 749.20          |
| 3151 Entretien de machines, appareils, véhicules .....                | 50'000      |            | —              | 48'853.61       |
| 3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations .....            | 10'000      |            | 10'000         | 5'552.30        |
| 3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais .....      | 49'000      |            | 64'000         | 34'416.34       |
| 3180 Réévaluations sur créances.....                                  | —           |            | —              | -1'482'127.15   |
| 3181 Pertes sur créance effectives.....                               | 50'000      |            | 50'000         | 10'336'822.30   |
| 3199 Autres charges d'exploitation.....                               | 3'000       |            | 3'000          | -1.—            |
| 3602 Parts de revenus destinées aux comm/assoc intercommunales.....   | 3'250'000   |            | 3'250'000      | 3'254'678.10    |
| 3610 Dédommagements à la Confédération.....                           | —           |            | —              | 14'781'686.30   |
| 3632 Subventions accordées aux communes et ass intercommunales .....  | 700'000     |            | 700'000        | 115'065.25      |
| 3634 Subventions accordées aux entreprises publiques .....            | 20'868'000  |            | 18'747'000     | 16'695'254.75   |

**Département économie, innovation, emploi et patrimoine**

| <b>Renseignements complémentaires</b>   |                   | <b>Budget 2026</b> | <b>Budget 2025</b> |
|---|-------------------|--------------------|--------------------|
| 044 <b>Service de la promotion de l'économie et de l'innovation</b>   |                   |                    |                    |
| Effectif total 2026 : 38.400 ETP, 2025 : 38.800 ETP   |                   |                    |                    |
| Postes fixes 2026 : 38.400 ETP, 2025 : 38.800 ETP   |                   |                    |                    |
| +1.000 ETP Pérennisation de poste de gestionnaire de dossiers spécialisés   |                   |                    |                    |
| selon décision du Conseil d'Etat du 03.09.2025  |                   |                    |                    |
| -0.300 ETP Transfert au SG-DEIEP (SP 039) dans le le cadre de DUPLO (poste RH)  |                   |                    |                    |
| selon décision du Conseil d'Etat du 03.09.2025  |                   |                    |                    |
| -1.100 ETP Transfert au SG-DADN (SP 051) en lien avec l'OFCO  |                   |                    |                    |
| selon décision du Conseil d'Etat du 03.09.2025  |                   |                    |                    |
| 3010 1. Office du développement économique & état-major .....   | 2'438'000         | 2'364'700          |                    |
| 2. TaskForce CDR (Fonds 3023).....  | 180'000           | —                  |                    |
| 3. Police cantonale du commerce .....   | 1'714'100         | 1'723'700          |                    |
|   | <b>4'332'100</b>  | <b>4'088'400</b>   |                    |
| 3030 1. Office du développement économique & état-major .....   | 1'060'500         | 1'283'500          |                    |
| 2. TaskForce CDR (Fonds 3023).....  | 1'391'700         | —                  |                    |
| 3. Police cantonale du commerce .....   | 134'300           | 224'600            |                    |
|   | <b>2'586'500</b>  | <b>1'508'100</b>   |                    |
| 3130 1. Frais de port.....  | 57'000            | 75'000             |                    |
| 2. Frais de téléphonie fixe et mobile .....   | 8'000             | 8'000              |                    |
| 3. Frais de représentation/invitations.....   | 108'000           | 108'000            |                    |
| 4. Frais de contentieux,.....   | 20'000            | 20'000             |                    |
| 5. Cotisations à des institutions.....  | 110'000           | 110'000            |                    |
| 6. Frais de transport.....  | 5'000             | 5'000              |                    |
|   | <b>308'000</b>    | <b>326'000</b>     |                    |
| 3132 1. Communication (brochures, site internet, ...). ....   | 170'000           | 300'000            |                    |
| 2. Office du développement économique.....  | 252'000           | 252'000            |                    |
| 3. Signalisation touristique .....  | 128'000           | 198'000            |                    |
| 4. Police cantonale du commerce .....   | 30'000            | 30'000             |                    |
| 5. Organismes .....   | 160'000           | 160'000            |                    |
| 6. SPEI : mandats généraux .....  | 174'000           | 174'000            |                    |
| 7. Fonds de soutien à l'économie durable (site internet VIVA) (Fonds 3036) .....  | 230'000           | 169'500            |                    |
|   | <b>1'144'000</b>  | <b>1'283'500</b>   |                    |
| 3151 Allocation des coûts de loyer à Epalinges pour la Police cantonale du commerce<br>(précédemment budgeté globalement à l'Office de la consommation)   |                   |                    |                    |
| 3170 1. Frais de déplacement.....   | 37'000            | 52'000             |                    |
| 2. Frais de repas et d'hôtel.....   | 10'000            | 10'000             |                    |
| 3. Autres frais divers pour le personnel.....   | 2'000             | 2'000              |                    |
|   | <b>49'000</b>     | <b>64'000</b>      |                    |
| 3602 Part de la taxe sur les ventes de boissons alcooliques à l'emporter reversée aux<br>communes (50% de la rubrique 4120)   |                   |                    |                    |
| 3632 Aide au développement économique allouée dans le cadre de la loi sur l'appui au<br>développement économique (LADE) : Projets régionaux et cantonaux  |                   |                    |                    |
| 3634 Aide au développement économique allouée dans le cadre de la loi sur l'appui au<br>développement économique (LADE) et de différents fonds :<br>1. Organismes de promotion cantonaux et intercantonaux..... | 9'578'000         | 9'578'000          |                    |
| 2. Prestataires de services aux entreprises .....   | 2'050'000         | 2'050'000          |                    |
| 3. Fonds de soutien à l'innovation (Fonds 3035) .....   | 9'240'000         | 7'119'000          |                    |
|   | <b>20'868'000</b> | <b>18'747'000</b>  |                    |

**Département économie, innovation, emploi et patrimoine**

| 5  | Budget 2026 |            | Budget<br>2025 | Comptes<br>2024 |
|--|-------------|------------|----------------|-----------------|
|  | Charges     | Revenus    |                |                 |
| 3635 Subventions accordées aux entreprises privées.....                | 21'581'500  |            | 20'523'000     | 19'019'037.23   |
| 3640 Réévaluations des prêts PA.....                                   | —           |            | —              | -269'550.—      |
| 3702 Subventions redistribuées aux comm et assoc intercommunales ..... | 50'000      |            | 320'000        | 118'425.—       |
| 3704 Subventions redistribuées aux entreprises publiques.....          | 125'000     |            | 100'000        | 121'376.—       |
| 3705 Subventions redistribuées aux entreprises privées.....            | 730'000     |            | 1'250'000      | 635'941.48      |
| 3910 Imput int pour prestations de service.....                        | 85'000      |            | 90'000         | 88'781.69       |
| 4120 Concessions.....  |             | 6'500'000  | 6'500'000      | 6'187'886.40    |
| 4210 Emoluments pour actes administratifs .....                        |             | 2'200'000  | 2'200'000      | 2'391'090.25    |
| 4230 Frais d'écolage.....  |             | 30'000     | 30'000         | 31'536.—        |
| 4250 Ventes.....   |             | —          | —              | 15'220.—        |
| 4260 Remboursements et participations de tiers.....                    |             | 64'400     | 64'400         | 20'385'611.26   |
| 4309 Autres revenus d'exploitation.....                                |             | 126'000    | 126'000        | 266'349.30      |
| 4419 Autres gains réalisés à partir du patrimoine financier .....      |             | —          | —              | 455.93          |
| 4511 Prélèvements sur les fonds sous capital propre .....              |             | 20'240'400 | 15'266'400     | 8'611'353.64    |
| 4610 Dédommagements de la Confédération .....                          |             | —          | —              | 2'412'465.70    |
| 4700 Subventions à redistribuer reçues de la Confédération .....       |             | 905'000    | 1'670'000      | 875'742.23      |

**Département économie, innovation, emploi et patrimoine**

| <b>Renseignements complémentaires</b> |  | <b>Budget 2026</b>  | <b>Budget 2025</b>  |
|---------------------------------------|--|---|---|
| 3635                                  | <p>Aide au développement économique allouée dans le cadre de la loi sur l'appui au développement économique (LADE) et de différents fonds :</p> <p>1. Actions de promotion .....</p> <p>2. Organismes de promotion cantonaux et intercantonaux .....</p> <p>3. Projets régionaux et cantonaux .....</p> <p>4. Prestataires de services aux entreprises .....</p> <p>5. Projets d'entreprises .....</p> <p>6. Pertes sur cautionnement .....</p> <p>7. Coopération technique .....</p> <p>8. Fonds de soutien à l'industrie (Fonds 3033) : fonds réactivé en 2025 en raison du contexte de conjoncture économique : instabilité géopolitique, prix de l'énergie et du franc fort .....</p> <p>9. Fonds de soutien à l'innovation (Fonds 3035) .....</p> <p>10. Fonds de soutien à l'économie durable (Fonds 3036) .....</p> | 425'000<br>2'743'000<br>3'000'000<br>800'000<br>5'520'000<br>250'000<br>520'000<br><br>2'000'000<br>1'760'000<br>4'563'500<br><br><b>21'581'500</b> | 425'000<br>2'643'000<br>3'100'000<br>800'000<br>5'520'000<br>250'000<br>520'000<br><br>—<br>2'965'000<br>4'300'000<br><br><b>20'523'000</b> |
| 3702                                  | <p>Aide au développement économique des régions allouée dans le cadre de la loi fédérale sur la politique régionale (LPR) - part de la Confédération reversée au volet cantonal</p> <p>Les fonds reçus de la Confédération sont enregistrés à la rubrique 4700</p>   |   |   |
| 3704                                  | <p>Aide au développement économique des régions allouée dans le cadre de la loi fédérale sur la politique régionale (LPR) - part de la Confédération reversée au volet cantonal</p> <p>Les fonds reçus de la Confédération sont enregistrés à la rubrique 4700</p>   |   |   |
| 3705                                  | <p>Aide au développement économique des régions allouée dans le cadre de la loi fédérale sur la politique régionale (LPR) - part de la Confédération reversée au volet cantonal</p> <p>Les fonds reçus de la Confédération sont enregistrés à la rubrique 4700</p>   |   |   |
| 3910                                  | Coût du dispositif de lutte contre le travail illicite dans le secteur des métiers de bouche financée par la contribution prélevée à ce titre (voir la rubrique 040/4210)  |   |   |
| 4120                                  | Taxe sur les ventes de boissons alcooliques à l'emporter. Le canton perçoit la taxe cantonale et communale et reverse la part des communes à raison de 50% (rubrique 3602) selon le lieu de l'exploitation des débits de boissons alcooliques à l'emporter   |   |   |
| 4210                                  | Emoluments et contributions perçus par la Police cantonale du commerce   |   |   |
| 4260                                  | Remboursements de subventions et indemnités  |   |   |
| 4309                                  | <p>Police cantonale du commerce :</p> <p>1. Indemnités de perception de la taxe communale sur les ventes de boissons alcooliques à l'emporter .....</p> <p>2. Recettes liées aux frais de rappel .....</p>   | 106'000<br>20'000<br><br><b>126'000</b>   | 106'000<br>20'000<br><br><b>126'000</b>   |
| 4511                                  | Prélèvements pour financer les fonds de soutien à l'industrie (Fonds 3033), de soutien à l'innovation (Fonds 3035), de soutien à l'économie durable (Fonds 3036) et de lutte contre le chômage pour financer les coûts liés à la Taskforce CDR (Fonds 3023)  |   |   |
| 4700                                  | Aide au développement économique des régions allouée par la Confédération dans le cadre de la loi fédérale sur la politique régionale (LPR) à redistribuer par le Canton. Voir les rubriques 3702, 3704 et 3705  |   |   |

**Département économie, innovation, emploi et patrimoine**

| 5   | Budget 2026 |             | Budget<br>2025 | Comptes<br>2024 |
|---|-------------|-------------|----------------|-----------------|
|   | Charges     | Revenus     |                |                 |
| 040 DG de l'emploi et du marché du travail .....                      | 139'254'900 | 111'926'200 | 136'118'300    | 131'638'808.82  |
| 3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....       | 5'330'200   |             | 5'201'300      | 5'163'623.20    |
| 3030 Travailleurs temporaires .....                                   | —           |             | —              | 7'240.—         |
| 3049 Autres Indemnités .....  | 1'000       |             | 1'000          | 303.50          |
| 3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....   | 349'200     |             | 340'700        | 337'623.16      |
| 3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....               | 623'700     |             | 608'500        | 628'855.55      |
| 3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....             | 7'800       |             | 8'300          | 7'980.61        |
| 3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales..... | 135'400     |             | 137'700        | 137'538.71      |
| 3059 Autres cotisations patronales.....                               | 3'100       |             | 3'100          | 3'116.09        |
| 3099 Autres charges de personnel.....                                 | 2'000       |             | 2'000          | 50.—            |
| 3100 Matériel de bureau.....  | 17'000      |             | 17'000         | 10'682.90       |
| 3102 Imprimés, publications .....                                     | 6'000       |             | 5'000          | 5'336.45        |
| 3103 Littérature spécialisée, magazines.....                          | 4'000       |             | 7'000          | 2'171.35        |
| 3110 Meubles et appareils de bureau.....                              | 10'000      |             | 10'000         | —               |
| 3111 Machines, appareils et véhicules .....                           | 3'000       |             | 2'000          | 4'198.95        |
| 3130 Prestations de services de tiers.....                            | 119'500     |             | 118'500        | 102'293.97      |
| 3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc..... | 205'000     |             | 218'200        | 131'301.22      |
| 3150 Entretien de meubles et appareils de bureau .....                | 1'000       |             | 1'000          | —               |
| 3158 Entretien des immobilisations incorporelles .....                | 137'700     |             | 137'700        | 96'436.—        |
| 3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations .....            | 3'000       |             | 3'000          | 1'819.51        |
| 3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais .....      | 86'500      |             | 86'500         | 63'844.75       |
| 3180 Réévaluations sur créances.....                                  | —           |             | —              | -49'828.88      |
| 3181 Pertes sur créance effectives.....                               | 100'800     |             | 91'800         | 114'926.81      |
| 3499 Autres charges financières .....                                 | —           |             | —              | 1'338.83        |
| 3510 Attributions aux financements spéciaux sous capital propre ..... | 1'800'000   |             | 1'375'000      | 1'848'485.22    |
| 3610 Dédommagements à la Confédération.....                           | 30'000'000  |             | 28'600'000     | 27'379'000.—    |
| 3613 Dédommagements aux assurances sociales publiques .....           | 60'000'000  |             | 60'000'000     | 57'289'821.24   |

| <b>Renseignements complémentaires</b> |  | <b>Budget 2026</b>               | <b>Budget 2025</b>             |
|---------------------------------------|--|----------------------------------|--------------------------------|
|                                       |  |                                  |                                |
| 040                                   | <b>DG de l'emploi et du marché du travail</b>  |                                  |                                |
|                                       | Effectif total 2026 : 47.600 ETP, 2025 : 47.600 ETP  |                                  |                                |
|                                       | Postes fixes 2026 : 47.400 ETP, 2025 : 47.400 ETP  |                                  |                                |
|                                       | Postes à financement externe 2026 : 0.200 ETP, 2025 : 0.200 ETP  |                                  |                                |
| 3010                                  | Les collaboratrices et collaborateurs de la Direction de l'Insertion professionnel et du placement (DIPP), de la Caisse cantonale de chômage (CCh), et la Direction de l'autorité cantonale de l'emploi (DIACE) ne sont pas inclus dans ces données salariales. A fin mai 2025, la Direction générale de l'emploi et du marché du travail (DGEM) employait un total de 567 personnes représentant 527.3 ETP. |                                  |                                |
| 3111                                  | Acquisition de matériel pour les inspecteurs du marché du travail  |                                  |                                |
| 3130                                  | 1. Frais de port.....<br>2. Frais de téléphone .....   | 40'000<br>15'500                 | 38'500<br>16'000               |
|                                       | 3. Frais de contentieux et de poursuites.....<br>4. Indemnités et frais pour la Commission consultative cantonale pour l'emploi et la Commission tripartite chargée des mesures d'accompagnement à la libre circulation des personnes. .....   | 10'500<br>3'000                  | 10'500<br>3'000                |
|                                       | 5. Dépens versés dans le cadre des recours interjetés contre les décisions de la DG en matière du marché du travail. ....<br>6. Cotisation Association des offices suisses du travail.....<br>7. Cotisation Association suisse pour la technique du soudage .....  | 10'000<br>21'500<br>—            | 10'000<br>21'500<br>4'100      |
|                                       | 8. Cotisation Association intercantonale pour le droit du travail .....  | 3'500                            | 3'500                          |
|                                       | 9. Cotisations diverses.....<br>10. Organisation d'un colloque sur le marché du travail. ....<br>11. Dépens versés dans le cadre de l'APGM (Fonds 2026 APGM).....<br>12. Frais de contentieux et de poursuites versés dans le cadre de l'APGM (Fonds 2026 APGM).....   | 5'000<br>5'000<br>2'300<br>3'200 | 900<br>5'000<br>2'300<br>3'200 |
|                                       |  | <b>119'500</b>                   | <b>118'500</b>                 |
| 3132                                  | 1. Honoraires des médecins-conseils relatifs à l'assurance perte de gain maladie en faveur des bénéficiaires d'indemnités de chômage (Fonds 2026 APGM). ....<br>2. Formation destinée aux employeurs dans le cadre de la lutte contre le travail illicite dans le secteur des métiers de bouche et activités analogues et mandats à des spécialistes de la santé au travail.....                             | 60'000<br>145'000                | 60'000<br>158'200              |
|                                       |  | <b>205'000</b>                   | <b>218'200</b>                 |
| 3158                                  | Maintenance corrective et évolutive ainsi que coûts pérennes relatifs à l'application informatique développée pour la gestion de l'assurance perte de gain maladie en faveur des bénéficiaires d'indemnités de chômage (Fonds 2026 APGM).  |                                  |                                |
| 3170                                  | 1. Frais de transport et usage de véhicules privés .....   | 72'000                           | 72'000                         |
|                                       | 2. Frais de repas et d'hôtel.....  | 14'500                           | 14'500                         |
|                                       |  | <b>86'500</b>                    | <b>86'500</b>                  |
| 3510                                  | Attribution au Fonds cantonal d'assurance perte de gain maladie en faveur des bénéficiaires d'indemnités de chômage (Fonds 2026 APGM). Voir comptes 3130, 3132, 3158, 3180, 3634, 3637 et 4390.  |                                  |                                |
| 3610                                  | Participation des cantons aux coûts du service de l'emploi et du marché du travail (Art. 92 al. 7bis LACI) et des mesures relatives au marché du travail basée sur une projection budgétaire transmise par le SECO. Ce coût est intégré à la participation à la cohésion sociale (PCS) et donc partiellement à charge des communes, voir compte 4612.  |                                  |                                |
| 3613                                  | Frais de fonctionnement et d'investissement de la direction de l'insertion professionnelle et du placement (DIPP) et de la direction de l'autorité cantonale de l'emploi (DIACE) pris en charge par le fonds de compensation de l'assurance-chômage, voir compte 4613.   |                                  |                                |

**Département économie, innovation, emploi et patrimoine**

| 5  | Budget 2026 |            | Budget<br>2025 | Comptes<br>2024 |
|--|-------------|------------|----------------|-----------------|
|  | Charges     | Revenus    |                |                 |
| 3634 Subventions accordées aux entreprises publiques.....          | 2'230'000   |            | 1'930'000      | 2'127'094.53    |
| 3635 Subventions accordées aux entreprises privées.....            | 2'790'000   |            | 2'990'000      | 2'201'344.37    |
| 3636 Subventions accordées aux org privées à but non lucratif..... | 6'190'000   |            | 6'390'000      | 5'837'032.64    |
| 3637 Subventions accordées aux ménages privés.....                 | 29'099'000  |            | 27'833'000     | 28'185'178.14   |
| 4210 Emoluments pour actes administratifs .....                    |             | 1'330'000  | 1'330'000      | 982'795.—       |
| 4260 Remboursements et participations de tiers.....                |             | 32'300     | 32'300         | 31'805.55       |
| 4270 Amendes.....  |             | 150'000    | 150'000        | 147'850.—       |
| 4390 Autres revenus.....   |             | 25'900'000 | 23'900'000     | 25'868'790.44   |
| 4401 Intérêts des créances et comptes courants.....                |             | —          | —              | 3'237.35        |
| 4511 Prélèvements sur les fonds sous capital propre .....          |             | —          | —              | 1'788'727.50    |
| 4610 Dédommagements de la Confédération .....                      |             | 2'816'000  | 2'600'700      | 2'787'075.82    |

**Département économie, innovation, emploi et patrimoine**

| <b>Renseignements complémentaires</b> |  | <b>Budget 2026</b>   | <b>Budget 2025</b>   |
|---------------------------------------|--|--|--|
| 3634                                  | 1. Frais de fonctionnement et indemnisation de la Caisse cantonale de chômage (CCh) et indemnisation des autres caisses de chômage en lien avec l'assurance perte de gain maladie en faveur des bénéficiaires d'indemnités de chômage (Fonds 2026 APGM).....<br>2. Coûts relatifs aux mesures de réinsertion professionnelle RI. Participation des communes via la PCS, voir compte 4612.....  | 1'500'000<br><br>730'000<br><b>2'230'000</b>   | 1'400'000<br><br>530'000<br><b>1'930'000</b>   |
| 3635                                  | Coûts relatifs aux mesures de réinsertion professionnelle RI. Participation des communes via la PCS, voir compte 4612.   |  |  |
| 3636                                  | 1. Coûts relatifs aux mesures de réinsertion professionnelle RI. Participation des communes via la PCS, voir compte 4612.....<br>2. Participation financière cantonale aux frais de fonctionnement de la Commission de contrôle des chantiers de la construction.....  | 5'190'000<br><br>1'000'000<br><b>6'190'000</b>   | 5'390'000<br><br>1'000'000<br><b>6'390'000</b>   |
| 3637                                  | 1. Prestations versées aux assurés de l'assurance perte de gain maladie en faveur des bénéficiaires d'indemnités de chômage (Fonds 2026 APGM).....<br>2. Coûts relatifs aux mesures de réinsertion professionnelle RI. Participation des communes via la PCS, voir compte 4612.....<br>3. Financement du canton relatif aux coûts des mesures de formation et d'emploi réservées aux bénéficiaires visés par l'art. 59d, LACI. Participation des communes via la PCS, voir compte 4612.....  | 22'366'000<br><br>3'533'000<br><br>3'200'000<br><b>29'099'000</b>                        | 20'900'000<br><br>3'533'000<br><br>3'400'000<br><b>27'833'000</b>                        |
| 4210                                  | 1. Emoluments relatifs à la main-d'œuvre étrangère et au placement.....<br>2. Emoluments pour les autorisations de travail dans les entreprises soumises à la loi fédérale sur le travail et pour les autorisations d'exploiter.....<br>3. Emoluments dans le cadre des mesures d'accompagnement et frais de contrôle facturés aux entreprises en cas de constatation de travail au noir.....  | 745'000<br><br>35'000<br><br>550'000<br><b>1'330'000</b>                                 | 745'000<br><br>35'000<br><br>550'000<br><b>1'330'000</b>                                 |
| 4260                                  | 1. Remboursement des frais de fonctionnement des collaborateurs en charge des dossiers DIPP, DIACE par le fonds de compensation de l'assurance-chômage.....<br>2. Retenue parkings privés.....<br>3. Retenue frais de téléphone.....   | 28'000<br><br>4'000<br><br>300<br><b>32'300</b>  | 28'000<br><br>4'000<br><br>300<br><b>32'300</b>  |
| 4270                                  | Amendes administratives facturées aux entreprises en cas d'infraction constatée de la loi fédérale sur les mesures d'accompagnement applicables aux travailleurs détachés et aux contrôles des salaires minimaux prévus par les contrats-type de travail (Loi sur les travailleurs détachés, LDét).  |  |  |
| 4390                                  | Cotisations prélevées sur les indemnités de chômage et sur les prestations versées aux bénéficiaires de l'APGM et autres revenus (Fonds 2026 APGM).  |  |  |
| 4610                                  | 1. Remboursement des traitements des collaborateurs en charge des dossiers DIPP, DIACE par le fonds de compensation de l'assurance-chômage.....<br>2. Participation de la Confédération aux coûts salariaux des inspecteurs du marché du travail dans le cadre des mesures d'accompagnement (LDét).....<br>3. Participation de la Confédération aux coûts salariaux des inspecteurs en charge de la lutte contre le travail au noir (LTN).....<br>4. Participation de la Commission fédérale pour la sécurité au travail (CFST) aux coûts salariaux des inspecteurs du travail.....<br>5. Participation de l'Office fédéral des routes (OFROU) au financement des contrôles effectués dans le cadre de l'ordonnance sur les conducteurs professionnels de véhicules automobiles..... | 1'353'000<br><br>503'000<br><br>480'000<br><br>450'000<br><br>30'000<br><b>2'816'000</b> | 1'237'700<br><br>453'000<br><br>430'000<br><br>450'000<br><br>30'000<br><b>2'600'700</b> |

**Département économie, innovation, emploi et patrimoine**

| 5   | Budget 2026        |                    | Budget<br>2025     | Comptes<br>2024       |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|-----------------------|
|   | Charges            | Revenus            |                    |                       |
| 4612 Dédommagements des communes et associations intercommunales.     |                    | 21'612'900         | 21'442'900         | 20'260'038.—          |
| 4613 Indemnités des assurances sociales publiques.....                |                    | 60'000'000         | 60'000'000         | 57'289'821.24         |
| 4910 Imput int pour prestations de service.....                       |                    | 85'000             | 90'000             | 88'781.69             |
| <br><b>023 Service de la population.....</b>                          | <b>317'582'000</b> | <b>154'426'000</b> | <b>238'628'200</b> | <b>430'953'792.39</b> |
| 3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....       | 20'378'700         |                    | 19'611'900         | 18'615'140.15         |
| 3030 Travailleurs temporaires .....                                   | 2'375'300          |                    | 2'482'600          | 2'798'415.20          |
| 3049 Autres Indemnités .....  | 25'600             |                    | 30'600             | 18'239.95             |
| 3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....   | 1'525'500          |                    | 1'439'400          | 1'404'266.54          |
| 3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....               | 2'644'300          |                    | 2'507'300          | 2'464'231.65          |
| 3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....             | 32'700             |                    | 38'600             | 34'737.37             |
| 3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales..... | 590'500            |                    | 577'500            | 569'853.08            |
| 3059 Autres cotisations patronales.....                               | 14'800             |                    | 14'300             | 12'918.70             |
| 3099 Autres charges de personnel.....                                 | 12'900             |                    | 12'900             | 10'239.—              |
| 3100 Matériel de bureau.....  | 86'500             |                    | 86'500             | 82'611.35             |
| 3101 Matériel d'exploitation, fournitures .....                       | —                  |                    | —                  | 1'367.37              |
| 3102 Imprimés, publications .....                                     | 16'100             |                    | 45'900             | 14'357.10             |
| 3103 Littérature spécialisée, magazines .....                         | 9'200              |                    | 9'200              | 9'490.12              |
| 3104 Matériel didactique.....   | —                  |                    | —                  | 88.31                 |
| 3110 Meubles et appareils de bureau.....                              | 5'000              |                    | 10'000             | 7'040.20              |
| 3111 Machines, appareils et véhicules .....                           | —                  |                    | —                  | 75.65                 |
| 3113 Matériel informatique.....                                       | —                  |                    | —                  | 1'245.70              |
| 3118 Immobilisations incorporelles.....                               | 5'600              |                    | 5'600              | —                     |
| 3120 Alimentation et élimination des biens-fonds PA.....              | 6'500              |                    | 8'500              | 4'535.80              |

| <b>Renseignements complémentaires</b>  | <b>Budget 2026</b> | <b>Budget 2025</b> |
|--|--------------------|--------------------|
|  |                    |                    |
| 4612 Participation financière des communes, via la participation à la cohésion sociale (PCS), relative aux coûts de la Direction générale de l'emploi et du marché du travail et des mesures du marché du travail, aux coûts des mesures de réinsertion professionnelle RI et aux coûts des mesures de formation et d'emploi réservées aux bénéficiaires visées par l'art. 59d, LACI. Voir comptes 3610, 3634, 3635, 3636 et 3637.   |                    |                    |
| 4613 Remboursement de l'intégralité des frais de fonctionnement et d'investissement de la direction de l'insertion professionnelle et du placement (DIPP) et de la direction de l'autorité cantonale de l'emploi (DIACE) par le fonds de compensation de l'assurance-chômage.  |                    |                    |
| 4910 Remboursement du SPEI relatif au financement de la part patronale (taxe prélevée par la Police du commerce selon l'art. 55 LADB) des frais de fonctionnement de la Commission de lutte contre le travail illicite dans le secteur des métiers de bouche et activités analogues (voir la rubrique 044/3910).   |                    |                    |
| <b>023 Service de la population</b><br><br>Effectif total 2026 : 202.500 ETP, 2025 : 198.900 ETP<br>Postes fixes 2026 : 194.700 ETP, 2025 : 191.100 ETP<br>Postes à financement externe 2026 : 7.800 ETP, 2025 : 7.800 ETP<br>+0.800 ETP Pérennisation de poste d'assistant comptable<br>selon décision du Conseil d'Etat du 03.09.2025<br>+2.000 ETP Gestionnaires spécialisés<br>selon décision du Conseil d'Etat du 03.09.2025<br>+0.800 ETP Pérennisation de poste de gestionnaire de dossiers spécialisés<br>selon décision du Conseil d'Etat du 03.09.2025 |                    |                    |
| 3030 Augmentation du personnel à la division COASI de 2 ETP, gestionnaires financiers en audit de conformité, pour une durée déterminée de 2 ans. On constate également une diminution budgétaire en compensation de 1.6 ETP pérennisés, ainsi qu'une adaptation sur la base des dépenses enregistrées aux comptes 2024 en diminution du personnel auxiliaire, à la division asile, chargé de la gestion des dossiers ukrainiens.  |                    |                    |
| 3049 Indemnités pour heures de piquet au domicile et pour travail de nuit à la division asile dans le cadre des mesures de renvoi et d'accompagnement des personnes à l'aéroport. Heures du samedi versées aux officiers de l'état civil, lors des célébrations de mariages.   |                    |                    |
| 3102 Diminution liée à la mise à disposition des communes des documents en ligne, pour l'organisation des tests de connaissances élémentaires, directives, rapports d'enquête, etc.  |                    |                    |
| 3118 Redevance annuelle licence Sphinx, multi utilisateurs pour le BCI et licences MAORI en lien avec la cohésion sociale.   |                    |                    |
| 3120 Frais d'élimination des archives liés à la numérisation des documents.  |                    |                    |

**Département économie, innovation, emploi et patrimoine**

| 5   | Budget 2026 |         | Budget<br>2025 | Comptes<br>2024 |
|---|-------------|---------|----------------|-----------------|
|   | Charges     | Revenus |                |                 |
| 3130 Prestations de services de tiers.....                            | 806'300     |         | 941'300        | 961'589.69      |
| 3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc..... | 316'100     |         | 664'900        | 244'306.91      |
| 3133 Charges d'utilisations informatiques.....                        | 230'000     |         | —              | -13'155.10      |
| 3135 Charges de prestations de service pour personnes en garde.....   | 2'459'900   |         | 2'474'900      | 3'298'055.99    |
| 3150 Entretien de meubles et appareils de bureau .....                | 8'500       |         | 10'500         | 7'894.40        |
| 3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....                       | 1'416'600   |         | 1'386'000      | 1'369'773.15    |

**Département économie, innovation, emploi et patrimoine**

| <b>Renseignements complémentaires</b> |  | <b>Budget 2026</b>   | <b>Budget 2025</b>   |
|---------------------------------------|--|--|--|
| 3130                                  | 1. Participation aux conférences fédérales annuelles des autorités de surveillance de l'état civil, des naturalisations et des documents d'identité. ....<br>2. Les frais d'envois d'actes commandés par internet sont refacturés sous la rubrique 4260. Commissions liées aux règlements par cartes de crédit. Consommations de téléphones cellulaires et abonnements mobiles à l'état civil nécessaires à l'identification pour les actes électroniques. Diminution des frais d'envois suite à la mise en place du nouveau système de facturation qui permet aux communes de consulter directement les données de facturation sur une plate-forme dédiée, les impressions papier ont été abolies d'où la suppression des frais de port.....<br>3. Commission cantonale consultative des immigrés (CCCI). Jetons de présence, publications et imprimés, organisation des assises par le bureau cantonal de l'intégration (BCI). ....<br>4. Cotisations aux associations des services cantonaux de migration, cotisation annuelle à la conférence des autorités de surveillance de l'état civil et cotisation annuelle à l'association des services cantonaux des passeports.....<br>5. Contrat de surveillance des locaux de l'avenue de Beaulieu 19 et 23, présence d'un agent de sécurité pendant les heures d'ouverture des guichets, ainsi qu'à l'office de l'état civil, site de Sévelin, présence d'un agent de 8h à 17h pour le service de loge. Redevances du système d'alarme électronique pour la surveillance de nuit sur tous les sites (Flon, Sévelin et Beaulieu). Interventions sur site en cas de déclenchement d'une alarme. Contrat de transport de fonds des caisses guichets, au secteur des documents d'identité et à l'office de l'état civil. .... | 25'600<br>343'900<br>26'500<br>16'700<br>393'600<br><b>806'300</b> | 25'600<br>478'900<br>26'500<br>16'700<br>393'600<br><b>941'300</b> |
| 3132                                  | 1. Frais d'interprètes en matière d'asile et mandats du bureau cantonal de l'intégration (BCI). ....<br>2. Dans le cadre de la mise en application de la gestion électronique des dossiers du SPOP, la fondation Polyval est mandatée pour assumer les fonctions administratives de traitement et numérisation du courrier quotidien. Numérisation des archives de l'état civil. Préparation, scannage et transport des documents, coûts d'impression Datamatrix et stockage numérique. ....<br>3. Le système d'information de gestion électronique des dossiers (GestStar) permet à ce jour, d'une part l'établissement d'un monitoring des renvois, et d'autre part, le contrôle et le suivi des subventions fédérales et cantonales dans le cadre du financement de l'asile. Dans le cadre de la loi sur l'expulsion des étrangers criminels, les activités de collecte et d'exploitation des données de GestStar permettent d'assurer l'exécution coordonnée dans les meilleurs délais du refoulement des personnes concernées et tenir les statistiques en matière d'expulsions pénales.....  | 44'800<br>190'100<br>81'200<br><b>316'100</b>                      | 44'800<br>420'100<br>200'000<br><b>664'900</b>                     |
| 3133                                  | 1. Licences IT. Augmentation liée à toutes les évolutions du système d'information du SPOP (licence perpétuelle).....<br>2. IT Passage du mode projet à celui de maintenance, le SPOP a hérité de la DGNSI la responsabilité métier de la prestation eDéménagement du fait de son rôle d'autorité de surveillance des Contrôles des habitants. Le SPOP devra assumer un certain nombre de prérogatives financières (hausse des coûts de licence et autres montants liés aux évolutions du formulaire eDéménagementVD).....<br>3. IT Migration et refonte du SI (GestStar NG), bien que couverte par une licence existante, aura des impacts indirects sur l'écosystème applicatif actuel (interfaces, Business Intelligence, flux).....<br>4. e-Spop IT Contrat maintenance Centre de Biométrie. Courrier EJPD, Vu l'art. 44, al. 5, ordonnance 20.09.2002 (état le 01.09.2023) sur les documents d'identité des ressortissants suisses (ordonnance documents d'identité, OLDI) et le contrat conclu en 2021 entre le CSI-DFJP et les cantons lors de l'achat des serveurs déployés.....   | 60'000<br>60'000<br>100'000<br>10'000<br><b>230'000</b>            | —<br>—<br>—<br>—<br>—  |
| 3135                                  | 1. Frais de détention et médicaux en lien avec la détention administrative des étrangers en situation illégale. Financement de la quote-part de 51.9% du canton de Vaud, sur le résultat de l'Établissement concordataire de détention administrative Frambois.....<br>2. COASI : Redevances annuelles des centres d'hébergement collectif préfinancés par la Confédération y c. charge d'intérêt variable selon index SBI Gvt Yield. ....   | 2'070'000<br>389'900<br><b>2'459'900</b>                           | 2'092'000<br>382'900<br><b>2'474'900</b>                           |

**Département économie, innovation, emploi et patrimoine**

| 5   | Budget 2026 |            | Budget<br>2025 | Comptes<br>2024 |
|---|-------------|------------|----------------|-----------------|
|   | Charges     | Revenus    |                |                 |
| 3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations .....              | 37'800      |            | 37'800         | 43'373.02       |
| 3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais .....        | 86'200      |            | 88'200         | 108'931.62      |
| 3180 Réévaluations sur créances .....                                   | —           |            | —              | 52'368.24       |
| 3181 Pertes sur créance effectives .....                                | —           |            | —              | 16'735.—        |
| 3199 Autres charges d'exploitation .....                                | 47'200      |            | 47'200         | 37'340.13       |
| 3419 Autres pertes réalisées à partir du patrimoine financier .....     | —           |            | —              | 2.79            |
| 3499 Autres charges financières .....                                   | 59'000      |            | 59'000         | -0.69           |
| 3612 Dédommagements aux communes et associations intercommunales .....  | 7'203'000   |            | 4'479'000      | 6'380'749.15    |
| 3634 Subventions accordées aux entreprises publiques .....              | 255'051'100 |            | 178'412'400    | 362'558'277.01  |
| 3636 Subventions accordées aux org privées à but non lucratif .....     | 1'676'500   |            | 1'676'500      | 28'414'220.05   |
| 3637 Subventions accordées aux ménages privés .....                     | 1'219'000   |            | 1'302'800      | 1'424'477.79    |
| 3704 Subventions redistribuées aux entreprises publiques .....          | 13'943'900  |            | 14'467'500     | —               |
| 3706 Subventions redistribuées aux org privées à but non lucratif ..... | 5'291'700   |            | 5'699'400      | —               |
| 4210 Emoluments pour actes administratifs .....                         |             | 17'126'500 | 16'714'000     | 19'188'737.26   |
| 4221 Paiement pour prestations particulières .....                      | —           |            | —              | 39.37           |
| 4260 Remboursements et participations de tiers .....                    |             | 75'500     | 125'500        | 48'154.14       |
| 4309 Autres revenus d'exploitation .....                                |             | 1'030'400  | 1'030'400      | 981'389.—       |
| 4390 Autres revenus .....   |             | —          | 115'000        | —               |
| 4419 Autres gains réalisés à partir du patrimoine financier .....       |             | —          | —              | 3.42            |
| 4440 Réévaluation autres placements financiers PF .....                 |             | —          | —              | -2.66           |
| 4511 Prélèvements sur les fonds sous capital propre .....               |             | —          | —              | 14'926.97       |

**Département économie, innovation, emploi et patrimoine**

| <b>Renseignements complémentaires</b> |  | <b>Budget 2026</b> | <b>Budget 2025</b> |
|---------------------------------------|--|--------------------|--------------------|
| 3161                                  | Location des photocopieurs facturée au volume des copies effectuées et location des appareils de paiements effectués par cartes bancaires.   |                    |                    |
| 3170                                  | Déplacements des officiers de l'état civil pour les célébrations de mariages.  |                    |                    |
| 3199                                  | Frais d'instances judiciaires liés au nombre de recours.   |                    |                    |
| 3612                                  | Frais liés à la scolarisation des enfants de demandeurs d'asile, de personnes à protéger ou de personnes à l'aide d'urgence. Sur la base des listes que les établissements scolaires transmettent à la DGEO, le SPOP se charge de vérifier le statut des enfants recensés et effectue le virement aux établissements scolaires selon les barèmes et les modalités fixées par le département en charge des école. (Part ASILE=CHF 3'482'000; part UKR=CHF 3'721'000).   |                    |                    |
| 3634                                  | 1. COASI Subvention accordée à l'établissement vaudois d'accueil des migrants (EVAM) pour les tâches qui lui sont déléguées par la loi cantonale sur l'aide aux requérants d'asile et à certaines catégories d'étrangers (LARA). La subvention couvre notamment les dépenses d'assistance et d'aide d'urgence y compris les frais de santé, ainsi que les dépenses d'hébergement et d'encadrement y compris la surveillance comme aussi les cours de langue et autres mesures de formation et occupation. (Part ASILE=CHF 179'751'700; part UKR=CHF 75'299'400). |                    |                    |
| 3636                                  | BCI : financement cantonal pour le PIC   |                    |                    |
| 3637                                  | Frais de l'aide au retour et de l'exécution des décisions de renvoi ou du refus de départ sur les vols de ligne, conduisant à l'organisation de vols spéciaux.   |                    |                    |
|                                       | 1. Frais aéroportuaires.....   | 120'000            | 120'000            |
|                                       | 2. Frais de transport en Suisse .....  | 15'000             | 15'000             |
|                                       | 3. Aide au retour individuel.....  | 269'000            | 269'000            |
|                                       | 4. Frais d'escorte ou d'accompagnement.....  | 60'000             | 60'000             |
|                                       | 5. Frais documents de voyage.....  | 27'000             | 27'000             |
|                                       | 6. Viatique.....   | 8'000              | 8'000              |
|                                       | 7. Frais de voyage vers l'étranger .....   | 230'000            | 230'000            |
|                                       | 8. Mandat pour le Service social international (SSI) dans le cadre de l'accueil et de l'accompagnement des NEM/Dublin. .....   | 400'000            | 400'000            |
|                                       | 9. CVR : Accompagnement au retour volontaire en Ukraine des permis S.....  | 90'000             | 173'800            |
|                                       |  | <b>1'219'000</b>   | <b>1'302'800</b>   |
| 3704                                  | 1. BCI : Subvention accordée à l'Etablissement vaudois d'accueil des migrants (EVAM) en faveur de l'intégration des admis provisoires. ....  | 3'800'000          | 3'800'000          |
|                                       | 2. BCI : Autres mesures d'intégration financées par le SEM. ....   | 3'050'400          | 3'940'400          |
|                                       | 3. BCI : Subvention accordée à l'Etablissement vaudois d'accueil des migrants (EVAM) en faveur de l'intégration des personnes ukrainiennes à protéger titulaires de permis S.....  | 7'093'500          | 6'727'100          |
|                                       |  | <b>13'943'900</b>  | <b>14'467'500</b>  |
| 3706                                  | 1. BCI : Programme d'intégration cantonal (PIC) dans le cadre d'une convention de 4 années (2024–2027). .....  | 5'149'000          | 5'556'700          |
|                                       | 2. BCI : Subventions pour des projets à destination des réfugiés et admis provisoires.....   | 142'700            | 142'700            |
|                                       |  | <b>5'291'700</b>   | <b>5'699'400</b>   |
| 4210                                  | 1. Emoluments naturalisations.....   | 2'116'000          | 2'116'000          |
|                                       | 2. Emoluments documents d'identité.....  | 4'642'400          | 4'642'400          |
|                                       | 3. Emoluments administratifs de l'état civil liés aux actes délivrés par internet.....   | 3'431'800          | 3'184'300          |
|                                       | 4. Emoluments administratifs asile .....   | 50'000             | 50'000             |
|                                       | 5. Emoluments administratifs étrangers, renouvellements de permis. Augmentation liée à la croissance démographique et à la cantonalisation des permis frontaliers.....   | 6'886'300          | 6'721'300          |
|                                       |  | <b>17'126'500</b>  | <b>16'714'000</b>  |
| 4309                                  | Notes de crédit de l'EVAM relatives à l'amortissement du préfinancement des centres d'hébergement collectifs octroyé par la Confédération ainsi qu'aux redevances et frais d'entretien y relatifs.   |                    |                    |

**Département économie, innovation, emploi et patrimoine**

| 5   | Budget 2026 |            | Budget<br>2025 | Comptes<br>2024 |
|---|-------------|------------|----------------|-----------------|
|   | Charges     | Revenus    |                |                 |
| 4610 Dédommages de la Confédération .....                             |             | 634'500    | 715'300        | 1'028'548.65    |
| 4611 Dédommages des cantons et des concordats .....                   |             | —          | —              | 3'570.—         |
| 4613 Indemnités des assurances sociales publiques.....                |             | —          | —              | 8'500.—         |
| 4614 Indemnités des entreprises publiques.....                        | 50'000      | 50'000     | —              | —               |
| 4630 Subventions de la Confédération .....                            | 116'273'500 | 78'143'800 | 197'762'731.54 |                 |
| 4700 Subventions à redistribuer reçues de la Confédération .....      | 19'235'600  | 20'166'900 |                | —               |
|   |             |            |                |                 |
| 048 Direction générale des immeubles et du patrimoine.....            | 118'730'900 | 29'745'800 | 111'410'300    | 119'809'223.46  |
| 3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....       | 27'562'600  | 26'528'200 | 23'088'800     | 29'596'824.69   |
| 3030 Travailleurs temporaires .....                                   | 2'346'700   | 2'524'000  | 2'569'185.42   | 2'550'528.72    |
| 3049 Autres Indemnités .....  | 47'100      | 47'100     | 30'984.70      |                 |
| 3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....   | 1'966'000   | 1'829'500  | 1'835'118.53   |                 |
| 3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....               | 3'342'500   | 3'227'600  | 3'145'169.70   |                 |
| 3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....             | 209'900     | 218'700    | 217'185.37     |                 |
| 3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales..... | 762'600     | 740'800    | 745'104.18     |                 |
| 3059 Autres cotisations patronales.....                               | 18'200      | 16'900     | 16'888.90      |                 |
| 3099 Autres charges de personnel.....                                 | 58'500      | 28'500     | 75'772.24      |                 |
| 3100 Matériel de bureau.....  | 1'065'500   |            | 1'040'500      | 1'065'171.90    |
| 3101 Matériel d'exploitation, fournitures .....                       | 713'900     |            | 816'600        | 676'674.75      |
| 3102 Imprimés, publications .....                                     | 215'000     |            | 151'000        | 212'757.42      |
| 3103 Littérature spécialisée, magazines .....                         | 5'500       |            | 5'500          | 10'144.28       |
| 3104 Matériel didactique.....   | 315'000     |            | 547'100        | 294'463.55      |
| 3106 Matériel médical et de laboratoire .....                         | 80'000      |            | 95'000         | 76'522.71       |
| 3109 Autres charges de matériel et de marchandises.....               | 135'000     |            | 75'000         | 134'669.05      |
| 3110 Meubles et appareils de bureau.....                              | 68'500      |            | 17'000         | 89'270.84       |
| 3111 Machines, appareils et véhicules .....                           | 244'200     |            | 378'300        | 219'783.36      |
| 3112 Vêtements, linge, rideaux.....                                   | 51'000      |            | 46'000         | 39'948.36       |
| 3113 Matériel informatique.....                                       | 227'000     |            | 202'000        | 226'120.53      |
| 3118 Immobilisations incorporelles.....                               | 15'000      |            | 8'300          | 10'732.99       |
| 3120 Alimentation et élimination des biens-fonds PA.....              | 17'812'500  |            | 17'572'000     | 17'344'401.08   |

**Département économie, innovation, emploi et patrimoine**

| <b>Renseignements complémentaires</b> |  | <b>Budget 2026</b>  | <b>Budget 2025</b>  |
|---------------------------------------|--|---|---|
| 4610                                  | Participation de la Confédération aux frais liés aux renvois enregistrés sous les rubriques 3637 et 3135 :<br>1. Frais documents de voyage.....<br>2. Frais escorte accompagnement.....<br>3. Voyage vers étranger.....<br>4. Aide au retour individuel.....<br>5. Détenion LMC RA .....6. CVR : Remboursements de la Confédération des frais d'accompagnement au retour volontaire en Ukraine des permis S .....  | 20'000<br>50'000<br>150'000<br>200'000<br>130'000<br>84'500<br><b>634'500</b>             | 20'000<br>50'000<br>150'000<br>200'000<br>130'000<br>165'300<br><b>715'300</b>            |
| 4630                                  | 1. COASI : Indemnisation forfaitaire de la Confédération pour les frais administratifs liés au traitement des nouvelles demandes d'asile. Forfait unique versé en fin d'exercice en fonction du volume annuel suisse de nouvelles demandes d'asile. (Part ASILE=CHF 753'600; part UKR=CHF 225'700).<br>2. COASI : Indemnisation forfaitaire de la Confédération pour les frais d'aide sociale et d'aide d'urgence liés à la prise en charge des requérants d'asile, des bénéficiaires de l'admission provisoire ayant moins de sept ans de séjour en Suisse, des personnes à protéger et de celles en instance de renvoi. (Part ASILE=CHF 59'837'400; part UKR=CHF 53'634'700).<br>3. Asile : Indemnisation forfaitaire de la Confédération pour les frais administratifs liés au traitement des nouvelles demandes d'asile. Forfait unique versé en fin d'exercice en fonction du volume annuel suisse de nouvelles demandes d'asile. ....<br>4. BCI : Contribution du SEM pour des ressources internes. ....<br>5. CVR : Subvention fédérale pour le conseil en vue du retour..... | 979'300<br><br>113'472'100<br><br>949'300<br>632'800<br>240'000<br><b>116'273'500</b>     | 556'300<br><br>75'893'200<br><br>821'500<br>632'800<br>240'000<br><b>78'143'800</b>       |
| 4700                                  | 1. BCI : Contribution du Secrétariat d'état aux migrations (SEM) à redistribuer pour les programmes d'intégration cantonaux. ....<br>2. BCI : Contribution du Secrétariat d'état aux migrations (SEM) pour le Programme S à destination des titulaires de permis S.....<br>3. BCI : Contribution de la Confédération pour les mesures d'intégration. ....  | 3'345'500<br><br>7'093'500<br>8'796'600<br><b>19'235'600</b>                              | 3'978'300<br><br>6'727'100<br>9'461'500<br><b>20'166'900</b>                              |
| 048                                   | <b>Direction générale des immeubles et du patrimoine</b><br><br>Effectif total 2026 : 279.960 ETP, 2025 : 275.960 ETP<br>Postes fixes 2026 : 278.960 ETP, 2025 : 274.960 ETP<br>Postes à financement externe 2026 : 1.000 ETP, 2025 : 1.000 ETP<br>+1.000 ETP Pérennisation de poste de concierge pour l'Ecole de l'accueil selon décision du Conseil d'Etat du 03.09.2025<br>+0.500 ETP Internalisation de poste de concierge pour le Gymnase de Chamblaines selon décision du Conseil d'Etat du 03.09.2025<br>+0.500 ETP Internalisation de poste d'expert XCAD selon décision du Conseil d'Etat du 03.09.2025<br>+1.000 ETP Internalisation de poste de secrétaire d'unité pour la DID selon décision du Conseil d'Etat du 03.09.2025<br>+1.000 ETP Internalisation de poste d'expert en amiante selon décision du Conseil d'Etat du 03.09.2025   |   |   |
| 3010                                  | Evolution du compte selon commentaires indiqués sous les effectifs   |   |   |
| 3120                                  | Tient compte des optimisations énergétiques; comprend également l'augmentation des frais d'énergie pour les nouveaux bâtiments<br>1. Eau.....<br>2. Gaz.....<br>3. Electricité.....<br>4. Mazout pour chauffage .....5. Chauffage à distance et pellets.....<br>6. Taxes d'élimination.....  | 726'000<br>3'097'000<br>8'449'000<br>650'000<br>4'070'500<br>820'000<br><b>17'812'500</b> | 815'000<br>3'967'400<br>7'682'200<br>571'500<br>3'626'100<br>909'800<br><b>17'572'000</b> |

**Département économie, innovation, emploi et patrimoine**

| 5  | Budget 2026 |         | Budget<br>2025 | Comptes<br>2024 |
|--|-------------|---------|----------------|-----------------|
|  | Charges     | Revenus |                |                 |
| 3130 Prestations de services de tiers.....                             | 15'289'300  |         | 14'923'100     | 14'040'399.93   |
| 3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....  | 9'398'300   |         | 2'794'600      | 8'722'836.99    |
| 3134 Primes d'assurances choses.....                                   | 3'401'500   |         | 3'901'500      | 3'420'474.81    |
| 3136 Honoraires de l'activité de médecine privée.....                  | 500         |         | 500            | 345.—           |
| 3137 Impôts et taxes.....  | 986'000     |         | 872'300        | 934'912.88      |
| 3140 Entretien des terrains.....                                       | 1'541'100   |         | 1'455'400      | 1'509'968.06    |
| 3141 Entretien des routes.....   | 50'000      |         | 50'000         | 56'790.—        |
| 3144 Entretien des bâtiments, immeubles .....                          | 26'282'700  |         | 25'619'900     | 29'783'118.66   |
| 3150 Entretien de meubles et appareils de bureau .....                 | 6'500       |         | 6'500          | 2'428.28        |
| 3151 Entretien de machines, appareils, véhicules .....                 | 509'300     |         | 582'800        | 687'284.40      |
| 3158 Entretien des immobilisations incorporelles .....                 | 13'000      |         | 13'000         | 5'336.87        |
| 3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....                        | 711'000     |         | 759'100        | 849'431.15      |
| 3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations .....             | 365'000     |         | 436'000        | 620'183.87      |
| 3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais .....       | 105'500     |         | 123'500        | 102'645.—       |
| 3171 Dédommagements - Excursions, voyages scolaires et camps.....      | —           |         | —              | -40.—           |
| 3180 Réévaluations sur créances.....                                   | —           |         | —              | 15'826.89       |
| 3181 Pertes sur créance effectives.....                                | 20'000      |         | 1'000          | -480.—          |
| 3199 Autres charges d'exploitation.....                                | 6'500       |         | 7'500          | 9'004.43        |
| 3419 Autres pertes réalisées à partir du patrimoine financier.....     | —           |         | —              | 996.82          |
| 3499 Autres charges financières .....                                  | —           |         | —              | -3'412.15       |
| 3511 Attributions aux fonds sous capital propre.....                   | 111'600     |         | 296'600        | 298'246.19      |
| 3635 Subventions accordées aux entreprises privées.....                | 250'000     |         | 250'000        | 250'000.—       |
| 3636 Subventions accordées aux org privées à but non lucratif.....     | 997'600     |         | 1'778'100      | 3'175'585.94    |
| 3706 Subventions redistribuées aux org privées à but non lucratif..... | 1'423'300   |         | 1'423'300      | 740'740.86      |
| 4210 Emoluments pour actes administratifs .....                        | 700'000     |         | —              | 12'760.—        |
| 4250 Ventes.....   | 6'855'100   |         | 6'773'900      | 6'784'469.58    |
| 4260 Remboursements et participations de tiers.....                    | 526'200     |         | 487'200        | 911'046.65      |
| 4309 Autres revenus d'exploitation.....                                | 3'338'900   |         | 1'184'600      | 2'863'255.49    |
| 4329 Autres variations de stocks.....                                  | —           | 50'000  | —              | 260'476.34      |
| 4401 Intérêts des créances et comptes courants.....                    | —           | —       | —              | 77.80           |
| 4419 Autres gains réalisés à partir du patrimoine financier .....      | —           | —       | —              | 412.02          |
| 4430 Loyers et fermages, immeubles du PF.....                          | 6'950'000   |         | 7'097'900      | 6'834'919.79    |
| 4440 Réévaluation autres placements financiers PF .....                | —           | —       | —              | 74.75           |
| 4470 Loyers et fermages des biens-fonds PA .....                       | 9'742'000   |         | 5'240'800      | 5'431'245.16    |
| 4472 Paiement pour utilisations des immeubles PA .....                 | 140'000     |         | 150'000        | 123'630.—       |
| 4511 Prélèvements sur les fonds sous capital propre .....              | 25'300      |         | 525'300        | 5'529'266.02    |
| 4610 Dédommagements de la Confédération .....                          | —           | 50'000  | —              | 50'000.—        |
| 4700 Subventions à redistribuer reçues de la Confédération .....       | 1'423'300   |         | 1'423'300      | 740'740.86      |
| 4910 Imput int pour prestations de service.....                        | 45'000      |         | 45'000         | —               |
| 4920 Imput int pour bail à ferme, loyers, frais d'utilisation.....     | —           | 60'800  | —              | 54'450.—        |

**Département économie, innovation, emploi et patrimoine**

| <b>Renseignements complémentaires</b> |  | <b>Budget 2026</b> | <b>Budget 2025</b> |
|---------------------------------------|--|--------------------|--------------------|
| 3130                                  | Comprend l'augmentation des frais de nettoyage en lien avec l'ouverture du gymnase de Crissier dès août 2025, soit un plein effet sur l'année 2026   |                    |                    |
|                                       | 1. Frais de nettoyage .....  | 14'114'300         | 13'993'600         |
|                                       | 2. Frais de surveillance .....   | 469'000            | 469'000            |
|                                       | 3. Personnel intérimaire CED (transfert de la DGRH).....   | 250'000            | —                  |
|                                       | 4. Frais de port.....  | 130'000            | 200'000            |
|                                       | 5. Frais de commission extra parlementaire .....   | 116'000            | 96'000             |
|                                       | 6. Frais de téléphone .....  | 154'500            | 110'000            |
|                                       | 7. Divers (contentieux, cotisations et frais de représentation).....   | 55'500             | 54'500             |
|                                       |  | <b>15'289'300</b>  | <b>14'923'100</b>  |
| 3132                                  | 1. En application de la LPrPCI, comprend les travaux archéologiques sous-traités à des entreprises tierces (principalement pour les fouilles préventives). Ce poste a été revu à la hausse pour tenir compte de l'épuisement du fonds des monuments historiques qui ne pourra plus financer ces travaux à l'avenir. La LPrPCI prévoit aussi le transfert du compte subventions (cpté 3636) à ce compte. Une partie de ces montants sont refacturés aux propriétaires (voir compte 4309) pour les fouilles préventives..... | 8'111'100          | 1'330'600          |
|                                       | 2. Mandats pour la Direction Monuments & Sites .....   | 653'000            | 653'000            |
|                                       | 3. Contrôles des rapports d'amiante transmis à la CAMAC .....  | 350'000            | 350'000            |
|                                       | 4. Mandats des autres directions qui tient compte des internalisations de postes.....  | 284'200            | 461'000            |
|                                       |  | <b>9'398'300</b>   | <b>2'794'600</b>   |
| 3134                                  | Frais d'assurances du mobilier et des bâtiments de l'Etat  |                    |                    |
| 3144                                  | Prise en compte d'optimisation des frais d'entretien en lien avec les campagnes de rénovation lourdes financées par EMPD; ainsi que les coûts d'entretien des nouveaux bâtiments   |                    |                    |
| 3160                                  | 1. Locaux pour les besoins de la DAL .....   | 661'000            | 661'000            |
|                                       | 2. Locaux pour les autres besoins de la DGIP.....  | 50'000             | 98'100             |
|                                       |  | <b>711'000</b>     | <b>759'100</b>     |
| 3511                                  | Attribution au Fonds pour le bâtiment de l'EVAM Ste-Croix (Fonds 3013); en 2026 il n'y aura plus d'attribution au Fonds des monuments historiques (Fonds 3009)   |                    |                    |
| 3635                                  | Subvention au Château de Chillon pour leurs frais d'entretien  |                    |                    |
| 3636                                  | Subventions accordées par la Direction Monuments & Sites; en application de la LPrPCI, les subventions pour la Direction de l'archéologie ont été transférés au compte mandat (cpté 3132)  |                    |                    |
| 3706                                  | Convention programme en lien avec la Confédération, voir compte 4700   |                    |                    |
| 4210                                  | Émoluments pour la Direction Monuments & Sites (Enquêtes préalables & participations communales aux recensements)  |                    |                    |
| 4250                                  | Revenus externes de la DAL (logistique et centre d'impression)   |                    |                    |
| 4260                                  | Indemnités touchées des assurances lors de sinistres, retenues de places de parcs sur les salaires des collaborateurs, refacturation de taxes aux locataires   |                    |                    |
| 4309                                  | Refacturation d'aménagements de locaux et de travaux d'archéologie<br>- Augmentation en lien avec la part financée par les propriétaires pour les fouilles préventives (voir cpté 3132)  |                    |                    |
| 4470                                  | Comprend notamment les loyers du bâtiment des Baumettes à Renens, des salles de gym, des cures et des places de parc.  |                    |                    |
| 4511                                  | Prélèvement sur le Fonds du bâtiment de l'EVAM à Bex (Fonds 3012); dès 2026 il n'y aura plus de prélèvement sur le fonds des monuments historiques (Fonds 3009)  |                    |                    |

**Récapitulation**

|     |  |             |             |
|-----|--|-------------|-------------|
| 039 | Secrétariat général du DEIEP .....                             | 28'554'900  | 22'480'200  |
| 044 | Service de la promotion de l'économie et de l'innovation ..... | 57'467'700  | 30'065'800  |
| 040 | DG de l'emploi et du marché du travail .....                   | 139'254'900 | 111'926'200 |
| 023 | Service de la population .....                                 | 317'582'000 | 154'426'000 |
| 048 | Direction générale des immeubles et du patrimoine .....        | 118'730'900 | 29'745'800  |
|     | Totaux .....   | 661'590'400 | 348'644'000 |
|     | Excédent des charges sur les revenus .....                     |             | 312'946'400 |
|     | Sommes égales .....  | 661'590'400 | 661'590'400 |



**Département institutions, culture, infrastructures et RH**

| 6  | Budget 2026        |                    | Budget<br>2025     | Comptes<br>2024       |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|-----------------------|
|  | Charges            | Revenus            |                    |                       |
| <b>6 Département institutions, culture, infrastructures et RH.....</b> | <b>950'329'800</b> | <b>596'507'400</b> | <b>919'381'200</b> | <b>853'994'239.94</b> |
| 045 Secrétariat général du DICIRH.....                                 | 4'517'600          | 11'800             | 4'707'500          | 4'163'410.76          |
| 3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....        | 3'044'200          |                    | 3'220'300          | 2'956'313.30          |
| 3030 Travailleurs temporaires .....                                    | 269'600            |                    | 175'500            | 126'599.55            |
| 3049 Autres Indemnités .....   | 9'700              |                    | 10'600             | 8'618.—               |
| 3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....    | 216'400            |                    | 223'000            | 199'659.75            |
| 3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....                | 369'300            |                    | 377'400            | 366'985.40            |
| 3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....              | 6'000              |                    | 5'700              | 5'676.35              |
| 3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales.....  | 84'000             |                    | 90'200             | 81'514.90             |
| 3059 Autres cotisations patronales.....                                | 2'000              |                    | 2'100              | 1'847.40              |
| 3099 Autres charges de personnel.....                                  | 24'600             |                    | 35'300             | 15'606.29             |
| 3100 Matériel de bureau.....   | 20'300             |                    | 24'800             | 11'659.16             |
| 3101 Matériel d'exploitation, fournitures.....                         | 400                |                    | 400                | 3.73                  |
| 3102 Imprimés, publications .....                                      | 18'800             |                    | 27'000             | 10'807.25             |
| 3103 Littérature spécialisée, magazines.....                           | 6'800              |                    | 6'800              | 5'604.66              |
| 3104 Matériel didactique.....  | 2'000              |                    | 2'000              | 1'846.36              |
| 3106 Matériel médical et de laboratoire .....                          | 1'000              |                    | 1'000              | —                     |
| 3110 Meubles et appareils de bureau.....                               | 5'000              |                    | 10'000             | 1'824.—               |
| 3111 Machines, appareils et véhicules .....                            | 1'100              |                    | 1'500              | 1'190.55              |
| 3113 Matériel informatique.....  | 2'000              |                    | 2'000              | 73.20                 |
| 3120 Alimentation et élimination des biens-fonds PA.....               | 1'000              |                    | 1'000              | 695.80                |
| 3130 Prestations de services de tiers.....                             | 204'000            |                    | 202'500            | 132'020.97            |
| 3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....  | 102'500            |                    | 159'000            | 130'733.25            |
| 3134 Primes d'assurances choses.....                                   | 800                |                    | 800                | —                     |
| 3150 Entretien de meubles et appareils de bureau .....                 | 5'000              |                    | 6'000              | 1'054.15              |
| 3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....                        | 21'500             |                    | 21'500             | 16'756.—              |
| 3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations .....             | 27'500             |                    | 29'000             | 19'916.18             |
| 3170 Dédommages - Frais de déplacement et autres frais .....           | 16'100             |                    | 16'100             | 13'394.92             |
| 3199 Autres charges d'exploitation.....                                | 3'500              |                    | 3'500              | 3'020.—               |
| 3440 Réévaluations des placements financiers PF .....                  | —                  |                    | —                  | -10.36                |
| 3499 Autres charges financières .....                                  | 2'500              |                    | 2'500              | —                     |
| 3636 Subventions accordées aux org privées à but non lucratif.....     | 50'000             |                    | 50'000             | 50'000.—              |

**Département institutions, culture, infrastructures et RH**

| <b>Renseignements complémentaires</b> |  | <b>Budget 2026</b> | <b>Budget 2025</b> |
|---------------------------------------|--|--------------------|--------------------|
| <b>6</b>                              | <b>Département institutions, culture, infrastructures et RH</b>  |                    |                    |
|                                       | Charge nette du département.....   | 353'822'400        | 344'663'000        |
| 045                                   | <b>Secrétariat général du DICIRH</b>   |                    |                    |
|                                       | Effectif total 2026 : 22.500 ETP, 2025 : 24.100 ETP  |                    |                    |
|                                       | Postes fixes 2026 : 22.500 ETP, 2025 : 24.100 ETP  |                    |                    |
|                                       | -0.700 ETP Transfert du SG-DICIRH à la DGRH conseillière RH  |                    |                    |
|                                       | -0.900 ETP Transfert du SG-DICIRH au SCAJE assistante en gestion comptable selon décision du CE du 02.04.2025  |                    |                    |
| 3030                                  | 1. Personnel en formation, apprenti(e)s et stagiaires. ....  | 149'800            | 163'500            |
|                                       | 2. Personnel auxiliaire et remplacement d'absences longue durée. ....  | 119'800            | 12'000             |
|                                       |  | <b>269'600</b>     | <b>175'500</b>     |
| 3049                                  | Indemnités forfaitaires de formation pour les apprenti(e)s.  |                    |                    |
| 3059                                  | Part patronale cotisations PC Famille.   |                    |                    |
| 3099                                  | Conférence annuelle du département, évènements pour le personnel du SG et de la Junior Team (sortie du service, repas de fin d'année).                               |                    |                    |
| 3100                                  | Fournitures courantes matériel de bureau et économat, toner imprimantes.   |                    |                    |
| 3101                                  | Petit matériel acheté sur le portail La Place.   |                    |                    |
| 3102                                  | Imprimés divers, brochures, cartes de visites et de voeux fin d'année.<br>Secrétariat général (SG), communication et marchés publics, plan d'action cantonal LGBTIQ. |                    |                    |
| 3104                                  | Livres et documentations achetés sur le portail La Place.  |                    |                    |
| 3111                                  | Petit matériel acheté par le portail La Place.   |                    |                    |
| 3113                                  | Petit matériel acheté par le portail La Place.   |                    |                    |
| 3120                                  | Elimination des déchets spéciaux et confidentiels.   |                    |                    |
| 3130                                  | 1. Frais de port et d'envoi de courrier et colis. ....   | 21'000             | 21'000             |
|                                       | 2. Frais de téléphones. ....   | 13'500             | 13'500             |
|                                       | 3. Frais de représentation. ....   | 11'000             | 11'000             |
|                                       | 4. Frais d'organisation de congrès, marchés publics, plan d'action cantonal LGBTIQ. ....   | 28'000             | 29'000             |
|                                       | 5. Cotisations diverses (DTAP, marchés publics,etc). ....  | 130'500            | 128'000            |
|                                       |  | <b>204'000</b>     | <b>202'500</b>     |
| 3132                                  | Mandats Secrétariat général + mandats liés au développement du plan d'action cantonal LGBTIQ.  |                    |                    |
| 3134                                  | Prime casco collective couvrant les déplacements professionnels des collaborateurs au moyen de leurs véhicules privés pour le SG.                                    |                    |                    |
| 3160                                  | Loyer et charges salle P001 sur site Riponne sur la base des montants annoncés par la DGIP.  |                    |                    |
| 3161                                  | 1. Photocopieurs/imprimantes multifonctions. ....  | 7'500              | 8'000              |
|                                       | 2. Location fontaine à eau réception SG.....   | 2'200              | 2'200              |
|                                       | 3. Utilisation et réservations de véhicules en carsharing.....   | 17'800             | 18'800             |
|                                       |  | <b>27'500</b>      | <b>29'000</b>      |
| 3499                                  | Frais du CCP du département.   |                    |                    |
| 3636                                  | Coopération au développement dans des pays tiers.  |                    |                    |

**Département institutions, culture, infrastructures et RH**

| 6   | Budget 2026        |                   | Budget<br>2025     | Comptes<br>2024       |
|---|--------------------|-------------------|--------------------|-----------------------|
|   | Charges            | Revenus           |                    |                       |
| 4260 Remboursements et participations de tiers.....                           |                    | 11'800            | 11'800             | 20'498.10             |
| <b>068 Dir. générale des affaires institutionnelles et des communes .....</b> | <b>183'261'500</b> | <b>76'087'000</b> | <b>172'566'500</b> | <b>144'964'129.38</b> |
| 3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....               | 12'067'000         |                   | 74'587'000         | <b>76'102'071.80</b>  |
| 3030 Travailleurs temporaires .....   | 449'100            |                   | 11'961'600         | 11'703'596.55         |
| 3049 Autres Indemnités .....  | 19'000             |                   | 447'700            | 586'140.88            |
| 3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....           | 819'800            |                   | 19'000             | 15'670.45             |
| 3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....                       | 1'434'400          |                   | 812'000            | 795'025.62            |
| 3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....                     | 19'800             |                   | 1'416'800          | 1'480'661.60          |
| 3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales.....         | 317'900            |                   | 21'200             | 20'320.24             |
| 3059 Autres cotisations patronales.....                                       | 7'600              |                   | 328'500            | 325'468.60            |
| 3099 Autres charges de personnel.....   | 37'000             |                   | 7'500              | 7'377.81              |
| 3100 Matériel de bureau.....  | 58'000             |                   | 37'000             | 25'288.73             |
| 3101 Matériel d'exploitation, fournitures.....                                | 2'500              |                   | 60'000             | 53'465.87             |
| 3102 Imprimés, publications .....   | 2'337'700          |                   | 2'500              | 1'627.68              |
| 3103 Littérature spécialisée, magazines.....                                  | 33'000             |                   | 1'696'500          | 1'512'605.87          |
| 3106 Matériel médical et de laboratoire .....                                 | 300                |                   | 33'000             | 31'905.83             |
| 3109 Autres charges de matériel et de marchandises.....                       | 20'000             |                   | 300                | —                     |
| 3110 Meubles et appareils de bureau.....                                      | 25'000             |                   | 20'000             | 27'529.05             |
| 3111 Machines, appareils et véhicules .....                                   | 2'200              |                   | 25'000             | 19'521.55             |
| 3113 Matériel informatique.....   | 3'500              |                   | 3'000              | 4'356.60              |
| 3120 Alimentation et élimination des biens-fonds PA.....                      | 11'000             |                   | 3'500              | 2'369.15              |
| 3130 Prestations de services de tiers.....                                    | 9'274'000          |                   | 11'000             | 10'671.79             |
| 3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....         | 519'000            |                   | 9'114'500          | 9'323'486.25          |
| 3135 Charges de prestations de service pour personnes en garde.....           | 9'000              |                   | 459'000            | 515'550.22            |
| 3150 Entretien de meubles et appareils de bureau .....                        | 36'800             |                   | 9'000              | 26'479.95             |
| 3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....                               | 618'900            |                   | 36'800             | 54'208.18             |
| 3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations .....                    | 33'000             |                   | 619'800            | 613'302.—             |
| 3170 Dédommages - Frais de déplacement et autres frais .....                  | 99'000             |                   | 31'000             | 32'578.80             |
| 3180 Réévaluations sur créances.....  | —                  |                   | 99'000             | 103'318.85            |
| 3181 Pertes sur créance effectives.....                                       | 25'964'000         |                   | —                  | -545'813.14           |
| 3199 Autres charges d'exploitation.....                                       | 24'017'000         |                   | 17'839'000         | 29'463'987.73         |
| 3499 Autres charges financières .....   | 99'000             |                   | 22'600'300         | 24'004'745.26         |
| 3511 Attributions aux fonds sous capital propre.....                          | 270'000            |                   | 99'000             | —                     |
| 3612 Dédommages aux communes et associations intercommunales .....            | —                  |                   | 270'000            | 224'367.21            |
| 3622 Péréqu fin et compens des charges comm/assoc intercommunales .....       | 41'110'600         |                   | —                  | 58'000.—              |
| 3634 Subventions accordées aux entreprises publiques.....                     | 62'774'400         |                   | 40'073'100         | —                     |
| 3635 Subventions accordées aux entreprises privées.....                       | 132'000            |                   | 63'636'900         | 63'629'255.—          |
| 3636 Subventions accordées aux org privées à but non lucratif.....            | 40'000             |                   | 132'000            | 132'000.—             |
| 3637 Subventions accordées aux ménages privés.....                            | 600'000            |                   | 40'000             | 18'000.—              |
| 4120 Concessions.....   |                    | 10'000            | 600'000            | 687'059.20            |
|   |                    |                   | 10'000             | 1'050.—               |

| <b>Renseignements complémentaires</b> |   | <b>Budget 2026</b>  | <b>Budget 2025</b>  |
|---------------------------------------|---|---|---|
| 4260                                  | Remboursement de frais de parking, frais de téléphones mobiles et stages Junior Team au CEP.  |   |   |
| 068                                   | <b>Dir. générale des affaires institutionnelles et des communes</b>   |   |   |
|                                       | Effectif total 2026 : 104.450 ETP, 2025 : 104.450 ETP   |   |   |
|                                       | Postes fixes 2026 : 91.450 ETP, 2025 : 91.450 ETP   |   |   |
|                                       | Elus et magistrats 2026 : 13.000 ETP, 2025 : 13.000 ETP   |   |   |
| 3030                                  | Personnel de remplacement, personnel en formation et traitement des juges du Tribunal neutre.   |   |   |
| 3102                                  | Votations fédérales et cantonales ainsi que les élections communales générales 2026   |   |   |
| 3130                                  | 1. Frais de justice dus au titre de l'assistance judiciaire .....<br>2. Frais de poursuites des préfectures et de la Direction du recouvrement .....<br>3. Frais de port (principalement pour la Direction des droits politiques) .....<br>4. Indemnités aux membres de commissions (Chambre des notaires, commissions de conciliation en matière de baux à loyer, commission consultative en matière religieuse) .....<br>5. Frais de représentation et d'organisation de congrès .....<br>6. Divers ..... | 3'500'000<br>2'750'000<br>2'398'000<br>370'000<br>174'000<br>82'000<br><b>9'274'000</b> | 3'500'000<br>2'750'000<br>2'262'500<br>370'000<br>150'000<br>82'000<br><b>9'114'500</b> |
| 3181                                  | Amortissements des créances à la Direction du recouvrement  |   |   |
| 3199                                  | 1. Indemnités versées aux avocats d'office en procédure civile (assistance judiciaire) .....<br>2. Indemnités versées aux personnes acquittées pour leurs frais de défense, ainsi qu'en cas de détention injustifiée (art. 429ss. du Code de procédure pénale) .....<br>3. Indemnités aux témoins et frais divers .....   | 21'723'000<br>2'280'000<br>14'000<br><b>24'017'000</b>                                  | 20'600'000<br>1'980'000<br>20'300<br><b>22'600'300</b>                                  |
| 3511                                  | 1. Attribution du montant des créances compensatrices encaissées (voir compte 4270) au Fonds de prévention et de lutte contre les addictions (fonds 3016) .....<br>2. Attribution au fonds 3027 destiné à la promotion culturelle de la Cathédrale (voir comptes 3109, 3636, 4250 et 4309) .....  | 200'000<br>70'000<br><b>270'000</b>   | 200'000<br>70'000<br><b>270'000</b>   |
| 3612                                  | Aucune aide financière prévue en relation avec les fusions de communes (voir compte 4511).  |   |   |
| 3622                                  | Financement de la péréquation verticale et de la compensation transitoire selon nouvelle péréquation (NPIV).  |   |   |
| 3634                                  | 1. Eglise évangélique réformée du canton de Vaud .....<br>2. Fédération ecclésiastique catholique romaine .....<br>3. Communauté Israélite de Lausanne et du canton de Vaud .....<br>4. Centre intercantonal d'information sur les croyances .....<br>5. Formation aux communautés religieuses demandant la reconnaissance .....  | 33'052'000<br>29'509'000<br>142'400<br>55'000<br>16'000<br><b>62'774'400</b>            | 33'508'100<br>29'916'200<br>141'600<br>55'000<br>16'000<br><b>63'636'900</b>            |
| 3635                                  | Subventionnement de l'Ordre des avocats vaudois pour l'exploitation d'une permanence des avocats de la première heure.  |   |   |
| 3637                                  | Indemnités et réparations morales servies au titre de la loi sur l'aide aux victimes d'infractions (LAVI).  |   |   |

**Département institutions, culture, infrastructures et RH**

| 6  | Budget 2026        |                   | Budget<br>2025     | Comptes<br>2024       |
|--|--------------------|-------------------|--------------------|-----------------------|
|  | Charges            | Revenus           |                    |                       |
| 4210 Emoluments pour actes administratifs .....                        |                    | 4'105'000         | 3'605'000          | 3'707'818.49          |
| 4250 Ventes .....  |                    | 25'000            | 25'000             | 35'202.60             |
| 4260 Remboursements et participations de tiers .....                   |                    | 49'742'000        | 48'742'000         | 47'539'465.39         |
| 4270 Amendes .....   |                    | 18'100'000        | 18'100'000         | 20'879'394.89         |
| 4290 Autres taxes .....  |                    | 4'000'000         | 4'000'000          | 3'772'107.32          |
| 4309 Autres revenus d'exploitation .....                               |                    | 105'000           | 105'000            | 109'033.—             |
| 4511 Prélèvements sur les fonds sous capital propre .....              |                    | —                 | —                  | 58'000.—              |
| <br><b>017 Direction générale de la culture .....</b>                  | <b>107'498'800</b> | <b>11'801'500</b> | <b>107'804'100</b> | <b>119'156'428.47</b> |
| 3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation .....       | 21'344'800         |                   | 11'472'000         | 24'811'284.85         |
| 3030 Travailleurs temporaires .....                                    | 2'217'300          |                   | 2'196'300          | 2'739'546.92          |
| 3049 Autres Indemnités .....   | 90'500             |                   | 90'500             | 82'499.75             |
| 3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs .....   | 1'527'700          |                   | 1'503'000          | 1'522'686.02          |
| 3052 Cotisations patronales aux caisses de pension .....               | 2'615'800          |                   | 2'563'600          | 2'634'818.90          |
| 3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents .....             | 33'700             |                   | 35'700             | 36'905.87             |
| 3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales ..... | 594'600            |                   | 606'300            | 617'520.80            |
| 3059 Autres cotisations patronales .....                               | 13'800             |                   | 13'600             | 13'996.37             |
| 3090 Formation et perfectionnement du propre personnel .....           | 134'000            |                   | 147'000            | 161'125.63            |
| 3099 Autres charges de personnel .....                                 | 38'000             |                   | 39'000             | 27'609.74             |
| 3100 Matériel de bureau .....  | 198'800            |                   | 211'800            | 153'051.69            |
| 3101 Matériel d'exploitation, fournitures .....                        | 100'000            |                   | 119'600            | 138'722.71            |
| 3102 Imprimés, publications .....                                      | 966'400            |                   | 927'000            | 920'020.41            |
| 3103 Littérature spécialisée, magazines .....                          | 59'700             |                   | 59'500             | 57'591.98             |
| 3104 Matériel didactique .....   | —                  |                   | —                  | 4'821.14              |
| 3106 Matériel médical et de laboratoire .....                          | —                  |                   | —                  | 287.91                |
| 3110 Meubles et appareils de bureau .....                              | —                  |                   | —                  | 82'997.09             |
| 3111 Machines, appareils et véhicules .....                            | 872'800            |                   | 995'400            | 669'467.10            |
| 3112 Vêtements, linge, rideaux .....                                   | —                  |                   | —                  | 649.80                |
| 3113 Matériel informatique .....                                       | —                  |                   | —                  | 1'774.20              |
| 3119 Autres immobilisations ne pouvant être portées à l'actif .....    | 8'440'700          |                   | 8'536'300          | 7'524'004.59          |
| 3120 Alimentation et élimination des biens-fonds PA .....              | 17'100             |                   | 18'100             | 11'542.30             |
| 3130 Prestations de services de tiers .....                            | 1'038'400          |                   | 1'103'000          | 972'826.90            |
| 3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc. .... | 1'814'000          |                   | 1'644'000          | 1'897'713.02          |
| 3133 Charges d'utilisations informatiques .....                        | 1'601'200          |                   | 1'318'200          | 1'207'343.69          |
| 3134 Primes d'assurances choses .....                                  | 16'100             |                   | 16'100             | 17'576.51             |
| 3137 Impôts et taxes .....   | 26'400             |                   | 22'100             | 39'712.54             |
| 3140 Entretien des terrains .....                                      | 9'500              |                   | 9'500              | 8'923.65              |
| 3150 Entretien de meubles et appareils de bureau .....                 | 114'700            |                   | 109'800            | 95'371.17             |
| 3151 Entretien de machines, appareils, véhicules .....                 | 51'700             |                   | 47'500             | 50'089.28             |
| 3159 Entretien d'autres biens meubles .....                            | 71'500             |                   | 54'500             | 46'576.85             |
| 3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds .....                       | 205'700            |                   | 206'100            | 204'326.—             |
| 3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations .....             | 106'900            |                   | 159'500            | 160'649.07            |
| 3169 Autres loyers et frais d'utilisation .....                        | 24'300             |                   | 24'300             | 19'164.98             |
| 3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais .....       | 90'600             |                   | 89'400             | 89'383.46             |
| 3180 Réévaluations sur créances .....                                  | —                  |                   | —                  | -3'293.90             |
| 3181 Pertes sur créance effectives .....                               | —                  |                   | —                  | 6'768.—               |
| 3199 Autres charges d'exploitation .....                               | 21'800             |                   | 22'300             | 84'304.51             |
| 3419 Autres pertes réalisées à partir du patrimoine financier .....    | —                  |                   | —                  | 112'552.58            |

| <b>Renseignements complémentaires</b> |   | <b>Budget 2026</b>  | <b>Budget 2025</b>   |
|---------------------------------------|---|---|--|
| 4210                                  | 1. Frais récupérés et émoluments divers des préfectures.....<br>2. Taxe de monopole prélevée auprès des notaires vaudois ..<br>3. Facturation des frais de gestion liés à la péréquation.....<br>4. Frais récupérés auprès des communes pour les scrutins communaux.....  | 2'480'000<br>575'000<br>450'000<br>600'000<br><b>4'105'000</b>  | 2'480'000<br>575'000<br>450'000<br>100'000<br><b>3'605'000</b>   |
| 4260                                  | 1. Montants facturés au titre des frais pénaux et encaissés au titre de l'assistance judiciaire et de l'aide aux victimes d'infractions ..<br>2. Remboursement des frais de poursuites des préfectures et de la Direction du recouvrement ..<br>3. Revenus divers ..  | 49'120'000<br>600'000<br>22'000<br><b>49'742'000</b>  | 48'110'000<br>600'000<br>32'000<br><b>48'742'000</b>   |
| 4270                                  | 1. Amendes préfectorales ..<br>2. Recouvrement des amendes et peines pécuniaires du Service pénitentiaire ..<br>3. Créances compensatrices prononcées par les autorités pénales ..  | 8'400'000<br>9'000'000<br>700'000<br><b>18'100'000</b>  | 8'400'000<br>9'000'000<br>700'000<br><b>18'100'000</b>   |
| 4290                                  | Revenus provenant de la gestion des actes de défaut de biens  |   |  |
|                                       | <b>017 Direction générale de la culture</b>   |   |  |
|                                       | Effectif total 2026 : 203.150 ETP, 2025 : 202.150 ETP<br>Postes fixes 2026 : 203.150 ETP, 2025 : 202.150 ETP<br>+1.000 ETP Spécialiste SST transféré de la DGRH à la DGC<br>selon décision du Conseil d'Etat du 03.09.2025  |   |  |
| 3030                                  | 1. Palais de Rumine et Musées cantonaux : accueil et surveillance.....<br>2. Bibliothèque cantonale et universitaire : accueil et surveillance, prestations aux bibliothèques scolaires, accompagnement extension Unithèque.....<br>3. Direction et Musées cantonaux : médiation culturelle, travaux scientifiques, restauration des collections, gestion documentaire ..<br>4. Personnel en formation.....<br>5. Civilistes .. | 700'000<br>922'300<br>340'000<br>210'000<br>45'000<br><b>2'217'300</b>  | 630'000<br>930'600<br>340'000<br>251'500<br>44'200<br><b>2'196'300</b>   |
| 3119                                  | 1. Musées cantonaux : acquisitions collections ..<br>2. Bibliothèque cantonale et universitaire : acquisitions collections ..<br>3. Fonds des acquisitions UNIL - N° 3032 ..  | 145'000<br>966'600<br>7'329'100<br><b>8'440'700</b>   | 160'000<br>1'095'000<br>7'281'300<br><b>8'536'300</b>  |
| 3130                                  | 1. Frais de port ..<br>2. Frais de téléphone ..<br>3. Frais de représentation ..<br>4. Indemnités et frais de commissions ..<br>5. Cotisations diverses ..<br>6. Frais de nettoyage ..<br>7. Frais de surveillance ..<br>8. Rémunération des intervenants extérieurs ..<br>9. Frais de transport ..   | 91'000<br>19'000<br>102'100<br>61'500<br>66'300<br>83'000<br>385'000<br>154'000<br>76'500<br><b>1'038'400</b> | 92'200<br>30'600<br>155'200<br>61'500<br>71'500<br>123'000<br>375'500<br>130'000<br>63'500<br><b>1'103'000</b> |
| 3132                                  | 1. Direction : sensibilisation à la culture et médiation culturelle, projets et études ponctuels ..<br>2. Musées cantonaux : numérisation des collections, expositions et muséographie, gestion documentaire, communication ..<br>3. Bibliothèque cantonale et universitaire : restauration, numérisation, inventaires, maintenance Renouaud, signalétique extension Unithèque ..   | 170'000<br>650'000<br>994'000<br><b>1'814'000</b>   | 200'000<br>700'000<br>744'000<br><b>1'644'000</b>  |

**Département institutions, culture, infrastructures et RH**

| 6  | Budget 2026 |         | Budget<br>2025 | Comptes<br>2024 |
|--|-------------|---------|----------------|-----------------|
|  | Charges     | Revenus |                |                 |
| 3440 Réévaluations des placements financiers PF .....              | —           |         | —              | 47.59           |
| 3499 Autres charges financières .....                              | 2'400       |         | 2'400          | —               |
| 3511 Attributions aux fonds sous capital propre.....               | 3'130'000   |         | 3'070'000      | 12'622'757.27   |
| 3636 Subventions accordées aux org privées à but non lucratif..... | 59'907'900  |         | 60'867'300     | 63'568'294.25   |
| 3650 Réévaluations des participations PA .....                     | —           |         | —              | 40'000.—        |

**Département institutions, culture, infrastructures et RH**

| <b>Renseignements complémentaires</b> |   | <b>Budget 2026</b> | <b>Budget 2025</b> |
|---------------------------------------|---|--------------------|--------------------|
| 3511                                  | 1. Fonds cantonal des activités culturelles - N° 3000 .....                               | 800'000            | 820'000            |
|                                       | 2. Fonds cantonal de sensibilisation à la culture - N° 3001 .....                         | 280'000            | 280'000            |
|                                       | 3. Fonds cantonal des arts de la scène - N° 3006 .....                                    | 1'700'000          | 1'720'000          |
|                                       | 4. Fonds cantonal du patrimoine mobilier et immatériel - N° 3007 .....                    | 100'000            | 100'000            |
|                                       | 5. Fonds des musées cantonaux d'archéologie et des sciences naturelles - N° 3025 .....    | 200'000            | 100'000            |
|                                       | 6. Fonds des publications du Musée cantonal d'Archéologie et d'Histoire - N° 3026 .....   | 50'000             | 50'000             |
|                                       |   | <b>3'130'000</b>   | <b>3'070'000</b>   |
| 3636                                  | 1. LOI SUR LES ECOLES DE MUSIQUE (LEM) du 3 mai 2011.                                     |                    |                    |
|                                       | 1.1. Fondation pour l'enseignement de la musique .....                                    | 14'930'400         | 14'644'800         |
|                                       | 2. LOI SUR LA VIE CULTURELLE ET LA CREATION ARTISTIQUE (LVCA) du 8 avril 2014             |                    |                    |
|                                       | 2.1. Alliance culturelle du Pays-d'Enhaut .....   | 60'000             | 60'000             |
|                                       | 2.2. Associations de formation musicale .....   | 95'000             | 100'000            |
|                                       | 2.3. Associations professionnelles .....  | 538'700            | 462'000            |
|                                       | 2.4. Cinéforom .....  | 2'550'000          | 2'550'000          |
|                                       | 2.5. Compagnie Philippe Saire .....   | —                  | 290'000            |
|                                       | 2.6. Connaissance 3 .....   | 60'000             | 60'000             |
|                                       | 2.7. Créations musiques actuelles .....   | 120'000            | 235'000            |
|                                       | 2.8. Ensembles musicaux .....   | 140'000            | 170'000            |
|                                       | 2.9. Fédération vaudoise des universités populaires .....                                 | 140'000            | 140'000            |
|                                       | 2.10. Festivals arts visuels, Cinéma .....  | 360'000            | 432'000            |
|                                       | 2.11. Festivals Arts de la scène, Musique .....   | 1'104'000          | 1'154'000          |
|                                       | 2.12. Fondation vaudoise pour la culture .....  | 160'000            | 160'000            |
|                                       | 2.13. Lieux et structures de spectacles .....   | 2'078'000          | 2'073'000          |
|                                       | 2.14. Lieux et structures d'expositions .....   | 130'000            | 100'000            |
|                                       | 2.15. Opéra de Lausanne .....   | 1'891'500          | 1'950'000          |
|                                       | 2.16. Orchestre de Chambre de Lausanne .....  | 1'571'500          | 1'620'000          |
|                                       | 2.17. Orchestre de la Suisse Romande .....  | 320'000            | 320'000            |
|                                       | 2.18. Prix de Lausanne .....  | 70'000             | 70'000             |
|                                       | 2.19. Projets intercantonaux et internationaux .....                                      | 485'800            | 511'500            |
|                                       | 2.20. Promotion du livre et de la lecture .....   | 265'000            | 265'000            |
|                                       | 2.21. Résidences et ateliers d'artistes .....   | 95'000             | 100'000            |
|                                       | 2.22. Sévelin 36, un lieu pour la danse .....   | 260'000            | 260'000            |
|                                       | 2.23. Théâtre jeune public .....  | 368'000            | 365'000            |
|                                       | 2.24. Structures professionnelles pour la relève .....                                    | 565'000            | 637'000            |
|                                       | 2.25. Théâtre de l'Arsenic .....  | 590'000            | 590'000            |
|                                       | 2.26. Théâtre de Vidy .....   | 2'032'000          | 2'095'000          |
|                                       | 2.27. Théâtre du Jorat .....  | 555'000            | 555'000            |
|                                       | 2.28. Théâtre Kléber-Méleau .....   | 480'000            | 480'000            |
|                                       | 2.29. Visions du Réel, Nyon .....   | 340'000            | 340'000            |
|                                       | 2.30. Accessibilité et sensibilisation à la culture .....                                 | 135'000            | 135'000            |
|                                       | 3. LVCA - AIDES SELECTIVES  |                    |                    |
|                                       | 3.1. Fonds cantonal des activités culturelles - N° 3000 .....                             | 800'000            | 820'000            |
|                                       | 3.2. Fonds cantonal de sensibilisation à la culture - N° 3001 .....                       | 280'000            | 280'000            |
|                                       | 3.3. Fonds cantonal des arts de la scène - N° 3006 .....                                  | 1'700'000          | 1'720'000          |
|                                       | 3.4. Soutiens et garanties de déficit .....   | 300'000            | 300'000            |
|                                       | 4. LOI SUR LE PATRIMOINE MOBILIER ET IMMATERIEL (LPMI) du 8 avril 2014.                   |                    |                    |
|                                       | 4.1. Associations de musées .....   | 183'000            | 183'000            |
|                                       | 4.2. Cabinet des Estampes, Vevey .....  | 220'000            | 220'000            |
|                                       | 4.3. Cinémathèque Suisse .....  | 680'000            | 680'000            |
|                                       | 4.4. Fondation PLATEFORME 10 .....  | 22'115'000         | 22'600'000         |
|                                       | 4.5. Fondation Toms Pauli .....   | 200'000            | 200'000            |
|                                       | 4.6. Fondation Félix Vallotton .....  | 200'000            | 175'000            |
|                                       | 4.7. Fondation pour le jardin alpin de Pont-de-Nant .....                                 | 5'000              | 5'000              |
|                                       | 4.8. Fondation SAPA : archives suisses des arts de la scène .....                         | 60'000             | 60'000             |
|                                       | 4.9. Lavaux Patrimoine mondial .....  | 240'000            | 240'000            |
|                                       | 4.10. Association Suisse des Métiers d'Art (ASMA) .....                                   | 70'000             | —                  |
|                                       | 5. LPMI - AIDES SELECTIVES  |                    |                    |
|                                       | 5.1. Fonds cantonal du patrimoine mobilier et immatériel - N° 3007 .....                  | 100'000            | 100'000            |
|                                       | 5.2. Fonds des publications du Musée cantonal d'Archéologie et d'Histoire - N° 3026 ..... | 50'000             | 50'000             |
|                                       | 5.3. Soutiens et garanties de déficit .....   | 215'000            | 310'000            |
|                                       |   | <b>59'907'900</b>  | <b>60'867'300</b>  |

**Département institutions, culture, infrastructures et RH**

| 6   | Budget 2026        |                    | Budget<br>2025     | Comptes<br>2024       |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|-----------------------|
|   | Charges            | Revenus            |                    |                       |
| 4231 Taxes de cours.....  |                    | 255'000            | 255'000            | 254'577.31            |
| 4250 Ventes.....  |                    | 15'000             | 15'000             | 15'008.35             |
| 4260 Remboursements et participations de tiers.....                   |                    | 105'400            | 99'900             | 129'751.79            |
| 4270 Amendes.....   |                    | 85'000             | 85'000             | 93'445.55             |
| 4309 Autres revenus d'exploitation.....                               |                    | 263'600            | 263'600            | 1'029'224.99          |
| 4419 Autres gains réalisés à partir du patrimoine financier .....     |                    | —                  | —                  | 4'273.67              |
| 4440 Réévaluation autres placements financiers PF .....               |                    | —                  | —                  | 14'181.09             |
| 4480 Loyers des immeubles loués .....                                 |                    | 8'000              | 8'000              | 4'750.—               |
| 4511 Prélèvements sur les fonds sous capital propre .....             |                    | 3'377'000          | 3'040'300          | 16'245'592.83         |
| 4630 Subventions de la Confédération .....                            |                    | —                  | —                  | 580'389.27            |
| 4634 Subventions des entreprises publiques.....                       |                    | 7'519'300          | 7'532'000          | 6'382'628.—           |
| 4910 Imput int pour prestations de service.....                       |                    | 173'200            | 173'200            | 57'462.—              |
| <br>046 Direction générale de la mobilité et des routes .....         | <b>481'327'700</b> | <b>167'452'000</b> | <b>461'239'100</b> | <b>424'548'029.01</b> |
| 3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....       | 51'843'800         |                    | 159'017'600        | <b>152'656'030.55</b> |
| 3030 Travailleurs temporaires .....                                   | 387'100            |                    | 49'200'700         | 47'997'722.13         |
| 3049 Autres Indemnités .....  | 1'284'500          |                    | 1'284'500          | 1'259'442.22          |
| 3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....   | 3'462'400          |                    | 3'302'400          | 3'283'839.51          |
| 3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....               | 6'138'100          |                    | 5'837'200          | 5'868'555.30          |
| 3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....             | 395'800            |                    | 400'200            | 394'085.01            |
| 3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales..... | 1'343'800          |                    | 1'288'200          | 1'330'212.03          |
| 3059 Autres cotisations patronales.....                               | 31'700             |                    | 80'600             | 30'354.63             |
| 3099 Autres charges de personnel.....                                 | 152'700            |                    | 152'700            | 120'922.93            |
| 3100 Matériel de bureau.....  | 87'600             |                    | 115'600            | 46'098.68             |
| 3101 Matériel d'exploitation, fournitures.....                        | 2'001'700          |                    | 2'015'900          | 1'895'101.49          |
| 3102 Imprimés, publications .....                                     | 102'800            |                    | 163'800            | 64'741.07             |
| 3103 Littérature spécialisée, magazines.....                          | 36'300             |                    | 36'300             | 29'404.54             |
| 3104 Matériel didactique.....   | 500                |                    | 500                | 113.72                |
| 3106 Matériel médical et de laboratoire .....                         | 200                |                    | 200                | 71.40                 |
| 3109 Autres charges de matériel et de marchandises.....               | —                  |                    | —                  | 6'419.48              |
| 3110 Meubles et appareils de bureau.....                              | 55'000             |                    | 55'000             | 54'863.79             |
| 3111 Machines, appareils et véhicules .....                           | 288'000            |                    | 288'000            | 241'426.24            |
| 3112 Vêtements, linge, rideaux.....                                   | 580'200            |                    | 580'200            | 530'197.33            |
| 3113 Matériel informatique.....                                       | 4'000              |                    | 4'000              | 294.80                |
| 3120 Alimentation et élimination des biens-fonds PA.....              | 1'571'200          |                    | 1'557'000          | 1'368'828.19          |

| <b>Renseignements complémentaires</b>                      |  | <b>Budget 2026</b> | <b>Budget 2025</b> |
|--|--|--------------------|--------------------|
| 4231   | Fonds de la Bibliothèque cantonale et universitaire - N° 3018  |                    |                    |
| 4260   | Fonds des acquisitions UNIL - N° 3032  |                    |                    |
| 4270   | Fonds de la Bibliothèque cantonale et universitaire - N° 3018  |                    |                    |
| 4309   | Recettes des musées cantonaux : entrées, boutiques, prestations diverses.  |                    |                    |
| 4511   | 1. Fonds cantonal des activités culturelles - N° 3000 .....  | 800'000            | 820'000            |
|  | 2. Fonds cantonal de sensibilisation à la culture - N° 3001 .....  | 280'000            | 280'000            |
|  | 3. Fonds cantonal des arts de la scène - N° 3006 .....   | 1'700'000          | 1'720'000          |
|  | 4. Fonds cantonal du patrimoine mobilier et immatériel - N° 3007 .....   | 100'000            | 100'000            |
|  | 5. Fonds des publications du Musée cantonal d'Archéologie et d'Histoire - N° 3026 .....  | 50'000             | 50'000             |
|  | 6. Fonds de la Bibliothèque cantonale et universitaire - N° 3018 .....   | 447'000            | 70'300             |
|  |  | <b>3'377'000</b>   | <b>3'040'300</b>   |
| 4634   | Fonds des acquisitions UNIL - N° 3032  |                    |                    |
| 4910   | Participation DGEP (SP 014/3910) : prestations de la Bibliothèque cantonale et universitaire en faveur des bibliothèques scolaires.  |                    |                    |
| <b>046 Direction générale de la mobilité et des routes</b> |  |                    |                    |
|  | Effectif total 2026 : 528.800 ETP, 2025 : 527.800 ETP  |                    |                    |
|  | Postes fixes 2026 : 412.500 ETP, 2025 : 411.500 ETP  |                    |                    |
|  | Postes à financement externe 2026 : 116.300 ETP, 2025 : 116.300 ETP  |                    |                    |
|  | +1.000 ETP Pérennisation d'un poste de juriste,<br>selon décision du Conseil d'Etat du 03.09.2025  |                    |                    |
| 3049   | Indemnités de piquet, pour travail de nuit, dimanches et jours fériés. Indemnités forfaitaires pour frais professionnels des apprentis.  |                    |                    |
| 3099   | Vaccination du personnel d'exploitation, visites médicales pour les collaborateurs travaillant plus de 25 nuits/an, plan de prévention 45+ et frais des sorties annuelles du personnel |                    |                    |
| 3101   | Les rubriques 3101, 3111 et 3151 forment une enveloppe budgétaire  |                    |                    |
|  | 1. Fournitures pour les véhicules .....  | 1'155'000          | 1'154'000          |
|  | 2. Carburants .....  | 808'200            | 808'200            |
|  | 3. Produits et fournitures de nettoyage .....  | 38'500             | 53'700             |
|  |  | <b>2'001'700</b>   | <b>2'015'900</b>   |
| 3102   | Tirages externes de plans, publications officielles, frais d'annonces DAL (avis d'enquête, restriction de circulation, annonces).  |                    |                    |
| 3111   | Voir commentaire rubrique 3101   |                    |                    |
| 3112   | Achat, renouvellement et entretien de l'habillement de sécurité du personnel d'exploitation, conformément au plan de sécurité de la SUVA.  |                    |                    |
| 3120   | 1. Eau pour le lavage des tunnels et le curage des canalisations .....   | 19'500             | 19'500             |
|  | 2. Consommation d'électricité .....  | 400'300            | 343'800            |
|  | 3. Gaz et autres combustibles de chauffage pour des bâtiments des régions d'exploitation (les achats de mazout sont centralisés à la DGIP) .....                                       | 105'000            | 178'700            |
|  | 4. Taxe d'élimination des déchets .....  | 1'046'400          | 1'015'000          |
|  |  | <b>1'571'200</b>   | <b>1'557'000</b>   |

**Département institutions, culture, infrastructures et RH**

| 6   | Budget 2026 |         | Budget<br>2025 | Comptes<br>2024 |
|---|-------------|---------|----------------|-----------------|
|   | Charges     | Revenus |                |                 |
| 3130 Prestations de services de tiers.....                            | 589'700     |         | 668'500        | 531'173.70      |
| 3131 Planifications et projections de tiers .....                     | 100'000     |         | 100'000        | —               |
| 3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc..... | 1'193'600   |         | 1'193'600      | 1'735'935.64    |
| 3134 Primes d'assurances choses.....                                  | 65'000      |         | 65'000         | 47'735.01       |
| 3137 Impôts et taxes.....   | 222'000     |         | 222'000        | 345'266.25      |
| 3141 Entretien des routes .....                                       | 32'669'600  |         | 30'683'600     | 34'318'223.42   |
| 3150 Entretien de meubles et appareils de bureau .....                | 15'000      |         | 15'000         | 2'368.65        |
| 3151 Entretien de machines, appareils, véhicules .....                | 793'300     |         | 793'300        | 564'236.46      |
| 3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....                       | 125'000     |         | 125'100        | 123'095.—       |
| 3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations .....            | 150'500     |         | 150'500        | 88'495.97       |
| 3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais .....      | 1'675'100   |         | 1'675'100      | 1'511'385.—     |
| 3180 Réévaluations sur créances.....                                  | —           |         | —              | -76'896.56      |
| 3181 Pertes sur créance effectives.....                               | 10'000      |         | 10'000         | 27'934.96       |
| 3199 Autres charges d'exploitation.....                               | 2'000       |         | 2'000          | 1'735.70        |
| 3300 Amortissements planifiés immobilisations corporelles PA .....    | 7'500'000   |         | 7'000'000      | 6'132'846.64    |
| 3301 Amortissements non planifiés immobilisations corporelles PA..... | 30'000      |         | 30'000         | —               |
| 3419 Autres pertes réalisées à partir du patrimoine financier.....    | —           |         | —              | 44'900.42       |
| 3499 Autres charges financières .....                                 | —           |         | —              | 2.91            |

**Département institutions, culture, infrastructures et RH**

| <b>Renseignements complémentaires</b> |  | <b>Budget 2026</b>   | <b>Budget 2025</b>   |
|---------------------------------------|--|--|--|
| 3130                                  | 1. Cotisation conférence des transports de Suisse occidentale (CTSO).....<br>2. Cotisation conférence des directeurs des transports publics (KöV).....<br>3. Cotisation VSS.....<br>4. Diverses cotisation (Littra, Conférence des chef(fe)s d'office de transports, diverses associations professionnelles) ..... | 38'500<br>30'500<br>33'000<br>43'000<br>39'600<br>99'500<br>36'000<br>38'300<br>98'300<br>1'000<br>136'300<br>29'000<br>5'000<br><b>589'700</b>  | 38'500<br>30'500<br>33'000<br>43'000<br>78'600<br>109'500<br>45'800<br>98'300<br>1'000<br>136'300<br>49'000<br>5'000<br><b>668'500</b>   |
| 3131                                  | Amortissements des frais d'études non activés  |  |  |
| 3134                                  | Primes d'assurances RC véhicules et ECA  |  |  |
| 3137                                  | 1. TVA forfaitaire.....<br>2. Taxes sur les véhicules à moteur, principalement RPLP .....  | 170'000<br>51'000<br>1'000<br><b>222'000</b>   | 170'000<br>51'000<br>1'000<br><b>222'000</b>   |
| 3141                                  | 1. Entretien des routes cantonales - Entretien constructif et réparation chaussée.....<br>2. Entretien des routes cantonales - PP2-Nettoyage.....<br>3. Entretien des routes cantonales - PP3-Surfaces vertes .....  | 8'920'800<br>1'941'300<br>2'246'000<br>1'333'600<br>1'012'700<br>585'000<br>90'000<br>4'158'000<br>800'000<br>8'170'200<br>590'000<br>540'000<br>100'000<br>46'200<br>1'160'800<br>550'000<br>425'000<br><b>32'669'600</b> | 8'934'800<br>1'941'300<br>2'246'000<br>1'333'600<br>1'012'700<br>585'000<br>90'000<br>3'158'000<br>800'000<br>7'170'200<br>590'000<br>540'000<br>100'000<br>46'200<br>1'160'800<br>550'000<br>425'000<br><b>30'683'600</b> |
| 3151                                  | Voir commentaire rubrique 3101<br>1. Entretien de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien.....<br>2. Entretien des véhicules et accessoires .....  | 132'000<br>661'300<br><b>793'300</b>   | 132'000<br>661'300<br><b>793'300</b>   |
| 3160                                  | Loyers externes, sur la base des montants annoncés par la DGIP   |  |  |
| 3170                                  | 1. Frais de transport et pour usage de véhicule privé.....<br>2. Frais de repas et d'hôtel.....<br>3. Indemnités pour travaux spéciaux.....<br>4. Autres frais du personnel.....   | 804'300<br>854'800<br>5'000<br>11'000<br><b>1'675'100</b>  | 804'300<br>854'800<br>5'000<br>11'000<br><b>1'675'100</b>  |
| 3300                                  | Centralisation de l'ensemble des amortissements des véhicules et engins de l'ACV selon décision du CE du 16.04.2008  |  |  |

**Département institutions, culture, infrastructures et RH**

| 6  | Budget 2026 |         | Budget<br>2025 | Comptes<br>2024 |
|--|-------------|---------|----------------|-----------------|
|  | Charges     | Revenus |                |                 |
| 3510 Attributions aux financements spéciaux sous capital propre .....  | 100'000     |         | 100'000        | 319'003.14      |
| 3630 Subventions à la Confédération,.....                              | 45'615'000  |         | 44'510'000     | 41'520'930.—    |
| 3632 Subventions accordées aux communes et ass intercommunales .....   | 1'815'000   |         | 6'818'000      | 6'495'990.—     |
| 3635 Subventions accordées aux entreprises privées.....                | 296'601'000 |         | 280'042'000    | 244'341'590.18  |
| 3636 Subventions accordées aux org privées à but non lucratif.....     | 487'000     |         | 543'000        | 459'065.50      |
| 3660 Amortissements planifiés des subventions d'investissement.....    | 13'307'000  |         | 11'807'000     | 9'793'831.—     |
| 3702 Subventions redistribuées aux comm et assoc intercommunales ..... | 500'000     |         | 500'000        | 5'574'846.29    |
| 3705 Subventions redistribuées aux entreprises privées.....            | 7'692'000   |         | 6'992'000      | 4'548'688.34    |
| 3910 Imput int pour prestations de service.....                        | 302'500     |         | 292'500        | 295'300.—       |
| 3920 Imput int pour bail à ferme, loyers, frais d'utilisation.....     | —           |         | 60'800         | 54'450.—        |
| 4210 Emoluments pour actes administratifs .....                        |             | 358'900 | 358'900        | 807'368.35      |
| 4250 Ventes,.....  |             | —       | —              | 13'545.80       |
| 4260 Remboursements et participations de tiers.....                    |             | 746'100 | 746'100        | 1'046'529.07    |

**Département institutions, culture, infrastructures et RH**

| <b>Renseignements complémentaires</b> |   | <b>Budget 2026</b>                                | <b>Budget 2025</b>                                |
|---------------------------------------|---|---|---|
| 3510                                  | Attribution au Fonds de réserve de la gravière de Bioley-Orjulaz relative aux contributions à recevoir comptabilisées à la rubrique 4309  |   |   |
| 3630                                  | Contribution cantonale au fonds d'infrastructure ferroviaire (FIF)  |   |   |
| 3632                                  | 1. Subventions pour les travaux sur routes cantonales en traversée de localité.....<br>2. Améliorations techniques pour les transports publics et promotion de la mobilité douce .....  | 1'500'000<br><br>315'000<br><b>1'815'000</b>      | 6'500'000<br><br>318'000<br><b>6'818'000</b>      |
| 3635                                  | 1.1. Infrastructure ferroviaire .....   | 4'121'000   | 3'769'000   |
|                                       | 1.2 Lignes régionales de chemins de fer - voyageurs.....  | 101'165'000                                       | 97'728'000  |
|                                       | 1.3 Lignes régionales de chemins de fer - marchandises.....   | 1'300'000   | 1'270'000   |
|                                       | 2. Lignes régionales de bus .....   | 48'235'000  | 47'685'000  |
|                                       | 3. Contributions à des communautés tarifaires .....   | 1'577'000   | 10'750'000  |
|                                       | 4. Lignes du trafic urbain en site propre (assimilées au trafic régional).....  | 74'131'000  | 56'131'000  |
|                                       | 5. Lignes du trafic urbain.....   | 55'087'000  | 52'087'000  |
|                                       | 6. Entreprises de navigation .....  | 10'505'000  | 10'225'000  |
|                                       | 7. Frais de rénovation technique .....  | 470'000   | 392'000   |
|                                       | 8. Mobilités douces.....  | 10'000  | 5'000   |
|                                       |   | <b>296'601'000</b>                                | <b>280'042'000</b>                                |
| 3636                                  | 1. Balisage sentiers pédestres, itinéraires de mobilités douces, promotion des deux roues légers (art. 88 de la Constitution - tâches déléguées par le canton à diverses associations).....<br>2. Concordat intercantonal pour téléphériques et téléskis (organe de contrôle technique des installations de remontée mécanique non soumises à concession fédérale)..... | 422'000<br><br>65'000<br><b>487'000</b>           | 478'000<br><br>65'000<br><b>543'000</b>           |
| 3660                                  | Prêts conditionnellement remboursables : provision pour risque de non remboursement (montants selon décrets d'octroi des contributions).  |   |   |
| 3702                                  | Subventions fédérales redistribuées : RPT - convention-programme "Mesures de Protection contre le bruit et l'isolation acoustique" (voir rubrique 4700)   |   |   |
| 3705                                  | Versement de la participation des collectivités françaises au financement des lignes lacustres régionales transfrontalières ; voir la rubrique 4708   |   |   |
| 3910                                  | Voir la rubrique 054 4910 : SIERA, frais pour la gestion des dossiers du personnel.....<br>Voir la rubrique 047 4910 : SIERA, frais pour la mise à disposition du matériel informatique.....  | 42'500<br><br>260'000<br><b>302'500</b>           | 42'500<br><br>250'000<br><b>292'500</b>           |
| 4260                                  | 1. Facturation aux assurances de dommages causés par des tiers aux réseaux des routes cantonales.....<br>2. Facturation aux entreprises de transport public des frais d'enquête pour les procédures art. 18 LCdF.....<br>3. Retenues diverses .....   | 700'000<br><br>30'000<br>16'100<br><b>746'100</b> | 700'000<br><br>30'000<br>16'100<br><b>746'100</b> |

Département institutions, culture, infrastructures et RH

| 6  | Budget 2026       |                    | Budget<br>2025    | Comptes<br>2024      |
|--|-------------------|--------------------|-------------------|----------------------|
|  | Charges           | Revenus            |                   |                      |
| 4309 Autres revenus d'exploitation.....                                |                   | 21'396'500         | 20'938'400        | 18'205'824.12        |
| 4329 Autres variations de stocks.....                                  |                   | —                  | —                 | 1'755.54             |
| 4390 Autres revenus.....   |                   | —                  | —                 | 108'012.60           |
| 4411 Gains provenant des ventes des immo corp et incorp PF .....       |                   | 20'500             | 20'500            | 29'940.34            |
| 4419 Autres gains réalisés à partir du patrimoine financier .....      |                   | —                  | —                 | 54'774.77            |
| 4440 Réévaluation autres placements financiers PF .....                |                   | —                  | —                 | -542.76              |
| 4461 Revenus financiers d'entreprises publiques et cantons.....        |                   | 690'000            | 690'000           | 711'271.—            |
| 4470 Loyers et fermages des biens-fonds PA .....                       |                   | 5'240'000          | 5'240'000         | 5'815'363.25         |
| 4600 Part aux revenus de la Confédération.....                         |                   | 31'427'000         | 31'832'700        | 32'446'282.—         |
| 4610 Dédommages de la Confédération .....                              |                   | 400'000            | 400'000           | 817'458.89           |
| 4631 Subventions des cantons et des concordats .....                   |                   | —                  | —                 | 32'146.50            |
| 4632 Subventions des communes et des associations intercommunales..... |                   | 98'981'000         | 91'299'000        | 82'442'766.45        |
| 4700 Subventions à redistribuer reçues de la Confédération .....       |                   | 500'000            | 500'000           | 5'631'846.29         |
| 4708 Subventions à redistribuer reçues de l'étranger.....              |                   | 7'692'000          | 6'992'000         | 4'491'688.34         |
| <br><b>003 Service des automobiles et de la navigation .....</b>       | <b>35'701'000</b> | <b>334'462'600</b> | <b>36'438'000</b> | <b>34'753'315.57</b> |
| 3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....        | 20'962'600        | 322'962'200        | 20'494'802.90     | 20'494'802.90        |
| 3030 Travailleurs temporaires .....                                    | 565'200           | 647'700            | 588'955.05        | 588'955.05           |
| 3049 Autres Indemnités .....   | 30'000            | 30'000             | 22'188.65         | 22'188.65            |
| 3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs .....   | 1'410'300         | 1'400'100          | 1'380'068.09      | 1'380'068.09         |
| 3052 Cotisations patronales aux caisses de pension .....               | 2'483'100         | 2'466'400          | 2'363'541.73      | 2'363'541.73         |
| 3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....              | 31'400            | 33'900             | 35'189.51         | 35'189.51            |
| 3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales.....  | 547'000           | 566'700            | 550'037.91        | 550'037.91           |
| 3059 Autres cotisations patronales.....                                | 13'000            | 12'900             | 12'685.32         | 12'685.32            |
| 3099 Autres charges de personnel.....                                  | 106'300           | 107'300            | 107'629.54        | 107'629.54           |
| 3100 Matériel de bureau.....   | 224'000           | 264'000            | 222'390.63        | 222'390.63           |
| 3101 Matériel d'exploitation, fournitures .....                        | 70'000            | 77'000             | 68'896.06         | 68'896.06            |
| 3102 Imprimés, publications .....                                      | 1'019'800         | 1'101'200          | 933'913.96        | 933'913.96           |
| 3103 Littérature spécialisée, magazines .....                          | 66'400            | 78'000             | 43'868.40         | 43'868.40            |
| 3104 Matériel didactique .....   | 2'200             | 4'000              | 963.64            | 963.64               |
| 3106 Matériel médical et de laboratoire .....                          | 2'600             | 5'000              | 1'956.10          | 1'956.10             |
| 3110 Meubles et appareils de bureau.....                               | 40'000            | 50'000             | 49'127.95         | 49'127.95            |
| 3111 Machines, appareils et véhicules .....                            | 870'700           | 1'044'600          | 965'095.20        | 965'095.20           |

**Département institutions, culture, infrastructures et RH**

| <b>Renseignements complémentaires</b>  |   | <b>Budget 2026</b>   | <b>Budget 2025</b>   |
|--|---|--|--|
| 4309   | 1. Refacturation aux communes du service hivernal.....<br>2. Autres recettes.....<br>3. Vente d'eau, d'énergie et de combustible .....4. Attribution au Fonds 2003 réserve gravière de Bioley-Orjulaz pour la somme des contributions à recevoir (voir rubrique 3510).....<br>5. Mise à disposition du personnel des routes nationales au SIERA.....<br>6. Tenue de la comptabilité de SIERA.....<br>7. Suivi RH du personnel SIERA .....8. Gestion administrative et support bureautique de SIERA .....9. Prestations internes du CCEV pour SIERA .....10. Prestations externes du CCEV pour SIERA .....11. Prestations des routes cantonales sur les UH-Péri (périmètre d'entretien des routes nationales) .....12. Prestations DGRH, DGNSI, DGIP, POLCANT pour SIERA .....13. Autres prestations des routes cantonales pour SIERA.....<br>14. Refacturation charges indirectes SIERA .....15. Autres prestations DGMR au SIERA ..... | 1'400'000<br>187'000<br>10'000<br>100'000<br>14'752'700<br>5'000<br>110'000<br>76'000<br>1'546'000<br>900'000<br>221'600<br>349'700<br>1'288'300<br>325'000<br>125'200<br>21'396'500 | 1'400'000<br>187'000<br>10'000<br>100'000<br>14'294'600<br>5'000<br>110'000<br>76'000<br>1'546'000<br>900'000<br>221'600<br>349'700<br>1'288'300<br>325'000<br>125'200<br>20'938'400 |
| 4411   | Gains TVA sur ventes véhicules  |  |  |
| 4461   | Leasing sur les véhicules hors capitalisation SIERA   |  |  |
| 4470   | Redevances des places de ravitaillement des routes nationales de la Côte, de Lavaux, du Chablais et de Bavois situées sur le domaine public des routes cantonales   |  |  |
| 4600   | 1. Impôt sur les huiles minérales selon projections de la Confédération d'avril 2025 .....2. Contributions globales pour routes principales .....   | 23'427'000<br>8'000'000<br>31'427'000  | 23'832'700<br>8'000'000<br>31'832'700  |
| 4632   | Participation des communes aux coûts non couverts du trafic régional, aux déficits d'exploitation et frais d'améliorations techniques des entreprises de transport public selon les dispositions de la loi fédérale sur les chemins de fer (LCdF; RS 742.101), de la loi fédérale sur le transport de voyageurs (LTV ; RS 745.1), de la loi fédérale sur le transport de marchandises (LTM ; RS 742.41) et de la loi cantonale sur la mobilité et les transports publics (LMTP; RSV 740.21)   |  |  |
| 4700   | Convention-programme mesure de protection contre le bruit   |  |  |
| 4708   | Participation des collectivités françaises au financement des lignes lacustres régionales transfrontalières ; voir la rubrique 3705   |  |  |
| <b>003 Service des automobiles et de la navigation</b>   |   |  |  |
| <p>Effectif total 2026 : 225.400 ETP, 2025 : 222.400 ETP<br/> Postes fixes 2026 : 225.400 ETP, 2025 : 222.400 ETP<br/> +3.000 ETP d'experts techniques des véhicules<br/> selon décision du Conseil d'Etat du 03.09.2025</p> |   |  |  |

**Département institutions, culture, infrastructures et RH**

| 6   | Budget 2026    |               | Budget<br>2025 | Comptes<br>2024   |
|---|----------------|---------------|----------------|-------------------|
|   | Charges        | Revenus       |                |                   |
| 3112 Vêtements, linge, rideaux.....                                   | 1'100          |               | 4'000          | 1'389.35          |
| 3113 Matériel informatique.....                                       | 15'100         |               | 22'000         | 9'484.77          |
| 3120 Alimentation et élimination des biens-fonds PA.....              | 224'800        |               | 224'800        | 206'223.94        |
| 3130 Prestations de services de tiers.....                            | 2'735'500      |               | 2'851'100      | 3'186'540.17      |
| 3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc..... | 688'900        |               | 732'400        | 594'923.06        |
| 3134 Primes d'assurances choses.....                                  | 350'000        |               | 350'000        | 167'437.04        |
| 3137 Impôts et taxes.....   | 54'000         |               | 67'000         | 45'857.79         |
| 3140 Entretien des terrains.....                                      | 64'000         |               | 74'000         | 63'381.75         |
| 3150 Entretien de meubles et appareils de bureau .....                | 5'000          |               | 5'000          | 4'502.35          |
| 3151 Entretien de machines, appareils, véhicules .....                | 190'100        |               | 181'700        | 152'844.73        |
| 3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....                       | 514'000        |               | 484'000        | 473'769.01        |
| 3161 Loyer, frais d'utilisation des immobilisations .....             | 39'800         |               | 39'800         | 19'917.03         |
| 3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais .....      | 373'100        |               | 402'100        | 370'486.95        |
| 3180 Réévaluations sur créances.....                                  | —              |               | —              | -112'000.—        |
| 3181 Pertes sur créance effectives.....                               | 1'611'700      |               | 1'904'400      | 1'711'413.79      |
| 3199 Autres charges d'exploitation.....                               | 67'300         |               | 61'800         | 15'833.20         |
| 3499 Autres charges financières .....                                 | 322'000        |               | 417'000        | —                 |
| 4030 Taxes routières.....   |                | 243'018'000   | 232'906'000    | 231'510'671.20    |
| 4031 Impôts sur les bateaux .....                                     |                | 5'400'000     | 5'400'000      | 5'663'342.—       |
| 4210 Emoluments pour actes administratifs .....                       |                | 47'305'200    | 46'365'000     | 48'026'988.60     |
| 4250 Ventes.....  |                | 35'000        | 37'500         | 36'281.25         |
| 4260 Remboursements et participations de tiers.....                   |                | 710'500       | 710'500        | 659'640.08        |
| 4309 Autres revenus d'exploitation.....                               |                | 114'000       | 114'000        | 149'735.60        |
| 4600 Part aux revenus de la Confédération.....                        |                | 37'644'900    | 37'194'200     | 40'109'215.50     |
| 4610 Dédommagements de la Confédération .....                         |                | 235'000       | 235'000        | 998'321.45        |
| <br>054 Direction générale des ressources humaines.....               | <br>26'668'500 | <br>6'680'500 | <br>28'364'500 | <br>26'088'754.40 |
| 3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....       | 12'897'300     |               | 13'187'800     | 7'146'795.89      |
| 3030 Travailleurs temporaires .....                                   | 881'200        |               | 1'135'400      | 12'328'620.80     |
|   |                |               |                | 887'871.16        |

| <b>Renseignements complémentaires</b> |  | <b>Budget 2026</b> | <b>Budget 2025</b> |
|---------------------------------------|--|--------------------|--------------------|
| 3132                                  | 1. Expertises liées aux mesures administratives .....  | 37'000             | 38'000             |
|                                       | 2. Honoraires du médecin conseil liés aux mesures administratives.....   | 260'000            | 260'000            |
|                                       | 3. Action en faveur des seniors.....   | 100'000            | 200'000            |
|                                       | 4. Frais de consulting et certification.....   | 283'900            | 226'400            |
|                                       | 5. Divers et autres mandats.....   | 8'000              | 8'000              |
|                                       |  | <b>688'900</b>     | <b>732'400</b>     |
| 3181                                  | Evaluation des coûts sur la base des dépenses 2024 et des risques débiteurs au 31.12.2024  |                    |                    |
| 4030                                  | Evaluation des produits sur la base des comptes 2022 à 2024, des projections 2025 et de la variation du parc des véhicules, ainsi que des dispositions de la loi sur la taxe des véhicules automobiles et des bateaux révisée. |                    |                    |
| 4210                                  | 1. Contrôles techniques.....   | 14'781'000         | 14'065'000         |
|                                       | 2. Immatriculations et autorisations spéciales .....   | 18'624'200         | 18'400'000         |
|                                       | 3. Admission des conducteurs.....  | 4'000'000          | 4'000'000          |
|                                       | 4. Mesures administratives.....  | 2'500'000          | 2'500'000          |
|                                       | 5. Produits financiers (rappels, décisions de retraits et séquestres de plaques).....  | 3'600'000          | 3'600'000          |
|                                       | 6. Examens pratiques conducteurs .....   | 3'800'000          | 3'800'000          |
|                                       |  | <b>47'305'200</b>  | <b>46'365'000</b>  |
| 4260                                  | 1. Expertises médicales refacturées (voir rubrique 3132.1).....  | 6'000              | 6'000              |
|                                       | 2. Frais de poursuites refacturés .....  | 700'000            | 700'000            |
|                                       | 3. Remboursement frais téléphones .....  | 1'500              | 1'500              |
|                                       | 4. Indemnités association suisse des services automobiles (asa).....   | 3'000              | 3'000              |
|                                       |  | <b>710'500</b>     | <b>710'500</b>     |
| 4309                                  | 1. Produits et ristournes informatiques.....   | 100'000            | 100'000            |
|                                       | 2. Récupération métal .....  | 14'000             | 14'000             |
|                                       |  | <b>114'000</b>     | <b>114'000</b>     |
| 4600                                  | Part cantonale de la RPLP (redevance poids lourds liée aux prestations), selon planification reçue de la Confédération à fin avril 2025.   |                    |                    |
| 054                                   | <b>Direction générale des ressources humaines</b>  |                    |                    |
|                                       | Effectif total 2026 : 129.650 ETP, 2025 : 129.950 ETP  |                    |                    |
|                                       | Postes fixes 2026 : 123.550 ETP, 2025 : 123.850 ETP  |                    |                    |
|                                       | Postes à financement externe 2026 : 6.100 ETP, 2025 : 6.100 ETP  |                    |                    |
|                                       | -1.000 ETP Transfert du poste de spécialiste SST à la DGC  |                    |                    |
|                                       | selon décision du Conseil d'Etat du 03.09.2025   |                    |                    |
|                                       | +0.700 ETP Transfert du SG-DICIRH à la DGRH en lien avec le transfert des deux CVE de l'ACV.   |                    |                    |
| 3010                                  | 1. Direction générale des ressources humaines (DGRH) .....   | 8'866'700          | 8'776'300          |
|                                       | 2. ARC Emploi.....   | 500'200            | 531'200            |
|                                       | 3. Espace Ecoute et Médiation (Unité investigation transférée en 2025).....  | 366'200            | 388'200            |
|                                       | 4. Centres de vie enfantine (CVE) La Fourmi et Carambole .....   | 3'164'200          | 3'492'100          |
|                                       |  | <b>12'897'300</b>  | <b>13'187'800</b>  |
| 3030                                  | 1. Personnel auxiliaire de la DGRH .....   | 460'800            | 625'900            |
|                                       | 2. Personnel en formation de la DGRH.....  | 135'900            | 216'300            |
|                                       | 3. Personnel auxiliaire de l'Espace Ecoute et Médiation (Unité investigation transférée en 2025) .....   | 44'000             | 44'000             |
|                                       | 4. Personnel auxiliaires des CVE (La Fourmi et Carambole) .....  | 138'400            | 138'400            |
|                                       | 5. Personnel en formation des CVE (La Fourmi et Carambole) .....   | 95'600             | 104'300            |
|                                       | 6. Commission chargée de traiter les évaluations de fonction .....   | 6'500              | 6'500              |
|                                       |  | <b>881'200</b>     | <b>1'135'400</b>   |

**Département institutions, culture, infrastructures et RH**

| 6   | Budget 2026 |           | Budget<br>2025 | Comptes<br>2024 |
|---|-------------|-----------|----------------|-----------------|
|   | Charges     | Revenus   |                |                 |
| 3040 Allocations pour enfants et allocations de formation.....        | —           | 70'000    | 55'200.—       |                 |
| 3049 Autres Indemnités .....  | 116'300     | 116'300   | 95'044.25      |                 |
| 3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....   | 904'100     | 934'600   | 859'715.89     |                 |
| 3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....               | 1'592'400   | 1'636'300 | 1'528'413.67   |                 |
| 3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....             | 31'100      | 33'300    | 30'475.28      |                 |
| 3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales..... | 352'000     | 377'400   | 351'111.08     |                 |
| 3059 Autres cotisations patronales.....                               | 11'800      | 11'800    | 11'741.18      |                 |
| 3060 Prestations de l'employeur - Pensions .....                      | 41'600      | 41'600    | 18'070.20      |                 |
| 3061 Prestations de l'employeur - Rentes ou parts de rente.....       | 95'700      | 125'700   | 85'092.—       |                 |
| 3062 Prest employeur - Alloc renchérit rentes et parts de rente.....  | 1'000       | 1'000     | 846.60         |                 |
| 3090 Formation et perfectionnement du propre personnel.....           | 1'714'100   | 2'032'800 | 1'738'070.69   |                 |
| 3091 Recrutement du personnel .....                                   | 592'000     | 732'000   | 559'672.—      |                 |
| 3099 Autres charges de personnel.....                                 | 33'400      | 23'400    | 16'850.76      |                 |
| 3100 Matériel de bureau.....  | 26'700      | 36'700    | 11'623.86      |                 |
| 3101 Matériel d'exploitation, fournitures .....                       | 19'900      | 17'900    | 10'622.99      |                 |
| 3102 Imprimés, publications .....                                     | 97'100      | 117'100   | 70'723.—       |                 |
| 3103 Littérature spécialisée, magazines .....                         | 4'800       | 4'800     | 3'046.65       |                 |
| 3104 Matériel didactique.....   | 19'000      | 20'500    | 2'686.87       |                 |
| 3105 Denrées alimentaires.....  | 67'600      | 67'600    | 42'070.06      |                 |
| 3106 Matériel médical et de laboratoire .....                         | 10'300      | 10'300    | 6'155.42       |                 |
| 3110 Meubles et appareils de bureau.....                              | —           | —         | 9'726.33       |                 |
| 3111 Machines, appareils et véhicules .....                           | 11'000      | 11'000    | 1'817.58       |                 |
| 3112 Vêtements, linge, rideaux.....                                   | 5'300       | 5'300     | 1'954.09       |                 |
| 3113 Matériel informatique.....                                       | 500         | 500       | —              |                 |
| 3120 Alimentation et élimination des biens-fonds PA.....              | 34'400      | 34'400    | 17'586.21      |                 |
| 3130 Prestations de services de tiers.....                            | 2'947'200   | 3'189'900 | 3'221'602.13   |                 |
| 3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc..... | 353'200     | 370'200   | 332'437.18     |                 |
| 3140 Entretien des terrains.....                                      | —           | 7'300     | 5'078.25       |                 |
| 3150 Entretien de meubles et appareils de bureau .....                | 13'100      | 13'100    | 4'992.55       |                 |
| 3151 Entretien de machines, appareils, véhicules .....                | 9'000       | 9'000     | 2'530.51       |                 |
| 3158 Entretien des immobilisations incorporelles .....                | 32'000      | 32'000    | 31'937.49      |                 |
| 3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....                       | 875'900     | 874'400   | 903'810.91     |                 |
| 3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations .....            | 41'100      | 45'800    | 9'169.25       |                 |
| 3170 Dédommages - Frais de déplacement et autres frais .....          | 56'300      | 76'300    | 40'971.62      |                 |
| 3171 Dédommages - Excursions, voyages scolaires et camps.....         | 3'300       | 3'300     | 1'037.70       |                 |
| 3180 Réévaluations sur créances.....                                  | —           | —         | -1'063.08      |                 |
| 3181 Pertes sur créance effectives.....                               | —           | —         | 3'689.85       |                 |
| 3199 Autres charges d'exploitation.....                               | 2'300       | 2'300     | 70.30          |                 |
| 3419 Autres pertes réalisées à partir du patrimoine financier.....    | —           | —         | 259.47         |                 |
| 3634 Subventions accordées aux entreprises publiques .....            | 1'292'500   | 1'353'400 | 1'366'000.—    |                 |
| 3636 Subventions accordées aux org privées à but non lucratif.....    | 1'482'000   | 1'602'000 | 1'421'422.—    |                 |
| 4260 Remboursements et participations de tiers.....                   | 241'200     | 241'200   | 289'365.90     |                 |
| 4309 Autres revenus d'exploitation.....                               | 1'366'800   | 1'366'800 | 1'501'349.75   |                 |
| 4390 Autres revenus.....  | 810'000     | 810'000   | 848'715.63     |                 |
| 4401 Intérêts des créances et comptes courants.....                   | —           | —         | 80.20          |                 |
| 4419 Autres gains réalisés à partir du patrimoine financier .....     | —           | —         | 93.64          |                 |
| 4511 Prélèvements sur les fonds sous capital propre .....             | 43'000      | 43'000    | 20'900.25      |                 |
| 4600 Part aux revenus de la Confédération.....                        | 1'000'000   | 1'000'000 | 1'646'830.21   |                 |
| 4610 Dédommages de la Confédération .....                             | 662'900     | 576'100   | 507'892.39     |                 |
| 4611 Dédommages des cantons et des concordats .....                   | 65'600      | 135'100   | 50'231.12      |                 |
| 4634 Subventions des entreprises publiques .....                      | 1'155'000   | 1'155'000 | 1'031'251.60   |                 |
| 4636 Subventions des organisations privées à but non lucratif.....    | 1'293'500   | 1'293'500 | 1'209'785.20   |                 |
| 4910 Imput int pour prestations de service.....                       | 42'500      | 42'500    | 40'300.—       |                 |

**Département institutions, culture, infrastructures et RH**

| <b>Renseignements complémentaires</b> |   | <b>Budget 2026</b>  | <b>Budget 2025</b>  |
|---------------------------------------|---|---|---|
| 3040                                  | Différence sur chaque allocation de naissance prise en charge par l'Etat de Vaud - jusqu'en 2025  |   |   |
| 3049                                  | Forfait de CHF 400.- à chaque nouvel.le apprenti.e pour l'achat d'un ordinateur portable  |   |   |
| 3090                                  | 1. Centralisation des budgets de formation des services qui ne sont pas soumis à un traitement d'exception (y compris congrès) .....<br>2. Formation pour le personnel d'ARC Emploi.....<br>3. Stages professionnels LACI prélevés sur le fonds de lutte contre le chômage (3023).....  | 1'664'400<br>6'700<br>43'000<br><b>1'714'100</b>                        | 1'983'100<br>6'700<br>43'000<br><b>2'032'800</b>                        |
| 3130                                  | 1. Commission chargée de traiter les évaluations de fonction.....<br>2. Personnel intérimaire (budget centralisé à la DGRH).....<br>3. Frais de réfectoire des Centres de vie enfantine (CVE) La Fourmi et Carambole.....<br>4. Frais de port, de représentation, de téléphone, de transport, de contentieux et de nettoyage.....<br>5. Cotisations à des institutions publiques et privées ..... | 13'000<br>2'354'500<br>248'000<br>313'400<br>18'300<br><b>2'947'200</b> | 13'000<br>2'604'500<br>248'000<br>306'100<br>18'300<br><b>3'189'900</b> |
| 3160                                  | 1. DGRH, y.c. local des archives et places de parc.....<br>2. Centre de conférence.....<br>3. Salles de formation.....<br>4. Espace Ecoute et Médiation (Unité investigation transférée en 2025).....<br>5. Centres de vie Enfantine (CVE) La Fourmi et Carambole.....  | 354'800<br>67'100<br>33'300<br>42'200<br>378'500<br><b>875'900</b>      | 354'800<br>67'100<br>33'300<br>42'200<br>377'000<br><b>874'400</b>      |
| 3634                                  | Subvention visant à assurer la santé et la sécurité au travail des collaborateurs de l'ACV  |   |   |
| 3636                                  | Subvention au Centre d'Education Permanente (CEP)   |   |   |
| 4260                                  | 1. Facturation des frais de gestion des dossiers aux HE (HEP, ECAL, HEIG-VD, HESAV), à P10 ainsi qu'aux ORP et la CCH.....<br>2. Retenues (téléphone, parking, divers).....   | 233'900<br>7'300<br><b>241'200</b>                                      | 233'900<br>7'300<br><b>241'200</b>                                      |
| 4309                                  | Facturation des frais de gardes des CVE (La Fourmi et Carambole)  |   |   |
| 4390                                  | 1. Rétrocession sur la prime nette LAA de l'Etat de Vaud.....<br>2. Rétrocession sur les impôts prélevés à la source pour la couverture des frais administratifs.....<br>3. Financement de campagnes de prévention en SST par l'assurance accident.....   | 675'000<br>125'000<br>10'000<br><b>810'000</b>                          | 675'000<br>125'000<br>10'000<br><b>810'000</b>                          |
| 4511                                  | Stages professionnels LACI prélevés sur le fonds de lutte contre le chômage   |   |   |
| 4600                                  | Redistribution du produit de la taxe CO2 à l'Etat de Vaud   |   |   |
| 4610                                  | Participation du fonds de compensation de l'assurance-chômage aux coûts d'ARC Emploi  |   |   |
| 4611                                  | Participation du canton aux coûts d'ARC Emploi  |   |   |
| 4634                                  | Participation du CHUV aux coûts d'exploitation du CVE La Fourmi, au prorata des places d'accueil dédiées aux enfants du personnel du CHUV.  |   |   |
| 4636                                  | Subventions de la FAJE aux CVE La Fourmi et Carambole   |   |   |
| 4910                                  | Voir la rubrique 046 3910 DICIRH-DGMR : gestion par la DGRH des dossiers du personnel du SIERA occupé à l'entretien courant des routes nationales   |   |   |

**Département institutions, culture, infrastructures et RH**

| 6   | Budget 2026    |               | Budget<br>2025       | Comptes<br>2024           |
|---|----------------|---------------|----------------------|---------------------------|
|   | Charges        | Revenus       |                      |                           |
| 070 Service cantonal de l'accueil de jour des enfants .....           | 110'782'600    | 2'000         | 107'728'600<br>4'400 | 99'921'719.73<br>2'156.65 |
| 3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....       | 3'066'800      |               | 3'119'100            | 2'724'625.70              |
| 3030 Travailleurs temporaires .....                                   | 8'000          |               | 50'000               | —                         |
| 3049 Autres Indemnités .....  | —              |               | —                    | 11.—                      |
| 3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....   | 201'500        |               | 207'700              | 179'033.18                |
| 3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....               | 359'900        |               | 370'900              | 330'917.80                |
| 3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....             | 4'600          |               | 5'100                | 4'392.85                  |
| 3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales..... | 78'200         |               | 84'000               | 72'187.35                 |
| 3059 Autres cotisations patronales.....                               | 2'000          |               | 2'100                | 1'643.70                  |
| 3099 Autres charges de personnel.....                                 | 4'000          |               | 4'000                | 2'817.39                  |
| 3100 Matériel de bureau.....  | 4'500          |               | 4'800                | 2'042.79                  |
| 3101 Matériel d'exploitation, fournitures.....                        | 400            |               | 200                  | 75.10                     |
| 3102 Imprimés, publications .....                                     | 500            |               | 500                  | 427.55                    |
| 3103 Littérature spécialisée, magazines .....                         | 600            |               | 600                  | 265.—                     |
| 3104 Matériel didactique .....  | 200            |               | 200                  | 63.76                     |
| 3106 Matériel médical et de laboratoire .....                         | —              |               | —                    | 4.95                      |
| 3110 Meubles et appareils de bureau.....                              | 1'500          |               | 5'000                | 2'885.30                  |
| 3111 Machines, appareils et véhicules .....                           | 100            |               | —                    | 36.—                      |
| 3130 Prestations de services de tiers.....                            | 15'700         |               | 15'700               | 42'910.86                 |
| 3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc..... | 77'700         |               | 56'700               | 123'001.90                |
| 3150 Entretien de meubles et appareils de bureau .....                | 1'500          |               | 2'500                | 930.40                    |
| 3151 Entretien de machines, appareils, véhicules .....                | 200            |               | 200                  | —                         |
| 3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....                       | 237'900        |               | 237'400              | 237'439.80                |
| 3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations .....            | 10'000         |               | 10'000               | 3'726.60                  |
| 3170 Dédommages - Frais de déplacement et autres frais .....          | 26'800         |               | 26'800               | 34'749.75                 |
| 3199 Autres charges d'exploitation.....                               | 100            |               | 100                  | —                         |
| 3636 Subventions accordées aux org privées à but non lucratif.....    | 106'679'900    | 2'000         | 103'525'000          | 96'157'531.—              |
| 4260 Remboursements et participations de tiers.....                   |                |               | 4'400                | 2'156.65                  |
| <b>069 Conseil de la magistrature .....</b>                           | <b>572'100</b> | <b>10'000</b> | <b>532'900</b>       | <b>398'452.62</b>         |
| 3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....       | 168'700        |               | 166'300              | 167'059.20                |
| 3030 Travailleurs temporaires .....                                   | 7'000          |               | —                    | —                         |
| 3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....   | 11'600         |               | 10'900               | 10'942.90                 |
| 3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....               | 20'600         |               | 19'500               | 19'616.95                 |
| 3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....             | 300            |               | 200                  | 263.40                    |
| 3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales..... | 4'500          |               | 4'400                | 4'426.95                  |
| 3059 Autres cotisations patronales.....                               | 100            |               | 100                  | 100.65                    |
| 3090 Formation et perfectionnement du propre personnel.....           | 1'000          |               | 1'000                | 320.—                     |
| 3099 Autres charges de personnel.....                                 | 500            |               | 500                  | —                         |
| 3100 Matériel de bureau.....  | 2'000          |               | 2'000                | 1'368.65                  |
| 3101 Matériel d'exploitation, fournitures.....                        | —              |               | —                    | 51.60                     |
| 3102 Imprimés, publications .....                                     | 3'500          |               | 5'000                | 70.—                      |
| 3103 Littérature spécialisée, magazines .....                         | 500            |               | 500                  | —                         |
| 3110 Meubles et appareils de bureau.....                              | 1'500          |               | 3'000                | 4'365.95                  |
| 3120 Alimentation et élimination des biens-fonds PA.....              | 1'000          |               | 1'000                | 216.20                    |
| 3130 Prestations de services de tiers.....                            | 104'700        |               | 104'700              | 78'752.96                 |
| 3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc..... | 50'000         |               | 50'000               | 4'864.50                  |
| 3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations .....            | 3'000          |               | 3'000                | 664.35                    |
| 3170 Dédommages - Frais de déplacement et autres frais .....          | 1'500          |               | 1'500                | 48.10                     |
| 3199 Autres charges d'exploitation.....                               | 11'000         |               | 1'000                | 688.80                    |
| 3910 Imput int pour prestations de service.....                       | 179'100        | 10'000        | 158'300              | 104'631.46                |
| 4260 Remboursements et participations de tiers.....                   |                |               | —                    | —                         |

**Département institutions, culture, infrastructures et RH**

| <b>Renseignements complémentaires</b> |  | <b>Budget 2026</b>                                       | <b>Budget 2025</b>                                       |
|---------------------------------------|--|--|--|
| 070                                   | <b>Service cantonal de l'accueil de jour des enfants</b>   |  |  |
|                                       | Effectif total 2026 : 26.900 ETP, 2025 : 26.000 ETP<br>Postes fixes 2026 : 26.900 ETP, 2025 : 26.000 ETP<br>+0.900 ETP Transfert du SG-DICIRH au SCAJE d'un poste d'assistante en gestion comptable, selon décision du Conseil d'Etat du 02.04.2025. |  |  |
| 3130                                  | 1. Frais de port et d'envoi de courrier et colis.....<br>2. Frais de téléphone .....3. Frais de représentation.....<br>4. Frais d'organisation de congrès .....5. Cotisations diverses.....  | 4'000<br>7'400<br>1'800<br>2'000<br>500<br><b>15'700</b> | 4'000<br>7'400<br>1'800<br>2'000<br>500<br><b>15'700</b> |
| 3132                                  | Mandats d'étude (évaluation des besoins en personnel formé pour l'accueil collectif, dispositif de professionnalisation de l'accueil familial de jour).  |  |  |
| 3160                                  | Loyers pour l'ensemble du service (rue de la Paix 4, Lausanne).  |  |  |
| 3161                                  | 1. Photocopieurs/imprimantes multifonctions .....2. Utilisation et réservations de véhicules en carsharing .....   | 9'200<br>800<br><b>10'000</b>                            | 9'200<br>800<br><b>10'000</b>                            |
| 3636                                  | Subvention à la FAJE selon art. 45 de la LAJE. Elle comprend sa contribution ordinaire et sa contribution pour l'aide au démarrage.  |  |  |
| 4260                                  | Retenues sur salaire des frais de téléphone.   |  |  |
| 069                                   | <b>Conseil de la magistrature</b>  |  |  |
|                                       | Effectif total 2026 : 1.300 ETP, 2025 : 1.300 ETP<br>Postes fixes 2026 : 1.300 ETP, 2025 : 1.300 ETP   |  |  |
| 3130                                  | 1. Indemnités versées aux membres du Conseil de la magistrature .....2. Autres prestations de service .....  | 100'000<br>4'700<br><b>104'700</b>                       | 100'000<br>4'700<br><b>104'700</b>                       |
| 3199                                  | 1. Dépens alloués à des magistrats au titre de participation à leurs frais de procédure (art. 8 RE-CMag ; BLV 173.07.2). .....2. Indemnités versées aux témoins dans le cadre de procédures disciplinaires (art. 5 RE-CMag). .....                   | 10'000<br>1'000<br><b>11'000</b>                         | —<br>1'000<br><b>1'000</b>                               |
| 3910                                  | Montant correspondant à la décharge pour la participation des membres de l'OJV et du MP au Conseil de la Magistrature (voir rubriques 057/4910 et 026/4910).   |  |  |
| 4260                                  | Facturation d'émoluments et de frais d'enquête dans le cadre de procédures disciplinaires (art. 7 RE-CMag).  |  |  |

**Récapitulation**

|     |  |             |             |
|-----|--|-------------|-------------|
| 045 | Secrétariat général du DICIRH .....                                | 4'517'600   | 11'800      |
| 068 | Dir. générale des affaires institutionnelles et des communes ..... | 183'261'500 | 76'087'000  |
| 017 | Direction générale de la culture .....                             | 107'498'800 | 11'801'500  |
| 046 | Direction générale de la mobilité et des routes .....              | 481'327'700 | 167'452'000 |
| 003 | Service des automobiles et de la navigation .....                  | 35'701'000  | 334'462'600 |
| 054 | Direction générale des ressources humaines .....                   | 26'668'500  | 6'680'500   |
| 070 | Service cantonal de l'accueil de jour des enfants .....            | 110'782'600 | 2'000       |
| 069 | Conseil de la magistrature .....                                   | 572'100     | 10'000      |
|     | Totaux .....   | 950'329'800 | 596'507'400 |
|     | Excédent des charges sur les revenus .....                         |             | 353'822'400 |
|     | Sommes égales .....  | 950'329'800 | 950'329'800 |



**Département agriculture, durabilité, climat et numérique**

**7**

|   | <b>Budget 2026</b> |                    | <b>Budget<br/>2025</b>  | <b>Comptes<br/>2024</b>       |
|---|--------------------|--------------------|-------------------------|-------------------------------|
|   | <b>Charges</b>     | <b>Revenus</b>     |                         |                               |
| <b>7 Département agriculture, durabilité, climat et numérique .....</b> | <b>558'295'000</b> | <b>324'055'900</b> | <b>547'388'900</b>      | <b>550'234'349.27</b>         |
| 051 Secrétariat général du DADN .....                                   | 19'761'900         | 1'962'100          | 19'130'800<br>2'034'900 | 18'584'256.44<br>2'049'800.67 |
| 3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....         | 12'476'200         |                    | 11'500'800              | 11'556'303.59                 |
| 3030 Travailleurs temporaires .....                                     | 383'300            |                    | 256'600                 | 397'118.49                    |
| 3049 Autres Indemnités .....  | 3'900              |                    | 7'800                   | 5'107.95                      |
| 3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....     | 847'700            |                    | 769'400                 | 782'444.47                    |
| 3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....                 | 1'509'000          |                    | 1'368'800               | 1'458'912.12                  |
| 3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....               | 19'400             |                    | 18'900                  | 19'129.55                     |
| 3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales.....   | 329'000            |                    | 310'800                 | 319'253.53                    |
| 3059 Autres cotisations patronales.....                                 | 8'500              |                    | 7'500                   | 7'235.25                      |
| 3090 Formation et perfectionnement du propre personnel.....             | —                  |                    | —                       | 1'122.70                      |
| 3099 Autres charges de personnel.....                                   | 50'200             |                    | 50'200                  | 44'378.36                     |
| 3100 Matériel de bureau.....  | 27'000             |                    | 28'000                  | 19'180.44                     |
| 3101 Matériel d'exploitation, fournitures .....                         | 12'100             |                    | 12'100                  | 12'628.06                     |
| 3102 Imprimés, publications .....                                       | 45'000             |                    | 61'400                  | 32'185.20                     |
| 3103 Littérature spécialisée, magazines .....                           | 14'000             |                    | 14'000                  | 10'545.85                     |
| 3104 Matériel didactique.....   | 100                |                    | 100                     | 236.50                        |
| 3106 Matériel médical et de laboratoire .....                           | 730'000            |                    | 790'000                 | 753'750.61                    |
| 3110 Meubles et appareils de bureau.....                                | 15'200             |                    | 2'500                   | 17'176.53                     |
| 3111 Machines, appareils et véhicules .....                             | —                  |                    | 5'000                   | 835.24                        |
| 3112 Vêtements, linge, rideaux.....                                     | 100                |                    | 100                     | 402.27                        |
| 3113 Matériel informatique.....   | 10'100             |                    | 100                     | 76.35                         |
| 3116 Appareils médicaux et de laboratoire.....                          | 529'900            |                    | 629'900                 | 498'259.80                    |
| 3118 Immobilisations incorporelles.....                                 | —                  |                    | —                       | 50.55                         |
| 3120 Alimentation et élimination des biens-fonds PA.....                | 123'800            |                    | 95'800                  | 122'970.59                    |

**Département agriculture, durabilité, climat et numérique**

| <b>Renseignements complémentaires</b> |   | <b>Budget 2026</b>  | <b>Budget 2025</b>  |
|---------------------------------------|---|---|---|
| 7                                     | <b>Département agriculture, durabilité, climat et numérique</b><br>Charge nette du département.....   | 234'239'100   | 231'615'400   |
|                                       | <b>051 Secrétariat général du DADN</b>  |   |   |
|                                       | Effectif total 2026 : 106.900 ETP, 2025 : 101.500 ETP<br>Postes fixes 2026 : 106.300 ETP, 2025 : 100.900 ETP<br>Postes à financement externe 2026 : 0.600 ETP, 2025 : 0.600 ETP<br>+0.800 ETP Chef-fe de projet "Documentation de la politique climatique"<br>selon décision du Conseil d'Etat du 03.09.2025<br>+1.000 ETP Responsable financier-ère<br>selon décision du Conseil d'Etat du 03.09.2025<br>+0.500 ETP Chargé-e - Spécialiste en communication<br>selon décision du Conseil d'Etat du 03.09.2025<br>+1.100 ETP Transfert du SPEI (SP 044) en lien avec l'OFCO<br>selon décision du Conseil d'Etat du 03.09.2025<br>+2.000 ETP Transfert de la DGNSI à l'Office de la transformation numérique et de<br>l'appui à l'administration (ONA) |   |   |
| 3030                                  | 1. Stat.VD : personnel auxiliaire pour gestion d'enquêtes.....<br>2. SG : apprentis.....<br>3. SG : personnel auxiliaire.....<br>4. OFCO : personnel auxiliaire.....<br>5. OCDC : personnel auxiliaire.....   | 49'100<br>79'500<br>29'300<br>126'100<br>99'300<br><b>383'300</b>     | 60'000<br>73'800<br>—<br>—<br>122'800<br><b>256'600</b>               |
| 3099                                  | 1. SG : frais divers.....<br>2. Stat.VD : financement d'un collaborateur mis à disposition par la Direction<br>générale de l'emploi et du marché du travail (DGEM) .....  | 8'000<br>24'500<br>10'000<br>3'000<br>3'500<br>1'200<br><b>50'200</b> | 8'000<br>24'500<br>10'000<br>3'000<br>3'500<br>1'200<br><b>50'200</b> |
| 3102                                  | 1. SG : frais divers.....<br>2. Stat.VD : annuaire statistique du canton de Vaud, tirages limités de NUMERUS,<br>Prospectifs et de rapports d'études.....<br>3. OCDC : imprimés.....<br>4. OFCO : imprimés.....<br>5. ONA : imprimés.....   | 1'400<br>32'200<br>5'000<br>2'000<br>4'400<br><b>45'000</b>           | 2'000<br>46'000<br>5'000<br>2'000<br>6'400<br><b>61'400</b>           |
| 3103                                  | 1. SG : acquisition pour la bibliothèque juridique, divers magazines et journaux.....<br>2. Stat.VD : acquisition pour le fonds documentaire de Stat.VD.....<br>3. OCDC : frais divers.....<br>4. OFCO : frais divers.....<br>5. ONA : frais divers.....  | 4'500<br>3'000<br>1'500<br>3'000<br>2'000<br><b>14'000</b>            | 4'500<br>3'000<br>1'500<br>3'000<br>2'000<br><b>14'000</b>            |

**Département agriculture, durabilité, climat et numérique**

| 7   | Budget 2026 |           | Budget<br>2025 | Comptes<br>2024 |
|---|-------------|-----------|----------------|-----------------|
|   | Charges     | Revenus   |                |                 |
| 3130 Prestations de services de tiers.....                            | 189'100     |           | 239'900        | 183'980.73      |
| 3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc..... | 635'000     |           | 931'400        | 362'132.65      |
| 3133 Charges d'utilisations informatiques.....                        | 10'000      |           | —              | 7'021.20        |
| 3134 Primes d'assurances choses.....                                  | 500         |           | 500            | —               |
| 3137 Impôts et taxes.....   | 10'000      |           | 10'000         | 3'419.37        |
| 3150 Entretien de meubles et appareils de bureau .....                | 6'400       |           | 7'900          | 466.—           |
| 3151 Entretien de machines, appareils, véhicules .....                | 172'000     |           | 211'000        | 227'732.23      |
| 3156 Entretien des appareils médicaux et de laboratoire .....         | 250'000     |           | 250'000        | 254'309.32      |
| 3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....                       | 626'800     |           | 814'700        | 777'846.91      |
| 3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations .....            | 64'300      |           | 64'300         | 52'137.31       |
| 3169 Autres loyers et frais d'utilisation.....                        | 345'800     |           | 355'800        | 346'681.80      |
| 3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais .....      | 253'500     |           | 254'500        | 242'762.90      |
| 3180 Réévaluations sur créances.....                                  | —           |           | —              | 7'849.55        |
| 3181 Pertes sur créance effectives.....                               | 33'000      |           | 30'000         | 31'324.58       |
| 3190 Prestations de dommages et intérêts .....                        | —           |           | —              | 366.45          |
| 3199 Autres charges d'exploitation.....                               | 1'000       |           | 1'000          | —               |
| 3419 Autres pertes réalisées à partir du patrimoine financier.....    | —           |           | —              | 835.39          |
| 3499 Autres charges financières .....                                 | —           |           | —              | -0.65           |
| 3610 Dédommagements à la Confédération.....                           | 30'000      |           | 30'000         | 26'086.70       |
| 4210 Emoluments pour actes administratifs .....                       |             | 1'675'000 | 1'650'000      | 1'748'230.34    |
| 4250 Ventes.....  |             | 15'000    | 15'000         | 6'144.—         |
| 4260 Remboursements et participations de tiers.....                   |             | 9'100     | 9'900          | 12'152.89       |
| 4309 Autres revenus d'exploitation.....                               |             | 263'000   | 360'000        | 280'970.36      |
| 4390 Autres revenus.....  |             | —         | —              | 2'250.—         |
| 4419 Autres gains réalisés à partir du patrimoine financier .....     |             | —         | —              | 599.78          |
| 4440 Réévaluation autres placements financiers PF .....               |             | —         | —              | -546.70         |

**Département agriculture, durabilité, climat et numérique**

| <b>Renseignements complémentaires</b> |  | <b>Budget 2026</b>   | <b>Budget 2025</b>  |
|---------------------------------------|--|--|---|
| 3130                                  | 1. SG : frais de représentation de la CDADN, SG-DADN, séances avec des tiers.....<br>2. SG : frais de port, de téléphone, de nettoyage.....<br>3. SG : conférence des directrices et directeurs cantonaux des finances (CDF), part cantonale aux frais administratifs.....<br>4. Stat.VD : cotisations à diverses associations professionnelles statistiques ..<br>5. Stat.VD : frais de représentations avec des tiers ..<br>6. Stat.VD : frais de port, de téléphone, de nettoyage ..<br>7. OCDC : frais de représentation.....<br>8. OCDC : frais d'organisation de congrès ..<br>9. OCDC : frais de cotisations ..<br>10. OCDC : frais de port, frais de téléphone ..<br>11. OFCO : frais de représentation.....<br>12. OFCO : frais de cotisations ..<br>13. OFCO : frais de port, frais de téléphone ..<br>14. ONA : frais de représentation.....<br>15. ONA : frais de cotisations ..<br>16. ONA : frais de port, frais de téléphone .. | 33'600<br>20'000<br>—<br>4'000<br>2'000<br>20'000<br>700<br>14'000<br>32'000<br>1'200<br>10'000<br>20'000<br>27'000<br>2'500<br>1'000<br>1'100<br><b>189'100</b> | 26'000<br>17'500<br>74'000<br>4'000<br>2'000<br>20'000<br>2'000<br>14'000<br>16'700<br>1'200<br>10'000<br>20'000<br>27'000<br>2'500<br>1'000<br>2'000<br><b>239'900</b> |
| 3132                                  | 1. SG : divers mandats et missions stratégiques.....<br>2. Stat.VD : mandats liés à la politique de diffusion ainsi que divers mandats en lien avec les enquêtes fédérales ..<br>3. Stat.VD : mandats liés à la prospective.....<br>4. OCDC : Mandats liés à : CIID, Agenda 2030, Achats responsables, Restauration collective, Marchés publics, Evaluation certifications DD, Boussole 21, Plan climat, autres.....<br>5. OFCO : mandats ..<br>6. ONA : mandats ..  | 467'000<br>10'500<br>17'500<br>65'000<br>30'000<br>45'000<br><b>635'000</b>  | 753'400<br>10'500<br>17'500<br>100'000<br>30'000<br>20'000<br><b>931'400</b>  |
| 3160                                  | 1. SG : loyers et places de parc pour les entités à la rue de la Paix 6 (y c. archives).....<br>2. OCDC : loyer à la place de la Gare 1 ..<br>3. ONA : loyer.....  | 487'100<br>80'400<br>59'300<br><b>626'800</b>  | 675'000<br>80'400<br>59'300<br><b>814'700</b>   |
| 3161                                  | 1. SG : location d'un appareil multifonctions ..<br>2. Stat.VD : location d'un appareil multifonctions ..<br>3. OCDC : location d'un appareil multifonctions ..<br>4. OFCO : location d'un appareil multifonctions ..<br>5. ONA : location d'un appareil multifonctions ..   | 5'500<br>4'000<br>2'000<br>50'000<br>2'800<br><b>64'300</b>  | 5'500<br>4'000<br>2'000<br>50'000<br>2'800<br><b>64'300</b>   |
| 3169                                  | Stat.VD : acquisition de données statistiques auprès de l'Office fédéral de la statistique et d'autres organismes  |  |   |
| 4250                                  | Stat.VD : produit des ventes des publications statistiques   |  |   |
| 4260                                  | 1. Retenues frais de téléphonie mobile.....<br>2. Retenues frais de parking sur domaine privé ..   | 6'000<br>3'100<br><b>9'100</b>   | 6'300<br>3'600<br><b>9'900</b>  |
| 4309                                  | 1.Stat.VD : produit des prestations statistiques.....<br>2. OFCO : refacturation d'un collaborateur à l'ECA ..   | 260'000<br>3'000<br><b>263'000</b>   | 290'000<br>70'000<br><b>360'000</b>   |

**Département agriculture, durabilité, climat et numérique**

**7**

|  | <b>Budget 2026</b> |                    | <b>Budget<br/>2025</b> | <b>Comptes<br/>2024</b> |
|--|--------------------|--------------------|------------------------|-------------------------|
|  | <b>Charges</b>     | <b>Revenus</b>     |                        |                         |
| <b>041 Dir. générale agriculture, viticulture et aff. vétérinaires .....</b> | <b>361'038'700</b> | <b>316'612'000</b> | <b>352'280'400</b>     | <b>355'938'152.18</b>   |
| 3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....              | 12'208'200         |                    | 11'770'700             | 11'424'178.25           |
| 3020 Salaires des enseignants .....  | 4'500'300          |                    | 4'282'600              | 4'123'123.35            |
| 3030 Travailleurs temporaires .....  | 1'062'100          |                    | 1'302'100              | 1'176'833.80            |
| 3049 Autres Indemnités .....   | 18'000             |                    | 15'000                 | 17'486.60               |
| 3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs .....         | 1'145'600          |                    | 1'137'000              | 1'091'787.29            |
| 3052 Cotisations patronales aux caisses de pension .....                     | 2'044'700          |                    | 1'978'900              | 1'910'515.95            |
| 3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents .....                   | 25'200             |                    | 27'500                 | 27'272.—                |
| 3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales .....       | 444'100            |                    | 459'600                | 443'088.14              |
| 3059 Autres cotisations patronales .....                                     | 10'700             |                    | 10'500                 | 10'042.37               |
| 3091 Recrutement du personnel .....  | —                  |                    | 20'000                 | —                       |
| 3099 Autres charges de personnel .....                                       | 24'100             |                    | 20'000                 | 29'378.50               |
| 3100 Matériel de bureau .....  | 39'500             |                    | 38'000                 | 46'107.05               |
| 3101 Matériel d'exploitation, fournitures .....                              | 482'800            |                    | 503'500                | 613'856.13              |
| 3102 Imprimés, publications .....  | 90'000             |                    | 96'000                 | 87'223.35               |
| 3103 Littérature spécialisée, magazines .....                                | 11'900             |                    | 9'500                  | 11'644.90               |
| 3104 Matériel didactique .....   | 340'000            |                    | 380'000                | 329'142.18              |
| 3105 Denrées alimentaires .....  | 210'000            |                    | 215'000                | 199'822.54              |
| 3106 Matériel médical et de laboratoire .....                                | 425'000            |                    | 435'000                | 418'941.38              |
| 3110 Meubles et appareils de bureau .....                                    | 47'000             |                    | 45'000                 | 78'637.10               |
| 3111 Machines, appareils et véhicules .....                                  | 183'000            |                    | 250'000                | 511'983.54              |
| 3112 Vêtements, linge, rideaux .....   | 4'100              |                    | 2'100                  | 1'931.10                |
| 3113 Matériel informatique .....   | 6'000              |                    | 9'500                  | 1'203.40                |
| 3115 Bétail .....  | 250'000            |                    | 250'000                | 225'790.94              |
| 3116 Appareils médicaux et de laboratoire .....                              | 40'000             |                    | 40'000                 | 810.35                  |
| 3118 Immobilisations incorporelles .....                                     | —                  |                    | —                      | 1'753.38                |
| 3120 Alimentation et élimination des biens-fonds PA .....                    | 749'200            |                    | 593'000                | 725'608.—               |

**Département agriculture, durabilité, climat et numérique**

| <b>Renseignements complémentaires</b> |  | <b>Budget 2026</b> | <b>Budget 2025</b> |
|---------------------------------------|--|--------------------|--------------------|
|                                       |  |                    |                    |
| 041                                   | <b>Dir. générale agriculture, viticulture et aff. vétérinaires</b>   |                    |                    |
|                                       | Effectif total 2026 : 149.530 ETP, 2025 : 149.530 ETP  |                    |                    |
|                                       | Postes fixes 2026 : 110.520 ETP, 2025 : 110.520 ETP  |                    |                    |
|                                       | Enseignants 2026 : 39.010 ETP, 2025 : 39.010 ETP   |                    |                    |
| 3010                                  | 1. Direction et support administratif .....  | 3'741'400          | 3'310'600          |
|                                       | 2. Secrétariat et direction d'Agriologie.....  | 427'500            | 552'100            |
|                                       | 3. Direction de l'agriculture, de la viticulture et des améliorations foncières (DAGRI) .....                    | 4'275'900          | 4'068'100          |
|                                       | 4. Direction des affaires vétérinaires et de l'inspecteurat (DAVI).....  | 3'763'400          | 3'839'900          |
|                                       |  | <b>12'208'200</b>  | <b>11'770'700</b>  |
| 3030                                  | 1. Personnel auxiliaire de la DAGRI.....   | 370'000            | 670'000            |
|                                       | 2. Personnel auxiliaire de la DAVI.....  | 213'500            | 253'000            |
|                                       | 3. Personnel auxiliaire support administratif .....  | 478'600            | 379'100            |
|                                       |  | <b>1'062'100</b>   | <b>1'302'100</b>   |
| 3099                                  | Financement d'événements liés au personnel du service (réception des jubilaires, événements familiaux, etc.)     |                    |                    |
| 3101                                  | 1. Fournitures et approvisionnement des domaines de Grange-Verney et Marcelin + Boiron.....                      | 285'000            | 308'000            |
|                                       | 2. Fournitures et approvisionnement Magaz'à vin.....   | 120'000            | 120'000            |
|                                       | 3. Matériel et fournitures pour la DAVI.....   | 41'500             | 37'500             |
|                                       | 4. Autres matériel d'exploitation et fournitures .....   | 36'300             | 38'000             |
|                                       |  | <b>482'800</b>     | <b>503'500</b>     |
| 3102                                  | Imprimés et publications nécessaires aux activités de la DGAV  |                    |                    |
| 3105                                  | Approvisionnement du réfectoire de Grange-Verney   |                    |                    |
| 3106                                  | 1. Matériel pour le laboratoire vétérinaire de l'Institut Galli-Valerio (IGV).....                               | 330'000            | 340'000            |
|                                       | 2. Matériel pour le laboratoire d'oenologie de Marcelin .....  | 30'000             | 30'000             |
|                                       | 3. Matériel pour la lutte contre le « Piétin » .....   | 65'000             | 65'000             |
|                                       |  | <b>425'000</b>     | <b>435'000</b>     |
| 3111                                  | 1. Équipement d'exploitation à l'usage des domaines agricoles et matériel pour la protection des troupeaux ..... | 85'000             | 150'000            |
|                                       | 2. Equipement spécialisé pour l'enseignement .....   | 53'000             | 60'000             |
|                                       | 3. Autres machines et appareils .....  | 45'000             | 40'000             |
|                                       |  | <b>183'000</b>     | <b>250'000</b>     |
| 3115                                  | Bétail ferme de Grange-Verney  |                    |                    |
| 3116                                  | Appareils et équipements du laboratoire vétérinaire IGV et du laboratoire d'oenologie                            |                    |                    |
| 3120                                  | 1. Élimination de sous-produits animaux à la charge de la Caisse d'assurance du bétail (CAB) .....               | 300'000            | 200'000            |
|                                       | 2. Élimination de sous-produits animaux à la charge du canton.....   | 270'000            | 200'000            |
|                                       | 3. Indemnisation pour perte de bétail .....  | 160'300            | 165'000            |
|                                       | 4. Taxes d'élimination des domaines de Grange-Verney et de Marcelin .....  | 18'900             | 28'000             |
|                                       |  | <b>749'200</b>     | <b>593'000</b>     |

**Département agriculture, durabilité, climat et numérique**

| 7   | Budget 2026 |         | Budget<br>2025 | Comptes<br>2024 |
|---|-------------|---------|----------------|-----------------|
|   | Charges     | Revenus |                |                 |
| 3130 Prestations de services de tiers.....                            | 3'071'800   |         | 3'047'100      | 2'561'557.59    |
| 3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc..... | 1'704'200   |         | 1'819'400      | 1'952'853.44    |
| 3133 Charges d'utilisations informatiques.....                        | 151'600     |         | 293'900        | 177'002.15      |
| 3134 Primes d'assurances choses.....                                  | 8'900       |         | 10'000         | 8'124.49        |
| 3137 Impôts et taxes.....   | 40'800      |         | 90'500         | 91'742.53       |
| 3140 Entretien des terrains.....                                      | —           |         | 8'000          | —               |
| 3150 Entretien de meubles et appareils de bureau .....                | 15'000      |         | 16'000         | 13'943.85       |

**Département agriculture, durabilité, climat et numérique**

| <b>Renseignements complémentaires</b> |   | <b>Budget 2026</b> | <b>Budget 2025</b> |
|---------------------------------------|---|--------------------|--------------------|
| 3130                                  | 1. Émoluments divers pris en charge par la Caisse d'assurance du bétail (fonds CAB) : incluent les honoraires vétérinaires liés à l'épidémosurveillance, les interventions destinées à la mise en œuvre des mesures de lutte, ainsi que les frais d'élimination et de transport des cadavres d'animaux de rente ..... | 1'024'100          | 987'400            |
|                                       | 2. Frais de transport des sous-produits animaux à la charge du canton.....  | 190'000            | 170'000            |
|                                       | 3. Programme national de surveillance des épizooties .....  | 180'000            | 142'400            |
|                                       | 4. Commission sur l'expérimentation animale.....  | 110'000            | 110'000            |
|                                       | 5. Contrôles externes relatifs à la production primaire animale.....  | 50'000             | 70'000             |
|                                       | 6. Émoluments vétérinaires liés à la lutte contre le "Piétin" .....   | 45'000             | —                  |
|                                       | 7. Émoluments relatifs à l'inspectorat des ruchers .....  | 40'000             | 40'000             |
|                                       | 8. Autres prestations de services de tiers relatives à la DAVI.....   | 92'000             | 122'500            |
|                                       | 9. Conseil d'administration des fonds d'investissements agricoles & fonds d'investissement rural (FIA-FIR).....   | 45'000             | 45'000             |
|                                       | 10. Commission d'affermage.....   | 50'000             | 55'000             |
|                                       | 11. Commission des Premiers Grands Crus .....   | 30'000             | 20'000             |
|                                       | 12. Autres prestations de services de tiers relatives à la DAGRI .....  | 86'000             | 84'500             |
|                                       | 13. Rémunération des intervenants extérieurs (enseignants).....   | 280'000            | 380'000            |
|                                       | 14. Indemnités des experts pour les examens CFC et émoluments des experts pour les examens brevets .....  | 173'000            | 175'000            |
|                                       | 15. Autres prestations de services de tiers relatives à Agrilogie.....  | 5'000              | 5'000              |
|                                       | 16. Convention de surveillance de la formation professionnelle.....   | 170'000            | 165'000            |
|                                       | 17. Personnel intérimaire facturé par des tiers.....  | 77'000             | 71'000             |
|                                       | 18. Frais de port .....   | 180'000            | 150'000            |
|                                       | 19. Frais de téléphone .....  | 28'700             | 28'500             |
|                                       | 20. Frais de nettoyage et de surveillance .....   | 37'000             | 50'000             |
|                                       | 21. Conférence des directeurs cantonaux de l'agriculture (CDCA-LDK).....  | 40'000             | 37'000             |
|                                       | 22. Cotisation "Cultures maraîchères suisses" .....   | 18'500             | 17'500             |
|                                       | 23. Autres cotisations à des associations ou institutions .....   | 59'500             | 40'800             |
|                                       | 24. Autres prestations de services de tiers relatives à la DGAV .....   | 61'000             | 80'500             |
|                                       |   | <b>3'071'800</b>   | <b>3'047'100</b>   |
| 3132                                  | 1. Contrôles externalisés des abattoirs .....   | 575'000            | 580'000            |
|                                       | 2. Programme national d'analyses de détection de substances étrangères.....   | 250'000            | 220'000            |
|                                       | 3. Mandats vétérinaires liés à l'ordonnance sur la protection des animaux (OPan) .....  | 100'000            | 105'000            |
|                                       | 4. Frais de séquestration et préavis de la Société vaudoise pour la protection des animaux (SVPA) et autres experts comportementalistes dans le cadre de l'application de la loi sur la police des chiens (LPolC). .....  | 130'000            | 147'100            |
|                                       | 5. Mandats vétérinaires dans le cadre de la production primaire animale .....   | 80'000             | 90'000             |
|                                       | 6. Mandats relatifs aux autorisations de détention des chiens potentiellement dangereux.....  | 60'000             | 60'000             |
|                                       | 7. Autres mandats confiés par la DAVI .....   | 35'000             | 20'000             |
|                                       | 8. Conventions pour Projet "Futur Milk Vaud" (Proconseil, Pauly et Nestlé) .....  | 198'000            | 165'000            |
|                                       | 9. Programme 77a - accompagnement scientifique et monitoring en 2025 .....  | 100'000            | 205'000            |
|                                       | 10. Mandat "Nouveaux modèles agricoles" .....   | 67'800             | 67'800             |
|                                       | 11. Autres mandats confiés par la DAGRI .....   | 49'000             | 104'000            |
|                                       | 12. Mandats confiés par Agrilogie .....   | 10'000             | 23'000             |
|                                       | 13. Mandats confiés par la direction de la DGAV .....   | 49'400             | 32'500             |
|                                       |   | <b>1'704'200</b>   | <b>1'819'400</b>   |
| 3133                                  | Maintenance de la base de données ACORDA, GeoACORDA et d'autres projets informatiques   |                    |                    |
| 3134                                  | Primes ECA du domaine de Vuissens (CAB) et primes RC pour les véhicules à moteur  |                    |                    |
| 3137                                  | 1. TVA liée aux prestations du réfectoire de Grange-Verney, des laboratoires et à la vente des produits des exploitations pédagogiques.....   | 28'600             | 77'300             |
|                                       | 2. Autres impôts et taxes (taxe à l'encavage, impôt sur alcool, redevance Suisa, licence Magaz' à vin).....   | 12'200             | 13'200             |
|                                       |   | <b>40'800</b>      | <b>90'500</b>      |
| 3150                                  | 1. Matériel d'enseignement et de recherche .....  | 15'000             | 15'000             |
|                                       | 2. Mobilier et appareils de bureau de la DAVI .....   | —                  | 1'000              |
|                                       |   | <b>15'000</b>      | <b>16'000</b>      |

**Département agriculture, durabilité, climat et numérique**

| 7  | Budget 2026 |         | Budget<br>2025 | Comptes<br>2024 |
|--|-------------|---------|----------------|-----------------|
|  | Charges     | Revenus |                |                 |
| 3151 Entretien de machines, appareils, véhicules .....             | 404'800     |         | 130'000        | 162'302.42      |
| 3156 Entretien des appareils médicaux et de laboratoire .....      | 78'000      |         | 83'000         | 80'778.34       |
| 3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....                    | 97'200      |         | 104'000        | 69'237.20       |
| 3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations .....         | 104'900     |         | 85'700         | 92'149.15       |
| 3170 Dédommages - Frais de déplacement et autres frais .....       | 280'000     |         | 263'500        | 263'543.95      |
| 3171 Dédommages - Excursions, voyages scolaires et camps.....      | 75'000      |         | 85'000         | 66'697.21       |
| 3180 Réévaluations sur créances.....                               | —           |         | 38'000         | -32'081.05      |
| 3181 Pertes sur créance effectives.....                            | 106'000     |         | 61'000         | 137'671.28      |
| 3199 Autres charges d'exploitation.....                            | 8'000       |         | 10'000         | 2'527.48        |
| 3419 Autres pertes réalisées à partir du patrimoine financier..... | —           |         | —              | 76.41           |
| 3499 Autres charges financières .....                              | 7'700       |         | 7'700          | -0.76           |
| 3511 Attributions aux fonds sous capital propre.....               | —           |         | —              | 29'397.51       |
| 3610 Dédommages à la Confédération.....                            | —           |         | 1'000          | —               |
| 3611 Dédommages aux cantons et aux concordats .....                | 340'000     |         | 320'000        | 331'129.75      |
| 3612 Dédommages aux communes et associations intercommunales ..... | 160'000     |         | 90'000         | 3'421.50        |
| 3634 Subventions accordées aux entreprises publiques .....         | 120'000     |         | 110'000        | 117'349.75      |

**Département agriculture, durabilité, climat et numérique**

| <b>Renseignements complémentaires</b> |   | <b>Budget 2026</b>                                    | <b>Budget 2025</b>                                |
|---------------------------------------|---|---|---|
| 3151                                  | 1. Entretien des machines et du matériel de la ferme, de la structure et du réfectoire de Grange-Verney (inclus en 2026 l'entretien des canalisations lisier/eau et de la fosse à purin).....<br>2. Autre entretien des machines et du matériel d'exploitation (inclus en 2026 le changement des serrures du Domaine de Marcelin, la rénovation des serres de Pré-Martin et un budget pour la sécurité).<br>3. Entretien des véhicules..... | 126'000<br><br>247'800<br>31'000<br><b>404'800</b>    | 43'000<br><br>45'000<br>42'000<br><b>130'000</b>  |
| 3156                                  | Entretien des appareils et équipements des laboratoires d'oenologie et d'analyses vétérinaires  |   |   |
| 3160                                  | 1. Fermages des terres agricoles de Grange-Verney.....<br>2. Location du terrain du Bureau d'Intégration canine (BICan) à la ville de Lausanne ..<br>3. Cave de Changins + un terrain de 5 ha d'arbres fruitiers.....<br>4. Autre loyer.....  | 33'800<br>12'500<br>26'000<br>24'900<br><b>97'200</b> | 60'000<br>12'000<br>32'000<br>—<br><b>104'000</b> |
| 3161                                  | Charges forfaitaires liées aux contrats de mise à disposition des photocopieuses pour l'ensemble de l'administration de la DGAV et pour l'enseignement  |   |   |
| 3170                                  | 1. Frais de transport.....<br>2. Frais de repas et d'hôtel.....<br>3. Autres frais de déplacement .....   | 235'000<br>36'000<br>9'000<br><b>280'000</b>          | 216'000<br>40'000<br>7'500<br><b>263'500</b>      |
| 3611                                  | Remboursement aux autres cantons pour les élèves vaudois en formation hors du canton  |   |   |
| 3612                                  | Frais de lutte contre la flavescence dorée (transfert du compte 3637.18)  |   |   |
| 3634                                  | 1. Participation cantonale à la CAB pour les pertes d'animaux ..<br>2. Participation cantonale à l'exploitation du laboratoire régional Ouest en cas d'événements de type B .....   | 110'000<br>10'000<br><b>120'000</b>                   | 100'000<br>10'000<br><b>110'000</b>               |

**Département agriculture, durabilité, climat et numérique**

| 7  | Budget 2026 |         | Budget<br>2025 | Comptes<br>2024 |
|--|-------------|---------|----------------|-----------------|
|  | Charges     | Revenus |                |                 |
| 3636 Subventions accordées aux org privées à but non lucratif..... | 15'488'300  |         | 14'001'100     | 13'831'268.50   |
| 3637 Subventions accordées aux ménages privés.....                 | 40'112'000  |         | 40'507'000     | 40'292'658.95   |

**Département agriculture, durabilité, climat et numérique**

| <b>Renseignements complémentaires</b> |  | <b>Budget 2026</b> | <b>Budget 2025</b> |
|---------------------------------------|--|--------------------|--------------------|
| 3636                                  | 1. Vulgarisation agricole et viticole .....  | 2'856'000          | 2'856'000          |
|                                       | 2. CoBrA, contrôle des exploitations agricoles (montant financé par la retenue légale à effectuer sur les paiements directs, voir compte 4260.1).....          | 1'550'000          | 1'480'000          |
|                                       | 3. Frais Fonds d'investissements agricoles - Fonds d'investissement rural (FIA-FIR) .....  | 1'500'000          | 1'500'000          |
|                                       | 4. École de viticulture et œnologie de Changins.....   | 1'175'000          | 1'175'000          |
|                                       | 5. Promotion des produits de l'agriculture .....   | 1'103'000          | 1'140'000          |
|                                       | 6. Promotion, R&D agriculture bio - Bio-Vaud .....   | 800'000            | 800'000            |
|                                       | 7. Dépannage agricole et familial.....   | 600'000            | 600'000            |
|                                       | 8. Programme de protection des sols pour la culture de la betterave.....   | 600'000            | —                  |
|                                       | 9. Promotion des produits de l'élevage .....   | 400'000            | 400'000            |
|                                       | 10. Essais agricole & projets pilotes .....  | 400'000            | 400'000            |
|                                       | 11. Vulgarisation arboricole .....   | 400'000            | 400'000            |
|                                       | 12. Marchés de bétail surveillés .....   | 400'000            | 390'000            |
|                                       | 13. Observatoire des prix et transparence du marché .....  | 400'000            | —                  |
|                                       | 14. Vulgarisation maraîchère (OTM).....  | 340'000            | 340'000            |
|                                       | 15. Agence régionale pour la qualité de l'hygiène alimentaire (ARQHA) .....  | 325'000            | 325'000            |
|                                       | 16. École à la ferme + Agriviva .....  | 308'000            | 200'000            |
|                                       | 17. Protection des troupeaux .....   | 245'000            | 235'000            |
|                                       | 18. Soutien à l'accès à la terre pour les personnes non issues de milieux agricoles.....   | 200'000            | —                  |
|                                       | 19. Organisation et coordination des contrôles agricoles - Office Eco-Prest.....   | 185'000            | 185'000            |
|                                       | 20. Office Vaudois de cautionnement agricole (OVCA).....   | 182'000            | 182'000            |
|                                       | 21. Marchés, études & projets .....  | 160'000            | 183'900            |
|                                       | 22. Projet maladie du bois de la vigne .....   | 150'000            | 150'000            |
|                                       | 23. Projet Sentinelle.....   | 150'000            | 155'000            |
|                                       | 24. Vaud Promotion.....  | 150'000            | 150'000            |
|                                       | 25. Jardin et agroécosystèmes de Marcellin.....  | 120'000            | 120'000            |
|                                       | 26. Vulgarisation en économie alpestre (Gest'Alpe et SVEA).....  | 80'000             | 60'000             |
|                                       | 27. Contributions relatives aux améliorations foncières .....  | 65'000             | 65'000             |
|                                       | 28. Star'Terre (plateforme agri-inno-alimentaire intercantonale).....  | 60'000             | 60'000             |
|                                       | 29. Apiculture .....   | 50'000             | 50'000             |
|                                       | 30. Promotion Oenotourisme .....   | 50'000             | 50'000             |
|                                       | 31. Autres subventions accordées par la DAGRI.....   | 289'600            | 137'000            |
|                                       | 32. Autres subventions accordées par la DAVI.....  | 131'500            | 149'000            |
|                                       | 33. Autres subventions accordées par Agrilogie.....  | 63'200             | 63'200             |
|                                       |  | <b>15'488'300</b>  | <b>14'001'100</b>  |
| 3637                                  | 1. Contributions à la qualité du paysage - compensées à environ 90 % par la Confédération (voir compte 4610).....  | 17'800'000         | 17'800'000         |
|                                       | 2. Contributions réseaux écologiques - compensées à environ 90 % par la Confédération (voir compte 4610).....  | 14'100'000         | 13'800'000         |
|                                       | 3. Plan phytosanitaire Vaud.....   | 3'250'000          | 3'000'000          |
|                                       | 4. Préservation des ressources naturelles 77a - compensée à environ 80% par la Confédération (voir compte 4610).....   | 1'400'000          | 2'000'000          |
|                                       | 5. Contributions art. 62a LEaux (nitrates) - entièrement compensées par la Confédération 70% (voir compte 4610) et les communes 30% (voir le compte 4612)..... | 1'100'000          | 1'100'000          |
|                                       | 6. Paquet lait.....  | 750'000            | 1'000'000          |
|                                       | 7. Marché de bétail surveillé .....  | 750'000            | 750'000            |
|                                       | 8. Protection des troupeaux.....   | 420'000            | 305'000            |
|                                       | 9. Contributions bio, sols et vergers.....   | 350'000            | 400'000            |
|                                       | 10. Pacage franco-suisse .....   | —                  | 150'000            |
|                                       | 11. Conversion arboricole .....  | 120'000            | 140'000            |
|                                       | 12. Autres subventions accordées .....   | 72'000             | 62'000             |
|                                       |  | <b>40'112'000</b>  | <b>40'507'000</b>  |

**Département agriculture, durabilité, climat et numérique**

| 7   | Budget 2026 |           | Budget<br>2025 | Comptes<br>2024 |
|---|-------------|-----------|----------------|-----------------|
|   | Charges     | Revenus   |                |                 |
| 3707 Subventions redistribuées aux ménages privés .....                 | 273'030'000 |           | 266'050'000    | 270'949'247.70  |
| 3900 Imput int pour l'approvisionn en matériel et en marchandises ..... | 35'000      |           | 41'000         | 44'217.40       |
| 3910 Imput int pour prestations de service .....                        | 1'238'000   |           | 1'117'000      | 1'183'173.85    |
| 4120 Concessions .....  |             | —         | —              | 600.—           |
| 4210 Emoluments pour actes administratifs .....                         |             | 1'048'700 | 1'050'000      | 1'023'851.06    |
| 4220 Taxes et subventions aux frais de pension .....                    |             | —         | —              | 420.—           |
| 4221 Paiement pour prestations particulières .....                      |             | 300'000   | 300'000        | 303'316.05      |
| 4230 Frais d'écolage .....  |             | 545'400   | 712'500        | 505'725.—       |
| 4231 Taxes de cours .....   |             | 88'000    | 20'000         | 84'650.—        |
| 4250 Ventes .....   | 1'291'000   |           | 1'310'000      | 1'267'563.94    |
| 4260 Remboursements et participations de tiers .....                    | 1'544'000   |           | 1'475'600      | 1'439'010.90    |
| 4309 Autres revenus d'exploitation .....                                | 2'682'300   |           | 2'493'800      | 2'659'074.26    |
| 4390 Autres revenus .....   | 25'000      |           | 30'000         | 44'073.62       |
| 4400 Intérêts des liquidités .....                                      |             | —         | —              | 16'201.99       |
| 4419 Autres gains réalisés à partir du patrimoine financier .....       |             | —         | —              | 176.37          |
| 4440 Réévaluation autres placements financiers PF .....                 |             | —         | —              | 79.32           |
| 4450 Revenus provenant de prêts PA .....                                |             | —         | —              | 8'994.20        |
| 4472 Paiement pour utilisations des immeubles PA .....                  | 97'900      |           | 116'700        | 109'197.70      |
| 4479 Autres revenus, biens-fonds PA .....                               | 4'000       |           | 4'000          | 4'509.65        |

**Département agriculture, durabilité, climat et numérique**

| <b>Renseignements complémentaires</b> |   | <b>Budget 2026</b> | <b>Budget 2025</b> |
|---------------------------------------|---|--------------------|--------------------|
| 3707                                  | 1. Contribution sécurité approvisionnement (sans cultures particulières) .....  | 91'000'000         | 90'000'000         |
|                                       | 2. Contribution système de production.....  | 84'000'000         | 82'000'000         |
|                                       | 3. Contribution biodiversité (sans mise en réseau).....   | 31'000'000         | 30'000'000         |
|                                       | 4. Contribution paysage cultivé (sans estivage) .....   | 26'000'000         | 26'000'000         |
|                                       | 5. Contribution cultures particulières.....   | 20'000'000         | 20'000'000         |
|                                       | 6. Contribution d'estivage.....   | 15'500'000         | 15'500'000         |
|                                       | 7. Contribution transition.....   | 5'000'000          | 2'000'000          |
|                                       | 8. Contribution efficience des ressources, compensée par la contribution système de production (voir 3637.2) .....                                      | 500'000            | 500'000            |
|                                       | 9. Contributions in Situ.....   | 30'000             | 50'000             |
|                                       |   | <b>273'030'000</b> | <b>266'050'000</b> |
| 3900                                  | Imputations internes de la DGAV.  |                    |                    |
| 3910                                  | 1. Contributions surfaces sous conventions (protection de la nature) entièrement compensées par un revenu dans le compte 4910.....                      | 850'000            | 750'000            |
|                                       | 2. Contributions "Clôtures sangliers" entièrement compensées par un revenu dans le compte 4910. .....   | 300'000            | 250'000            |
|                                       | 3. Contributions compensation autoroute - entièrement compensées par un revenu dans le compte 4910 .....  | 20'000             | 20'000             |
|                                       | 4. Imputations internes de la DGAV.....   | 68'000             | 97'000             |
|                                       |   | <b>1'238'000</b>   | <b>1'117'000</b>   |
| 4210                                  | 1. Émoluments liés aux décisions administratives du vétérinaire relatifs à l'impact de la cantonalisation du contrôle des abattoirs .....               | 380'000            | 400'000            |
|                                       | 2. Émoluments relatifs à l'expérimentation animale - nouvelles demandes, complémentaires, renouvellements et accréditations.....                        | 133'500            | 138'500            |
|                                       | 3. Émoluments émis par la Police des chiens ainsi que ceux liés aux autorisations de détention de chiens potentiellement dangereux .....                | 135'000            | 58'500             |
|                                       | 4. Émoluments émis pour les certificats vétérinaires.....   | 102'500            | 102'500            |
|                                       | 5. Autres émoluments émis par la DAVI - protection des animaux, importations illégales, contrôles de la production primaire animale, etc.....           | 137'000            | 174'000            |
|                                       | 6. Émoluments liés au morcellement.....   | 85'000             | 90'000             |
|                                       | 7. Autres émoluments émis par la DAGRI - Commission foncière rurale et excédent, Commission Premiers Grands Crus, prestation viti-vinicoles, etc. ..... | 75'500             | 86'500             |
|                                       | 8. Émoluments émis par Agrilogie.....   | 200                | —                  |
|                                       |   | <b>1'048'700</b>   | <b>1'050'000</b>   |
| 4221                                  | Recettes réfectoire Grange-Verney   |                    |                    |
| 4230                                  | Frais d'écolage d'Agrilogie ( brevet;patente;diplôme)   |                    |                    |
| 4250                                  | Ventes Magaz'à vin (CHF 550'000), exploitation Grange-Verney (CHF 505'000), formation Agrilogie CFC (CHF 236'000)                                       |                    |                    |
| 4260                                  | 1. Retenue sur les paiements directs (remboursements frais de contrôles).....   | 1'540'000          | 1'470'000          |
|                                       | 2. Remboursements divers.....   | 4'000              | 5'600              |
|                                       |   | <b>1'544'000</b>   | <b>1'475'600</b>   |
| 4309                                  | 1. Recettes de la CAB, principalement les contributions des détenteurs d'animaux de rente .....   | 1'177'800          | 1'161'300          |
|                                       | 2. Prestations du laboratoire d'analyses vétérinaires IGV .....   | 770'000            | 808'000            |
|                                       | 3. Remboursement des frais d'élimination et de transport des sous-produits animaux à la charge des centres de collecte (CCSPA).....                     | 420'000            | 257'000            |
|                                       | 4. Autres recettes diverses relatives à la DAVI .....   | 114'500            | 67'500             |
|                                       | 5. Recettes des prestations du laboratoire d'oenologie .....  | 130'000            | 130'000            |
|                                       | 6. Recettes liées à la formation Agrilogie.....   | 30'000             | 30'000             |
|                                       | 7. Recettes Exploitation Grange-Verney et Marcellin.....  | 40'000             | 40'000             |
|                                       |   | <b>2'682'300</b>   | <b>2'493'800</b>   |
| 4472                                  | 1. Retenues loyers de l'État.....   | 59'900             | 61'700             |
|                                       | 2. Autres locations (locaux et hébergements).....   | 38'000             | 55'000             |
|                                       |   | <b>97'900</b>      | <b>116'700</b>     |

**Département agriculture, durabilité, climat et numérique**

| 7  | Budget 2026        |                  | Budget<br>2025     | Comptes<br>2024       |
|--|--------------------|------------------|--------------------|-----------------------|
|  | Charges            | Revenus          |                    |                       |
| 4500 Prélèvements sur les finances spéciales sous capitaux de tiers.....           | 330'300            | 219'900          | 135'487.54         |                       |
| 4610 Dédommages de la Confédération .....  | 30'625'000         | 30'820'000       | 30'097'747.20      |                       |
| 4611 Dédommages des cantons et des concordats .....                                | 1'050'000          | 1'101'400        | 959'735.—          |                       |
| 4612 Dédommages des communes et associations intercommunales .....                 | 300'000            | 300'000          | 194'806.80         |                       |
| 4614 Indemnités des entreprises publiques.....                                     | —                  | —                | 28'610.—           |                       |
| 4630 Subventions de la Confédération .....   | 627'400            | 643'300          | 589'237.27         |                       |
| 4700 Subventions à redistribuer reçues de la Confédération .....                   | 273'030'000        | 266'050'000      | 270'949'247.70     |                       |
| 4900 Imput int pour l'approvisionnement en matériel/marchandises.....              | 35'000             | 41'000           | 36'217.40          |                       |
| 4910 Imput int pour prestations de service.....                                    | 1'238'000          | 1'117'000        | 1'183'173.85       |                       |
| 4990 Autres imputations internes.....  | 1'750'000          | 1'600'000        | 1'923'831.—        |                       |
| <br><b>047 Direction générale du numérique &amp; des systèmes d'information ..</b> | <b>177'494'400</b> | <b>5'481'800</b> | <b>175'977'700</b> | <b>175'711'940.65</b> |
| 3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....                    | 59'596'000         | 58'772'700       | 58'336'557.20      |                       |
| 3030 Travailleurs temporaires .....  | 618'400            | 606'400          | 601'026.20         |                       |
| 3049 Autres Indemnités .....   | 510'000            | 510'000          | 468'354.60         |                       |
| 3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs .....               | 3'956'300          | 3'899'000        | 3'876'767.06       |                       |
| 3052 Cotisations patronales aux caisses de pension .....                           | 7'035'400          | 6'933'200        | 7'397'196.05       |                       |
| 3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....                          | 89'700             | 96'600           | 94'362.14          |                       |
| 3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales.....              | 1'534'400          | 1'577'500        | 1'572'875.64       |                       |
| 3059 Autres cotisations patronales.....  | 36'400             | 35'800           | 35'733.31          |                       |
| 3091 Recrutement du personnel .....  | —                  | —                | 44'805.29          |                       |
| 3099 Autres charges de personnel.....  | 71'000             | 71'000           | 64'429.06          |                       |
| 3100 Matériel de bureau.....   | 30'000             | 30'000           | 18'367.79          |                       |
| 3101 Matériel d'exploitation, fournitures .....                                    | 94'500             | 91'000           | 26'121.89          |                       |
| 3102 Imprimés, publications .....  | 3'000              | 3'000            | 1'283.50           |                       |
| 3103 Littérature spécialisée, magazines .....                                      | 4'000              | 4'000            | 3'897.60           |                       |
| 3105 Denrées alimentaires.....   | 125'500            | 122'400          | 115'651.50         |                       |
| 3106 Matériel médical et de laboratoire .....                                      | 9'000              | 9'000            | 7'812.55           |                       |
| 3109 Autres charges de matériel et de marchandises.....                            | 100                | 100              | 15.73              |                       |
| 3111 Machines, appareils et véhicules .....  | 8'900              | 4'000            | 3'146.47           |                       |
| 3113 Matériel informatique.....  | 320'000            | 231'500          | 351'336.36         |                       |

**Département agriculture, durabilité, climat et numérique**

| <b>Renseignements complémentaires</b>                                       |  | <b>Budget 2026</b>   | <b>Budget 2025</b>  |
|---|--|--|---|
| 4500  | Caisse d'assurance du bétail (CAB)   |  |   |
| 4610  | 1. Contributions à la qualité du paysage (voir 3637.1).....<br>2. Contributions aux réseaux écologiques (voir 3637.2).....<br>3. Préservation des ressources naturelles 77a (voir 3637.4).....<br>4. Contributions art. 62a LEaux (nitrates) (voir 3637.5).....<br>5. Autres contributions de la Confédération pour Agrilogie.....   | 16'000'000<br>12'690'000<br>1'126'000<br>800'000<br>9'000<br><b>30'625'000</b>                       | 16'000'000<br>12'420'000<br>1'600'000<br>800'000<br>—<br><b>30'820'000</b>                                |
| 4611  | Contributions d'autres cantons dont les élèves sont en formation dans le canton de Vaud  |  |   |
| 4612  | Contributions art. 62a LEaux (nitrates) parts communales (voir 3637.6)   |  |   |
| 4630  | 1. Contrôles organismes nuisibles.....<br>2. Contrôles de la vendange, subvention de la Confédération.....<br>3. Essais agricole & projets pilotes.....<br>4. Programmes 77a (Pestired, agroforesterie, Resosem).....<br>5. Vulgarisation arboricole.....<br>6. Exploitation Grange-Verney (PD).....<br>7. Flavescence dorée (75-50% Confédération) y compris le remboursement concernant les années 2022-23 ..... | 40'000<br>208'000<br>10'000<br>148'500<br>3'900<br>65'000<br>60'000<br>92'000<br>—<br><b>627'400</b> | 40'000<br>210'000<br>10'000<br>104'500<br>4'000<br>62'000<br>97'000<br>95'000<br>20'800<br><b>643'300</b> |
| 4700  | Remboursement des paiements directs par la Confédération ( voir le compte 3707)  |  |   |
| 4990  | Formation - remboursement SEFRI  |  |   |
| <b>047 Direction générale du numérique &amp; des systèmes d'information</b> |  |  |   |
|   | Effectif total 2026 : 441.750 ETP, 2025 : 443.750 ETP<br>Postes fixes 2026 : 441.750 ETP, 2025 : 443.750 ETP<br>-2.000 ETP Transfert à l'Office de la transformation numérique et de l'appui à l'administration (ONA)  |  |   |
| 3010  | Toutes entités de la DGNSI hors personnel en formation.  |  |   |
| 3030  | Renforts temporaires dans divers domaines comme les tests, la reprise de données ou encore l'exploitation ou le soutien administratif.   |  |   |
| 3049  | Service de piquet lié à l'exploitation des infrastructures informatiques et télécoms (réseau RCV et téléphonie) ainsi qu'aux mises en production d'applications informatiques.   |  |   |
| 3101  | 1. Carburant, entretien et services réguliers pour les véhicules de service ainsi que carburant pour la génératrice de secours de la salle machines de Renens (y compris contrat d'approvisionnement). .....<br>2. Produits de nettoyage divers destinés aux équipements informatiques et aux locaux techniques exploités par la DGNSI. ....<br>3. Petites fournitures diverses.....                               | 80'500<br>7'500<br>6'500<br><b>94'500</b>  | 82'000<br>5'000<br>4'000<br><b>91'000</b>   |
| 3105  | Achat de café et de thé mis à disposition des collaborateurs.  |  |   |
| 3113  | Acquisition de matériel informatique spécifique n'entrant pas dans le cadre du financement par le crédit d'inventaire pour l'acquisition de matériel informatique et de télécommunication.   |  |   |

**Département agriculture, durabilité, climat et numérique**

| 7   | Budget 2026 |         | Budget<br>2025 | Comptes<br>2024 |
|---|-------------|---------|----------------|-----------------|
|   | Charges     | Revenus |                |                 |
| 3118 Immobilisations incorporelles.....                               | 800'000     |         | 1'141'200      | 746'686.62      |
| 3120 Alimentation et élimination des biens-fonds PA.....              | 1'046'000   |         | 1'045'000      | 1'299'431.30    |
| 3130 Prestations de services de tiers.....                            | 1'963'000   |         | 1'798'100      | 1'777'573.39    |
| 3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc..... | 494'000     |         | 500'000        | 711'134.53      |
| 3133 Charges d'utilisations informatiques.....                        | 2'600       |         | 8'900          | 6'256.57        |
| 3134 Primes d'assurances choses.....                                  | 18'000      |         | 18'800         | 17'054.24       |
| 3137 Impôts et taxes.....   | 120'000     |         | 116'500        | 181'440.22      |
| 3150 Entretien de meubles et appareils de bureau .....                | 488'000     |         | 578'100        | 441'249.18      |
| 3151 Entretien de machines, appareils, véhicules .....                | 5'000       |         | 6'000          | 1'118.70        |
| 3153 Entretien informatique (matériel).....                           | 2'617'200   |         | 2'891'500      | 2'748'824.94    |
| 3158 Entretien des immobilisations incorporelles .....                | 81'139'800  |         | 80'120'200     | 79'415'049.13   |
| 3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....                       | 4'196'700   |         | 4'198'700      | 4'061'652.05    |
| 3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations .....            | 64'000      |         | 68'000         | 47'305.21       |
| 3169 Autres loyers et frais d'utilisation.....                        | 7'500       |         | 5'500          | 4'970.98        |
| 3170 Dédommages - Frais de déplacement et autres frais .....          | 126'000     |         | 120'000        | 106'436.98      |
| 3199 Autres charges d'exploitation.....                               | 4'000       |         | 4'000          | 2'308.30        |
| 3300 Amortissements planifiés immobilisations corporelles PA.....     | 10'360'000  |         | 10'360'000     | 10'939'269.60   |
| 3301 Amortissements non planifiés immobilisations corporelles PA..... | —           |         | —              | 117'120.56      |
| 3419 Autres pertes réalisées à partir du patrimoine financier.....    | —           |         | —              | 67'318.21       |
| 4120 Concessions.....   | —           | 35'000  | —              | —               |
| 4240 Taxes d'utilisation et prestations de service.....               | 3'190'000   |         | 2'389'000      | 4'571'639.23    |
| 4250 Ventes.....  | 21'800      |         | 29'300         | 21'769.20       |
| 4260 Remboursements et participations de tiers.....                   | 2'010'000   |         | 1'630'100      | 2'657'040.19    |
| 4329 Autres variations de stocks.....                                 | —           |         | —              | 15.01           |
| 4419 Autres gains réalisés à partir du patrimoine financier .....     | —           |         | —              | 88'970.36       |
| 4440 Réévaluation autres placements financiers PF .....               | —           |         | —              | -2'214.53       |
| 4910 Imput int pour prestations de service.....                       | 260'000     |         | 250'000        | 255'000.—       |

**Département agriculture, durabilité, climat et numérique**

| <b>Renseignements complémentaires</b> |   | <b>Budget 2026</b>  | <b>Budget 2025</b>   |
|---------------------------------------|---|---|--|
| 3118                                  | Acquisition de licences logicielles. De plus en plus de licences s'acquièrent en mode souscription au détriment de l'achat de licences perpétuelles, ce qui a une influence sur le montant des achats de logiciels, année après année.  |   |  |
| 3120                                  | 1. Consommation électrique des serveurs, équipements d'infrastructure des salles machines. ....<br>2. Taxes d'élimination des déchets spéciaux.....   | 1'016'000<br>30'000<br><b>1'046'000</b>                                 | 1'016'000<br>29'000<br><b>1'045'000</b>                                |
| 3130                                  | 1. Coûts de télécommunications (location de lignes, abonnements de téléphonie fixe et mobile, émoluments dus en raison du statut d'opérateur, connexion internet).....<br>2. Coûts de surveillance des sites de la DGNSI (Renens et Prilly).....<br>3. Coût des communications téléphoniques du service. Les communications en lien avec le Système d'aide à l'engagement (SAE) sont maintenant prises en charge par la Police cantonale. ....<br>4. Cotisations à des institutions publiques et privées (e-CH, société suisse de management de projet, clubs d'utilisateurs, etc.).....<br>5. Frais de port, frais de représentation et d'organisation de manifestations, frais de nettoyage de la salle machines, frais de transport effectués par des tiers..... | 1'678'100<br>130'100<br>112'000<br>12'000<br>30'800<br><b>1'963'000</b> | 1'517'000<br>140'700<br>103'800<br>7'000<br>29'600<br><b>1'798'100</b> |
| 3132                                  | Etudes, audits et accompagnements spécifiques liés au fonctionnement du service et projets informatiques.   |   |  |
| 3133                                  | Hébergement d'infrastructures auprès de sociétés privées.   |   |  |
| 3150                                  | Entretien et maintenance des équipements spécifiques aux locaux techniques (salles machines, dépôts logistique, point de présence du réseau cantonal).<br>Entretien courant du mobilier et matériel de bureau.  |   |  |
| 3153                                  | Maintenance et entretien du matériel informatique et de télécommunications (serveurs, switches, routeurs, postes de travail, imprimantes, etc.).  |   |  |
| 3158                                  | 1. Maintenance des licences logicielles (maintenance "éditeurs") ainsi que location de licences de logiciels (souscription).....<br>2. Prestations de maintenance et d'exploitation des applications et infrastructures informatiques.....  | 27'545'200<br>53'594'600<br><b>81'139'800</b>                           | 27'235'700<br>52'884'500<br><b>80'120'200</b>                          |
| 3169                                  | Accès à des bases de données informationnelles dans le domaine de l'analyse métier.   |   |  |
| 3300                                  | Amortissement du crédit d'inventaire destiné à l'acquisition du matériel informatique et de télécommunications.   |   |  |
| 4240                                  | Prestations de service en matière de maintenance d'applications, d'hébergement, de téléphonie et de gestion de réseau au profit d'entités publiques et parapubliques.   |   |  |
| 4250                                  | Vente de matériel informatique à des collaborateurs quittant l'Administration, selon conditions prévues par la directive de gestion du crédit d'inventaire.   |   |  |
| 4260                                  | Facturation de prestations informatiques (maintenance d'applications et mise à disposition d'infrastructures) à des entités internes à l'Etat de Vaud, dont le CHUV notamment.  |   |  |
| 4910                                  | Voir la rubrique : 046 3910 DICIRH-DGMR : entretien courant des routes nationales; frais pour la mise à disposition du matériel informatique.   |   |  |

|                       |  | <b>Budget 2026</b> |             |
|-----------------------|--|--------------------|-------------|
|                       |  | Charges            | Revenus     |
| <b>Récapitulation</b> |  |                    |             |
| 051                   | Secrétariat général du DADN .....                                  | 19'761'900         | 1'962'100   |
| 041                   | Dir. générale agriculture, viticulture et aff. vétérinaires .....  | 361'038'700        | 316'612'000 |
| 047                   | Direction générale du numérique & des systèmes d'information ..... | 177'494'400        | 5'481'800   |
|                       | Totaux .....   | 558'295'000        | 324'055'900 |
|                       | Excédent des charges sur les revenus .....                         |                    | 234'239'100 |
|                       | Sommes égales .....  | 558'295'000        | 558'295'000 |



**Ordre judiciaire et Ministère public**

| 8  | Budget 2026        |                    | Budget<br>2025     | Comptes<br>2024       |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|-----------------------|
|  | Charges            | Revenus            |                    |                       |
| <b>8 Ordre judiciaire et Ministère public .....</b>                    | <b>256'549'900</b> | <b>104'637'300</b> | <b>246'047'800</b> | <b>237'663'464.66</b> |
| <b>057 Ordre judiciaire vaudois .....</b>                              | <b>200'688'900</b> | <b>104'110'600</b> | <b>192'383'100</b> | <b>186'508'118.28</b> |
| 3000 Salaires des autorités et juges .....                             | 9'605'800          |                    | 9'548'500          | 9'327'025.20          |
| 3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation .....       | 90'668'200         |                    | 87'880'200         | 88'079'065.65         |
| 3030 Travailleurs temporaires .....                                    | 11'437'700         |                    | 9'808'600          | 8'333'712.85          |
| 3049 Autres Indemnités .....   | 79'000             |                    | 64'700             | 61'548.85             |
| 3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs .....   | 7'343'500          |                    | 7'051'000          | 6'768'814.24          |
| 3052 Cotisations patronales aux caisses de pension .....               | 12'629'600         |                    | 12'103'900         | 11'984'546.62         |
| 3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents .....             | 168'700            |                    | 178'400            | 165'359.37            |
| 3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales ..... | 2'848'500          |                    | 2'851'400          | 2'773'745.70          |
| 3059 Autres cotisations patronales .....                               | 69'000             |                    | 66'500             | 62'876.83             |
| 3060 Prestations de l'employeur - Pensions .....                       | 2'496'000          |                    | 2'496'000          | 2'495'938.20          |
| 3062 Prest employeur - Alloc renchérit rentes et parts de rente .....  | 58'200             |                    | 58'200             | 58'139.40             |
| 3090 Formation et perfectionnement du propre personnel .....           | 619'800            |                    | 452'800            | 464'574.67            |
| 3099 Autres charges de personnel .....                                 | 80'000             |                    | 61'800             | 55'651.09             |
| 3100 Matériel de bureau .....  | 507'500            |                    | 510'500            | 444'354.76            |
| 3101 Matériel d'exploitation, fournitures .....                        | 5'100              |                    | 5'100              | 5'940.20              |
| 3102 Imprimés, publications .....                                      | 785'500            |                    | 642'200            | 830'323.45            |
| 3103 Littérature spécialisée, magazines .....                          | 250'000            |                    | 250'000            | 249'959.74            |
| 3104 Matériel didactique .....   | 1'000              |                    | 1'000              | 395.38                |
| 3106 Matériel médical et de laboratoire .....                          | 300                |                    | 300                | 294.45                |
| 3110 Meubles et appareils de bureau .....                              | 174'000            |                    | 170'000            | 341'311.32            |
| 3111 Machines, appareils et véhicules .....                            | 2'500              |                    | 2'500              | 19'425.37             |
| 3112 Vêtements, linge, rideaux .....                                   | 400                |                    | 400                | 618.95                |
| 3113 Matériel informatique .....                                       | 6'000              |                    | 6'000              | 10'872.42             |
| 3120 Alimentation et élimination des biens-fonds PA .....              | 50'000             |                    | 45'000             | 53'335.65             |

## Ordre judiciaire et Ministère public

| Renseignements complémentaires |   | Budget 2026       | Budget 2025      |
|--------------------------------|---|-------------------|------------------|
| <b>8</b>                       | <b>Ordre judiciaire et Ministère public</b>   |                   |                  |
|                                | Charge nette du département.....  | 151'912'600       | 141'457'900      |
| 057                            | <b>Ordre judiciaire vaudois</b>   |                   |                  |
|                                | Effectif total 2026 : 885.571 ETP, 2025 : 884.571 ETP   |                   |                  |
|                                | Postes fixes 2026 : 754.871 ETP, 2025 : 753.871 ETP   |                   |                  |
|                                | Elus et magistrats 2026 : 88.300 ETP, 2025 : 88.300 ETP   |                   |                  |
|                                | Juges cantonaux 2026 : 42.400 ETP, 2025 : 42.400 ETP  |                   |                  |
|                                | +1.000 ETP de chef de projet informatique pérennisé   |                   |                  |
|                                | selon décision du Conseil d'Etat du 03.09.2025  |                   |                  |
| 3000                           | Rétribution des juges cantonaux   |                   |                  |
| 3030                           | 1. Personnel auxiliaire, interprètes et magistrats ad hoc avec missions particulières. Renforts supplémentaires dans les justices de paix, les offices des poursuites et des faillites et à l'Office cantonal du registre du commerce .....   | 5'443'700         | 3'857'100        |
|                                | 2. Rétribution du personnel rémunéré par indemnité (vice-présidents, juges, juges suppléants, assesseurs, greffiers ad hoc)   |                   |                  |
|                                | 2.1. Greffe du Tribunal cantonal .....  | 520'000           | 520'000          |
|                                | 2.2. Tribunaux d'arrondissement .....   | 1'957'000         | 1'994'500        |
|                                | 2.3. Tribunal des mineurs .....   | 79'000            | 59'000           |
|                                | 2.4. Tribunal des baux .....  | 118'000           | 118'000          |
|                                | 2.5. Justices de paix .....   | 2'600'000         | 2'400'000        |
|                                | 3. Rémunération des apprentis .....   | 720'000           | 860'000          |
|                                |   | <b>11'437'700</b> | <b>9'808'600</b> |
| 3049                           | 1. Indemnités forfaitaires pour frais professionnels des apprentis.....   | 55'000            | 56'700           |
|                                | 2. Autres indemnités .....  | 24'000            | 8'000            |
|                                |   | <b>79'000</b>     | <b>64'700</b>    |
| 3059                           | Cotisations pour prestations complémentaires familles   |                   |                  |
| 3060                           | Pensions de retraite versées aux anciens juges cantonaux ou à leurs conjoints   |                   |                  |
| 3062                           | Allocation renchérissement pour pensions versées aux anciens juges cantonaux ou à leurs conjoints   |                   |                  |
| 3090                           | Formations particulières en matière judiciaire hors CEP (commission de formation continue, séminaires, formations au brevet et au certificat de formation générale à l'exécution forcée des offices de poursuites et de faillites, formations métier spécialisées) et participation à des congrès |                   |                  |
| 3100                           | Fournitures courantes, économat, dossiers judiciaires   |                   |                  |
| 3102                           | Frais d'annonce (affaires), reliures, fourniture de matériel imprimé et impression centralisée (DAL) pour les offices des poursuites  |                   |                  |
| 3103                           | Abonnements, codes annotés, documentation et bibliothèques des offices  |                   |                  |
| 3120                           | Frais d'élimination d'archives et des documents confidentiels   |                   |                  |

**Ordre judiciaire et Ministère public**

| 8   | Budget 2026 |         | Budget<br>2025 | Comptes<br>2024 |
|---|-------------|---------|----------------|-----------------|
|   | Charges     | Revenus |                |                 |
| 3130 Prestations de services de tiers.....                            | 29'957'900  |         | 29'242'400     | 24'108'908.20   |
| 3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc..... | 20'000      |         | 20'000         | 12'134.68       |
| 3134 Primes d'assurances choses.....                                  | 1'000       |         | 1'000          | 1'043.98        |
| 3135 Charges de prestations de service pour personnes en garde.....   | 4'126'000   |         | 3'503'000      | 3'370'968.01    |
| 3137 Impôts et taxes.....   | 16'000      |         | 15'000         | 15'627.68       |
| 3150 Entretien de meubles et appareils de bureau .....                | 40'000      |         | 40'000         | 34'690.85       |
| 3151 Entretien de machines, appareils, véhicules .....                | —           |         | —              | 98.75           |
| 3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....                       | 7'649'400   |         | 7'412'500      | 7'123'504.—     |
| 3161 Loyer, frais d'utilisation des immobilisations .....             | 287'300     |         | 287'200        | 262'135.50      |
| 3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais .....      | 983'500     |         | 938'100        | 934'361.—       |
| 3180 Réévaluations sur créances.....                                  | —           |         | —              | 2'179.27        |
| 3181 Pertes sur créance effectives.....                               | 600'000     |         | 470'000        | 601'336.39      |

**Ordre judiciaire et Ministère public**

| <b>Renseignements complémentaires</b> |   | <b>Budget 2026</b>  | <b>Budget 2025</b>   |
|---------------------------------------|---|---|--|
| 3130                                  | 1. Frais de port.....<br>2. Frais de CCP - dès 2025, sur le compte 3499<br>3. Frais bancaires - dès 2025, sur le compte 3499<br>4. Frais de téléphone .....5. Frais de télécommunication.....<br>6. Frais de représentation - En 2025, budget pour les cérémonies de renouvellement des autorités judiciaires et d'inauguration du Tribunal cantonal, ainsi que pour la journée portes ouvertes.....<br>7. Indemnités et frais des commissions.....<br>8. Rémunération des curateurs privés. Une refacturation intervient pour les non indigents, comptabilisée sur le compte 4260.....<br>9. Frais de curatelles de représentation (tribunaux d'arrondissement et Tribunal cantonal).....<br>10. Frais de contentieux et de poursuite.....<br>11. Cotisations aux conférences regroupant les autorités.....<br>12. Transports de fonds, alarmes et frais d'intervention (sécurité dans les tribunaux d'arrondissement, au Tribunal des mineurs et dans les offices des poursuites et des faillites). En 2026, il est prévu d'étendre les prestations de sécurité au Tribunal cantonal, au Tribunal des baux et dans les justices de paix.....<br>13. Rémunération intervenants extérieurs (interprètes indépendants, surveillance électronique). .....14. Frais de transport ..... | 9'569'000<br>58'200<br>12'000<br>65'100<br>245'000<br>16'589'700<br>375'000<br>36'100<br>43'900<br>1'972'000<br>871'900<br>120'000<br><b>29'957'900</b> | 9'402'900<br>47'100<br>12'000<br>354'000<br>160'000<br>16'631'800<br>377'000<br>50'400<br>50'000<br>1'057'000<br>980'200<br>120'000<br><b>29'242'400</b> |
| 3132                                  | Mandats de conseil et d'appui   |   |  |
| 3134                                  | Assurance accidents pour les mineurs astreints au travail selon décisions du Tribunal des mineurs   |   |  |
| 3135                                  | 1. Détenus placés à l'extérieur du canton par le Service pénitentiaire (Tribunal cantonal et tribunaux d'arrondissement).....<br>2. Frais de placement des mineurs<br>2.1. Centre communal de Valmont.....<br>2.2. Diverses institutions privées - augmentation selon prévisions.....<br>2.3. Frais d'exécution des peines.....<br>2.4. Fondation vaudoise de probation - atelier de prestations personnelles .....2.5. Frais médicaux .....2.6 Mandats d'accompagnement par la Fondation vaudoise de probation (FVP) .....3. Frais d'escorte de détenus extra-cantonaux .....  | 940'000<br>360'000<br>2'400'000<br>100'000<br>170'000<br>18'000<br>90'000<br>48'000<br><b>4'126'000</b>   | 800'000<br>360'000<br>2'000'000<br>100'000<br>170'000<br>15'000<br>25'000<br>33'000<br><b>3'503'000</b>  |
| 3137                                  | TVA due pour les attestations établies par le registre du commerce  |   |  |
| 3150                                  | Réparation du mobilier, entretien des systèmes de rayonnages rotatifs   |   |  |
| 3160                                  | Baux à loyers conclus par la DGIP et safes bancaires  |   |  |
| 3161                                  | Locations d'appareils multifonctions (selon contrat DAL) et de terminaux de paiement pour cartes bancaires  |   |  |
| 3170                                  | 1. Déplacements professionnels (magistrats, collaborateurs, huissiers, éducateurs), transports publics ou véhicules privés, plan de mobilité .....2. Frais de repas et d'hôtel.....<br>3. Frais de représentation et d'habillement : indemnités forfaitaires aux juges cantonaux et uniformes des huissiers.....<br>4. Frais divers pour le personnel .....   | 616'900<br>73'700<br>291'400<br>1'500<br><b>983'500</b>   | 576'800<br>67'100<br>292'200<br>2'000<br><b>938'100</b>  |
| 3181                                  | Amortissement des factures dont l'encaissement n'est plus possible, notamment pour les débiteurs insolubles.  |   |  |

**Ordre judiciaire et Ministère public**

**8**

|  | <b>Budget 2026</b> |                | <b>Budget<br/>2025</b> | <b>Comptes<br/>2024</b> |
|--|--------------------|----------------|------------------------|-------------------------|
|  | <b>Charges</b>     | <b>Revenus</b> |                        |                         |
| 3199 Autres charges d'exploitation.....                            | 16'981'200         |                | 16'071'200             | 17'365'128.66           |
| 3419 Autres pertes réalisées à partir du patrimoine financier..... | —                  |                | —                      | 409.86                  |
| 3420 Acquisition et administration de capital.....                 | —                  |                | —                      | 3'346.68                |
| 3499 Autres charges financières .....                              | 111'300            |                | 96'700                 | 0.61                    |
| 3637 Subventions accordées aux ménages privés.....                 | 4'000              |                | 8'000                  | 636.80                  |
| 3990 Autres imputations internes.....                              | 25'000             |                | 23'000                 | 83'777.—                |
| 4210 Emoluments pour actes administratifs .....                    |                    | 67'082'000     | 67'078'000             | 69'754'643.73           |
| 4250 Ventes.....   |                    | —              | —                      | 3'543.66                |
| 4260 Remboursements et participations de tiers.....                |                    | 36'787'600     | 36'762'000             | 32'231'234.76           |
| 4270 Amendes.....  |                    | 72'000         | 75'000                 | 72'825.—                |
| 4390 Autres revenus.....   |                    | —              | —                      | 2'526.73                |
| 4400 Intérêts des liquidités.....                                  |                    | —              | —                      | 147.65                  |
| 4419 Autres gains réalisés à partir du patrimoine financier .....  |                    | —              | —                      | 2.41                    |
| 4430 Loyers et fermages, immeubles du PF.....                      |                    | 17'200         | 17'200                 | 17'196.—                |
| 4440 Réévaluation autres placements financiers PF .....            |                    | —              | —                      | -96.80                  |
| 4472 Paiement pour utilisations des immeubles PA .....             |                    | 17'900         | 17'900                 | 17'880.—                |
| 4910 Imput int pour prestations de service.....                    | 133'900            |                | 114'000                | 60'400.—                |

**Ordre judiciaire et Ministère public**

| <b>Renseignements complémentaires</b> |   | <b>Budget 2026</b> | <b>Budget 2025</b> |
|---------------------------------------|---|--------------------|--------------------|
| 3199                                  | 1. Rémunération des avocats d'office au pénal uniquement -adaptation à la réalité des comptes .....                                   | 11'040'000         | 10'240'000         |
|                                       | 2. Indemnités aux experts judiciaires et notes de la police judiciaire  |                    |                    |
|                                       | 2.1. Tribunal cantonal.....   | 170'000            | 212'000            |
|                                       | 2.2. Tribunaux d'arrondissement .....   | 1'420'000          | 1'240'000          |
|                                       | 2.3. Tribunal des mineurs .....   | 585'000            | 410'000            |
|                                       | 2.4. Tribunal des baux .....  | 25'000             | 8'000              |
|                                       | 2.5. Justices de paix .....   | 2'736'000          | 3'206'000          |
|                                       | 2.6. Tribunal des mesures de contrainte / Juge d'application des peines .....   | 540'000            | 400'000            |
|                                       | 3. Frais divers engendrés par la gestion des affaires et dépens mis à charge de l'Etat.....   | 313'200            | 263'200            |
|                                       | 4. Indemnités aux témoins .....   | 66'000             | 66'000             |
|                                       | 5. Frais divers.....  | 86'000             | 26'000             |
|                                       |   | <b>16'981'200</b>  | <b>16'071'200</b>  |
| 3499                                  | Comprend dès 2025 les frais bancaires et frais de CCP, figurant auparavant au 3130  |                    |                    |
| 3637                                  | Frais d'aide et d'encouragement aux mineurs   |                    |                    |
| 3990                                  | Frais d'intervention de la Police cantonale (voir rubrique 002.4990)  |                    |                    |
| 4210                                  | 1. Emoluments poursuites.....   | 57'770'000         | 58'240'000         |
|                                       | 2. Emoluments faillites.....  | 3'852'000          | 3'878'000          |
|                                       | 3. Emoluments du registre du commerce.....  | 5'460'000          | 4'960'000          |
|                                       |   | <b>67'082'000</b>  | <b>67'078'000</b>  |
| 4260                                  | 1. Remboursement des frais des instances judiciaires  |                    |                    |
|                                       | 1.1. Secrétariat général : arrêts de la Cour administrative, attestations, taxes d'examens et divers.....                             | 240'000            | 240'000            |
|                                       | 1.2. Tribunal cantonal.....   | 2'632'500          | 2'726'000          |
|                                       | 1.3. Tribunaux d'arrondissement .....   | 10'510'000         | 10'220'000         |
|                                       | 1.4. Tribunal des mineurs .....   | 40'000             | 183'000            |
|                                       | 1.5. Tribunal des baux .....  | 200'000            | 180'000            |
|                                       | 1.6. Justices de paix .....   | 22'753'000         | 22'798'500         |
|                                       | 1.7. Tribunal des mesures de contrainte.....  | 40'000             | 40'000             |
|                                       | 2. Retenues pour places de parc louées aux collaborateurs, pour téléphones mobiles et divers .....                                    | 327'000            | 330'300            |
|                                       | 3. Participation de juges cantonaux à la prévoyance professionnelle.....  | 45'100             | 44'200             |
|                                       |   | <b>36'787'600</b>  | <b>36'762'000</b>  |
| 4270                                  | Amendes prononcées par le Tribunal des mineurs  |                    |                    |
| 4430                                  | Revenu de sous-location d'un local annexe du Tribunal des baux  |                    |                    |
| 4472                                  | Loyers d'appartement de fonction  |                    |                    |
| 4910                                  | Montant correspondant à la décharge pour la participation des membres de l'OJV au Conseil de la Magistrature (voir rubrique 069/3910) |                    |                    |

**Ordre judiciaire et Ministère public**

| 8  | Budget 2026 |         | Budget<br>2025 | Comptes<br>2024 |
|--|-------------|---------|----------------|-----------------|
|  | Charges     | Revenus |                |                 |
| 026 Ministère public .....   | 55'861'000  | 526'700 | 53'664'700     | 51'155'346.38   |
| 3000 Salaires des autorités et juges .....                             | 654'600     |         | 668'800        | 663'265.35      |
| 3001 Paiements aux autorités et juges .....                            | 11'000      |         | 9'000          | 10'636.10       |
| 3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation .....       | 25'318'500  |         | 24'566'200     | 23'035'903.75   |
| 3030 Travailleurs temporaires .....                                    | 1'158'000   |         | 1'158'000      | 983'268.30      |
| 3049 Autres Indemnités .....   | 165'300     |         | 173'100        | 130'338.07      |
| 3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs .....   | 1'782'500   |         | 1'733'800      | 1'607'445.99    |
| 3052 Cotisations patronales aux caisses de pension .....               | 3'142'500   |         | 3'056'700      | 2'959'040.—     |
| 3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents .....             | 39'300      |         | 41'600         | 38'409.69       |
| 3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales ..... | 691'500     |         | 701'600        | 660'798.07      |
| 3059 Autres cotisations patronales .....                               | 16'000      |         | 15'700         | 14'986.05       |
| 3090 Formation et perfectionnement du propre personnel .....           | 140'000     |         | —              | —               |
| 3091 Recrutement du personnel .....                                    | —           |         | —              | 4'462.40        |
| 3099 Autres charges de personnel .....                                 | 16'600      |         | 11'800         | 10'539.15       |
| 3100 Matériel de bureau .....  | 77'000      |         | 77'000         | 75'030.61       |
| 3101 Matériel d'exploitation, fournitures .....                        | 2'000       |         | 2'000          | 1'174.34        |
| 3102 Imprimés, publications .....                                      | 10'300      |         | 16'200         | 4'469.90        |
| 3103 Littérature spécialisée, magazines .....                          | 112'100     |         | 100'300        | 30'684.64       |
| 3104 Matériel didactique .....   | 500         |         | 500            | 132.62          |
| 3106 Matériel médical et de laboratoire .....                          | 500         |         | 500            | —               |
| 3110 Meubles et appareils de bureau .....                              | 90'500      |         | 45'500         | 95'565.68       |
| 3111 Machines, appareils et véhicules .....                            | 500         |         | 500            | 368.62          |
| 3113 Matériel informatique .....                                       | 26'500      |         | 11'500         | 750.40          |
| 3120 Alimentation et élimination des biens-fonds PA .....              | 12'000      |         | 10'000         | 8'826.90        |
| 3130 Prestations de services de tiers .....                            | 1'260'500   |         | 962'500        | 652'839.67      |
| 3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc ..... | 20'000      |         | 20'000         | 19'459.10       |
| 3135 Charges de prestations de service pour personnes en garde .....   | 2'971'300   |         | 3'204'300      | 2'601'493.35    |
| 3137 Impôts et taxes .....   | 500         |         | 500            | —               |
| 3150 Entretien de meubles et appareils de bureau .....                 | 4'700       |         | 6'200          | 821.15          |
| 3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds .....                       | 2'496'200   |         | 2'422'400      | 2'425'710.88    |
| 3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations .....             | 100'800     |         | 109'800        | 75'185.85       |
| 3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais .....       | 172'900     |         | 178'500        | 164'252.15      |

## Ordre judiciaire et Ministère public

| <b>Renseignements complémentaires</b>   |                  | <b>Budget 2026</b> | <b>Budget 2025</b> |
|---|------------------|--------------------|--------------------|
| 026 <b>Ministère public</b>   |                  |                    |                    |
| Effectif total 2026 : 217.600 ETP, 2025 : 209.300 ETP                                 |                  |                    |                    |
| Postes fixes 2026 : 155.200 ETP, 2025 : 148.900 ETP                                   |                  |                    |                    |
| Elus et magistrats 2026 : 62.400 ETP, 2025 : 60.400 ETP                               |                  |                    |                    |
| +0.100 ETP pour l'assistante et conseillère en ressources humaines                    |                  |                    |                    |
| selon décision du Conseil d'Etat du 03.09.2025  |                  |                    |                    |
| +0.400 ETP de gestionnaire en chancellerie pour le Ministère public central           |                  |                    |                    |
| selon décision du Conseil d'Etat du 03.09.2025  |                  |                    |                    |
| +0.800 ETP de gestionnaire en chancellerie pour le Ministère public d'arrondissement  |                  |                    |                    |
| de l'Est vaudois  |                  |                    |                    |
| selon décision du Conseil d'Etat du 03.09.2025  |                  |                    |                    |
| +2.000 ETP de greffier et de gestionnaire de dossiers spécialisés pour la création    |                  |                    |                    |
| d'une nouvelle cellule pour le Ministère public d'arrondissement de Lausanne          |                  |                    |                    |
| selon décision du Conseil d'Etat du 03.09.2025  |                  |                    |                    |
| +0.500 ETP d'assistant en gestion comptable pour le Ministère public d'arrondissement |                  |                    |                    |
| de Lausanne et le Ministère public cantonal STRADA                                    |                  |                    |                    |
| selon décision du Conseil d'Etat du 03.09.2025  |                  |                    |                    |
| +2.000 ETP de greffier et de gestionnaire de dossiers spécialisés pour la création    |                  |                    |                    |
| d'une nouvelle cellule pour le Ministère public cantonal STRADA                       |                  |                    |                    |
| selon décision du Conseil d'Etat du 03.09.2025  |                  |                    |                    |
| +0.500 ETP de gestionnaire en chancellerie pour le Ministère public d'arrondissement  |                  |                    |                    |
| de la Côte  |                  |                    |                    |
| selon décision du Conseil d'Etat du 03.09.2025  |                  |                    |                    |
| +1.000 ETP de procureur pour la création d'une nouvelle cellule pour le Ministère     |                  |                    |                    |
| public d'arrondissement de Lausanne   |                  |                    |                    |
| selon décision du Conseil d'Etat du 03.09.2025  |                  |                    |                    |
| +1.000 ETP de procureur pour la création d'une nouvelle cellule pour le Ministère     |                  |                    |                    |
| public cantonal STRADA  |                  |                    |                    |
| selon décision du Conseil d'Etat du 03.09.2025  |                  |                    |                    |
| 3000 Salaires du Collège des procureurs, constitué du Procureur général et de deux    |                  |                    |                    |
| Procureurs généraux adjoints  |                  |                    |                    |
| 3030 1. Travailleurs temporaires.....   | 1'098'100        | 1'098'500          |                    |
| 2. Personnel en formation.....  | 59'900           | 59'500             |                    |
|   | <b>1'158'000</b> | <b>1'158'000</b>   |                    |
| 3090 Transfert du budget formation au Ministère public de la DGRH                     |                  |                    |                    |
| 3103 1. Licences .....  | 80'300           | 65'000             |                    |
| 2. Abonnements, ouvrages.....   | 31'800           | 35'300             |                    |
|   | <b>112'100</b>   | <b>100'300</b>     |                    |
| 3120 Frais d'élimination d'archives et des documents confidentiels                    |                  |                    |                    |
| 3130 1. Frais de port.....  | 530'600          | 530'600            |                    |
| 2. Frais de téléphone .....   | 40'000           | 35'000             |                    |
| 3. Frais de représentation.....   | 29'400           | 27'300             |                    |
| 4. Cotisations à des institutions de droit privé (incluant Affaires intercantionales  |                  |                    |                    |
| en matière de justice).....   | 43'000           | 43'000             |                    |
| 5. Frais de surveillance; agents de sécurité pour la sécurité des sites du Ministère  |                  |                    |                    |
| public (calculés en 2026 sur une année et en 2025 sur six mois).....                  | 554'000          | 285'000            |                    |
| 6. Frais de transports effectués par des tiers .....                                  | 26'600           | 11'600             |                    |
| 8. Organisation congrès .....   | 21'900           | 15'000             |                    |
| 9. Indemnités et frais des commissions extraparlementaires .....                      | 15'000           | 15'000             |                    |
|   | <b>1'260'500</b> | <b>962'500</b>     |                    |
| 3135 1. Frais d'escorte et de transport de police.....                                | 8'000            | 8'000              |                    |
| 2. Frais de détention et notes de geôle .....   | 2'963'300        | 3'196'300          |                    |
|   | <b>2'971'300</b> | <b>3'204'300</b>   |                    |

**Ordre judiciaire et Ministère public**

| 8   | Budget 2026 |         | Budget<br>2025 | Comptes<br>2024 |
|---|-------------|---------|----------------|-----------------|
|   | Charges     | Revenus |                |                 |
| 3199 Autres charges d'exploitation.....                 | 14'363'900  |         | 13'557'700     | 13'928'102.78   |
| 3499 Autres charges financières .....                   | 2'500       |         | 2'500          | —               |
| 3990 Autres imputations internes.....                   | 1'000'000   |         | 800'000        | 951'384.82      |
| 4260 Remboursements et participations de tiers.....     |             | 206'500 | 206'500        | 167'346.46      |
| 4270 Amendes.....                                       |             | 275'000 | 275'000        | 133'047.25      |
| 4440 Réévaluation autres placements financiers PF ..... |             | —       | —              | 4.61            |
| 4910 Imput int pour prestations de service.....         |             | 45'200  | 44'300         | 44'231.46       |

**Ordre judiciaire et Ministère public**

| <b>Renseignements complémentaires</b> |  | <b>Budget 2026</b>  | <b>Budget 2025</b>  |
|---------------------------------------|--|---|---|
| 3199                                  | 1. Indemnités aux avocats d'office et assistance judiciaire.....<br>2. Indemnités experts judiciaires / notes de la Police judiciaire.....<br>3. Indemnités aux témoins .....<br>4. Frais divers des instances judiciaires .....<br>5. Frais liés au programme de prévention contre la violence .....<br>6. Autres charges d'exploitation .....<br>7. Frais de surveillance de la correspondance par poste et télécommunication selon OF-SCPT..... | 3'990'000<br>7'784'700<br>16'600<br>110'600<br>200'000<br>3'500<br>2'258'500<br><b>14'363'900</b> | 3'500'000<br>7'844'700<br>16'600<br>110'600<br>140'000<br>3'500<br>1'942'300<br><b>13'557'700</b> |
| 3990                                  | Frais d'intervention de la Police cantonale (voir rubrique 002/4990)   |   |   |
| 4260                                  | 1. Remboursement des frais judiciaires par les parties.....<br>2. Retenues frais de téléphones.....<br>3. Retenues parking privé .....<br>4. Remboursement de tiers .....  | 140'000<br>16'000<br>40'500<br>10'000<br><b>206'500</b>   | 150'000<br>16'000<br>40'500<br>—<br><b>206'500</b>  |
| 4910                                  | Montant correspondant à la décharge pour la participation des membres du MP au Conseil de la Magistrature (voir rubrique 069/3910)   |   |   |

**Ordre judiciaire et Ministère public**

8

**Budget 2026**

|  | Charges     | Revenus     |
|--|-------------|-------------|
| 057 Ordre judiciaire vaudois.....          | 200'688'900 | 104'110'600 |
| 026 Ministère public.....                  | 55'861'000  | 526'700     |
| Totaux .....                               | 256'549'900 | 104'637'300 |
| Excédent des charges sur les revenus ..... |             | 151'912'600 |
| Sommes égales .....                        | 256'549'900 | 256'549'900 |

**Récapitulation**

|  |             |             |
|--|-------------|-------------|
| 057 Ordre judiciaire vaudois.....          | 200'688'900 | 104'110'600 |
| 026 Ministère public.....                  | 55'861'000  | 526'700     |
| Totaux .....                               | 256'549'900 | 104'637'300 |
| Excédent des charges sur les revenus ..... |             | 151'912'600 |
| Sommes égales .....                        | 256'549'900 | 256'549'900 |



**Secrétariat général du Grand Conseil**

| 9   | Budget 2026      |               | Budget<br>2025   | Comptes<br>2024     |
|---|------------------|---------------|------------------|---------------------|
|   | Charges          | Revenus       |                  |                     |
| <b>9 Secrétariat général du Grand Conseil .....</b>                   | <b>9'246'100</b> | <b>36'900</b> | <b>9'376'900</b> | <b>8'302'273.96</b> |
| 058 Secrétariat général du Grand Conseil.....                         | 9'246'100        | 36'900        | 9'376'900        | 8'302'273.96        |
| 3000 Salaires des autorités et juges.....                             | 4'112'500        |               | 4'372'500        | 3'811'139.50        |
| 3001 Paiements aux autorités et juges.....                            | 915'100          |               | 915'100          | 809'580.50          |
| 3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....       | 2'410'500        |               | 2'361'300        | 2'318'693.45        |
| 3030 Travailleurs temporaires .....                                   | 149'000          |               | 88'200           | 110'573.90          |
| 3049 Autres Indemnités .....  | 1'000            |               | 1'000            | 845.35              |
| 3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....   | 407'700          |               | 402'900          | 360'338.68          |
| 3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....               | 316'000          |               | 301'200          | 294'101.25          |
| 3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....             | 3'800            |               | 4'100            | 3'850.78            |
| 3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales..... | 120'100          |               | 120'100          | 105'569.57          |
| 3059 Autres cotisations patronales.....                               | 3'900            |               | 4'000            | 3'333.56            |
| 3090 Formation et perfectionnement du propre personnel.....           | 29'200           |               | 29'200           | 5'694.80            |
| 3099 Autres charges de personnel.....                                 | 7'000            |               | 7'000            | 2'696.—             |
| 3100 Matériel de bureau.....  | 25'200           |               | 25'200           | 2'512.87            |
| 3101 Matériel d'exploitation, fournitures.....                        | —                |               | —                | 18.96               |
| 3102 Imprimés, publications .....                                     | 48'300           |               | 48'300           | 46'509.40           |
| 3103 Littérature spécialisée, magazines.....                          | 2'000            |               | 2'000            | 1'764.24            |
| 3104 Matériel didactique.....   | —                |               | —                | 1.72                |
| 3110 Meubles et appareils de bureau.....                              | 41'500           |               | 41'500           | 29'710.85           |
| 3111 Machines, appareils et véhicules .....                           | —                |               | —                | 311.—               |
| 3130 Prestations de services de tiers.....                            | 179'300          |               | 179'300          | 115'332.41          |
| 3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc..... | 132'500          |               | 132'500          | 59'664.26           |
| 3150 Entretien de meubles et appareils de bureau .....                | 205'000          |               | 205'000          | 145'497.55          |
| 3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations .....            | 10'000           |               | 10'000           | 3'676.65            |
| 3170 Dédommages - Frais de déplacement et autres frais .....          | 122'100          |               | 122'100          | 69'863.37           |
| 3199 Autres charges d'exploitation.....                               | 4'400            |               | 4'400            | 507.25              |
| 3419 Autres pertes réalisées à partir du patrimoine financier.....    | —                |               | —                | 486.09              |
| 4250 Ventes.....  |                  | 1'000         | 1'000            | 1'000.—             |
| 4260 Remboursements et participations de tiers.....                   |                  | 5'900         | 5'900            | 4'597.75            |
| 4472 Paiement pour utilisations des immeubles PA .....                |                  | 30'000        | 20'000           | 41'100.—            |

**Secrétariat général du Grand Conseil**

| <b>Renseignements complémentaires</b> |  | <b>Budget 2026</b>                      | <b>Budget 2025</b>                      |
|---------------------------------------|--|---|---|
| <b>9</b>                              | <b>Secrétariat général du Grand Conseil</b><br>Charge nette du département.....  | 9'209'200                               | 9'350'000                               |
|                                       | <b>058 Secrétariat général du Grand Conseil</b><br><br>Effectif total 2026 : 19.300 ETP, 2025 : 19.300 ETP<br>Postes fixes 2026 : 19.300 ETP, 2025 : 19.300 ETP  |   |   |
| 3000                                  | 1. Indemnités pour les séances plénières.....<br>2. Indemnités pour les séances de commissions.....<br><br>Le budget des indemnités des séances de commissions est réduit de CHF 200'000.- pour tenir compte de l'évolution des deux derniers exercices et de la situation financière du Canton. Par ailleurs, CHF 60'000.- sont utilisés pour doter à nouveau le service d'un compte 3030 "travailleurs temporaires" permettant de faire face à des situations particulières, comme par exemple le besoin en expertise et secrétariat d'une délégation des commissions de surveillance. | 2'952'000<br>1'160'500                  | 2'952'000<br>1'420'500                  |
| 3001                                  | 1. Indemnités de déplacement.....<br>2. Indemnités pour frais administratifs et informatiques .....  | 415'100<br>120'000<br>50'000<br>330'000 | 415'100<br>120'000<br>50'000<br>330'000 |
|                                       | 3. Indemnités de formation.....<br>4. Indemnités aux groupes politiques .....  | <b>915'100</b>                          | <b>915'100</b>                          |
| 3030                                  | Par la réaffectation de CHF 60'000.- en provenance de la rubrique budgétaire 3000, le service est à nouveau doté d'une rubrique budgétaire "travailleurs temporaires" permettant de faire face à des situations particulières, comme par exemple le besoin en expertise et secrétariat d'une délégation des commissions de surveillance.   |   |   |

Secrétariat général du Grand Conseil

9

**Budget 2026**

|  | Charges   | Revenus   |
|--|-----------|-----------|
| <b>Récapitulation</b>                          |           |           |
| 058 Secrétariat général du Grand Conseil ..... | 9'246'100 | 36'900    |
| Totaux .....                                   | 9'246'100 | 36'900    |
| Excédent des charges sur les revenus .....     |           | 9'209'200 |
| Sommes égales .....                            | 9'246'100 | 9'246'100 |



**Budget 2026**  
**Récapitulation générale**

| <b>Départements</b>  | <b>Charges brutes</b> | <b>Revenus bruts</b> | <b>Charges nettes</b> | <b>Revenus nets</b> |
|--|-----------------------|----------------------|-----------------------|---------------------|
| Département des finances, du territoire et du sport.....       | 817'842'000           | 8'236'706'600        | —                     | 7'418'864'600       |
| Département enseignement et formation professionnelle .....    | 3'306'983'200         | 442'179'900          | 2'864'803'300         | —                   |
| Département jeunesse, environnement et sécurité.....           | 962'993'200           | 363'206'100          | 599'787'100           | —                   |
| Département de la santé et de l'action sociale.....            | 5'214'628'400         | 1'532'552'400        | 3'682'076'000         | —                   |
| Département économie, innovation, emploi et patrimoine.....    | 661'590'400           | 348'644'000          | 312'946'400           | —                   |
| Département institutions, culture, infrastructures et RH ..... | 950'329'800           | 596'507'400          | 353'822'400           | —                   |
| Département agriculture, durabilité, climat et numérique.....  | 558'295'000           | 324'055'900          | 234'239'100           | —                   |
| Ordre judiciaire et Ministère public .....                     | 256'549'900           | 104'637'300          | 151'912'600           | —                   |
| Secrétariat général du Grand Conseil.....                      | 9'246'100             | 36'900               | 9'209'200             | —                   |
| <br>Totaux .....   | <br>12'738'458'000    | <br>11'948'526'500   | <br>8'208'796'100     | <br>7'418'864'600   |
| Excédent des charges sur les revenus .....                     |                       | 789'931'500          |                       | 789'931'500         |
| <br>Sommes égales .....  | <br>12'738'458'000    | <br>12'738'458'000   | <br>8'208'796'100     | <br>8'208'796'100   |
|  |                       |                      |                       |                     |



Charges et revenus des départements d'après leur nature - Budget 2026

| Compte de résultat opérationnel                              |  | Compte général        | Finances,<br>territoire et<br>sport | Enseignement<br>et formation<br>professionnelle |
|--|--|-----------------------|-------------------------------------|---|
| <b>3</b>   | <b>Charges totales</b>   | <b>12'738'458'000</b> | <b>817'842'000</b>                  | <b>3'306'983'200</b>                            |
| 30   | Charges du personnel.....  | 3'033'479'600         | 156'834'600                         | 1'853'578'700                                   |
| 31   | Charges de biens et services et autres charges d'exploitation..... | 816'444'100           | 112'425'700                         | 123'207'600                                     |
| 33   | Amortissements du patrimoine administratif.....                    | 298'674'400           | 268'583'400                         | 12'201'000                                      |
| 34   | Charges financières.....   | 17'595'100            | 16'719'700                          | 116'500   |
| 35   | Attributions aux fonds / financements spéciaux.....                | 36'430'600            | --                                  | 77'000  |
| 36   | Charges de transfert.....  | 7'836'603'100         | 263'278'600                         | 1'008'585'300                                   |
| 37   | Subventions à redistribuer.....                                    | 692'424'500           | --                                  | 305'297'900                                     |
| 39   | Imputations internes.....  | 6'806'600             | --                                  | 3'919'200                                       |
| <b>4</b>   | <b>Revenus totaux</b>  | <b>11'948'526'500</b> | <b>8'236'706'600</b>                | <b>442'179'900</b>                              |
| 40   | Revenus fiscaux.....   | 7'177'218'000         | 6'928'800'000                       | --  |
| 41   | Patentes et concessions.....                                       | 107'369'000           | 62'640'000                          | --  |
| 42   | Taxes et compensations.....  | 464'526'500           | 72'018'200                          | 26'053'700                                      |
| 43   | Revenus divers.....  | 71'167'300            | 11'700                              | 725'400   |
| 44   | Produits financiers.....   | 380'972'700           | 354'922'100                         | 303'500   |
| 45   | Prélèvements sur les fonds / financements spéciaux.....            | 74'664'100            | 815'400                             | 1'367'400                                       |
| 46   | Revenus de transfert.....  | 2'973'377'800         | 817'499'200                         | 108'428'000                                     |
| 47   | Subventions à redistribuer.....                                    | 692'424'500           | --                                  | 305'297'900                                     |
| 49   | Imputations internes.....  | 6'806'600             | --                                  | 4'000   |
| <b>Résultat opérationnel, (+) revenus / (-) charges.....</b> |  | <b>- 789'931'500</b>  | <b>+ 7'418'864'600</b>              | <b>- 2'864'803'300</b>                          |

Charges et revenus des départements d'après leur nature - Budget 2026

| Jeunesse,<br>environnement<br>et sécurité | Santé et action<br>sociale | Economie,<br>innovation,<br>emploi et<br>patrimoine | Institutions,<br>culture,<br>infrastructures<br>et ressources<br>humaines | Agriculture,<br>durabilité,<br>climat et<br>numérique | Ordre judiciaire<br>et Ministère<br>public | Secrétariat<br>général du<br>Grand Conseil |
|---|----------------------------|---|---|---|--|--|
| 962'993'200                               | 5'214'628'400              | 661'590'400   | 950'329'800   | 558'295'000   | 256'549'900                                | 9'246'100                                  |
| 410'193'100                               | 77'140'400                 | 83'259'700  | 162'199'700   | 110'557'800   | 171'239'800                                | 8'475'800                                  |
| 145'584'500                               | 18'206'200                 | 89'160'000  | 136'106'300   | 106'816'200   | 84'167'300                                 | 770'300                                    |
| --  | --                         | --  | 7'530'000   | 10'360'000  | --   | --   |
| 112'800                                   | 39'200                     | 59'500  | 425'900   | 7'700   | 113'800                                    | --   |
| 9'992'600                                 | 949'400                    | 21'911'600  | 3'500'000   | --  | --   | --   |
| 312'746'700                               | 5'118'293'200              | 445'550'700   | 631'894'300   | 56'250'300  | 4'000                                      | --   |
| 84'340'700                                | --                         | 21'563'900  | 8'192'000   | 273'030'000   | --   | --   |
| 22'800                                    | --                         | 85'000  | 481'600   | 1'273'000   | 1'025'000                                  | --   |
| 363'206'100                               | 1'532'552'400              | 348'644'000   | 596'507'400   | 324'055'900   | 104'637'300                                | 36'900                                     |
| --  | --                         | --  | 248'418'000   | --  | --   | --   |
| 18'219'000                                | --                         | 26'500'000  | 10'000  | --  | --   | --   |
| 85'418'600                                | 9'915'800                  | 29'099'100  | 125'853'100   | 11'738'000  | 104'423'100                                | 6'900                                      |
| 13'007'600                                | --                         | 30'396'400  | 24'055'900  | 2'970'300   | --   | --   |
| 1'945'600                                 | 724'000                    | 16'952'000  | 5'958'500   | 101'900   | 35'100                                     | 30'000                                     |
| 44'552'500                                | 1'562'800                  | 22'615'700  | 3'420'000   | 330'300   | --   | --   |
| 114'368'300                               | 1'518'708'800              | 201'386'900   | 180'384'200   | 32'602'400  | --   | --   |
| 84'340'700                                | --                         | 21'563'900  | 8'192'000   | 273'030'000   | --   | --   |
| 1'353'800                                 | 1'641'000                  | 130'000   | 215'700   | 3'283'000   | 179'100                                    | --   |
| - 599'787'100                             | - 3'682'076'000            | - 312'946'400                                       | - 353'822'400   | - 234'239'100   | - 151'912'600                              | - 9'209'200                                |

**Evolution des effectifs 2025 - 2026 par service**

| Service publié | Intitulé  | Effectifs 2026   | Effectifs 2025   | Variation 2026 - 2025 |
|----------------|---|------------------|------------------|-----------------------|
|                | <b>Département des finances, du territoire et du sport</b>                        |                  |                  |                       |
| 001            | Secrétariat général du DFTS.....  | 21.35            | 21.35            | 0.00                  |
| 052            | Direction générale de la fiscalité.....   | 806.80           | 806.80           | 0.00                  |
| 053            | Service d'analyse et de gestion financières.....                                  | 20.90            | 20.90            | 0.00                  |
| 043            | Direction générale du territoire et du logement.....                              | 131.07           | 128.87           | 2.20                  |
| 042            | Service de l'éducation physique et du sport.....                                  | 21.50            | 21.30            | 0.20                  |
| 050            | Chancellerie d'Etat.....  | 66.80            | 65.80            | 1.00                  |
| 056            | Contrôle cantonal des finances.....   | 19.50            | 19.50            | 0.00                  |
| 059            | Cour des comptes.....   | 11.00            | 11.00            | 0.00                  |
|                | <b>Total DFTS.....</b>  | <b>1'098.92</b>  | <b>1'095.52</b>  | <b>3.40</b>           |
|                | <b>Département de l'enseignement et de la formation professionnelle</b>           |                  |                  |                       |
| 010            | Secrétariat général du DEF.....   | 47.31            | 47.31            | 0.00                  |
| 011            | DGEO - Direction générale.....  | 116.39           | 113.89           | 2.50                  |
| 012            | DGEO - Enseignement obligatoire et pédagogie spécialisée.....                     | 8'780.62         | 8'542.32         | 238.30                |
| 013            | Direction générale de l'enseignement postobligatoire.....                         | 293.55           | 291.30           | 2.25                  |
| 014            | Enseignement secondaire II.....   | 2'983.65         | 2'961.47         | 22.18                 |
| 015            | Direction générale de l'enseignement supérieur.....                               | 18.60            | 18.60            | 0.00                  |
|                | <b>Total DEF.....</b>   | <b>12'240.12</b> | <b>11'974.89</b> | <b>265.23</b>         |
|                | <b>Département de la jeunesse, de l'environnement et de la sécurité</b>           |                  |                  |                       |
| 020            | Secrétariat général du DJES.....  | 15.80            | 15.80            | 0.00                  |
| 018            | Direction générale de l'enfance et de la jeunesse.....                            | 221.12           | 218.82           | 2.30                  |
| 005            | Direction générale de l'environnement.....  | 316.99           | 309.19           | 7.80                  |
| 002            | Police cantonale.....   | 1'245.70         | 1'230.40         | 15.30                 |
| 024            | Service pénitentiaire.....  | 659.54           | 650.54           | 9.00                  |
| 004            | Service de la sécurité civile et militaire.....                                   | 102.85           | 101.85           | 1.00                  |
| 022            | Service des curatelles et tutelles professionnelles.....                          | 265.60           | 262.60           | 3.00                  |
|                | <b>Total DJES.....</b>  | <b>2'827.60</b>  | <b>2'789.20</b>  | <b>38.40</b>          |
|                | <b>Département de la santé et de l'action sociale</b>                             |                  |                  |                       |
| 027            | Secrétariat général du DSAS.....  | 40.35            | 40.35            | 0.00                  |
| 037            | Administration générale de la DGS.....  | 121.60           | 112.85           | 8.75                  |
| 065            | Administration générale de la DGCS.....   | 369.30           | 362.10           | 7.20                  |
|                | <b>Total DSAS.....</b>  | <b>531.25</b>    | <b>515.30</b>    | <b>15.95</b>          |
|                | <b>Département de l'économie, de l'innovation, de l'emploi et du patrimoine</b>   |                  |                  |                       |
| 039            | Secrétariat général du DEIEP.....   | 23.65            | 23.35            | 0.30                  |
| 044            | Service de la promotion de l'économie et de l'innovation.....                     | 38.40            | 38.80            | -0.40                 |
| 040            | Direction générale de l'emploi et du marché du travail.....                       | 47.60            | 47.60            | 0.00                  |
| 023            | Service de la population.....   | 202.50           | 198.90           | 3.60                  |
| 048            | Direction générale des immeubles et du patrimoine.....                            | 279.96           | 275.96           | 4.00                  |
|                | <b>Total DEIEP.....</b>   | <b>592.11</b>    | <b>584.61</b>    | <b>7.50</b>           |
|                | <b>Département des institutions, de la culture, des infrastructures et des RH</b> |                  |                  |                       |
| 045            | Secrétariat général du DICIRH.....  | 22.50            | 24.10            | -1.60                 |
| 068            | Direction générale des affaires institutionnelles et des communes.....            | 104.45           | 104.45           | 0.00                  |
| 017            | Direction générale de la culture.....   | 203.15           | 202.15           | 1.00                  |
| 046            | Direction générale de la mobilité et des routes.....                              | 528.80           | 527.80           | 1.00                  |
| 003            | Service des automobiles et de la navigation.....                                  | 225.40           | 222.40           | 3.00                  |
| 054            | Direction générale des ressources humaines.....                                   | 129.65           | 129.95           | -0.30                 |
| 070            | Service cantonal de l'accueil de jour des enfants.....                            | 26.90            | 26.00            | 0.90                  |
| 069            | Conseil de la magistrature.....   | 1.30             | 1.30             | 0.00                  |
|                | <b>Total DICIRH.....</b>  | <b>1'242.15</b>  | <b>1'238.15</b>  | <b>4.00</b>           |

**Evolution des effectifs 2025 - 2026 par service**

| Service publié | Intitulé   | Effectifs 2026   | Effectifs 2025   | Variation 2026 - 2025 |
|----------------|--|------------------|------------------|-----------------------|
| 051            | Département de l'agriculture, de la durabilité et du climat et du numérique              |                  |                  |                       |
|                | Secrétariat général du DADN.....   | 106.90           | 101.50           | 5.40                  |
| 041            | Direction générale de l'agriculture, de la viticulture et des affaires vétérinaires..... | 149.53           | 149.53           | 0.00                  |
| 047            | Direction générale du numérique & des systèmes d'information.....                        | 441.75           | 443.75           | -2.00                 |
|                | <b>Total DADN.....</b>   | <b>698.18</b>    | <b>694.78</b>    | <b>3.40</b>           |
| 057            | Ordre judiciaire et Ministère public   |                  |                  |                       |
|                | Ordre judiciaire vaudois.....  | 885.57           | 884.57           | 1.00                  |
| 026            | Ministère public.....  | 217.60           | 209.30           | 8.30                  |
|                | <b>Total OJV.....</b>  | <b>1'103.17</b>  | <b>1'093.87</b>  | <b>9.30</b>           |
| 058            | Secrétariat général du Grand Conseil   |                  |                  |                       |
|                | Secrétariat général du Grand Conseil.....  | 19.30            | 19.30            | 0.00                  |
|                | <b>Total SGC.....</b>  | <b>19.30</b>     | <b>19.30</b>     | <b>0.00</b>           |
|                | <b>Récapitulation par département</b>  |                  |                  |                       |
|                | Département des finances, du territoire et du sport.....                                 | 1'098.92         | 1'095.52         | 3.40                  |
|                | Département de l'enseignement et de la formation professionnelle.....                    | 12'240.12        | 11'974.89        | 265.23                |
|                | Département de la jeunesse, de l'environnement et de la sécurité.....                    | 2'827.60         | 2'789.20         | 38.40                 |
|                | Département de la santé et de l'action sociale.....                                      | 531.25           | 515.30           | 15.95                 |
|                | Département de l'économie, de l'innovation, de l'emploi et du patrimoine.....            | 592.11           | 584.61           | 7.50                  |
|                | Département des institutions, de la culture, des infrastructures et des RH.....          | 1'242.15         | 1'238.15         | 4.00                  |
|                | Département de l'agriculture, de la durabilité et du climat et du numérique.....         | 698.18           | 694.78           | 3.40                  |
|                | Ordre judiciaire et Ministère public.....  | 1'103.17         | 1'093.87         | 9.30                  |
|                | Secrétariat général du Grand Conseil.....  | 19.30            | 19.30            | 0.00                  |
|                | <b>Total Etat.....</b>   | <b>20'352.80</b> | <b>20'005.62</b> | <b>347.18</b>         |

**Budget d'investissement pour 2026**

|     | Numéro d'objet | Intitulé   | Date du décret | Dépenses   | Recettes  | Dépenses nettes |
|-----|----------------|--|----------------|------------|-----------|-----------------|
| 1   |                | <b>DEPARTEMENT DES FINANCES, DU TERRITOIRE ET DU SPORT (DFTS)</b>                      |                |            |           |                 |
| 052 |                | <b>Direction générale de la fiscalité</b>  |                |            |           |                 |
|     | I.000594.01    | DGF-Poursuite cyber. + chgt législ.....  | 08.01.2019     | 39'000     |           | 39'000          |
|     | I.000594.02    | CE - DGF Etudes Perspectives 2025.....   | 08.01.2019     | 24'000     |           | 24'000          |
|     | I.000625.01    | DGF - Suite "Perspectives 2025".....   | 29.06.2021     | 1'870'000  |           | 1'870'000       |
|     | I.000747.01    | DGF - Poursuite "Perspective 2025".....  | 15.06.2022     | 973'000    |           | 973'000         |
|     | I.000842.01    | DGF - "Métamorphose 2030".....   | 26.03.2024     | 1'150'000  |           | 1'150'000       |
|     | I.000843.01    | DGF - "Métamorphose 2030" - Phase 2.....   | Objet nouv     | 100'000    |           | 100'000         |
| 043 |                | <b>Direction générale du territoire et du logement</b>                                 |                |            |           |                 |
|     | I.000353.01    | Poursuite mensuration officielle & ICDG.....   | 09.09.2014     | 100'000    | 2'400'000 | -2'300'000      |
|     | I.000391.02    | SIBAT - SI des bâtiments.....  | 01.02.2022     | 918'000    |           | 918'000         |
|     | I.000403.02    | Renouvellement SIPC.....   | 21.12.2022     | 1'943'000  |           | 1'943'000       |
|     | I.000508.01    | Modernisation SI du SDT.....   | 27.11.2018     | 4'000      |           | 4'000           |
|     | I.000745.01    | Mensuration officielle & ICDG 20-25.....   | 29.09.2020     | 7'500'000  | 1'100'000 | 6'400'000       |
|     | I.000749.01    | Modernisation du SI DGTL.....  | Objet nouv     | 100'000    |           | 100'000         |
|     | I.000833.01    | Crédit cadre études équipements SSDA.....  | Objet nouv     | 2'000'000  |           | 2'000'000       |
|     | I.000875.01    | CrE Equipements site strat. PAC Vernand.....   | 21.11.2023     | 690'000    |           | 690'000         |
|     | I.000903.01    | Mensuration officielle & ICDG.....   | Objet nouv     | 1'000'000  |           | 1'000'000       |
|     | I.001045.01    | Appui aux communes pour leur PGA.....  | Objet nouv     | 2'500'000  |           | 2'500'000       |
| 042 |                | <b>Service de l'éducation physique et du sport</b>                                     |                |            |           |                 |
|     | I.000753.01    | Infrastructures sportives II.....  | Objet nouv     | 12'100'000 |           | 12'100'000      |
| 050 |                | <b>Chancellerie d'Etat</b>   |                |            |           |                 |
|     | I.000251.02    | Archivage électr. historique+probatoire.....   | 07.05.2019     | 155'000    |           | 155'000         |
|     |                | <b>TOTAL DFTS.....</b>   |                | 33'166'000 | 3'500'000 | 29'666'000      |
| 2   |                | <b>DEPARTEMENT DE L'ENSEIGNEMENT ET DE LA FORMATION PROFESSIONNELLE (DEF)</b>          |                |            |           |                 |
| 010 |                | <b>Secrétariat général du DEF</b>  |                |            |           |                 |
|     | I.000706.04    | Educ. Num. Phase II Informatique pédag.....  | 28.02.2023     | 2'100'000  |           | 2'100'000       |
|     | I.000706.05    | Educ. Num. Phase II Dépl.Trans. & Coord.....   | 28.02.2023     | 7'000'000  |           | 7'000'000       |
|     | I.000788.01    | Plan climat - Formation, moteur chgmt 1e.....  | 20.06.2023     | 900'000    |           | 900'000         |
| 011 |                | <b>Direction générale de l'enseignement obligatoire et de la pédagogie spécialisée</b> |                |            |           |                 |
|     | I.000401.02    | GI-PSAF Gest. inform. de la pédag. spé.....  | 12.11.2019     | 57'000     |           | 57'000          |
|     | I.000814.02    | GIS-EO 2.....  | Objet nouv     | 100'000    |           | 100'000         |
| 013 |                | <b>Direction générale de l'enseignement postobligatoire</b>                            |                |            |           |                 |
|     | I.000396.02    | CrO Gymnase du Chablais Aigle.....   | 26.03.2024     | 9'000'000  |           | 9'000'000       |
|     | I.000439.01    | CrO Gymnase d'Echallens.....   | Objet nouv     | 6'000'000  |           | 6'000'000       |
|     | I.000440.03    | CrE Ecole professionnelle de Payerne.....  | 11.10.2022     | 700'000    |           | 700'000         |
|     | I.000440.04    | Acquisition parcelle Ecole prof. Payerne.....  | 11.10.2022     | 1'100'000  |           | 1'100'000       |
|     | I.000442.01    | CrO Morges Salle de sport VD5.....   | 25.06.2024     | 4'200'000  |           | 4'200'000       |
|     | I.000712.02    | CrO COFOP Vennes transformation bâtiment.....  | Objet nouv     | 100'000    |           | 100'000         |
|     | I.000726.03    | CrO amén. salle de sport GYM Bussigny.....   | Objet nouv     | 600'000    |           | 600'000         |
|     | I.000791.02    | CrE Ext. Gymnase Chamblaines Pully.....  | Objet nouv     | 200'000    |           | 200'000         |
|     | I.000815.02    | GIS-EP.....  | Objet nouv     | 100'000    |           | 100'000         |
|     | I.000826.03    | CrE Rénovation Gymnase de la Cité.....   | Objet nouv     | 700'000    |           | 700'000         |
|     | I.000835.03    | CrE Optimisation gymnase Bugnon/Ours.....  | Objet nouv     | 100'000    |           | 100'000         |
|     | I.000917.01    | Mobilier, matériel et équip. GY Crissier.....  | 10.10.2023     | 1'200'000  |           | 1'200'000       |
|     | I.000999.02    | CrO EPM Clarens réal 4 s. poly - Trav.U.....   | Objet nouv     | 300'000    |           | 300'000         |
|     | I.001000.02    | CrO CPNV C et D Yverdon transformation.....  | Objet nouv     | 100'000    |           | 100'000         |
|     | I.001023.02    | CrO CPNV Lausanne Assainissement.....  | Objet nouv     | 100'000    |           | 100'000         |

**Budget d'investissement pour 2026**

|     | Numéro d'objet | Intitulé   | Date du décret | Dépenses          | Recettes   | Dépenses nettes   |
|-----|----------------|--|----------------|-------------------|------------|-------------------|
| 015 |                | <b>Direction générale de l'enseignement supérieur</b>                          |                |                   |            |                   |
|     | I.000249.03    | CrE UNIL rénovation Amphipôle.....   | 24.11.2015     | 400'000           |            | 400'000           |
|     | I.000250.03    | CrO Agrandissement Unithèque - BCU.....  | 17.09.2019     | 2'400'000         |            | 2'400'000         |
|     | I.000250.04    | CrA Agrandissement Unithèque - BCU.....  | 24.05.2022     | 1'400'000         |            | 1'400'000         |
|     | I.000250.06    | CrA Mise en conformité Unithèque - BCU.....                                    | Objet nouv     | 3'000'000         |            | 3'000'000         |
|     | I.000307.03    | CrO Campus santé Construction C4.....  | 14.06.2022     | 5'300'000         |            | 5'300'000         |
|     | I.000307.04    | Campus santé équipements AV+IT.....  | 14.06.2022     | 2'400'000         |            | 2'400'000         |
|     | I.000307.05    | CrA Campus Santé Constrution C4.....   | 28.05.2024     | 800'000           |            | 800'000           |
|     | I.000358.02    | CrO Campus santé HESAV Bourdonnette.....                                       | 14.06.2022     | 13'600'000        |            | 13'600'000        |
|     | I.000358.03    | Campus santé HESAV équipement AV+IT.....                                       | 14.06.2022     | 2'700'000         |            | 2'700'000         |
|     | I.000358.04    | CrA Campus Sante HESAV.....  | 28.05.2024     | 1'700'000         |            | 1'700'000         |
|     | I.000371.02    | CrO Campus Santé Site.....   | 14.06.2022     | 1'900'000         |            | 1'900'000         |
|     | I.000371.03    | CrA Campus santé Equipement.....   | 28.05.2024     | 4'200'000         |            | 4'200'000         |
|     | I.000381.03    | CrO UNIL - Biocosme.....   | 22.11.2022     | 6'000'000         |            | 6'000'000         |
|     | I.000381.05    | CrA UNIL Biocosme Exemplarité de l'Etat.....                                   | Objet nouv     | 1'200'000         |            | 1'200'000         |
|     | I.000451.03    | CrA UNIL - Moule quagga.....   | 04.06.2024     | 300'000           |            | 300'000           |
|     | I.000455.03    | CrE Extension HEP Cèdres A2.....   | Objet nouv     | 100'000           |            | 100'000           |
|     | I.000458.01    | CrE - UNIL NBSH.....   | 16.12.2020     | 400'000           |            | 400'000           |
|     | I.000464.01    | UNIL - Grands consommateurs LVLEne.....  | 22.01.2019     | 1'200'000         |            | 1'200'000         |
|     | I.000657.01    | CrO Extension HEP / Bourdonnette.....  | Objet nouv     | 700'000           |            | 700'000           |
|     | I.000658.01    | CrO UNIL Assainissement prod. chaleur.....                                     | 13.06.2023     | 9'000'000         |            | 9'000'000         |
|     | I.000841.01    | UNIL - Crédit-cadre réseau d'eau.....  | Objet nouv     | 200'000           |            | 200'000           |
|     | I.000881.01    | UNIL - Crédit cadre Rénovation 6e crédit.....                                  | Objet nouv     | 3'800'000         |            | 3'800'000         |
|     | I.000882.01    | UNIL - Grands consomm. LVLEne 2ème étape.....                                  | 01.10.2024     | 2'400'000         |            | 2'400'000         |
|     |                | <b>TOTAL DEF.....</b>  |                | <b>99'757'000</b> | <b>0</b>   | <b>99'757'000</b> |
| 3   |                | <b>DEPARTEMENT DE LA JEUNESSE, DE L'ENVIRONNEMENT ET DE LA SECURITE (DJES)</b> |                |                   |            |                   |
| 018 |                | <b>Direction générale de l'enfance et de la jeunesse</b>                       |                |                   |            |                   |
|     | I.000697.02    | Refonte SI DGEJ.....   | 14.11.2023     | 2'242'000         |            | 2'242'000         |
|     | I.000892.01    | CrO ORPM Rolle.....  | 07.05.2024     | 100'000           |            | 100'000           |
|     | I.000892.02    | CrO ORPM Romanel.....  | Objet nouv     | 100'000           |            | 100'000           |
| 005 |                | <b>Direction générale de l'environnement</b>                                   |                |                   |            |                   |
|     | I.000416.01    | Venoge 3 - Réalisations.....   | 07.05.2019     | 3'020'000         | 2'320'000  | 700'000           |
|     | I.000416.02    | Venoge 3 - Etudes.....   | 07.05.2019     | 100'000           |            | 100'000           |
|     | I.000417.01    | Décharge de Molard-Parelliet à Trélex.....                                     | 21.11.2017     | 50'000            |            | 50'000            |
|     | I.000419.01    | Rhône 3 - 1ere tranche de travaux.....   | 29.05.2018     | 13'100'000        | 7'000'000  | 6'100'000         |
|     | I.000420.01    | Ruisseau de Broye.....   | 14.01.2020     | 4'700'000         | 2'000'000  | 2'700'000         |
|     | I.000425.01    | Plan d'évacuation des eaux Chamberonne.....                                    | 13.03.2018     | 40'000            |            | 40'000            |
|     | I.000426.01    | Crédit cadre micropolluants.....   | 19.01.2016     | 2'800'000         |            | 2'800'000         |
|     | I.000427.01    | Biotopes: protection, revital. & gestion.....                                  | 21.12.2022     | 500'000           |            | 500'000           |
|     | I.000430.01    | Protection DN & amélioration structures3.....                                  | 13.03.2018     | 800'000           |            | 800'000           |
|     | I.000431.01    | Protection DN & amélioration structures4.....                                  | 23.06.2021     | 1'000'000         |            | 1'000'000         |
|     | I.000432.01    | Part cantonale ass. anciennes décharges3.....                                  | 06.11.2018     | 900'000           | 400'000    | 500'000           |
|     | I.000434.01    | Géothermie et gestion du sous-sol.....   | 04.04.2023     | 1'300'000         |            | 1'300'000         |
|     | I.000435.01    | Lutte contre espèces exotiques envahiss.....                                   | Objet nouv     | 300'000           |            | 300'000           |
|     | I.000436.01    | ZI du Marais-protection contre les crues.....                                  | 23.06.2021     | 340'000           | 140'000    | 200'000           |
|     | I.000437.01    | Gestion déchets-installations & sensib.....                                    | 30.08.2016     | 100'000           |            | 100'000           |
|     | I.000643.01    | Crédit cadre micropolluants 2.....   | Objet nouv     | 26'600'000        | 17'000'000 | 9'600'000         |
|     | I.000644.01    | Grande Eau 2 Traversée Aigle-Gd Canal.....                                     | 23.06.2021     | 1'800'000         | 800'000    | 1'000'000         |
|     | I.000645.01    | Bassin versant de l'Ognonnaz.....  | 23.06.2021     | 2'800'000         | 1'200'000  | 1'600'000         |
|     | I.000654.01    | Sécurisation approvis. énergétique.....  | Objet nouv     | 300'000           |            | 300'000           |
|     | I.000668.01    | Modernisation SI subventions ACV (SIS).....                                    | 27.04.2021     | 92'000            |            | 92'000            |
|     | I.000669.01    | Modernisation du SI de la DGE.....   | 01.06.2021     | 2'711'000         |            | 2'711'000         |
|     | I.000673.02    | CrO DGE-DIRNA regroupement région Nord.....                                    | Objet nouv     | 1'100'000         |            | 1'100'000         |
|     | I.000685.01    | Décharge Les Gérgines à Bourg-en-Lavaux.....                                   | 06.11.2018     | 1'000'000         |            | 1'000'000         |
|     | I.000700.01    | Equipement Laboratoires DIREV.....   | 17.01.2023     | 580'000           |            | 580'000           |
|     | I.000701.01    | Assainissement des sites pollués.....  | 28.05.2024     | 2'600'000         | 1'000'000  | 1'600'000         |
|     | I.000702.01    | Gestion intégrée des risques 2.....  | 02.03.2021     | 1'200'000         | 600'000    | 600'000           |

### Budget d'investissement pour 2026

|     | Numéro d'objet | Intitulé  | Date du décret | Dépenses  | Recettes  | Dépenses nettes |
|-----|----------------|---|----------------|-----------|-----------|-----------------|
|     | I.000722.01    | Aménagement de la Chamberonne.....                | 14.01.2020     | 3'900'000 | 2'200'000 | 1'700'000       |
|     | I.000766.01    | Ciel ouvert ruisseaux Champmartin+Marais.....     | 23.06.2021     | 428'000   | 278'000   | 150'000         |
|     | I.000767.01    | Aménagements piscicoles 2.....                    | 23.06.2021     | 500'000   | 200'000   | 300'000         |
|     | I.000794.02    | Modernisation SI Géographique DGE.....            | Objet nouv     | 2'000'000 |           | 2'000'000       |
|     | I.000796.01    | SIAM - Modern. du SI subvention métier.....       | 24.05.2022     | 3'744'000 |           | 3'744'000       |
|     | I.000803.01    | Adapter forêts changements climatiques.....       | 14.12.2021     | 2'000'000 |           | 2'000'000       |
|     | I.000804.01    | Favoriser l'utilisation bois en cascade.....      | 14.12.2021     | 600'000   | 100'000   | 500'000         |
|     | I.000806.01    | Préserver la biodiversité en ville.....           | 17.01.2023     | 600'000   |           | 600'000         |
|     | I.000837.01    | Aménagement de la Lutrive à Lutry.....            | Objet nouv     | 1'400'000 |           | 1'400'000       |
|     | I.000838.01    | Moyens de base p/lutte incendies forêt.....       | 01.10.2024     | 700'000   |           | 700'000         |
|     | I.000865.01    | Assainis. glissement des Fontanelles.....         | Objet nouv     | 300'000   |           | 300'000         |
|     | I.000895.01    | Revitalisation rives de lacs.....                 | Objet nouv     | 200'000   |           | 200'000         |
|     | I.000897.01    | ECF du Famolens 2.....                            | Objet nouv     | 35'000    | 15'000    | 20'000          |
|     | I.000899.01    | Gestion intégrée des risques 3.....               | Objet nouv     | 800'000   |           | 800'000         |
|     | I.000900.01    | Protection DN & amélioration structures5.....     | Objet nouv     | 700'000   |           | 700'000         |
|     | I.000901.01    | Prospection ressources sous-sol cantonal.....     | Objet nouv     | 300'000   |           | 300'000         |
|     | I.000902.01    | Accueil en forêt : mesure 36 Polfor 2040.....     | Objet nouv     | 400'000   |           | 400'000         |
|     | I.000905.01    | Soutien aux communes pour les PGEE 2.0.....       | Objet nouv     | 800'000   |           | 800'000         |
|     | I.000908.01    | Plan d'action sols.....                           | Objet nouv     | 800'000   |           | 800'000         |
|     | I.000934.01    | Bornes de recharges électriques.....              | Objet nouv     | 1'400'000 |           | 1'400'000       |
|     | I.000935.01    | Plan sectoriel utilisation eaux.....              | Objet nouv     | 1'800'000 |           | 1'800'000       |
|     | I.000936.01    | Economie circulaire - construction.....           | 26.11.2024     | 300'000   |           | 300'000         |
|     | I.000937.01    | Infrastructure écologique.....                    | Objet nouv     | 3'500'000 |           | 3'500'000       |
|     | I.000938.01    | Rénovat.énergétique bâtiments communaux.....      | Objet nouv     | 1'650'000 |           | 1'650'000       |
|     | I.000962.01    | Mise en oeuvre plan cantonal radon.....           | Objet nouv     | 200'000   |           | 200'000         |
|     | I.000963.01    | Investigation & assainissement dioxine.....       | Objet nouv     | 1'260'000 | 360'000   | 900'000         |
|     | I.000993.01    | Renaturalation du Bey à Avenches.....             | Objet nouv     | 1'100'000 |           | 1'100'000       |
|     | I.000994.01    | Renaturalation de la Valeyre au Mont-s-Lsn.....   | Objet nouv     | 1'400'000 |           | 1'400'000       |
|     | I.000995.01    | Renaturalation du Bruet à Ollon.....              | Objet nouv     | 1'250'000 | 600'000   | 650'000         |
|     | I.000996.01    | Renaturalation du Grand-Canal à Chessel.....      | Objet nouv     | 1'000'000 |           | 1'000'000       |
|     | I.000997.01    | Dével.biodiversité & paysage milieu bâti.....     | Objet nouv     | 220'000   |           | 220'000         |
|     | I.001049.01    | Stratégie conservation espèces & habitat.....     | Objet nouv     | 100'000   |           | 100'000         |
|     | I.001052.01    | Ruisseau du village à Rougemont.....              | Objet nouv     | 100'000   |           | 100'000         |
|     | I.001053.01    | La Morges à Morges.....                           | Objet nouv     | 100'000   |           | 100'000         |
|     | I.001054.01    | L'Asse à Nyon.....                                | Objet nouv     | 85'000    | 35'000    | 50'000          |
|     | I.001072.01    | Mise en oeuvre stratégie cantonale ABC.....       | Objet nouv     | 200'000   |           | 200'000         |
| 002 |                | <b>Police cantonale</b>                           |                |           |           |                 |
|     | I.000409.01    | Modernis. SI Police - Odyssée.....                | 30.11.2021     | 609'000   |           | 609'000         |
|     | I.000638.01    | Renouv. du matériel de trans_réseau.....          | 15.01.2019     | 575'000   |           | 575'000         |
|     | I.000831.02    | CrO Amén. locaux Epinettes PolCant.....           | 28.05.2024     | 500'000   |           | 500'000         |
|     | I.000946.01    | CrO Capitainerie Ouchy.....                       | Objet nouv     | 100'000   |           | 100'000         |
| 024 |                | <b>Service pénitentiaire</b>                      |                |           |           |                 |
|     | I.000310.02    | CrO Sécurisation prison de la Croisée.....        | 08.05.2018     | 3'600'000 |           | 3'600'000       |
|     | I.000348.03    | CrE PGM Pénitencier Grands-Marais Orbe.....       | 18.09.2018     | 500'000   |           | 500'000         |
|     | I.000348.04    | CrE compl.PGM Pénit. Grands-Marais Orbe.....      | 26.11.2024     | 800'000   |           | 800'000         |
|     | I.000478.01    | SPEN - Modern. SI SPEN-Schéma directeur.....      | Objet nouv     | 200'000   |           | 200'000         |
|     | I.000485.03    | CrE Nouvelle colonie ouverte.....                 | Objet nouv     | 100'000   |           | 100'000         |
|     | I.000620.03    | CrA Assainissement La Tuilière à Lonay.....       | Objet nouv     | 3'900'000 |           | 3'900'000       |
|     | I.000620.04    | CrA Assainissement Tuilière plan climat.....      | 30.03.2021     | 1'100'000 |           | 1'100'000       |
|     | I.000633.03    | CrE CPPO-poste contrôle avancé sécurisa.....      | 21.01.2020     | 100'000   |           | 100'000         |
|     | I.000717.02    | CrO Plan continuité prison Bois-Mermet.....       | 26.11.2024     | 300'000   |           | 300'000         |
|     | I.000717.03    | CrO Plan de continuité prison Bochuz.....         | 26.11.2024     | 600'000   |           | 600'000         |
|     | I.000876.02    | CrO PPNV Infrastructures phase 1.....             | 26.11.2024     | 2'700'000 |           | 2'700'000       |
|     | I.000876.03    | CrE PPNV Infrastructures phase 2.....             | 26.11.2024     | 200'000   |           | 200'000         |
|     | I.000943.02    | CrE Nouveau pôle alimentaire Orbe.....            | Objet nouv     | 200'000   |           | 200'000         |
|     | I.000992.01    | CrE Pôle Médical des Colonies.....                | Objet nouv     | 100'000   |           | 100'000         |
|     | I.001044.02    | CrO Infrastructures provisoires.....              | Objet nouv     | 600'000   |           | 600'000         |
| 004 |                | <b>Service de la sécurité civile et militaire</b> |                |           |           |                 |
|     | I.000649.01    | Matériel et équipement de la PCi.....             | Objet nouv     | 1'000'000 |           | 1'000'000       |
|     | I.000781.02    | CrO SSCM piste Pci.....                           | 20.06.2023     | 300'000   |           | 300'000         |
|     | I.000816.01    | Plan climat - protection pop + renf infr.....     | 14.03.2023     | 620'000   |           | 620'000         |

## Budget d'investissement pour 2026

|     | Numéro d'objet | Intitulé   | Date du décret | Dépenses    | Recettes   | Dépenses nettes |
|-----|----------------|--|----------------|-------------|------------|-----------------|
| 022 | I.000708.02    | Service des curatelles et tutelles professionnelles<br>CA - Modernisation SI SCTP..... | Objet nouv     | 430'000     |            | 430'000         |
|     |                | TOTAL DJES.....  |                | 127'281'000 | 36'248'000 | 91'033'000      |
| 4   |                | DEPARTEMENT DE LA SANTE ET DE L'ACTION SOCIALE (DSAS)                                  |                |             |            |                 |
| 037 | I.000713.03    | Administration générale de la DGS<br>CA - Renouvellement di SI OMC.....                | Objet nouv     | 500'000     |            | 500'000         |
|     | I.000988.01    | Plan climat système socio-sanitaire vaud.....  | Objet nouv     | 114'000     |            | 114'000         |
| 038 |                | CHUV   |                |             |            |                 |
|     | I.000077.04    | Hôpital de Cery - Rénovation.....  | 19.09.2013     | 1'721'000   |            | 1'721'000       |
|     | I.000077.05    | Hôpital de Cery - Extension périmètre.....   | Objet nouv     | 6'000'000   |            | 6'000'000       |
|     | I.000077.06    | Hôpital de Cery - Assainis. façade.....  | Objet nouv     | 3'300'000   |            | 3'300'000       |
|     | I.000099.01    | Hopital unique de l'enfant.....  | 23.04.2013     | 635'000     |            | 635'000         |
|     | I.000099.02    | Hôpital des Enfants - Equipements.....   | 07.11.2017     | 4'296'000   |            | 4'296'000       |
|     | I.000103.02    | BH05 - Bloc opératoire.....  | 21.05.2013     | 1'060'000   |            | 1'060'000       |
|     | I.000106.01    | 1ère tranche Soins continus+intensifs.....   | 29.05.2012     | 1'710'000   |            | 1'710'000       |
|     | I.000106.03    | Extension des soins intensifs et regroup.....  | Objet nouv     | 974'000     |            | 974'000         |
|     | I.000386.02    | Travaux-Médecine perso et ing. immunit.....  | 22.11.2022     | 12'018'000  |            | 12'018'000      |
|     | I.000386.04    | SB-C - Labo B.....   | Objet nouv     | 3'392'000   |            | 3'392'000       |
|     | I.000389.01    | Ing. immunitaire onco. - bâtiment LICR.....  | 24.11.2015     | 728'000     |            | 728'000         |
|     | I.000389.02    | Ing. immunitaire onco. - équip. med.....   | 24.11.2015     | 26'000      |            | 26'000          |
|     | I.000389.03    | Ing. immunitaire onco. - plateforme.....   | 22.11.2022     | 693'000     |            | 693'000         |
|     | I.000389.04    | Ing. immunitaire onco.- prod. vapeur.....  | 22.11.2022     | 916'000     |            | 916'000         |
|     | I.000389.05    | Ing. immunitaire onco. - équip. LICR.....  | 22.11.2022     | 10'159'000  |            | 10'159'000      |
|     | I.000498.01    | Création d'une nouvelle unité SIA.....   | Objet nouv     | 3'120'000   |            | 3'120'000       |
|     | I.000655.01    | Infrastructures stationnaires Cité hosp.....   | 23.06.2020     | 4'837'000   |            | 4'837'000       |
|     | I.000733.01    | CE - Réhabilitation Hôpital Beaumont.....  | 23.06.2020     | 2'554'000   |            | 2'554'000       |
|     | I.000734.01    | Garage à ambulances transferts.....  | 23.06.2020     | 3'692'000   |            | 3'692'000       |
|     | I.000735.01    | CE - Garage à ambulances urgences.....   | 23.06.2020     | 1'370'000   |            | 1'370'000       |
|     | I.000759.01    | Crédit cadre act. perf. énergétique.....   | 15.06.2022     | 5'360'000   |            | 5'360'000       |
|     | I.000813.01    | Etudes - Création lits intermédiaires au BH.....                                       | Objet nouv     | 525'000     |            | 525'000         |
|     | I.000849.01    | Bâtiments IRA et LAD Cery.....   | Objet nouv     | 31'840'000  |            | 31'840'000      |
|     | I.000849.02    | Equipements IRA et LAD Cery.....   | Objet nouv     | 3'300'000   |            | 3'300'000       |
|     | I.000967.01    | Remise aux normes héliport.....  | Objet nouv     | 3'800'000   |            | 3'800'000       |
|     | I.001082.01    | Master plan de la cité hospitalière.....   | Objet nouv     | 2'200'000   |            | 2'200'000       |
| 065 |                | Administration générale de la DGCS   |                |             |            |                 |
|     | I.000932.02    | DGCS-Evolution du système d'information.....   | Objet nouv     | 300'000     |            | 300'000         |
|     | I.001011.02    | DGCS - Refonte SI dir. hébergement.....  | Objet nouv     | 100'000     |            | 100'000         |
| 066 |                | Prestations financières et insertion   |                |             |            |                 |
|     | I.000859.02    | Modernisation SI Bourses d'étude.....  | 14.11.2023     | 2'283'000   |            | 2'283'000       |
| 067 |                | Accompagnement et hébergement  |                |             |            |                 |
|     | I.000987.01    | Plan climat DGCS.....  | Objet nouv     | 1'900'000   |            | 1'900'000       |
| 5   |                | TOTAL DSAS.....  |                | 115'423'000 | 0          | 115'423'000     |
|     |                | DEPARTEMENT DE L'ECONOMIE, DE L'INNOVATION, DE L'EMPLOI ET DU PATRIMOINE (DEIEP)       |                |             |            |                 |
| 044 |                | Service de la promotion de l'économie et de l'innovation                               |                |             |            |                 |
|     | I.000517.03    | Télé Leysin-Col des Mosses Etape 1.....  | 21.06.2016     | 1'110'000   |            | 1'110'000       |
|     | I.000518.01    | Renouvellement SI Police cant. commerce.....   | 20.11.2018     | 9'000       |            | 9'000           |
|     | I.000518.02    | CA - Renouvell. SI Police cant. commerce.....  | Objet nouv     | 500'000     |            | 500'000         |
|     | I.000847.01    | Maitrise foncière 3 & soutien infrastr.....  | 28.02.2023     | 2'000'000   |            | 2'000'000       |
|     | I.000848.01    | Développement durable tourisme régional.....   | 27.06.2023     | 4'000'000   |            | 4'000'000       |
|     | I.000968.01    | Renforcement du soutien filière bois.....  | Objet nouv     | 760'000     |            | 760'000         |

**Budget d'investissement pour 2026**

|     | Numéro d'objet | Intitulé  | Date du décret | Dépenses   | Recettes | Dépenses nettes |
|-----|----------------|---|----------------|------------|----------|-----------------|
|     | I.001047.02    | SI appui au développement économique.....   | Objet nouv     | 10'000     |          | 10'000          |
|     | I.001077.01    | OFCO Spectromètre Foodscreener.....   | Objet nouv     | 1'000'000  |          | 1'000'000       |
| 040 | I.000976.01    | <b>DG de l'emploi et du marché du travail</b><br>Programme form. & inst. trans. énergétique.....            | Objet nouv     | 902'000    |          | 902'000         |
| 023 | I.000703.01    | <b>Service de la population</b><br>SPOP-systèmes biométrie+cyberprestations.....                            | 09.06.2020     | 531'000    |          | 531'000         |
| 048 | I.000570.01    | <b>Direction générale des immeubles et du patrimoine</b><br>CrO CERN Rennaz Transformation agrand.....      | 21.11.2023     | 1'800'000  |          | 1'800'000       |
|     | I.000572.02    | CrE CB-assainissement et extension.....   | Objet nouv     | 100'000    |          | 100'000         |
|     | I.000576.01    | CADEV-Renouv. plateforme d'achats.....  | 27.11.2018     | 22'000     |          | 22'000          |
|     | I.000635.02    | CrE Transfert poste dir. Plateforme 10.....   | 26.11.2019     | 100'000    |          | 100'000         |
|     | I.000636.02    | CrO Réaffectation Maison de l'Elysée.....   | 18.01.2022     | 100'000    |          | 100'000         |
|     | I.000675.01    | CC Entretien des bâtiments sur 6 sites.....   | 26.03.2019     | 200'000    |          | 200'000         |
|     | I.000675.02    | CrA 6 sites Auguste Piccard pl. climat.....   | 30.03.2021     | 200'000    |          | 200'000         |
|     | I.000675.03    | CrA 6 sites Chamblandes pl. climat.....   | 30.03.2021     | 600'000    |          | 600'000         |
|     | I.000675.04    | CrA 6 sites ETML+Site de Marcelin.....  | 21.03.2023     | 400'000    |          | 400'000         |
|     | I.000682.01    | CrO Assainissement EPO Colonie fermée.....  | 08.01.2019     | 500'000    |          | 500'000         |
|     | I.000719.02    | Cro Rennaz Aménag.terrain gens du voyage.....   | 21.11.2023     | 400'000    |          | 400'000         |
|     | I.000737.01    | Renouvellement SI affaires constr. DGIP.....  | 07.05.2024     | 382'000    |          | 382'000         |
|     | I.000763.01    | CC Entretien 9 sites.....   | 27.10.2020     | 3'100'000  |          | 3'100'000       |
|     | I.000763.02    | CrA CC entretien 9 sites Bugnon pl. cl.....   | 30.03.2021     | 200'000    |          | 200'000         |
|     | I.000763.03    | CrA CC entretien 9 sites EPSIC pl. cl.....  | 30.03.2021     | 1'100'000  |          | 1'100'000       |
|     | I.000763.04    | CrA CC entretien 9 sites ERACOM pl. cl.....   | 30.03.2021     | 5'100'000  |          | 5'100'000       |
|     | I.000763.06    | CrA Gymnase Bugnon mesures SST.....   | 05.11.2024     | 500'000    |          | 500'000         |
|     | I.000764.01    | CC Entretien prisons.....   | 26.05.2020     | 2'300'000  |          | 2'300'000       |
|     | I.000764.02    | CrA CC entretien prison croisée pl. cl.....   | 30.03.2021     | 1'100'000  |          | 1'100'000       |
|     | I.000778.01    | CC Entretien 5 sites.....   | 21.03.2023     | 8'700'000  |          | 8'700'000       |
|     | I.000790.03    | CrE Amphithéâtre Avenches Etape 2.....  | 05.11.2024     | 500'000    |          | 500'000         |
|     | I.000845.01    | DAL - Renouv. plateforme achats-Phase 2.....  | Objet nouv     | 10'000     |          | 10'000          |
|     | I.000851.02    | CrO Cathédrale rénov. étape finale.....   | Objet nouv     | 543'000    |          | 543'000         |
|     | I.000852.01    | CC 3 sites infiltrations.....   | 20.06.2023     | 1'700'000  |          | 1'700'000       |
|     | I.000858.01    | CrO Surelèvement Riponne 10.....  | 04.04.2023     | 200'000    |          | 200'000         |
|     | I.000889.01    | CC 4 sites assainissement (2024-2028).....  | 05.11.2024     | 6'550'000  |          | 6'550'000       |
|     | I.000915.02    | CrO Plan climat 2 Autonomie Elec. 2035.....   | 05.11.2024     | 1'800'000  |          | 1'800'000       |
|     | I.000918.02    | CrO Centre Blécherette T.prioritaires.....  | Objet nouv     | 400'000    |          | 400'000         |
|     | I.000933.01    | CrO Restauration Chateau de Chillon.....  | Objet nouv     | 700'000    |          | 700'000         |
|     | I.000948.01    | CrO Parlement assainissement façade.....  | Objet nouv     | 400'000    |          | 400'000         |
|     | I.000950.01    | 2025 - Ecole Accueil Lausanne.....  | Objet nouv     | 100'000    |          | 100'000         |
|     | I.000950.02    | 2025 - CPNV - Bât ABE - Yverdon.....  | Objet nouv     | 400'000    |          | 400'000         |
|     | I.000950.03    | 2025 - Fondation Mérine Moudon.....   | Objet nouv     | 100'000    |          | 100'000         |
|     | I.000950.04    | 2025 - Grange-Verney Bât principal Moudon.....  | Objet nouv     | 200'000    |          | 200'000         |
|     | I.000950.05    | 2025 - Centre conserv. faune St-Sulpice.....  | Objet nouv     | 100'000    |          | 100'000         |
|     | I.000950.06    | 2025 - Ecole Prof. Commerciale Lausanne.....  | Objet nouv     | 600'000    |          | 600'000         |
|     | I.000950.07    | 2025 - HEIG - VD Cheseaux.....  | Objet nouv     | 400'000    |          | 400'000         |
|     | I.001046.01    | Rattrapage recensement MS.....  | Objet nouv     | 250'000    |          | 250'000         |
|     | I.001075.01    | Numérisation des diapositives DAP.....  | Objet nouv     | 200'000    |          | 200'000         |
|     |                | <b>TOTAL DEIEP.....</b>   |                | 52'879'000 | 0        | 52'879'000      |
| 6   |                | <b>DEPARTEMENT DES INSTITUTIONS, DE LA CULTURE, DES INFRASTRUCTURES ET DES RESSOURCES HUMAINES (DICIRH)</b> |                |            |          |                 |
| 068 |                | <b>Direction générale des affaires institutionnelles et des communes</b>                                    |                |            |          |                 |
|     | I.000653.02    | CA - Gestion du contentieux DGAIC.....  | Objet nouv     | 600'000    |          | 600'000         |
|     | I.000856.02    | DGAIC - Refonte Prefec et Votefec.....  | Objet nouv     | 2'060'000  |          | 2'060'000       |
| 017 |                | <b>Direction générale de la culture</b>   |                |            |          |                 |
|     | I.000332.03    | CrE Réaffectation Palais Rumine.....  | 18.01.2022     | 400'000    |          | 400'000         |

**Budget d'investissement pour 2026**

|     | Numéro d'objet | Intitulé   | Date du décret | Dépenses   | Recettes  | Dépenses nettes |
|-----|----------------|--|----------------|------------|-----------|-----------------|
| 046 | I.000973.01    | DGC - Strat. num. musées cantonaux.....                | Objet nouv     | 10'000     |           | 10'000          |
|     |                | <b>Direction générale de la mobilité et des routes</b> |                |            |           |                 |
|     | I.000164.02    | RC 177,Vufflens-Penthaz constr.nouv. rte.....          | 11.11.2014     | 750'000    |           | 750'000         |
|     | I.000238.01    | Préfin. routier - aides aux communes.....              | 05.11.2013     | 2'000'000  |           | 2'000'000       |
|     | I.000259.02    | RC 76 Chav/Renens requal Bourd.-Tir Féd.....           | 01.12.2020     | 300'000    | 454'000   | -154'000        |
|     | I.000262.02    | RC 254, Vuiteboeuf-Ste-Croix, 2e étape.....            | 06.02.2024     | 6'000'000  |           | 6'000'000       |
|     | I.000267.02    | RC 452 Romanel/Lsne Sauge+carr. Lussex.....            | Objet nouv     | 500'000    |           | 500'000         |
|     | I.000271.02    | RC 705, Aigle, reconstruction la Frasse.....           | Objet nouv     | 3'000'000  |           | 3'000'000       |
|     | I.000271.04    | CE RC705 Aigle, reconstruction La Frasse.....          | 21.12.2022     | 150'000    |           | 150'000         |
|     | I.000278.02    | RC 401 Grandson Vaumarcus.....                         | 09.05.2023     | 290'000    |           | 290'000         |
|     | I.000285.02    | RC 7 Chavannes-Bogis-Chav.-Bois élargis.....           | Objet nouv     | 4'000'000  | 251'000   | 3'749'000       |
|     | I.000295.02    | RC 719, Gryon, estacades Barbo. corr rte.....          | 29.03.2022     | 4'500'000  |           | 4'500'000       |
|     | I.000298.02    | RC 706, Ormont-Dessous, corr. Favrin.....              | 31.01.2023     | 3'500'000  |           | 3'500'000       |
|     | I.000322.03    | CE RC 80 Lonay-Denges etudes phase 1.....              | 29.03.2022     | 120'000    |           | 120'000         |
|     | I.000328.02    | RC 276,Treyvavagnes, Châtelard,mob douce.....          | Objet nouv     | 1'500'000  | 25'000    | 1'475'000       |
|     | I.000334.02    | PALM aménagement giratoires Cheseaux.....              | Objet nouv     | 500'000    |           | 500'000         |
|     | I.000339.02    | RC 11 Eysins, requalification.....                     | Objet nouv     | 2'000'000  | 750'000   | 1'250'000       |
|     | I.000366.02    | RC 1 Morges-St-Prex requal. étape 5.....               | 24.09.2024     | 1'600'000  |           | 1'600'000       |
|     | I.000366.03    | CE RC 1 Morges-St-Prex requal. étape 5.....            | 30.11.2021     | 182'000    |           | 182'000         |
|     | I.000367.01    | RC 177, Vufflens-Penthaz, syndicat AF.....             | 11.11.2014     | 250'000    |           | 250'000         |
|     | I.000521.01    | RC 601 Moudon bretelle BE carrefour 543.....           | Objet nouv     | 2'700'000  | 300'000   | 2'400'000       |
|     | I.000522.01    | RC 253, Merlaz-Baulmes assainis. routier.....          | 20.04.2021     | 60'000     |           | 60'000          |
|     | I.000535.01    | Modernisation SI DGMR.....                             | 30.05.2017     | 9'000      |           | 9'000           |
|     | I.000558.01    | Dégâts forces de la nature, 3ème rattrap.....          | 18.01.2022     | 1'300'000  |           | 1'300'000       |
|     | I.000584.01    | CE - Bus Haut Niveau Service-2e étape.....             | 21.06.2016     | 696'000    |           | 696'000         |
|     | I.000585.01    | Crédit investissement - m2/m3 SSPG - tun.....          | 12.11.2019     | 854'000    |           | 854'000         |
|     | I.000588.01    | Bus Haut Niveau Service-1ère étape.....                | 21.06.2016     | 643'000    |           | 643'000         |
|     | I.000589.01    | Interfaces voyageurs (P+R).....                        | 30.04.2019     | 1'800'000  |           | 1'800'000       |
|     | I.000590.01    | Strat.cant. 2 roues : 2ème étape.....                  | 30.04.2019     | 500'000    |           | 500'000         |
|     | I.000600.01    | RC 69, Tolochenaz requalification.....                 | 24.09.2019     | 1'507'000  |           | 1'507'000       |
|     | I.000605.02    | RC 773 Lutry- Belmont-La Croix cor. rte.....           | 30.06.2020     | 0          | 133'000   | -133'000        |
|     | I.000608.01    | Entret.pistes cyclables Yvonand-Avenches.....          | Objet nouv     | 330'000    |           | 330'000         |
|     | I.000641.03    | CE RC1 Malley-UNIL.....                                | Objet nouv     | 450'000    |           | 450'000         |
|     | I.000670.03    | CE - Aug. capacité M1 - projet d'ouvrage.....          | Objet nouv     | 1'000'000  |           | 1'000'000       |
|     | I.000688.01    | CE - M2/M3 et équipe de projet.....                    | 12.11.2019     | 8'811'000  |           | 8'811'000       |
|     | I.000690.01    | RC 422 Pomy-Cronay 2e tronçon.....                     | Objet nouv     | 2'000'000  |           | 2'000'000       |
|     | I.000729.01    | Campagne 2021 entretien revêtement.....                | 20.04.2021     | 60'000     |           | 60'000          |
|     | I.000730.01    | Campagne 2022 entretien revêtement.....                | 31.05.2022     | 300'000    |           | 300'000         |
|     | I.000731.01    | Campagne 2023 entretien revêtement.....                | 09.05.2023     | 500'000    |           | 500'000         |
|     | I.000740.01    | Entretien de 8 RC.....                                 | 12.03.2024     | 1'000'000  |           | 1'000'000       |
|     | I.000741.01    | Assainissement 6 tronçons 2021-2.....                  | 04.10.2022     | 20'000     |           | 20'000          |
|     | I.000742.01    | RC299 réabilit. entre Echallens/Goumoen.....           | 30.11.2021     | 300'000    |           | 300'000         |
|     | I.000743.01    | CE - Dév. réseau ferroviaire VD 2035-50.....           | 30.06.2020     | 1'000'000  |           | 1'000'000       |
|     | I.000769.01    | Assainiss RC 306 St-Barthélémy-Echallens.....          | Objet nouv     | 500'000    |           | 500'000         |
|     | I.000770.01    | Campagne 2024 entretien revêtement.....                | 25.06.2024     | 2'000'000  |           | 2'000'000       |
|     | I.000771.01    | Campagne 2025 entretien revêtement.....                | Objet nouv     | 2'000'000  |           | 2'000'000       |
|     | I.000777.02    | CE RC 76-79_jonction Ecublens.....                     | Objet nouv     | 900'000    |           | 900'000         |
|     | I.000783.01    | Travaux assainissement bruit 4e étape.....             | 08.06.2021     | 1'000'000  | 300'000   | 700'000         |
|     | I.000787.01    | Campagne 2021 entr revêt 1-canalisations               | 20.04.2021     | 300'000    |           | 300'000         |
|     | I.000792.01    | Plan climat - dev. prestations TP.....                 | 08.06.2021     | 23'500'000 | 7'500'000 | 16'000'000      |
|     | I.000795.01    | LHand arrêts de bus.....                               | Objet nouv     | 2'000'000  | 1'000'000 | 1'000'000       |
|     | I.000821.01    | Stratégie vélo 2035 étape 1.....                       | 04.10.2022     | 3'344'000  |           | 3'344'000       |
|     | I.000827.01    | Subventions stratégie vélo 2035 étape 1.....           | 11.10.2022     | 2'300'000  |           | 2'300'000       |
|     | I.000854.02    | CE RC 1 Dully-Prangins.....                            | 09.05.2023     | 410'000    |           | 410'000         |
|     | I.000861.03    | CE RC 719 Forchex-Huémoz réhabilitation.....           | Objet nouv     | 600'000    |           | 600'000         |
|     | I.000868.01    | Campagne de revêtement 2027.....                       | Objet nouv     | 4'000'000  |           | 4'000'000       |
|     | I.000870.01    | Assainissement de RC (2026-2).....                     | Objet nouv     | 500'000    |           | 500'000         |
|     | I.000873.01    | Assainissement RC 702 Les Moulins.....                 | Objet nouv     | 1'000'000  |           | 1'000'000       |
|     | I.000879.02    | CE réfection aires de ravitaillement.....              | Objet nouv     | 500'000    |           | 500'000         |
|     | I.000884.01    | CE EES Marcolet-Cheseaux.....                          | Objet nouv     | 750'000    |           | 750'000         |
|     | I.000885.01    | Entretien lourd murs soutènement 2024-28.....          | Objet nouv     | 500'000    |           | 500'000         |
|     | I.000886.01    | Campagne 2024-28 entret. lourd ouvr art.....           | 05.12.2023     | 1'000'000  |           | 1'000'000       |

**Budget d'investissement pour 2026**

|     | Numéro d'objet | Intitulé   | Date du décret | Dépenses    | Recettes   | Dépenses nettes |
|-----|----------------|--|----------------|-------------|------------|-----------------|
|     | I.000887.01    | RC 601 viaduc Lucens assain. et renforc.....   | Objet nouv     | 2'784'000   |            | 2'784'000       |
|     | I.000909.01    | Interfaces voyageurs - Etape 2.....  | Objet nouv     | 1'000'000   |            | 1'000'000       |
|     | I.000911.01    | CE - Stratégie multimodale.....  | Objet nouv     | 500'000     |            | 500'000         |
|     | I.000912.01    | CE - Mise en œuvre strat. transp. march.....   | Objet nouv     | 829'000     |            | 829'000         |
|     | I.000912.02    | Financement install. fret rail-route.....  | Objet nouv     | 2'000'000   |            | 2'000'000       |
|     | I.000913.01    | Electrification flotte de bus TP.....  | Objet nouv     | 1'000'000   |            | 1'000'000       |
|     | I.000921.01    | Entretien préventif urgent 2025.....   | Objet nouv     | 1'190'000   |            | 1'190'000       |
|     | I.000922.01    | Entretien préventif urgent 2026.....   | Objet nouv     | 2'000'000   |            | 2'000'000       |
|     | I.000957.01    | Mesures réduction émissions de CO2.....  | Objet nouv     | 1'660'000   |            | 1'660'000       |
|     | I.001002.01    | CE jonctions Chavannes - Malley.....   | Objet nouv     | 1'000'000   |            | 1'000'000       |
|     | I.001005.01    | CE RC 151 Bussigny-Aclens.....   | Objet nouv     | 500'000     |            | 500'000         |
|     | I.001016.01    | CC - Stratégie cantonale de covoiturage.....   | Objet nouv     | 135'000     |            | 135'000         |
|     | I.001017.01    | CC-Stratégie cantonale plans de mobilité.....  | Objet nouv     | 981'000     |            | 981'000         |
|     | I.001080.01    | Renouvellement gare lacustre CGN Ouchy.....  | Objet nouv     | 189'000     |            | 189'000         |
| 003 |                | <b>Service des automobiles et de la navigation</b>   |                |             |            |                 |
|     | I.000305.03    | CrE SAN Aménag. des locaux+DAL.....  | Objet nouv     | 200'000     |            | 200'000         |
|     | I.000412.01    | SDSI SAN - Phase II.....   | 04.02.2025     | 500'000     |            | 500'000         |
|     | I.000982.01    | Aides achat véhicules électriques.....   | Objet nouv     | 1'680'000   |            | 1'680'000       |
| 054 |                | <b>Direction générale des ressources humaines</b>  |                |             |            |                 |
|     | I.000629.01    | SPEV - Evolution SIRH - Phase 2.....   | 01.07.2020     | 30'000      |            | 30'000          |
|     | I.000797.01    | Programme SIRH - Phase 3.....  | Objet nouv     | 10'000      |            | 10'000          |
|     | I.000975.01    | DGRH - Gestion temps présence/absence.....   | Objet nouv     | 10'000      |            | 10'000          |
|     | I.000978.01    | Déployer plans de mobilité au sein ACV.....  | Objet nouv     | 1'240'000   |            | 1'240'000       |
| 070 |                | <b>Service cantonal de l'accueil de jour des enfants</b>                                   |                |             |            |                 |
|     | I.000825.02    | OAJE - Démat. des autorisations.....   | Objet nouv     | 100'000     |            | 100'000         |
|     |                | <b>TOTAL DICIRH.....</b>   |                | 126'694'000 | 10'713'000 | 115'981'000     |
| 7   |                | <b>DÉPARTEMENT DE L'AGRICULTURE, DE LA DURABILITÉ ET DU CLIMAT ET DU NUMÉRIQUE (DADN)</b>  |                |             |            |                 |
| 051 |                | <b>Secrétariat général du DADN</b>   |                |             |            |                 |
|     | I.000789.01    | Accompagnement communes Pol climat+Durab.....  | 16.06.2021     | 754'000     |            | 754'000         |
|     | I.000818.01    | Plan climat vaudois - diverses mesures.....  | 30.11.2021     | 640'000     |            | 640'000         |
|     | I.000959.01    | Renforcer l'accompagnement des communes.....   | Objet nouv     | 1'400'000   |            | 1'400'000       |
|     | I.000961.01    | Restauration collective durable.....   | Objet nouv     | 828'000     |            | 828'000         |
| 041 |                | <b>Direction générale de l'agriculture, de la viticulture et des affaires vétérinaires</b> |                |             |            |                 |
|     | I.000506.07    | CrE Pôle cant.agri. Grange-Verney-CEA.....   | Objet nouv     | 200'000     |            | 200'000         |
|     | I.000506.08    | CrE Pôle cant.agri. Grange-Verney-ENS.....   | Objet nouv     | 100'000     |            | 100'000         |
|     | I.000510.01    | Projet dvp régional agricole (PDRA) NOIX.....  | 09.06.2020     | 562'000     | 312'000    | 250'000         |
|     | I.000515.01    | Améliorations foncières 2017-2019.....   | 13.03.2018     | 75'000      | 25'000     | 50'000          |
|     | I.000750.01    | Améliorations foncières 2019-2021.....   | 17.12.2019     | 750'000     | 250'000    | 500'000         |
|     | I.000751.01    | Améliorations foncières 2021-2023.....   | 21.01.2022     | 3'000'000   | 1'000'000  | 2'000'000       |
|     | I.000752.01    | PDRA Ouest VD.....   | 23.11.2021     | 900'000     | 500'000    | 400'000         |
|     | I.000754.01    | Irrigation ArroBroye.....  | Objet nouv     | 200'000     | 100'000    | 100'000         |
|     | I.000756.01    | PDRA Gros de Vaud.....   | Objet nouv     | 6'000'000   | 3'000'000  | 3'000'000       |
|     | I.000800.01    | DGAV - Plan climat phase 1ère génération.....  | 29.11.2022     | 2'000'000   |            | 2'000'000       |
|     | I.000811.01    | Améliorations foncières 2023-2025.....   | 04.06.2024     | 22'500'000  | 7'500'000  | 15'000'000      |
|     | I.000812.01    | DGAV - Plan climat phase II.....   | Objet nouv     | 3'000'000   |            | 3'000'000       |
|     | I.000840.01    | Améliorations foncières 2026-2028.....   | Objet nouv     | 150'000     | 50'000     | 100'000         |
|     | I.000940.01    | Dotation FIR.....  | Objet nouv     | 9'000'000   |            | 9'000'000       |
| 047 |                | <b>Direction générale du numérique et des systèmes d'information</b>                       |                |             |            |                 |
|     | I.000565.01    | Modernisation infrastructure FO du RCV.....  | 14.06.2022     | 1'334'000   | 762'000    | 572'000         |
|     | I.000568.01    | Stratégie Cyber - phase 3.....   | Objet nouv     | 10'000      |            | 10'000          |
|     | I.000622.01    | Stratégie e-VD port. sécur. et support.....  | 06.11.2018     | 579'000     |            | 579'000         |

**Budget d'investissement pour 2026**

|  | Numéro d'objet         | Intitulé                                      | Date du décret | Dépenses           | Recettes          | Dépenses nettes    |  |  |
|--|------------------------|---|----------------|--------------------|-------------------|--------------------|--|--|
| 8<br>057   | I.000624.01            | Sécurisation du SI - étape 2.....             | 04.02.2020     | 100'000            |                   | 100'000            |  |  |
|  | I.000736.02            | Migration S/4 Hana.....                       | 14.06.2022     | 73'000             |                   | 73'000             |  |  |
|  | I.000793.02            | Modernisation du SI DGIP.....                 | Objet nouv     | 100'000            |                   | 100'000            |  |  |
|  | I.000844.01            | Migration S/4 Hana - Phase 2.....             | Objet nouv     | 100'000            |                   | 100'000            |  |  |
|  | I.000846.01            | Modernisation du SI statistique.....          | Objet nouv     | 10'000             |                   | 10'000             |  |  |
|  | I.000877.01            | DGNSI - Editique 2023.....                    | Objet nouv     | 10'000             |                   | 10'000             |  |  |
|  | I.000906.01            | Sécurisation du SI - Etape 3.....             | Objet nouv     | 10'000             |                   | 10'000             |  |  |
|  | I.000931.01            | Participation financière VD agenda ANS.....   | 26.11.2024     | 500'000            |                   | 500'000            |  |  |
|  | I.000972.01            | SG-DEF - SIRH personnel enseignant.....       | Objet nouv     | 10'000             |                   | 10'000             |  |  |
|  | <b>TOTAL DADN.....</b> |   |                | <b>54'895'000</b>  | <b>13'499'000</b> | <b>41'396'000</b>  |  |  |
| <b>ORDRE JUDICIAIRE ET MINISTERE PUBLIC</b>            |                        |   |                |                    |                   |                    |  |  |
| <b>Ordre judiciaire vaudois</b>                        |                        |   |                |                    |                   |                    |  |  |
|  | I.000598.01            | Impact inform. projets fédéraux.....          | 05.04.2022     | 71'000             |                   | 71'000             |  |  |
|  | I.000598.03            | Contributions VD HIJP/Justitia 4.0.....       | 05.04.2022     | 525'000            |                   | 525'000            |  |  |
|  | I.000599.01            | CrO Sécurisation des offices judiciaires..... | Objet nouv     | 400'000            |                   | 400'000            |  |  |
|  | I.000828.01            | CE - Transition numérique MP et OJV.....      | 05.04.2022     | 699'000            |                   | 699'000            |  |  |
|  | I.000828.02            | Transition num. OJV - Projets CH.....         | 29.10.2024     | 472'000            |                   | 472'000            |  |  |
|  | I.000828.03            | Transition num. OJV - évol. SI.....           | 29.10.2024     | 3'622'000          |                   | 3'622'000          |  |  |
|  | I.000984.01            | CrO Déplacement JPX Lausanne / Provence.....  | 26.11.2024     | 6'000'000          |                   | 6'000'000          |  |  |
|  | I.000985.01            | CrO Extension JPX Nyon.....                   | Objet nouv     | 100'000            |                   | 100'000            |  |  |
|  | I.000998.01            | Mise en conformité câblage IT OJV/MP.....     | 29.10.2024     | 200'000            |                   | 200'000            |  |  |
| <b>TOTAL ORDRE JUDICIAIRE ET MINISTERE PUBLIC.....</b> |                        |   |                | <b>12'089'000</b>  | <b>0</b>          | <b>12'089'000</b>  |  |  |
| <b>Total du budget de l'Etat.....</b>                  |                        |   |                | <b>622'184'000</b> | <b>63'960'000</b> | <b>558'224'000</b> |  |  |

**Intérêts de la dette à long terme - Budget 2026**

|   | Durée        |      | Emprunts portant intérêts | Intérêts 2026 |
|---|--------------|------|---------------------------|---------------|
| <b>Engagements financier à long terme</b> |              |      |                           |               |
| 2.0 % Emprunt public.....                 | 2013         | 2033 | 500'000'000               | 10'000'000    |
| <b>Hypothèse budgétaire en 2026</b>       |              |      |                           |               |
| 1.5 % Emprunt public.....                 | 2026         | 20xx | 100'000'000               | 250'000       |
|   | <i>TOTAL</i> |      | 600'000'000               | 10'250'000    |



| SP n° | n°   | Rubrique budgétaire  | Réduction de charges brutes | Augmentation de revenus bruts | Réduction de charges nettes |
|-------|------|--|-----------------------------|-------------------------------|-----------------------------|
| 1     |      | <b>DEPARTEMENT DES FINANCES, DU TERRITOIRE ET DU SPORT (DFTS)</b>    |                             |                               |                             |
| 001   |      | <b>Secrétariat général du DFTS</b>                                   |                             |                               |                             |
|       |      | <b>Pérennisation de mesures LAFin</b>                                |                             |                               |                             |
|       | 3030 | Travailleurs temporaires.....  | 27'700                      |                               | 27'700                      |
|       | 3050 | Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....       | 1'800                       |                               | 1'800                       |
|       | 3052 | Cotisations patronales aux caisses de pension.....                   | 3'200                       |                               | 3'200                       |
|       | 3054 | Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales.....     | 700                         |                               | 700                         |
|       | 3099 | Autres charges de personnel.....                                     | 1'900                       |                               | 1'900                       |
|       | 3100 | Matériel de bureau.....  | 2'000                       |                               | 2'000                       |
|       | 3102 | Imprimés, publications.....  | 5'000                       |                               | 5'000                       |
|       | 3103 | Littérature spécialisée, magazines.....                              | 500                         |                               | 500                         |
|       | 3110 | Meubles et appareils de bureau.....                                  | 2'100                       |                               | 2'100                       |
|       | 3120 | Alimentation et élimination des biens-fonds PA.....                  | 600                         |                               | 600                         |
|       | 3130 | Prestations de services de tiers.....                                | 21'700                      |                               | 21'700                      |
|       | 3132 | Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....     | 5'000                       |                               | 5'000                       |
|       | 3161 | Loyers, frais d'utilisation des immobilisations.....                 | 1'000                       |                               | 1'000                       |
|       | 3170 | Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais.....           | 3'500                       |                               | 3'500                       |
|       | 3199 | Autres charges d'exploitation.....                                   | 500                         |                               | 500                         |
|       | 3499 | Autres charges financières.....                                      | 300                         |                               | 300                         |
|       |      |  | <b>77'500</b>               | <b>0</b>                      | <b>77'500</b>               |
| 052   |      | <b>Direction générale de la fiscalité</b>                            |                             |                               |                             |
|       |      | <b>Pérennisation de mesures LAFin</b>                                |                             |                               |                             |
|       | 3100 | Matériel de bureau.....  | 50'000                      |                               | 50'000                      |
|       | 3101 | Matériel d'exploitation, fournitures.....                            | 7'000                       |                               | 7'000                       |
|       | 3102 | Imprimés, publications.....  | 655'000                     |                               | 655'000                     |
|       | 3103 | Littérature spécialisée, magazines.....                              | 3'000                       |                               | 3'000                       |
|       | 3110 | Meubles et appareils de bureau.....                                  | 70'000                      |                               | 70'000                      |
|       | 3113 | Matériel informatique.....   | 2'000                       |                               | 2'000                       |
|       | 3130 | Prestations de services de tiers.....                                | 355'000                     |                               | 355'000                     |
|       | 3132 | Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....     | 40'000                      |                               | 40'000                      |
|       | 3150 | Entretien de meubles et appareils de bureau.....                     | 20'000                      |                               | 20'000                      |
|       | 3169 | Autres loyers et frais d'utilisation.....                            | 35'000                      |                               | 35'000                      |
|       | 3170 | Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais.....           | 13'000                      |                               | 13'000                      |
|       | 3199 | Autres charges d'exploitation.....                                   | 3'000                       |                               | 3'000                       |
|       | 3499 | Autres charges financières.....                                      | 100'000                     |                               | 100'000                     |
|       |      |  | <b>1'353'000</b>            | <b>0</b>                      | <b>1'353'000</b>            |
| 053   |      | <b>Service d'analyse et de gestion financières</b>                   |                             |                               |                             |
|       |      | <b>Pérennisation de mesures LAFin</b>                                |                             |                               |                             |
|       | 3030 | Travailleurs temporaires.....  | 49'200                      |                               | 49'200                      |
|       | 3050 | Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....       | 3'200                       |                               | 3'200                       |
|       | 3052 | Cotisations patronales aux caisses de pension.....                   | 5'700                       |                               | 5'700                       |
|       | 3054 | Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales.....     | 1'300                       |                               | 1'300                       |
|       | 3102 | Imprimés, publications.....  | 20'000                      |                               | 20'000                      |
|       | 3132 | Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....     | 16'000                      |                               | 16'000                      |
|       | 3400 | Intérêts passifs des engagements courants.....                       | 250'000                     |                               | 250'000                     |
|       |      |  | <b>345'400</b>              | <b>0</b>                      | <b>345'400</b>              |
|       |      | <b>Augmentation de la participation de l'ECA en faveur du Canton</b> |                             |                               |                             |
|       | 4463 | Revenus financiers Ent publ, SA/autre forme d'org droit priv.....    |                             | <b>5'000'000</b>              | <b>5'000'000</b>            |
|       |      |  | <b>0</b>                    | <b>5'000'000</b>              | <b>5'000'000</b>            |

Mesures d'économie pour budget 2026

(Page 2 de 14)

| SP n° | n°   | Rubrique budgétaire  | Réduction de charges brutes | Augmentation de revenus bruts | Réduction de charges nettes |
|-------|------|--|-----------------------------|-------------------------------|-----------------------------|
| 043   |      | <b>Direction générale du territoire et du logement</b>               |                             |                               |                             |
|       |      | <b>Pérennisation de mesures LAFin</b>                                |                             |                               |                             |
|       | 3130 | Prestations de services de tiers.....                                | 15'000                      |                               | 15'000                      |
|       | 3132 | Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....     | 651'900                     |                               | 651'900                     |
|       | 3137 | Impôts et taxes.....   | 5'000                       |                               | 5'000                       |
|       | 3161 | Loyers, frais d'utilisation des immobilisations.....                 | 10'000                      |                               | 10'000                      |
|       | 3632 | Subventions accordées aux communes et ass intercommunales.....       | 60'000                      |                               | 60'000                      |
|       | 3634 | Subventions accordées aux entreprises publiques.....                 | 72'300                      |                               | 72'300                      |
|       | 3635 | Subventions accordées aux entreprises privées.....                   | 105'200                     |                               | 105'200                     |
|       | 3636 | Subventions accordées aux org privées à but non lucratif.....        | 334'500                     |                               | 334'500                     |
|       |      |  | 1'253'900                   | 0                             | 1'253'900                   |
|       |      | <b>Adaptation des émoluments pour les permis de construire CAMAC</b> |                             |                               |                             |
|       | 4210 | Emoluments pour actes administratifs.....                            | 0                           | 500'000                       | 500'000                     |
|       |      |  |                             | 500'000                       | 500'000                     |
| 042   |      | <b>Service de l'éducation physique et du sport</b>                   |                             |                               |                             |
|       |      | <b>Pérennisation de mesures LAFin</b>                                |                             |                               |                             |
|       | 3636 | Subventions accordées aux org privées à but non lucratif.....        | 204'900                     |                               | 204'900                     |
|       |      |  | 204'900                     | 0                             | 204'900                     |
| 050   |      | <b>Chancellerie d'Etat</b>   |                             |                               |                             |
|       |      | <b>Pérennisation de mesures LAFin</b>                                |                             |                               |                             |
|       | 3060 | Prestations de l'employeur - Pensions.....                           | 40'000                      |                               | 40'000                      |
|       | 3062 | Prest employeur - Alloc renchérit rentes et parts de rente.....      | 10'000                      |                               | 10'000                      |
|       | 3102 | Imprimés, publications.....  | 160'000                     |                               | 160'000                     |
|       | 3105 | Denrées alimentaires.....  | 2'000                       |                               | 2'000                       |
|       | 3130 | Prestations de services de tiers.....                                | 30'000                      |                               | 30'000                      |
|       | 3132 | Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....     | 387'000                     |                               | 387'000                     |
|       | 3150 | Entretien de meubles et appareils de bureau.....                     | 1'000                       |                               | 1'000                       |
|       | 3151 | Entretien de machines, appareils, véhicules.....                     | 3'000                       |                               | 3'000                       |
|       |      |  | 633'000                     | 0                             | 633'000                     |
|       |      | <b>Mesures d'économies sur les ressources humaines</b>               |                             |                               |                             |
|       | 3010 | Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....           | 15'600'000                  |                               | 15'600'000                  |
|       | 3636 | Subventions accordées aux org privées à but non lucratif.....        | 8'400'000                   |                               | 8'400'000                   |
|       |      |  | 24'000'000                  | 0                             | 24'000'000                  |
| 056   |      | <b>Contrôle cantonal des finances</b>                                |                             |                               |                             |
|       |      | <b>Pérennisation de mesures LAFin</b>                                |                             |                               |                             |
|       | 3130 | Prestations de services de tiers.....                                | 30'000                      |                               | 30'000                      |
|       | 3132 | Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....     | 23'300                      |                               | 23'300                      |
|       |      |  | 53'300                      | 0                             | 53'300                      |
| 059   |      | <b>Cour des comptes</b>  |                             |                               |                             |
|       |      | <b>Pérennisation de mesures LAFin</b>                                |                             |                               |                             |
|       | 3030 | Travailleurs temporaires.....  | 16'600                      |                               | 16'600                      |
|       | 3050 | Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....       | 1'100                       |                               | 1'100                       |
|       | 3052 | Cotisations patronales aux caisses de pension.....                   | 1'900                       |                               | 1'900                       |
|       | 3054 | Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales.....     | 400                         |                               | 400                         |
|       | 3090 | Formation et perfectionnement du propre personnel.....               | 3'500                       |                               | 3'500                       |
|       | 3132 | Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....     | 35'000                      |                               | 35'000                      |
|       |      |  | 58'500                      | 0                             | 58'500                      |
|       |      | <b>TOTAL DFTS.....</b>   | 27'979'500                  | 5'500'000                     | 33'479'500                  |

| SP n° | n°   | Rubrique budgétaire  | Réduction de charges brutes | Augmentation de revenus bruts | Réduction de charges nettes |
|-------|------|--|-----------------------------|-------------------------------|-----------------------------|
| 2     |      | <b>DEPARTEMENT DE L'ENSEIGNEMENT ET DE LA FORMATION PROFESSIONNELLE (DEF)</b>      |                             |                               |                             |
| 010   |      | <b>Secrétariat général du DEF</b>  |                             |                               |                             |
|       |      | <b>Pérennisation de mesures LAFin</b>  |                             |                               |                             |
|       | 3030 | Travailleurs temporaires.....  | 22'000                      |                               | 22'000                      |
|       | 3090 | Formation et perfectionnement du propre personnel.....                             | 15'000                      |                               | 15'000                      |
|       | 3099 | Autres charges de personnel.....   | 30'000                      |                               | 30'000                      |
|       | 3102 | Imprimés, publications.....  | 4'500                       |                               | 4'500                       |
|       | 3111 | Machines, appareils et véhicules.....  | 1'600                       |                               | 1'600                       |
|       | 3130 | Prestations de services de tiers.....  | 25'000                      |                               | 25'000                      |
|       | 3132 | Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....                   | 26'000                      |                               | 26'000                      |
|       | 3150 | Entretien de meubles et appareils de bureau.....                                   | 1'000                       |                               | 1'000                       |
|       |      |  | 125'100                     | 0                             | 125'100                     |
| 012   |      | <b>Enseignement obligatoire et pédagogie spécialisée</b>                           |                             |                               |                             |
|       |      | <b>Pérennisation de mesures LAFin</b>  |                             |                               |                             |
|       | 3020 | Salaires des enseignants.....  | 722'600                     |                               | 722'600                     |
|       | 3050 | Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....                     | 47'400                      |                               | 47'400                      |
|       | 3052 | Cotisations patronales aux caisses de pension.....                                 | 84'600                      |                               | 84'600                      |
|       | 3053 | Cotisations patronales aux assurances-accidents.....                               | 1'100                       |                               | 1'100                       |
|       | 3054 | Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales.....                   | 18'400                      |                               | 18'400                      |
|       | 3059 | Autres cotisations patronales.....   | 500                         |                               | 500                         |
|       | 3090 | Formation et perfectionnement du propre personnel.....                             | 500'000                     |                               | 500'000                     |
|       | 3138 | Cours, examens et conseils.....  | 100'000                     |                               | 100'000                     |
|       | 3161 | Loyers, frais d'utilisation des immobilisations.....                               | 110'000                     |                               | 110'000                     |
|       | 3300 | Amortissements planifiés immobilisations corporelles PA.....                       | 600'000                     |                               | 600'000                     |
|       | 3610 | Dédommagements à la Confédération.....   | 2'000'000                   |                               | 2'000'000                   |
|       | 3637 | Subventions accordées aux ménages privés.....                                      | 62'400                      |                               | 62'400                      |
|       | 3635 | Subventions accordées aux entreprises privées.....                                 | 1'000'000                   |                               | 1'000'000                   |
|       |      |  | 5'247'000                   | 0                             | 5'247'000                   |
|       |      | <b>Diminution du tarif horaire pour la rémunération des remplaçants non titrés</b> |                             |                               |                             |
|       | 3020 | Salaires des enseignants.....  | 1'555'000                   |                               | 1'555'000                   |
|       | 3050 | Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....                     | 102'400                     |                               | 102'400                     |
|       | 3053 | Cotisations patronales aux assurances-accidents.....                               | 2'200                       |                               | 2'200                       |
|       | 3054 | Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales.....                   | 39'500                      |                               | 39'500                      |
|       | 3059 | Autres cotisations patronales.....   | 900                         |                               | 900                         |
|       |      |  | 1'700'000                   | 0                             | 1'700'000                   |
|       |      | <b>Mesures d'économie sur les décharges d'enseignement</b>                         |                             |                               |                             |
|       | 3020 | Salaires des enseignants.....  | 536'000                     |                               | 536'000                     |
|       | 3050 | Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....                     | 35'100                      |                               | 35'100                      |
|       | 3052 | Cotisations patronales aux caisses de pension.....                                 | 62'300                      |                               | 62'300                      |
|       | 3053 | Cotisations patronales aux assurances-accidents.....                               | 700                         |                               | 700                         |
|       | 3054 | Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales.....                   | 13'600                      |                               | 13'600                      |
|       | 3059 | Autres cotisations patronales.....   | 300                         |                               | 300                         |
|       |      |  | 648'000                     | 0                             | 648'000                     |
| 013   |      | <b>Direction générale de l'enseignement postobligatoire</b>                        |                             |                               |                             |
|       |      | <b>Pérennisation de mesures LAFin</b>  |                             |                               |                             |
|       | 3111 | Machines, appareils et véhicules.....  | 400                         |                               | 400                         |
|       | 3132 | Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....                   | 50'000                      |                               | 50'000                      |
|       | 3150 | Entretien de meubles et appareils de bureau.....                                   | 3'000                       |                               | 3'000                       |
|       | 3153 | Entretien informatique (matériel).....   | 150'000                     |                               | 150'000                     |
|       | 3636 | Subventions accordées aux org privées à but non lucratif.....                      | 820'000                     |                               | 820'000                     |
|       |      |  | 1'023'400                   | 0                             | 1'023'400                   |
| 014   |      | <b>Enseignement secondaire II</b>  |                             |                               |                             |
|       |      | <b>Pérennisation de mesures LAFin</b>  |                             |                               |                             |
|       | 3010 | Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....                         | -40'500                     |                               | -40'500                     |
|       | 3020 | Salaires des enseignants.....  | 2'961'000                   |                               | 2'961'000                   |
|       | 3050 | Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....                     | 191'500                     |                               | 191'500                     |
|       | 3052 | Cotisations patronales aux caisses de pension.....                                 | 341'900                     |                               | 341'900                     |
|       | 3053 | Cotisations patronales aux assurances-accidents.....                               | 4'600                       |                               | 4'600                       |
|       | 3054 | Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales.....                   | 74'500                      |                               | 74'500                      |

**Mesures d'économie pour budget 2026** (Page 4 de 14)

| SP n° | n°   | Rubrique budgétaire  | Réduction de charges brutes | Augmentation de revenus bruts | Réduction de charges nettes |
|-------|--|--|-----------------------------|-------------------------------|-----------------------------|
|       | 3059   | Autres cotisations patronales.....                               | 1'900                       |                               | 1'900                       |
|       | 3090   | Formation et perfectionnement du propre personnel.....           | 50'000                      |                               | 50'000                      |
|       | 3100   | Matériel de bureau.....  | 50'000                      |                               | 50'000                      |
|       | 3102   | Imprimés, publications.....                                      | 50'000                      |                               | 50'000                      |
|       | 3103   | Littérature spécialisée, magazines.....                          | 40'000                      |                               | 40'000                      |
|       | 3110   | Meubles et appareils de bureau.....                              | 40'000                      |                               | 40'000                      |
|       | 3111   | Machines, appareils et véhicules.....                            | 1'833'400                   |                               | 1'833'400                   |
|       | 3118   | Immobilisations incorporelles.....                               | 5'000                       |                               | 5'000                       |
|       | 3130   | Prestations de services de tiers.....                            | 330'000                     |                               | 330'000                     |
|       | 3132   | Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc..... | 75'000                      |                               | 75'000                      |
|       | 3138   | Cours, examens et conseils.....                                  | 298'700                     |                               | 298'700                     |
|       | 3150   | Entretien de meubles et appareils de bureau.....                 | 95'000                      |                               | 95'000                      |
|       | 3153   | Entretien informatique (matériel).....                           | -55'000                     |                               | -55'000                     |
|       | 3158   | Entretien des immobilisations incorporelles.....                 | 350'000                     |                               | 350'000                     |
|       | 3199   | Autres charges d'exploitation.....                               | 10'000                      |                               | 10'000                      |
|       | 3300   | Amortissements planifiés immobilisations corporelles PA.....     | 164'000                     |                               | 164'000                     |
|       | 3636   | Subventions accordées aux org privées à but non lucratif.....    | -169'800                    |                               | -169'800                    |
|       |  |  | <b>6'701'200</b>            | <b>0</b>                      | <b>6'701'200</b>            |
|       | <b>Mesures d'économie sur les décharges d'enseignement</b>           |  |                             |                               |                             |
|       | 3020   | Salaires des enseignants.....                                    | 268'400                     |                               | 268'400                     |
|       | 3050   | Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....   | 17'600                      |                               | 17'600                      |
|       | 3052   | Cotisations patronales aux caisses de pension.....               | 31'500                      |                               | 31'500                      |
|       | 3053   | Cotisations patronales aux assurances-accidents.....             | 400                         |                               | 400                         |
|       | 3054   | Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales..... | 6'900                       |                               | 6'900                       |
|       | 3059   | Autres cotisations patronales.....                               | 200                         |                               | 200                         |
|       |  |  | <b>325'000</b>              | <b>0</b>                      | <b>325'000</b>              |
| 015   | <b>Direction générale de l'enseignement supérieur</b>                |  |                             |                               |                             |
|       | <b>Pérennisation de mesures LAFin</b>                                |  |                             |                               |                             |
|       | 3030   | Travailleurs temporaires.....                                    | 10'000                      |                               | 10'000                      |
|       | 3050   | Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....   | 1'000                       |                               | 1'000                       |
|       | 3052   | Cotisations patronales aux caisses de pension.....               | 1'500                       |                               | 1'500                       |
|       | 3053   | Cotisations patronales aux assurances-accidents.....             | 100                         |                               | 100                         |
|       | 3054   | Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales..... | 300                         |                               | 300                         |
|       | 3059   | Autres cotisations patronales.....                               | 100                         |                               | 100                         |
|       | 3130   | Prestations de services de tiers.....                            | 265'500                     |                               | 265'500                     |
|       | 3634   | Subventions accordées aux entreprises publiques.....             | 4'000'000                   |                               | 4'000'000                   |
|       |  |  | <b>4'278'500</b>            | <b>0</b>                      | <b>4'278'500</b>            |
|       | <b>Mobilisation des fonds propres Hautes des écoles et de l'UNIL</b> |  |                             |                               |                             |
|       | 3634   | Subventions accordées aux entreprises publiques.....             | 21'214'400                  |                               | 21'214'400                  |
|       | 3636   | Subventions accordées aux org privées à but non lucratif.....    | 785'600                     |                               | 785'600                     |
|       |  |  | <b>22'000'000</b>           | <b>0</b>                      | <b>22'000'000</b>           |
|       |  | <b>TOTAL DEF.....</b>  | <b>42'048'200</b>           | <b>0</b>                      | <b>42'048'200</b>           |

Mesures d'économie pour budget 2026

(Page 5 de 14)

| SP n° | n°   | Rubrique budgétaire   | Réduction de charges brutes | Augmentation de revenus bruts | Réduction de charges nettes |
|-------|------|---|-----------------------------|-------------------------------|-----------------------------|
| 3     |      | <b>DEPARTEMENT DE LA JEUNESSE, DE L'ENVIRONNEMENT ET DE LA SECURITE (DJES)</b>  |                             |                               |                             |
| 020   |      | <b>Secrétariat général du DJES</b>  |                             |                               |                             |
|       |      | <b>Pérennisation de mesures LAFin</b>   |                             |                               |                             |
|       | 3102 | Imprimés, publications.....   | 3'000                       |                               | 3'000                       |
|       | 3103 | Littérature spécialisée, magazines.....   | 2'000                       |                               | 2'000                       |
|       | 3132 | Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....  | 30'000                      |                               | 30'000                      |
|       | 3161 | Loyers, frais d'utilisation des immobilisations.....  | 5'000                       |                               | 5'000                       |
|       |      |   | <b>40'000</b>               | <b>0</b>                      | <b>40'000</b>               |
| 018   |      | <b>Direction générale de l'enfance et de la jeunesse</b>  |                             |                               |                             |
|       |      | <b>Pérennisation de mesures LAFin</b>   |                             |                               |                             |
|       | 3102 | Imprimés, publications.....   | 17'000                      |                               | 17'000                      |
|       | 3110 | Meubles et appareils de bureau.....   | 23'000                      |                               | 23'000                      |
|       | 3132 | Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....  | 10'000                      |                               | 10'000                      |
|       | 3634 | Subventions accordées aux entreprises publiques.....  | 100'000                     |                               | 100'000                     |
|       |      |   | <b>150'000</b>              | <b>0</b>                      | <b>150'000</b>              |
| 005   |      | <b>Direction générale de l'environnement</b>  |                             |                               |                             |
|       |      | <b>Pérennisation de mesures LAFin</b>   |                             |                               |                             |
|       | 3102 | Imprimés, publications.....   | 18'000                      |                               | 18'000                      |
|       | 3110 | Meubles et appareils de bureau.....   | 5'000                       |                               | 5'000                       |
|       | 3111 | Machines, appareils et véhicules.....   | 44'000                      |                               | 44'000                      |
|       | 3132 | Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....  | 60'000                      |                               | 60'000                      |
|       | 3142 | Entretien des aménagements de cours d'eau.....  | 50'200                      |                               | 50'200                      |
|       | 3150 | Entretien de meubles et appareils de bureau.....  | 2'000                       |                               | 2'000                       |
|       | 3151 | Entretien de machines, appareils, véhicules.....  | 48'000                      |                               | 48'000                      |
|       | 3170 | Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais.....  | 5'000                       |                               | 5'000                       |
|       | 3510 | Attributions aux financements spéciaux sous capital propre.....   | 30'000                      |                               | 30'000                      |
|       | 3632 | Subventions accordées aux communes et ass intercommunales.....  | 1'328'100                   |                               | 1'328'100                   |
|       | 4260 | Remboursements et participations de tiers.....  |                             | <b>-177'200</b>               | <b>-177'200</b>             |
|       |      |   | <b>1'590'300</b>            | <b>-177'200</b>               | <b>1'413'100</b>            |
|       |      | <b>Augmenter la redevance annuelle pour les autorisations des installations d'épuration individuelle</b>                  |                             |                               |                             |
|       | 4470 | Loyers et fermages des biens-fonds PA.....  |                             | <b>92'000</b>                 | <b>92'000</b>               |
|       |      |   | <b>0</b>                    | <b>92'000</b>                 | <b>92'000</b>               |
|       |      | <b>Mise à jour des tarifs liés aux redevances annuelles pour les propriétaires de port (privé ou public) et amarrages</b> |                             |                               |                             |
|       | 4120 | Concessions.....  |                             | <b>1'000'000</b>              | <b>1'000'000</b>            |
|       |      |   | <b>0</b>                    | <b>1'000'000</b>              | <b>1'000'000</b>            |
|       |      | <b>Augmentation de l'émoluments cantonal lié à la distribution de l'électricité</b>                                       |                             |                               |                             |
|       | 4240 | Taxes d'utilisation et prestations de service.....  |                             | <b>150'000</b>                | <b>150'000</b>              |
|       |      |   | <b>0</b>                    | <b>150'000</b>                | <b>150'000</b>              |
|       |      | <b>Suppression de la subvention pour l'entretien des tronçons non corrigés des cours d'eau pour les cas bagatelles</b>    |                             |                               |                             |
|       | 3632 | Subventions accordées aux communes et ass intercommunales.....  | <b>100'000</b>              |                               | <b>100'000</b>              |
|       |      |   | <b>100'000</b>              | <b>0</b>                      | <b>100'000</b>              |
|       |      | <b>Suppression des subventions liées à la gestion des forêts pour les cas bagatelles</b>                                  |                             |                               |                             |
|       | 3637 | Subventions accordées aux ménages privés.....   | <b>23'000</b>               |                               | <b>23'000</b>               |
|       |      |   | <b>23'000</b>               | <b>0</b>                      | <b>23'000</b>               |

Mesures d'économie pour budget 2026

(Page 6 de 14)

| SP n° | n°   | Rubrique budgétaire | Réduction de charges brutes | Augmentation de revenus bruts | Réduction de charges nettes |
|-------|--|---------------------|-----------------------------|-------------------------------|-----------------------------|
| 002   | <b>Police cantonale</b>  |                     |                             |                               |                             |
|       | <b>Pérennisation de mesures LAFin</b>  |                     |                             |                               |                             |
|       | 3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....  | 300'000             |                             |                               | 300'000                     |
|       | 3090 Formation et perfectionnement du propre personnel.....  | 300'000             |                             |                               | 300'000                     |
|       | 3099 Autres charges de personnel.....  | 50'000              |                             |                               | 50'000                      |
|       | 3100 Matériel de bureau.....   | 25'000              |                             |                               | 25'000                      |
|       | 3101 Matériel d'exploitation, fournitures.....   | 150'000             |                             |                               | 150'000                     |
|       | 3102 Imprimés, publications.....   | 30'000              |                             |                               | 30'000                      |
|       | 3103 Littérature spécialisée, magazines.....   | 20'000              |                             |                               | 20'000                      |
|       | 3109 Autres charges de matériel et de marchandises.....  | 200'000             |                             |                               | 200'000                     |
|       | 3110 Meubles et appareils de bureau.....   | 150'000             |                             |                               | 150'000                     |
|       | 3111 Machines, appareils et véhicules.....   | 456'000             |                             |                               | 456'000                     |
|       | 3112 Vêtements, linge, rideaux.....  | 170'000             |                             |                               | 170'000                     |
|       | 3130 Prestations de services de tiers.....   | 493'000             |                             |                               | 493'000                     |
|       | 3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....  | 200'000             |                             |                               | 200'000                     |
|       | 3150 Entretien de meubles et appareils de bureau.....  | 6'000               |                             |                               | 6'000                       |
|       | 3151 Entretien de machines, appareils, véhicules.....  | 100'000             |                             |                               | 100'000                     |
|       | 3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....  | 50'000              |                             |                               | 50'000                      |
|       | 3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations.....  | 50'000              |                             |                               | 50'000                      |
|       | 3610 Dédommagements à la Confédération.....  | 50'000              |                             |                               | 50'000                      |
|       |  | 2'800'000           | 0                           |                               | 2'800'000                   |
|       | <b>Prise en compte de la facturation des prestations informatiques</b>   |                     |                             |                               |                             |
|       | 4612 Dédommagements des communes et associations intercommunales.....  |                     | 500'000                     | 500'000                       | 500'000                     |
|       |  | 0                   | 500'000                     |                               | 500'000                     |
|       | <b>Augmentation de la saisie des fonds sur les auteurs de trafic de stupéfiant et réversement en faveur du Fonds des Addictions</b>                      |                     |                             |                               |                             |
|       | 4511 Prélèvements sur les fonds sous capital propre.....   |                     | 50'000                      | 50'000                        | 50'000                      |
|       |  | 0                   | 50'000                      |                               | 50'000                      |
|       | <b>Adaptation des émoluments au coût de la vie pour les entreprises de sécurité et facturation des frais d'intervention sur la base des coûts totaux</b> |                     |                             |                               |                             |
|       | 4120 Concessions.....  |                     | 60'000                      | 60'000                        | 60'000                      |
|       |  | 0                   | 60'000                      |                               | 60'000                      |
|       | <b>Modifications relatives aux contrôles radars</b>  |                     |                             |                               |                             |
|       | 3030 Travailleurs temporaires.....   | -160'000            |                             |                               | -160'000                    |
|       | 3111 Machines, appareils et véhicules.....   | -260'000            |                             |                               | -260'000                    |
|       | 4270 Amendes.....  |                     | 1'820'000                   | 1'820'000                     | 1'820'000                   |
|       |  | -420'000            | 1'820'000                   |                               | 1'400'000                   |
| 024   | <b>Service pénitentiaire</b>   |                     |                             |                               |                             |
|       | <b>Pérennisation de mesures LAFin</b>  |                     |                             |                               |                             |
|       | 3090 Formation et perfectionnement du propre personnel.....  | 70'000              |                             |                               | 70'000                      |
|       | 3099 Autres charges de personnel.....  | 30'000              |                             |                               | 30'000                      |
|       | 3130 Prestations de services de tiers.....   | 300'000             |                             |                               | 300'000                     |
|       | 3135 Charges de prestations de service pour personnes en garde.....  | 1'800'000           |                             |                               | 1'800'000                   |
|       |  | 2'200'000           | 0                           |                               | 2'200'000                   |
| 004   | <b>Service de la sécurité civile et militaire</b>  |                     |                             |                               |                             |
|       | <b>Pérennisation de mesures LAFin</b>  |                     |                             |                               |                             |
|       | 3030 Travailleurs temporaires.....   | 52'000              |                             |                               | 52'000                      |
|       | 3101 Matériel d'exploitation, fournitures.....   | 5'000               |                             |                               | 5'000                       |
|       | 3102 Imprimés, publications.....   | 55'500              |                             |                               | 55'500                      |
|       | 3110 Meubles et appareils de bureau.....   | 40'000              |                             |                               | 40'000                      |
|       | 3111 Machines, appareils et véhicules.....   | 4'300               |                             |                               | 4'300                       |
|       | 3119 Autres immobilisations ne pouvant être portées à l'actif.....   | 15'000              |                             |                               | 15'000                      |
|       | 3130 Prestations de services de tiers.....   | 25'000              |                             |                               | 25'000                      |
|       | 3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....  | 190'000             |                             |                               | 190'000                     |
|       | 3151 Entretien de machines, appareils, véhicules.....  | 95'200              |                             |                               | 95'200                      |
|       | 3636 Subventions accordées aux org privées à but non lucratif.....   | 10'000              |                             |                               | 10'000                      |
|       |  | 492'000             | 0                           |                               | 492'000                     |

Mesures d'économie pour budget 2026

(Page 7 de 14)

| SP n° | n°   | Rubrique budgétaire  | Réduction de charges brutes | Augmentation de revenus bruts | Réduction de charges nettes |
|-------|------|--|-----------------------------|-------------------------------|-----------------------------|
|       |      | <b>Prolongation de la durée d'amortissement de 10 à 15 ans du bâtiment ECavenir</b>  |                             |                               |                             |
|       | 3160 | Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....   | 722'000                     | 0                             | 722'000                     |
|       | 4210 | Emoluments pour actes administratifs.....  | 722'000                     | 45'000                        | 722'000                     |
|       |      | <b>Modification de divers émoluments (duplicita des livrets de service)</b>  | 0                           | 45'000                        | 45'000                      |
|       | 4430 | Loyers et fermages, immeubles du PF.....   | 45'000                      | 20'000                        | 45'000                      |
|       |      | <b>Conclusion des contrats de bail pour l'occupation de places de parc et locaux</b>   | 0                           | 20'000                        | 20'000                      |
|       | 4430 | Loyers et fermages, immeubles du PF.....   | 20'000                      | 20'000                        | 20'000                      |
| 022   |      | <b>Service des curatelles et tutelles professionnelles</b>   |                             |                               |                             |
|       |      | <b>Pérennisation de mesures LAFin</b>  |                             |                               |                             |
|       | 3100 | Matériel de bureau.....  | 1'400                       |                               | 1'400                       |
|       | 3102 | Imprimés, publications.....  | 50'000                      |                               | 50'000                      |
|       | 3110 | Meubles et appareils de bureau.....  | 37'500                      |                               | 37'500                      |
|       | 3111 | Machines, appareils et véhicules.....  | 300                         |                               | 300                         |
|       | 3130 | Prestations de services de tiers.....  | 128'000                     |                               | 128'000                     |
|       | 3132 | Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....   | 50'700                      |                               | 50'700                      |
|       | 3150 | Entretien de meubles et appareils de bureau.....   | 1'000                       |                               | 1'000                       |
|       | 3160 | Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....   | 20'000                      |                               | 20'000                      |
|       | 3170 | Dédommages - Frais de déplacement et autres frais.....   | 4'000                       |                               | 4'000                       |
|       | 3499 | Autres charges financières.....  | 1'000                       |                               | 1'000                       |
|       |      |  | 293'900                     | 0                             | 293'900                     |
|       |      | <b>Révision du règlement sur les rémunérations des curateurs afin de de prendre en charge ses interventions dans le cadre de dossiers de successions ou de ventes immobilières</b> |                             |                               |                             |
|       | 4260 | Remboursements et participations de tiers.....   | 0                           | 70'000                        | 70'000                      |
|       |      |  |                             | 70'000                        | 70'000                      |
|       |      | <b>TOTAL DJES.....</b>   | <b>7'991'200</b>            | <b>3'629'800</b>              | <b>11'621'000</b>           |
| 4     |      | <b>DEPARTEMENT DE LA SANTE ET DE L'ACTION SOCIALE (DSAS)</b>   |                             |                               |                             |
| 027   |      | <b>Secrétariat général du DSAS</b>   |                             |                               |                             |
|       |      | <b>Pérennisation de mesures LAFin</b>  |                             |                               |                             |
|       | 3030 | Travailleurs temporaires.....  | 126'000                     |                               | 126'000                     |
|       | 3050 | Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....   | 8'300                       |                               | 8'300                       |
|       | 3052 | Cotisations patronales aux caisses de pension.....   | 14'700                      |                               | 14'700                      |
|       | 3053 | Cotisations patronales aux assurances-accidents.....   | 200                         |                               | 200                         |
|       | 3054 | Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales.....   | 3'200                       |                               | 3'200                       |
|       | 3059 | Autres cotisations patronales.....   | 100                         |                               | 100                         |
|       | 3102 | Imprimés, publications.....  | 11'400                      |                               | 11'400                      |
|       | 3110 | Meubles et appareils de bureau.....  | 13'800                      |                               | 13'800                      |
|       | 3132 | Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....   | 195'000                     |                               | 195'000                     |
|       |      |  | 372'700                     | 0                             | 372'700                     |
| 037   |      | <b>Administration générale de la DGS</b>   |                             |                               |                             |
|       |      | <b>Pérennisation de mesures LAFin</b>  |                             |                               |                             |
|       | 3102 | Imprimés, publications.....  | 100'000                     |                               | 100'000                     |
|       | 3110 | Meubles et appareils de bureau.....  | 25'300                      |                               | 25'300                      |
|       | 3130 | Prestations de services de tiers.....  | 400'000                     |                               | 400'000                     |
|       | 3132 | Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....   | 300'000                     |                               | 300'000                     |
|       | 3150 | Entretien de meubles et appareils de bureau.....   | 1'000                       |                               | 1'000                       |
|       |      |  | 826'300                     | 0                             | 826'300                     |

| SP n° | n°   | Rubrique budgétaire   | Réduction de charges brutes | Augmentation de revenus bruts | Réduction de charges nettes |
|-------|------|---|-----------------------------|-------------------------------|-----------------------------|
| 064   |      | <b>Système de santé</b>   |                             |                               |                             |
|       |      | <b>Pérennisation de mesures LAFin</b>   |                             |                               |                             |
|       | 3632 | Subventions accordées aux communes et ass intercommunales.....                                      | 500'000                     |                               | 500'000                     |
|       | 3634 | Subventions accordées aux entreprises publiques.....  | 3'877'100                   |                               | 3'877'100                   |
|       | 3635 | Subventions accordées aux entreprises privées.....  | 3'100'000                   |                               | 3'100'000                   |
|       | 3636 | Subventions accordées aux org privées à but non lucratif.....                                       | 4'145'000                   |                               | 4'145'000                   |
|       |      |   | 11'622'100                  | 0                             | 11'622'100                  |
|       |      | <b>Réduction de subventions groupe CHUV</b>   |                             |                               |                             |
|       | 3634 | Subventions accordées aux entreprises publiques.....  | 14'443'200                  |                               | 14'443'200                  |
|       |      |   | 14'443'200                  | 0                             | 14'443'200                  |
|       |      | <b>Réduction de subventions FHV</b>   |                             |                               |                             |
|       | 3636 | Subventions accordées aux org privées à but non lucratif.....                                       | 3'962'500                   |                               | 3'962'500                   |
|       |      |   | 3'962'500                   | 0                             | 3'962'500                   |
|       |      | <b>Réduction de subventions pour le maintien à domicile</b>   |                             |                               |                             |
|       | 3636 | Subventions accordées aux org privées à but non lucratif.....                                       | 4'507'200                   |                               | 4'507'200                   |
|       |      |   | 4'507'200                   | 0                             | 4'507'200                   |
|       |      | <b>Réduction de subventions pour la santé communautaire et prévention &amp; adapt système santé</b> |                             |                               |                             |
|       | 3636 | Subventions accordées aux org privées à but non lucratif.....                                       | 783'500                     |                               | 783'500                     |
|       |      |   | 783'500                     | 0                             | 783'500                     |
| 065   |      | <b>Administration générale de la DGCS</b>   |                             |                               |                             |
|       |      | <b>Pérennisation de mesures LAFin</b>   |                             |                               |                             |
|       | 3030 | Travailleurs temporaires.....   | 100'000                     |                               | 100'000                     |
|       | 3102 | Imprimés, publications.....   | 64'100                      |                               | 64'100                      |
|       | 3110 | Meubles et appareils de bureau.....   | 53'500                      |                               | 53'500                      |
|       | 3132 | Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....                                    | 200'000                     |                               | 200'000                     |
|       | 4612 | Dédommagements des communes et associations intercommunales.....                                    |                             | -9'200                        | -9'200                      |
|       |      |   | 417'600                     | -9'200                        | 408'400                     |
| 066   |      | <b>Prestations financières et insertion</b>   |                             |                               |                             |
|       |      | <b>Pérennisation de mesures LAFin</b>   |                             |                               |                             |
|       | 3612 | Dédommagements aux communes et associations intercommunales.....                                    | 942'500                     |                               | 942'500                     |
|       | 3637 | Subventions accordées aux ménages privés.....   | 1'300'000                   |                               | 1'300'000                   |
|       | 4612 | Dédommagements des communes et associations intercommunales.....                                    |                             | -221'000                      | -221'000                    |
|       | 3636 | Subventions accordées aux org privées à but non lucratif.....                                       | 2'800'000                   |                               | 2'800'000                   |
|       |      |   | 5'042'500                   | -221'000                      | 4'821'500                   |
|       |      | <b>Remboursement des soins dentaires par les régimes sociaux</b>                                    |                             |                               |                             |
|       | 3637 | Subventions accordées aux ménages privés.....   | 2'800'000                   |                               | 2'800'000                   |
|       | 4612 | Dédommagements des communes et associations intercommunales.....                                    |                             | -476'000                      | -476'000                    |
|       |      |   | 2'800'000                   | -476'000                      | 2'324'000                   |
|       |      | <b>Délai de carence pour le droit aux subsides et déduction taxe CO<sup>2</sup></b>                 |                             |                               |                             |
|       | 3637 | Subventions accordées aux ménages privés.....   | 8'400'000                   |                               | 8'400'000                   |
|       | 4612 | Dédommagements des communes et associations intercommunales.....                                    |                             | -1'428'000                    | -1'428'000                  |
|       |      |   | 8'400'000                   | -1'428'000                    | 6'972'000                   |
|       |      | <b>Décote de la prime de référence pour les adultes</b>   |                             |                               |                             |
|       | 3637 | Subventions accordées aux ménages privés.....   | 10'000'000                  |                               | 10'000'000                  |
|       | 4612 | Dédommagements des communes et associations intercommunales.....                                    |                             | -1'700'000                    | -1'700'000                  |
|       |      |   | 10'000'000                  | -1'700'000                    | 8'300'000                   |

Mesures d'économie pour budget 2026

(Page 9 de 14)

| SP n° | n°   | Rubrique budgétaire   | Réduction de charges brutes | Augmentation de revenus bruts | Réduction de charges nettes |
|-------|------|---|-----------------------------|-------------------------------|-----------------------------|
| 067   |      | <b>Accompagnement et hébergement</b>  |                             |                               |                             |
|       |      | <b>Pérennisation de mesures LAFin</b>   |                             |                               |                             |
|       | 3636 | Subventions accordées aux org privées à but non lucratif.....                           | 5'935'000                   |                               | 5'935'000                   |
|       | 4612 | Dédommagements des communes et associations intercommunales.....                        | 5'935'000                   | -159'000                      | -159'000                    |
|       |      |   |                             | <b>-159'000</b>               | <b>5'776'000</b>            |
|       |      | <b>Fonds entretien et mobilier</b>  |                             |                               |                             |
|       | 3637 | Subventions accordées aux ménages privés.....   | 4'200'000                   |                               | 4'200'000                   |
|       | 4612 | Dédommagements des communes et associations intercommunales.....                        | 4'200'000                   | -714'000                      | -714'000                    |
|       |      |   |                             | <b>-714'000</b>               | <b>3'486'000</b>            |
|       |      | <b>Economie uniforme pour les établissements d'hébergement</b>                          |                             |                               |                             |
|       | 3637 | Subventions accordées aux ménages privés.....   | 2'850'000                   |                               | 2'850'000                   |
|       | 4612 | Dédommagements des communes et associations intercommunales.....                        | 2'850'000                   | -484'500                      | -484'500                    |
|       |      |   |                             | <b>-484'500</b>               | <b>2'365'500</b>            |
|       |      | <b>TOTAL DSAS.....</b>  | <b>76'162'600</b>           | <b>-5'191'700</b>             | <b>70'970'900</b>           |
| 5     |      | <b>DEPARTEMENT DE L'ECONOMIE, DE L'INNOVATION, DE L'EMPLOI ET DU PATRIMOINE (DEIEP)</b> |                             |                               |                             |
| 039   |      | <b>Secrétariat général du DEIEP</b>   |                             |                               |                             |
|       |      | <b>Pérennisation de mesures LAFin</b>   |                             |                               |                             |
|       | 3030 | Travailleurs temporaires.....   | 30'000                      |                               | 30'000                      |
|       | 3102 | Imprimés, publications.....   | 14'100                      |                               | 14'100                      |
|       | 3111 | Machines, appareils et véhicules.....   | 200                         |                               | 200                         |
|       | 3130 | Prestations de services de tiers.....   | 38'000                      |                               | 38'000                      |
|       | 3132 | Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....                        | 45'000                      |                               | 45'000                      |
|       | 3634 | Subventions accordées aux entreprises publiques.....                                    | 3'000                       |                               | 3'000                       |
|       | 3636 | Subventions accordées aux org privées à but non lucratif.....                           | 12'000                      |                               | 12'000                      |
|       |      |   | <b>142'300</b>              | <b>0</b>                      | <b>142'300</b>              |
| 044   |      | <b>Service de la promotion de l'économie et de l'innovation</b>                         |                             |                               |                             |
|       |      | <b>Pérennisation de mesures LAFin</b>   |                             |                               |                             |
|       | 3100 | Matériel de bureau.....   | 5'000                       |                               | 5'000                       |
|       | 3102 | Imprimés, publications.....   | 10'000                      |                               | 10'000                      |
|       | 3130 | Prestations de services de tiers.....   | 18'000                      |                               | 18'000                      |
|       | 3132 | Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....                        | 200'000                     |                               | 200'000                     |
|       | 3150 | Entretien de meubles et appareils de bureau.....  | 2'000                       |                               | 2'000                       |
|       | 3170 | Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais.....                              | 15'000                      |                               | 15'000                      |
|       |      |   | <b>250'000</b>              | <b>0</b>                      | <b>250'000</b>              |
| 040   |      | <b>DG de l'emploi et du marché du travail</b>   |                             |                               |                             |
|       |      | <b>Pérennisation de mesures LAFin</b>   |                             |                               |                             |
|       | 3635 | Subventions accordées aux entreprises privées.....                                      | 200'000                     |                               | 200'000                     |
|       | 3636 | Subventions accordées aux org privées à but non lucratif.....                           | 200'000                     |                               | 200'000                     |
|       | 4612 | Dédommagements des communes et associations intercommunales.....                        | 400'000                     | <b>-68'000</b>                | <b>-68'000</b>              |
|       |      |   |                             | <b>-68'000</b>                | <b>332'000</b>              |
| 023   |      | <b>Service de la population</b>   |                             |                               |                             |
|       |      | <b>Pérennisation de mesures LAFin</b>   |                             |                               |                             |
|       | 3030 | Travailleurs temporaires.....   | 70'000                      |                               | 70'000                      |
|       | 3049 | Autres Indemnités.....  | 5'000                       |                               | 5'000                       |
|       | 3102 | Imprimés, publications.....   | 25'000                      |                               | 25'000                      |
|       | 3110 | Meubles et appareils de bureau.....   | 5'000                       |                               | 5'000                       |
|       | 3120 | Alimentation et élimination des biens-fonds PA.....                                     | 2'000                       |                               | 2'000                       |
|       | 3130 | Prestations de services de tiers.....   | 135'000                     |                               | 135'000                     |
|       | 3132 | Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....                        | 418'800                     |                               | 418'800                     |
|       | 3150 | Entretien de meubles et appareils de bureau.....  | 4'000                       |                               | 4'000                       |
|       |      |   | <b>664'800</b>              | <b>0</b>                      | <b>664'800</b>              |
|       |      | <b>Mesures visant à réduire les charges des réfugiés</b>                                |                             |                               |                             |
|       | 3634 | Subventions accordées aux entreprises publiques.....                                    | 20'000'000                  |                               | 20'000'000                  |
|       |      |   | <b>20'000'000</b>           | <b>0</b>                      | <b>20'000'000</b>           |

Mesures d'économie pour budget 2026

(Page 10 de 14)

| SP n° | n°   | Rubrique budgétaire  | Réduction de charges brutes | Augmentation de revenus bruts | Réduction de charges nettes |
|-------|------|--|-----------------------------|-------------------------------|-----------------------------|
|       |      | <b>Emolument supplémentaire pour la vérification de l'état civil en cas de naturalisation par l'autorité de surveillance</b> |                             |                               |                             |
|       | 4210 | Emoluments pour actes administratifs.....  | 0                           | 247'500                       | 247'500                     |
| 048   |      | <b>Direction générale des immeubles et du patrimoine</b>   |                             |                               |                             |
|       |      | <b>Pérennisation de mesures LAFin</b>  |                             |                               |                             |
|       | 3030 | Travailleurs temporaires.....  | 100'000                     |                               | 100'000                     |
|       | 3101 | Matériel d'exploitation, fournitures.....  | 100'000                     |                               | 100'000                     |
|       | 3102 | Imprimés, publications.....  | 12'300                      |                               | 12'300                      |
|       | 3104 | Matériel didactique.....   | 100'000                     |                               | 100'000                     |
|       | 3110 | Meubles et appareils de bureau.....  | 8'500                       |                               | 8'500                       |
|       | 3111 | Machines, appareils et véhicules.....  | 94'600                      |                               | 94'600                      |
|       | 3120 | Alimentation et élimination des biens-fonds PA.....  | 405'000                     |                               | 405'000                     |
|       | 3130 | Prestations de services de tiers.....  | 500'000                     |                               | 500'000                     |
|       | 3134 | Primes d'assurances choses.....  | 500'000                     |                               | 500'000                     |
|       | 3144 | Entretien des bâtiments, immeubles.....  | 1'500'000                   |                               | 1'500'000                   |
|       | 3151 | Entretien de machines, appareils, véhicules.....   | 50'000                      |                               | 50'000                      |
|       | 3511 | Attributions aux fonds sous capital propre.....  | 185'000                     |                               | 185'000                     |
|       | 4210 | Emoluments pour actes administratifs.....  |                             | 400'000                       | 400'000                     |
|       |      |  | 3'555'400                   | 400'000                       | 3'955'400                   |
|       |      | <b>Augmentation de la participation financière des communes dans le cadre du recensement des monuments historiques</b>       |                             |                               |                             |
|       | 4210 | Emoluments pour actes administratifs.....  | 0                           | 300'000                       | 300'000                     |
|       |      |  |                             | 300'000                       | 300'000                     |
|       |      | <b>TOTAL DEIEP.....</b>  | 25'012'500                  | 879'500                       | 25'892'000                  |
| 6     |      | <b>DEPARTEMENT DES INSTITUTIONS, DE LA CULTURE, DES INFRASTRUCTURES ET DES RESSOURCES HUMAINES (DICIRH)</b>                  |                             |                               |                             |
| 045   |      | <b>Secrétariat général du DICIRH</b>   |                             |                               |                             |
|       |      | <b>Pérennisation de mesures LAFin</b>  |                             |                               |                             |
|       | 3102 | Imprimés, publications.....  | 8'200                       |                               | 8'200                       |
|       | 3110 | Meubles et appareils de bureau.....  | 5'000                       |                               | 5'000                       |
|       | 3111 | Machines, appareils et véhicules.....  | 400                         |                               | 400                         |
|       | 3132 | Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....   | 56'500                      |                               | 56'500                      |
|       | 3150 | Entretien de meubles et appareils de bureau.....   | 1'000                       |                               | 1'000                       |
|       |      |  | 71'100                      | 0                             | 71'100                      |
| 068   |      | <b>Direction générale des affaires institutionnelles et des communes</b>   |                             |                               |                             |
|       |      | <b>Pérennisation de mesures LAFin</b>  |                             |                               |                             |
|       | 3111 | Machines, appareils et véhicules.....  | 800                         |                               | 800                         |
|       | 3150 | Entretien de meubles et appareils de bureau.....   | 1'000                       |                               | 1'000                       |
|       |      |  | 1'800                       | 0                             | 1'800                       |
|       |      | <b>Réduction temporaire des subventions aux églises</b>  |                             |                               |                             |
|       | 3634 | Subventions accordées aux entreprises publiques.....   | 1'200'000                   |                               | 1'200'000                   |
|       |      |  | 1'200'000                   | 0                             | 1'200'000                   |

Mesures d'économie pour budget 2026

(Page 11 de 14)

| SP n° | n°   | Rubrique budgétaire   | Réduction de charges brutes | Augmentation de revenus bruts | Réduction de charges nettes |
|-------|------|---|-----------------------------|-------------------------------|-----------------------------|
| 017   |      | <b>Direction générale de la culture</b>   |                             |                               |                             |
|       |      | <b>Pérennisation de mesures LAFin</b>   |                             |                               |                             |
|       | 3102 | Imprimés, publications.....   | 16'100                      |                               | 16'100                      |
|       | 3111 | Machines, appareils et véhicules.....   | 7'400                       |                               | 7'400                       |
|       | 3119 | Autres immobilisations ne pouvant être portées à l'actif.....                         | 65'000                      |                               | 65'000                      |
|       | 3132 | Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....                      | 25'000                      |                               | 25'000                      |
|       | 3150 | Entretien de meubles et appareils de bureau.....                                      | 13'000                      |                               | 13'000                      |
|       | 3151 | Entretien de machines, appareils, véhicules.....                                      | 7'000                       |                               | 7'000                       |
|       | 3636 | Subventions accordées aux org privées à but non lucratif.....                         | 1'400'000                   |                               | 1'400'000                   |
|       |      |   | 1'533'500                   | 0                             | 1'533'500                   |
| 046   |      | <b>Direction générale de la mobilité et des routes</b>                                |                             |                               |                             |
|       |      | <b>Pérennisation de mesures LAFin</b>   |                             |                               |                             |
|       | 3632 | Subventions accordées aux communes et ass intercommunales.....                        | 3'965'600                   |                               | 3'965'600                   |
|       |      |   | 3'965'600                   | 0                             | 3'965'600                   |
|       |      | <b>Suppression des facilités tarifaires</b>   |                             |                               |                             |
|       | 3100 | Matériel de bureau.....   | 30'000                      |                               | 30'000                      |
|       | 3102 | Imprimés, publications.....   | 61'000                      |                               | 61'000                      |
|       | 3130 | Prestations de services de tiers.....   | 39'000                      |                               | 39'000                      |
|       | 3635 | Subventions accordées aux entreprises privées.....                                    | 9'500'000                   |                               | 9'500'000                   |
|       |      |   | 9'630'000                   | 0                             | 9'630'000                   |
| 003   |      | <b>Service des automobiles et de la navigation</b>                                    |                             |                               |                             |
|       |      | <b>Pérennisation de mesures LAFin</b>   |                             |                               |                             |
|       | 3030 | Travailleurs temporaires.....   | 90'900                      |                               | 90'900                      |
|       | 3050 | Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....                        | 6'000                       |                               | 6'000                       |
|       | 3052 | Cotisations patronales aux caisses de pension.....                                    | 10'600                      |                               | 10'600                      |
|       | 3053 | Cotisations patronales aux assurances-accidents.....                                  | 100                         |                               | 100                         |
|       | 3054 | Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales.....                      | 2'300                       |                               | 2'300                       |
|       | 3059 | Autres cotisations patronales.....  | 100                         |                               | 100                         |
|       | 3100 | Matériel de bureau.....   | 30'000                      |                               | 30'000                      |
|       | 3101 | Matériel d'exploitation, fournitures.....   | 6'000                       |                               | 6'000                       |
|       | 3102 | Imprimés, publications.....   | 100'000                     |                               | 100'000                     |
|       | 3110 | Meubles et appareils de bureau.....   | 25'000                      |                               | 25'000                      |
|       | 3111 | Machines, appareils et véhicules.....   | 100'000                     |                               | 100'000                     |
|       | 3112 | Vêtements, linge, rideaux.....  | 1'000                       |                               | 1'000                       |
|       | 3130 | Prestations de services de tiers.....   | 192'400                     |                               | 192'400                     |
|       | 3132 | Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....                      | 100'000                     |                               | 100'000                     |
|       | 3137 | Impôts et taxes.....  | 10'000                      |                               | 10'000                      |
|       | 3140 | Entretien des terrains.....   | 20'000                      |                               | 20'000                      |
|       | 3151 | Entretien de machines, appareils, véhicules.....                                      | 45'200                      |                               | 45'200                      |
|       | 3170 | Dédommages - Frais de déplacement et autres frais.....                                | 25'000                      |                               | 25'000                      |
|       | 3181 | Pertes sur créance effectives.....  | 200'000                     |                               | 200'000                     |
|       |      |   | 964'600                     | 0                             | 964'600                     |
|       |      | <b>Augmentation de la majoration maximum de la taxe des véhicules de 25% à 40%</b>    |                             |                               |                             |
|       | 4030 | Taxes routières.....  |                             | 4'918'000                     | 4'918'000                   |
|       |      |   | 0                           | 4'918'000                     | 4'918'000                   |
|       |      | <b>Facturation des changements d'adresse et des campagnes de rappels</b>              |                             |                               |                             |
|       | 4210 | Emoluments pour actes administratifs.....   |                             | 424'200                       | 424'200                     |
|       |      |   | 0                           | 424'200                       | 424'200                     |
|       |      | <b>Emoluments supplémentaires en lien avec trois experts techniques des véhicules</b> |                             |                               |                             |
|       | 3010 | Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....                            | -121'800                    |                               | -121'800                    |
|       | 3050 | Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....                        | -8'000                      |                               | -8'000                      |
|       | 3052 | Cotisations patronales aux caisses de pension.....                                    | -14'200                     |                               | -14'200                     |
|       | 3053 | Cotisations patronales aux assurances-accidents.....                                  | -200                        |                               | -200                        |
|       | 3054 | Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales.....                      | -3'100                      |                               | -3'100                      |
|       | 3059 | Autres cotisations patronales.....  | -100                        |                               | -100                        |
|       | 4210 | Emoluments pour actes administratifs.....   |                             | 390'000                       | 390'000                     |
|       |      |   | -147'400                    | 390'000                       | 242'600                     |

Mesures d'économie pour budget 2026

(Page 12 de 14)

| SP n° | n°   | Rubrique budgétaire   | Réduction de charges brutes | Augmentation de revenus bruts | Réduction de charges nettes |
|-------|------|---|-----------------------------|-------------------------------|-----------------------------|
| 054   |      | <b>Direction générale des ressources humaines</b>   |                             |                               |                             |
|       |      | <b>Pérennisation de mesures LAFin</b>   |                             |                               |                             |
|       | 3030 | Travailleurs temporaires.....   | 245'100                     |                               | 245'100                     |
|       | 3040 | Allocations pour enfants et allocations de formation.....                                 | 50'000                      |                               | 50'000                      |
|       | 3050 | Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....                            | 10'900                      |                               | 10'900                      |
|       | 3052 | Cotisations patronales aux caisses de pension.....  | 19'400                      |                               | 19'400                      |
|       | 3053 | Cotisations patronales aux assurances-accidents.....                                      | 300                         |                               | 300                         |
|       | 3054 | Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales.....                          | 4'200                       |                               | 4'200                       |
|       | 3059 | Autres cotisations patronales.....  | 100                         |                               | 100                         |
|       | 3061 | Prestations de l'employeur - Rentes ou parts de rente.....                                | 30'000                      |                               | 30'000                      |
|       | 3090 | Formation et perfectionnement du propre personnel.....                                    | 208'700                     |                               | 208'700                     |
|       | 3091 | Recrutement du personnel.....   | 140'000                     |                               | 140'000                     |
|       | 3100 | Matériel de bureau.....   | 10'000                      |                               | 10'000                      |
|       | 3102 | Imprimés, publications.....   | 20'000                      |                               | 20'000                      |
|       | 3132 | Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....                          | 15'000                      |                               | 15'000                      |
|       | 3170 | Dédommages - Frais de déplacement et autres frais.....                                    | 10'000                      |                               | 10'000                      |
|       | 3634 | Subventions accordées aux entreprises publiques.....                                      | 68'000                      |                               | 68'000                      |
|       | 3636 | Subventions accordées aux org privées à but non lucratif.....                             | 120'000                     |                               | 120'000                     |
|       |      |   | 951'700                     | 0                             | 951'700                     |
| 070   |      | <b>Service cantonal de l'accueil de jour des enfants</b>                                  |                             |                               |                             |
|       |      | <b>Pérennisation de mesures LAFin</b>   |                             |                               |                             |
|       | 3030 | Travailleurs temporaires.....   | 11'000                      |                               | 11'000                      |
|       | 3110 | Meubles et appareils de bureau.....   | 3'500                       |                               | 3'500                       |
|       | 3132 | Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....                          | 19'000                      |                               | 19'000                      |
|       | 3150 | Entretien de meubles et appareils de bureau.....  | 1'000                       |                               | 1'000                       |
|       |      |   | 34'500                      | 0                             | 34'500                      |
|       |      | <b>Réduction temporaire de la contribution de l'Etat à la FAJE</b>                        |                             |                               |                             |
|       | 3636 | Subventions accordées aux org privées à but non lucratif.....                             | 9'780'000                   |                               | 9'780'000                   |
|       |      |   | 9'780'000                   | 0                             | 9'780'000                   |
| 069   |      | <b>Conseil de la magistrature</b>   |                             |                               |                             |
|       |      | <b>Pérennisation de mesures LAFin</b>   |                             |                               |                             |
|       | 3102 | Imprimés, publications.....   | 1'500                       |                               | 1'500                       |
|       | 3110 | Meubles et appareils de bureau.....   | 1'500                       |                               | 1'500                       |
|       |      |   | 3'000                       | 0                             | 3'000                       |
|       |      | <b>TOTAL DICIRH.....</b>  | <b>27'988'400</b>           | <b>5'732'200</b>              | <b>33'720'600</b>           |
| 7     |      | <b>DÉPARTEMENT DE L'AGRICULTURE, DE LA DURABILITÉ ET DU CLIMAT ET DU NUMÉRIQUE (DADN)</b> |                             |                               |                             |
| 051   |      | <b>Secrétariat général du DADN</b>  |                             |                               |                             |
|       |      | <b>Pérennisation de mesures LAFin</b>   |                             |                               |                             |
|       | 3030 | Travailleurs temporaires.....   | 34'400                      |                               | 34'400                      |
|       | 3100 | Matériel de bureau.....   | 500                         |                               | 500                         |
|       | 3102 | Imprimés, publications.....   | 16'400                      |                               | 16'400                      |
|       | 3106 | Matériel médical et de laboratoire.....   | 40'000                      |                               | 40'000                      |
|       | 3110 | Meubles et appareils de bureau.....   | 1'300                       |                               | 1'300                       |
|       | 3111 | Machines, appareils et véhicules.....   | 2'000                       |                               | 2'000                       |
|       | 3116 | Appareils médicaux et de laboratoire.....   | 100'000                     |                               | 100'000                     |
|       | 3132 | Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....                          | 308'800                     |                               | 308'800                     |
|       | 3150 | Entretien de meubles et appareils de bureau.....  | 1'500                       |                               | 1'500                       |
|       | 3151 | Entretien de machines, appareils, véhicules.....  | 8'000                       |                               | 8'000                       |
|       | 3169 | Autres loyers et frais d'utilisation.....   | 9'800                       |                               | 9'800                       |
|       |      |   | 522'700                     | 0                             | 522'700                     |

Mesures d'économie pour budget 2026

(Page 13 de 14)

| SP n° | n°   | Rubrique budgétaire   | Réduction de charges brutes | Augmentation de revenus bruts | Réduction de charges nettes |
|-------|------|---|-----------------------------|-------------------------------|-----------------------------|
| 041   |      | <b>Direction générale de l'agriculture, de la viticulture et des affaires vétérinaires</b>                          |                             |                               |                             |
|       |      | <b>Pérennisation de mesures LAFin</b>   |                             |                               |                             |
|       | 3030 | Travailleurs temporaires.....   | 300'000                     |                               | 300'000                     |
|       | 3091 | Recrutement du personnel.....   | 20'000                      |                               | 20'000                      |
|       | 3101 | Matériel d'exploitation, fournitures.....   | 40'000                      |                               | 40'000                      |
|       | 3104 | Matériel didactique.....  | 45'000                      |                               | 45'000                      |
|       | 3106 | Matériel médical et de laboratoire.....   | 10'000                      |                               | 10'000                      |
|       | 3110 | Meubles et appareils de bureau.....   | 27'000                      |                               | 27'000                      |
|       | 3111 | Machines, appareils et véhicules.....   | 15'000                      |                               | 15'000                      |
|       | 3116 | Appareils médicaux et de laboratoire.....   | 20'000                      |                               | 20'000                      |
|       | 3130 | Prestations de services de tiers.....   | 155'000                     |                               | 155'000                     |
|       | 3132 | Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....  | 30'000                      |                               | 30'000                      |
|       | 3133 | Charges d'utilisations informatiques.....   | 100'000                     |                               | 100'000                     |
|       | 3612 | Dédommages aux communes et associations intercommunales.....  | 40'000                      |                               | 40'000                      |
|       | 3636 | Subventions accordées aux org privées à but non lucratif.....   | 69'100                      |                               | 69'100                      |
|       | 3637 | Subventions accordées aux ménages privés.....   | 44'700                      |                               | 44'700                      |
|       | 4309 | Autres revenus d'exploitation.....  |                             | 43'000                        | 43'000                      |
|       |      |   | 915'800                     | 43'000                        | 958'800                     |
|       |      | <b>Réduction des subventions, réduction 1 ETP, réductions coûts</b>   |                             |                               |                             |
|       | 3010 | Salaires personnel administratif et d'exploitation.....   | 162'000                     |                               | 162'000                     |
|       | 3020 | Salaires des enseignants.....   | 14'000                      |                               | 14'000                      |
|       | 3050 | Cot. patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....   | 12'800                      |                               | 12'800                      |
|       | 3052 | Cotis patronales aux caisses de pension.....  | 23'000                      |                               | 23'000                      |
|       | 3054 | Cotis patronales aux caisses alloc familiales.....  | 5'000                       |                               | 5'000                       |
|       | 3111 | Machines, appareils et véhicules.....   | 100'000                     |                               | 100'000                     |
|       | 3151 | Entretien de machines, appareils, véhicules.....  | 29'200                      |                               | 29'200                      |
|       | 3636 | Subventions accordées aux org privées à but non lucratif.....   | 118'800                     |                               | 118'800                     |
|       | 3637 | Subventions accordées aux ménages privés.....   | 1'380'000                   |                               | 1'380'000                   |
|       |      |   | 1'844'800                   | 0                             | 1'844'800                   |
| 047   |      | <b>Direction générale du numérique et des systèmes d'information</b>  |                             |                               |                             |
|       |      | <b>Pérennisation de mesures LAFin</b>   |                             |                               |                             |
|       | 3158 | Entretien des immobilisations incorporelles.....  | 3'123'900                   |                               | 3'123'900                   |
|       |      |   | 3'123'900                   | 0                             | 3'123'900                   |
|       |      | <b>Suppression de la possibilité d'étendre le périmètre pour les identités numériques de la cyberadministration</b> |                             |                               |                             |
|       | 3158 | Entretien des immobilisations incorporelles.....  | 635'300                     |                               | 635'300                     |
|       |      |   | 635'300                     | 0                             | 635'300                     |
|       |      | <b>Suppression du support à l'aide à l'usager de la cyberadministration</b>   |                             |                               |                             |
|       | 3158 | Entretien des immobilisations incorporelles.....  | 134'800                     |                               | 134'800                     |
|       |      |   | 134'800                     | 0                             | 134'800                     |
|       |      | <b>Suppression d'extensions logicielles en matière de sécurité informatique</b>                                     |                             |                               |                             |
|       | 3158 | Entretien des immobilisations incorporelles.....  | 267'400                     |                               | 267'400                     |
|       |      |   | 267'400                     | 0                             | 267'400                     |
|       |      | <b>Limitation du besoin supplémentaire concernant les augmentations de prix des licences</b>                        |                             |                               |                             |
|       | 3158 | Entretien des immobilisations incorporelles.....  | 322'100                     |                               | 322'100                     |
|       |      |   | 322'100                     | 0                             | 322'100                     |
|       |      | <b>Limitation du montant des amortissements du crédit d'inventaire au montant du budget 2025</b>                    |                             |                               |                             |
|       | 3300 | Amortissements planifiés immobilisations corporelles PA.....  | 1'307'000                   |                               | 1'307'000                   |
|       |      |   | 1'307'000                   | 0                             | 1'307'000                   |
|       |      | <b>TOTAL DADN.....</b>  | <b>9'073'800</b>            | <b>43'000</b>                 | <b>9'116'800</b>            |

Mesures d'économie pour budget 2026

(Page 14 de 14)

| SP n° | n°   | Rubrique budgétaire  | Réduction de charges brutes | Augmentation de revenus bruts | Réduction de charges nettes |
|-------|------|--|-----------------------------|-------------------------------|-----------------------------|
| 8     |      | ORDRE JUDICIAIRE ET MINISTERE PUBLIC                             |                             |                               |                             |
| 057   |      | Ordre judiciaire vaudois   |                             |                               |                             |
|       |      | Pérennisation de mesures LAFin                                   |                             |                               |                             |
|       | 3030 | Travailleurs temporaires.....                                    | 140'000                     |                               | 140'000                     |
|       | 3050 | Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....   | 9'100                       |                               | 9'100                       |
|       | 3053 | Cotisations patronales aux assurances-accidents.....             | 1'300                       |                               | 1'300                       |
|       | 3054 | Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales..... | 3'500                       |                               | 3'500                       |
|       | 3059 | Autres cotisations patronales.....                               | 100                         |                               | 100                         |
|       | 3130 | Prestations de services de tiers.....                            | 395'100                     |                               | 395'100                     |
|       | 3637 | Subventions accordées aux ménages privés.....                    | 4'000                       |                               | 4'000                       |
|       |      |  | 553'100                     | 0                             | 553'100                     |
| 026   |      | Ministère public   |                             |                               |                             |
|       |      | Pérennisation de mesures LAFin                                   |                             |                               |                             |
|       | 3135 | Charges de prestations de service pour personnes en garde.....   | 233'000                     |                               | 233'000                     |
|       |      |  | 233'000                     | 0                             | 233'000                     |
|       |      | TOTAL ORDRE JUDICIAIRE ET MINISTERE PUBLIC.....                  | 786'100                     | 0                             | 786'100                     |
| 9     |      | SECRETARIAT GENERAL DU GRAND CONSEIL                             |                             |                               |                             |
| 058   |      | Secrétariat général du Grand Conseil                             |                             |                               |                             |
|       |      | Pérennisation de mesures LAFin                                   |                             |                               |                             |
|       | 3000 | Salaires des autorités et juges.....                             | 260'000                     |                               | 260'000                     |
|       |      |  | 260'000                     | 0                             | 260'000                     |
|       |      | TOTAL SECRETARIAT DU GRAND CONSEIL.....                          | 260'000                     | 0                             | 260'000                     |
|       |      | TOTAL PERENNISATION DE MESURES LAFIN.....                        | 71'283'900                  | -191'400                      | 71'092'500                  |
|       |      | TOTAL MESURES D'ECONOMIE SUPPLEMENTAIRE.....                     | 146'018'400                 | 10'784'200                    | 156'802'600                 |
|       |      | TOTAL DES MESURES D'ECONOMIE.....                                | 217'302'300                 | 10'592'800                    | 227'895'100                 |

**Département de l'enseignement et de la formation professionnelle**

| Groupe                        | 2   | Notes | Budget 2026        |         | Budget 2025        | Comptes 2024          |
|-------------------------------|---|-------|--------------------|---------|--------------------|-----------------------|
|                               |   |       | Charges            | Revenus |                    |                       |
|                               |   |       |                    |         |                    |                       |
| <b>CHARGES D'EXPLOITATION</b> |   |       |                    |         |                    |                       |
| <b>30</b>                     | <b>Charges de personnel</b>   |       |                    |         |                    |                       |
|                               | Personnel 'Enseignant' - Salaire brut.....                                | (1)   | 122'282'980        |         | 122'096'474        | 114'118'970.16        |
|                               | Personnel 'Enseignant' - Charges sociales.....                            | (1)   | 26'207'363         |         | 27'045'655         | 24'587'515.31         |
|                               | Personnel 'Assistant' - Salaire brut.....                                 | (1)   | 62'734'779         |         | 62'381'354         | 62'037'692.08         |
|                               | Personnel 'Assistant' - Charges sociales.....                             | (1)   | 9'100'575          |         | 9'210'159          | 9'412'371.85          |
|                               | Personnel 'Administratif et technique' - Salaire brut.....                | (1)   | 109'780'547        |         | 108'074'268        | 108'158'175.07        |
|                               | Personnel 'Administratif et technique' - Charges sociales.....            | (1)   | 23'293'956         |         | 23'098'400         | 22'924'799.80         |
|                               | Personnel 'Auxiliaire / Occasionnel' .....                                | (2)   | 3'478'277          |         | 3'283'154          | 5'037'098.12          |
|                               | Remboursements indemnités du personnel.....                               |       | -1'320'000         |         | -1'270'000         | -1'258'833.98         |
|                               | Autres charges de personnel.....  | (3)   | 4'908'480          |         | 4'986'134          | 5'166'049.32          |
|                               | <b>Charges de personnel</b> .....   |       | <b>360'466'957</b> |         | <b>358'905'598</b> | <b>350'183'837.73</b> |
| <b>31</b>                     | <b>Charges de biens/services/autres ch. d'exploitation</b>                |       |                    |         |                    |                       |
|                               | Fournitures générales de bureau.....                                      |       | 795'650            |         | 878'725            | 539'513.65            |
|                               | Nettoyage et entretien.....   |       | 4'535'500          |         | 4'655'850          | 4'663'745.07          |
|                               | Imprimés, publications.....   |       | 672'307            |         | 1'169'761          | 1'010'609.21          |
|                               | Livres, périodiques, reliures, droits d'auteur.....                       | (4)   | 921'986            |         | 1'140'307          | 1'117'288.27          |
|                               | Fournitures de laboratoire.....   | (5)   | 5'002'180          |         | 5'888'612          | 6'192'620.62          |
|                               | Acquisition de mobilier, machines, matériel, audio-visuel, véhicules..... |       | 2'355'448          |         | 2'296'530          | 2'312'484.32          |
|                               | Acquisition d'équipements scientifiques.....                              |       | 3'427'489          |         | 3'555'757          | 4'906'978.17          |
|                               | Acquisition de matériel informatique et de logiciels.....                 | (6)   | 5'426'284          |         | 4'887'031          | 5'866'668.92          |
|                               | Électricité, énergie, eau.....  | (7)   | 12'025'748         |         | 12'948'848         | 14'829'984.75         |
|                               | Téléphones et frais de communications.....                                |       | 275'110            |         | 341'300            | 324'476.32            |
|                               | Affranchissement, port et acquis de douane.....                           |       | 560'078            |         | 556'989            | 656'652.69            |
|                               | Frais d'organisation de congrès.....                                      |       | 1'917'698          |         | 2'236'089          | 2'246'554.13          |
|                               | Frais de surveillance.....  |       | 865'000            |         | 865'000            | 1812'073.58           |
|                               | Déménagements et transports.....  |       | 469'300            |         | 443'000            |                       |
|                               | Cotisations à institutions privées.....                                   |       | 1'187'992          |         | 1'244'022          | 1'134'021.08          |
|                               | Consultations, mandats et expertises.....                                 |       | 4'785'792          |         | 4'036'740          | 10'858'609.84         |
|                               | Assurances.....   |       | 73'343             |         | 71'843             |                       |
|                               | Experts et jurés.....   |       | 273'740            |         | 274'700            | 342'046.62            |
|                               | Prix, concours, récompenses.....  |       | 142'900            |         | 123'700            | 115'704.13            |
|                               | Entretien technique des bâtiments.....                                    | (8)   | 11'519'180         |         | 8'552'680          | 8'360'177.40          |
|                               | Entretien mobilier, machines, véhicules.....                              |       | 1'691'869          |         | 1'821'237          | 1'904'896.45          |
|                               | Entretien matériel informatique, logiciels.....                           |       | 3'809'800          |         | 4'217'600          | 4'173'281.39          |
|                               | Loyers.....   | (9)   | 7'490'350          |         | 6'300'800          | 6'214'048.56          |
|                               | Location matériel et mobilier.....  |       | 1'124'776          |         | 1'204'501          | 919'921.77            |
|                               | Déplacement, repas, hôtel pour le personnel.....                          |       | 1'304'790          |         | 1'373'042          | 1'429'226.98          |
|                               | Camps et voyages d'étude.....   |       | 747'900            |         | 760'700            | 643'062.37            |
|                               | Déplacements.....   |       | 903'176            |         | 891'369            | 1'034'731.64          |
|                               | Perdes sur créances.....  |       | --                 |         | --                 | --                    |
|                               | Frais divers.....   | (10)  | -6'957'550         |         | 48'800             | 685'964.85            |
|                               | <b>Charges de biens/services/autres ch. d'exploitation</b> .....          |       | <b>67'347'836</b>  |         | <b>72'785'533</b>  | <b>84'295'342.78</b>  |
| <b>35</b>                     | <b>Attributions aux financements spéciaux et fonds</b>                    |       |                    |         |                    |                       |
|                               | Attribution à fonds, capital, provision.....                              | (11)  | 3'802'622          |         | 1'829'640          | 1'967'315.00          |
|                               | <b>Attributions aux financements spéciaux et fonds</b> .....              |       | <b>3'802'622</b>   |         | <b>1'829'640</b>   | <b>1'967'315.00</b>   |
| <b>36</b>                     | <b>Charges de transferts</b>  |       |                    |         |                    |                       |
|                               | Subventions, subsides 'Enseignement'.....                                 | (12)  | 146'356'656        |         | 147'764'899        | 144'993'974.94        |
|                               | Subventions, subsides culture, loisirs, sports.....                       |       | 597'100            |         | 561'500            | 601'130.89            |
|                               | Aides, subsides accordés.....   |       | 471'350            |         | 563'350            | 859'096.15            |
|                               | Bourses, prêts.....   |       | 100'500            |         | 92'000             | 1'221'040.66          |
|                               | <b>Charges de transferts</b> .....  |       | <b>147'525'606</b> |         | <b>148'981'749</b> | <b>147'675'242.64</b> |
| <b>39</b>                     | <b>Imputations internes</b>   |       |                    |         |                    |                       |
|                               | Imputations internes diverses (charges).....                              | (13)  | 3'579'459          |         | 2'424'209          | 7'356'919.90          |
|                               | <b>Imputations internes</b> .....   |       | <b>3'579'459</b>   |         | <b>2'424'209</b>   | <b>7'356'919.90</b>   |
|                               | <b>Total des charges d'exploitation</b> .....                             |       | <b>582'722'479</b> |         | <b>584'926'729</b> | <b>591'478'658.05</b> |

Renseignements complémentaires



Quelques bases légales et réglementaires

La loi sur l'Université de Lausanne du 6 juillet 2004 (LUL), entrée en vigueur le 1er janvier 2005, représente le principal cadre législatif de l'Université. Le Règlement d'application des dispositions financières, édicté par le Conseil d'Etat le 15 février 2012, précise les règles de l'Université en matière financière.

Généralités

Conformément à la LUL et au Règlement, le Conseil de l'Université a ratifié le projet de budget 2026 présenté par la Direction. Ce projet, modifié sur la base de la subvention inscrite au budget de l'Etat de Vaud, est transmis au Conseil d'Etat par la voie du DEF.

Le financement cantonal de l'Université est inscrit sous la forme d'une subvention au budget de la DGES. Elle est enregistrée dans la rubrique 015.3634 du budget cantonal. Pour 2026, cette subvention est budgétisée à hauteur de CHF 354'924'400.-.

L'Université présente, dans les annexes du budget de l'Etat, un budget indicatif qui ne comprend pas l'exploitation des fonds de tiers. L'Université dispose de la capacité à modifier la répartition de ses charges au cours de l'exercice en fonction des besoins effectifs.

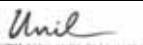
Le solde déficitaire budgétisé sera pris en charge par le Fonds de réserve et d'innovation instauré par la LUL. Le recours à ce fonds est budgétisé à hauteur de CHF 20'715'000.- pour 2026 (enregistré dans les revenus extraordinaire). Le montant de ce prélèvement est expliqué à la note 23.

Notes

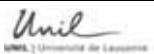
Charges

- (1) Le budget des charges de personnel augmente globalement de CHF 1.6 mio (CHF -0.5 mio pour les facultés, CHF 2.0 mios pour le Centre) entre 2025 et 2026, cette variation résulte d'une augmentation des charges de personnel "Administratif et technique" de CHF 1.9 mio, compensée par une diminution de CHF -0.4 mio des charges de personnel "Enseignant" et "Assistant". Cette augmentation est principalement due à l'indexation des salaires de 0,6% arrêtée par le Conseil d'Etat pour 2025 (2.1 mios), compensée par une demande de réduction de coûts de 1% à chaque faculté et service de l'UNIL et de réallocations budgétaires entre rubriques (demandes compensées dans les autres comptes).
- (2) Cette rubrique se compose du coût des intervenants extérieurs et du personnel auxiliaire. Les coûts budgétés ont été augmentés de CHF 0.2 mio, principalement du fait d'une réaffectation de coûts de personnel administratif et technique.
- (3) Les "Autres charges de personnel" comprennent notamment le personnel intérimaire facturé par des tiers, les frais de formation et les frais d'annonces. Les coûts budgétés sont au même niveau que le budget 2025.
- (4) Le montant porté au budget 2025 pour cette rubrique ne comprend pas les achats de livres et abonnements électroniques acquis par la Bibliothèque cantonale universitaire (BCU). Ces achats sont financés au travers d'une subvention que verse l'UNIL à la BCU inscrite sous la rubrique 36 "Subventions, subsides - Enseignement". Les coûts budgétés ont été diminués de CHF 0.2 mio.
- (5) Le budget "Fourniture de laboratoires" a été diminué de CHF 0.9 mio par rapport à 2025. Cette diminution est due à des réallocations de coûts sur d'autres rubriques, principalement en FBM.
- (6) Le budget relatif à cette rubrique augmente de CHF 0.5 mio par rapport à 2025. Cette augmentation découle des nouvelles licences nécessaires en lien avec la migration vers SAP S4/HANA.
- (7) Le budget "Électricité, énergie, eau" a été réduit au net de CHF 0.9 mio afin de prendre en compte la baisse du prix d'électricité selon contrat partiellement compensée par les augmentations attendues du prix du gaz et des coûts d'énergie pour la nouvelle centrale de chauffe.
- (8) Le budget "Entretien technique des bâtiments" a été augmenté de CHF 3.0 mios par rapport à 2025. Cette augmentation est due principalement aux travaux sur les bâtiments LICR, SB-C, Unithèque et un transfert de charges du Canton à l'UNIL pour la reprise par UNIL l'assurance ECA mobilier (0.3 mio - voir note 17).
- (9) Cette rubrique comprend notamment les loyers (intérêts + amortissements) correspondant aux constructions UNIL découlant de l'EMPD n°231 (avril 2005) pour un montant de (CHF 1.0 mio). Les coûts budgétés ont été augmentés de CHF 1.2 mio du fait de la prise en charge de loyers et/ou coûts d'exploitation des nouveaux bâtiments comme le C4, SE-C et des locaux FMEL ainsi qu'à une diminution des encassemens du restaurant de l'Unithèque lié au travaux en cours de l'Unithèque.
- (10) La baisse de la subvention cantonale en lien avec les mesures d'assainissement des finances cantonales (cf. note 17), a nécessité de budgérer des réductions de coûts supplémentaires qui n'ont pas pu être définies précisément. Ainsi le budget "Frais divers" a été diminué de CHF 7.0 mio. Cette diminution sera répartie entre les facultés, la Direction et ses services. (voir note 23)
- (11) Cette rubrique correspond aux attributions à différents fonds de l'UNIL tels que :
  - fonds des bourses de mobilité (CHF 1.7 mio);
  - fonds pour le financement de projets communs (ou fonds "Matching funds") (CHF 1.0 mio);
  - fonds du Service des sports UNIL-EPFL (part d'UNIL au fonds exploité en commun avec l'EPFL) (CHF 1.4 mio);
  - fonds de mobilité pendulaire (CHF 0.4 mio);
  - fonds du Triangle d'Azur (CHF 0.3 mio);
  - Sous déduction d'un prélèvement de CHF 1 mio en 2026 sur les rendements de la GBUV (CHF 3 mios en 2025);
- (12) La baisse du prélèvement sur les rendements de la GBUV de CHF 2 mios est liée à la planification de l'utilisation des fonds propres de l'UNIL.
  - Subvention au CHUV CHF 121.6 mios dont 115.6 mios pour couvrir les frais d'enseignement et de recherche et 6.0 mios en lien avec diverses conventions.
  - Subvention à Unisanté CHF 12.5 mios pour couvrir les frais d'enseignement et de recherche;
  - Subvention à la Bibliothèque cantonale universitaire (BCU) de CHF 7.5 mios pour l'achat de livres, d'abonnements et de licences .
  - Diverses subventions et subsides pour CHF 4.8 mios;
- (13) Cette rubrique correspond à la comptabilisation des achats de prestations internes et plus particulièrement des prestations d'analyses facturées par les plateformes de recherche. Transfert de coûts pour la FBM entre groupe 39 et groupe 31 pour s'ajuster aux coûts réels (CHF 1.1 mio).

Département de l'enseignement et de la formation professionnelle

| Groupe                         | 2  | Notes | Budget 2026 |             | Budget 2025    | Comptes 2024 |
|--------------------------------|--|-------|-------------|-------------|----------------|--------------|
|                                |  |       | Charges     | Revenus     |                |              |
|                                | <br>UNIL   Université de Lausanne |       |             |             |                |              |
| <b>REVENUS D'EXPLOITATION</b>  |  |       |             |             |                |              |
| 42                             | <i>Taxes et redevances</i>   |       |             |             |                |              |
|                                | Inscriptions, taxes et émoluments.....   | (14)  | 13'056'000  | 13'056'000  | 13'018'984.38  |              |
|                                | Travaux et ventes diverses.....  | (15)  | 365'000     | 390'000     | 360'469.79     |              |
|                                | Remboursements divers.....   |       | 1'087'200   | 892'200     | 460'406.81     |              |
|                                | <i>Taxes et redevances</i> .....   |       | 14'508'200  | 14'338'200  | 13'839'860.98  |              |
| 43                             | <i>Prestations de services, subsides, mandats, autres revenus</i>  |       |             |             |                |              |
|                                | Prestations de service diverses.....   | (16)  | 7'040'000   | 6'425'000   | 7'929'697.90   |              |
|                                | Autres revenus.....  |       | 400'000     | 400'000     | 948'480.99     |              |
|                                | Subsides, mandats.....   |       | 910'141     | 902'191     | 1'336'781.72   |              |
|                                | <i>Prestations de services, subsides, mandats, autres revenus</i> .....  |       | 8'350'141   | 7'727'191   | 10'214'960.61  |              |
| 45                             | <i>Prélèvement sur les financements spéciaux et fonds</i>  |       |             |             |                |              |
|                                | Dissolution de fonds, capital, provision.....  |       | --          | --          | --             |              |
|                                | <i>Prélèvements sur les financements spéciaux et fonds</i> .....   |       | --          | --          | --             |              |
| 46                             | <i>Revenus de transferts</i>   |       |             |             |                |              |
|                                | Subvention 'Etat de Vaud'.....   | (17)  | 354'924'400 | 368'849'400 | 364'441'100.00 |              |
|                                | Participation des autres cantons à l'enseignement.....   | (18)  | 67'106'100  | 70'106'100  | 70'770'093.40  |              |
|                                | Subvention fédérale LEHE.....  | (19)  | 101'900'000 | 102'900'000 | 100'789'067.00 |              |
|                                | Subvention fédérale pour investissements et loyers.....  | (20)  | 300'000     | 300'000     | 452'346.00     |              |
|                                | Overheads FNS.....   | (21)  | 10'000'000  | 10'000'000  | 12'173'026.52  |              |
|                                | <i>Revenus de transferts</i> .....   |       | 534'230'500 | 552'155'500 | 548'625'632.92 |              |
| 49                             | <i>Imputations internes</i>  |       |             |             |                |              |
|                                | Imputations internes diverses (revenus).....   | (22)  | 2'935'000   | 2'758'000   | 6'427'506.38   |              |
|                                | <i>Imputations internes</i> .....  |       | 2'935'000   | 2'758'000   | 6'427'506.38   |              |
|                                | Total des revenus d'exploitation.....  |       | 560'023'841 | 576'978'891 | 579'107'960.89 |              |
|                                | <b>RESULTAT D'EXPLOITATION, (+) revenus / (-) charges</b> .....  |       | -22'698'638 | -7'947'838  | -12'370'697.16 |              |
| <b>RESULTAT FINANCIER</b>      |  |       |             |             |                |              |
| 34                             | Charges financières.....   |       | 13'362      |             | 12'162         | 40'819.59    |
| 44                             | Revenus financiers.....  |       |             | 1'997'000   | 1'960'000      | 2'345'064    |
|                                | <b>RESULTAT FINANCIER, (+) revenus / (-) charges</b> .....   |       |             | 1'983'638   | 1'947'838      | 2'304'244    |
|                                | <b>RESULTAT OPERATIONNEL, (+) revenus / (-) charges</b> .....  |       |             | -20'715'000 | -6'000'000     | -10'066'453  |
| <b>RESULTAT EXTRAORDINAIRE</b> |  |       |             |             |                |              |
| 38                             | Charges extraordinaires.....   |       |             | --          | --             | --           |
| 48                             | Revenus extraordinaires.....   | (23)  |             | 20'715'000  | 6'000'000      | 9'339'042.23 |
|                                | <b>RESULTAT EXTRAORDINAIRE (+) revenus / (-) charges</b> .....   |       |             | 20'715'000  | 6'000'000      | 9'339'042.23 |
|                                | <b>RESULTAT DE L'EXERCICE, (+) revenus / (-) charges</b> .....   |       |             | --          | --             | -727'410.68  |

Renseignements complémentaires



Notes

Revenus

- (14) Le budget 2026 des taxes d'études reflète la stabilité attendue du nombre d'étudiants.
- (15) Cette rubrique comprend notamment les produits des travaux, la vente de matériel, les polycopiés et les photocopies. Les produits budgétés sont au même niveau que le budget 2025.
- (16) La rubrique "Prestation de service diverses" montre une diminution de CHF 0.6 mio liée notamment à la refacturation des charges d'énergies aux entités externes.
- (17) La subvention cantonale annuelle de l'Etat de Vaud en faveur de l'Université de Lausanne a été adaptée de la manière suivante :  
- baisse de la subvention relative aux mesures d'assainissement selon le courrier du Conseil d'état du 10.07.2025 ;  
- compensation de la baisse du produit provoquée par la diminution des tarifs AIU ;  
- compensation des augmentations statutaires annuelles 2026 ;  
- compensation de différentes augmentations de coûts en lien avec :  
- l'exploitation des nouveaux bâtiments LICR ;  
- l'exploitation de nouveau bâtiment Unithèque ;  
- l'exploitation du nouveau bâtiment de médecine personnalisée (SB-C) ;  
- la reprise par l'UNIL de l'assurance ECA mobilier ;  
- l'exploitation de la centrale de chauffe.
- La subvention octroyée par l'Etat de Vaud intégrant tous ces éléments s'élève à CHF 354.9 mios, en diminution nette de CHF 13.9 mios par rapport à 2025.
- (18) Le montant budgétisé correspond à l'estimation de la participation des autres cantons pour les étudiants fréquentant l'Université de Lausanne, en application de l'Accord intercantonal sur le financement des Universités (AIU) pour un montant de CHF 67.1 mios. Il est à relever que suite à l'introduction du nouveau mode de calcul AIU, l'Université voit les revenus relatifs à cette contribution diminuer. Suite à ce nouvelle méthode de calcul UNIL a reçu du Canton la compensation pour cette diminution. La rubrique comprend également les contributions de la Ville de Sion et de l'Etat du Valais suite à la reprise par l'UNIL d'une partie des activités de l'IUKB (Fondation universitaire Kurt Bösch) ainsi que la contribution de la HEP pour les documents électroniques de la BCU.
- (19) Le montant budgétisé correspond à l'estimation de la subvention de la Confédération en application de la Loi fédérale sur l'encouragement des hautes écoles et la coordination dans le domaine suisse des hautes écoles (LEHE). Le montant estimé pour 2026 diminue de CHF 1.0 mio et atteint CHF 101.9 mios.
- (20) Estimation du montant à recevoir de la Confédération au titre de subvention LEHE pour les loyers.
- (21) Estimation du montant à recevoir du FNS (Fonds national suisse de la recherche scientifique) au titre de sa participation aux coûts indirects des projets financés par cette instance (overheads FNS).
- (22) Cette rubrique correspond aux produits liés au prélèvement par la Direction de l'Université d'un overhead de 13% sur les financements de tiers et produits internes.
- (23) Les revenus extraordinaires correspondent à la dissolution du FRI pour couvrir le déficit budgétaire, ainsi que des dépenses "hors budget ordinaire". Le prélèvement au FRI pour le déficit 2026 budgétaire est estimé à CHF 20.7 mios avec la prise en compte de CHF 7 mios d'économies supplémentaires (voir note 10), auquel il faut rajouter CHF 3 mios de projets. Compte tenu des dernières prévisions 2025, le solde du FRI devrait être proche de CHF 12 mios au début du cycle budgétaire, ce qui nécessitera un prélèvement supplémentaire des fonds propres libres de l'UNIL.

**Département de l'enseignement et de la formation professionnelle**

| 2  | Budget 2026       |           | Budget 2025       | Comptes 2024         |
|--|-------------------|-----------|-------------------|----------------------|
|  | Charges           | Revenus   |                   |                      |
| <b>Haute école pédagogique du canton de Vaud</b>   |                   |           |                   |                      |
| 301 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....                               | 12'557'000        |           | 11'804'000        | 11'978'983.14        |
| 302 Salaires des enseignants.....  | 48'966'000        |           | 46'442'000        | 45'378'540.78        |
| 303 Travailleurs temporaires.....  | 1'481'000         |           | 1'542'000         | 1'400'590.44         |
| 304 Allocations.....   | 14'000            |           | 17'000            | 20'786.29            |
| 305 Cotisations patronales .....   | 13'052'300        |           | 12'563'300        | 12'231'838.62        |
| 309 Autres charges de personnel.....   | 352'000           |           | 504'000           | 334'893.53           |
| 310 Charges de matières et de marchandises.....  | 770'000           |           | 926'000           | 707'659.47           |
| 311 Immobilisations ne pouvant être portées à l'actif.....                                   | 1'574'000         |           | 1'701'000         | 1'848'284.20         |
| 312 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA.....  | 654'000           |           | 623'000           | 593'255.70           |
| 313 Prestations de service et honoraires.....  | 5'851'000         |           | 6'999'000         | 7'107'546.03         |
| 314 Gros entretien et entretien courant.....   | 67'000            |           | 147'000           | 126'415.45           |
| 315 Entretien de biens, meubles et immobilisations incorporelles.....                        | 270'000           |           | 245'000           | 315'063.17           |
| 316 Loyers, leasing, baux à ferme, taxes d'utilisation.....                                  | 1'674'000         |           | 1'724'000         | 1'633'256.62         |
| 317 Dédommagements.....  | 951'000           |           | 1'191'000         | 915'626.97           |
| 318 Réévaluations sur créances.....  | --                |           | --                | 2'834.11             |
| 319 Autres charges d'exploitation.....   | 133'000           |           | 134'000           | 134'436.21           |
| 351 Attributions aux financements spéciaux et fonds enregistrées<br>sous capital propre..... | --                |           | 230'000           | --                   |
| 361 Dédommagements à des collectivités publiques.....  | 92'000            |           | 100'000           | 85'384.52            |
| 363 Subventions à des collectivités et à des tiers.....                                      | 902'000           |           | 508'000           | 852'096.33           |
| <b>Total des charges d'exploitation.....</b>   | <b>89'360'300</b> |           | <b>87'400'300</b> | <b>85'667'491.58</b> |
| 423 Frais d'écolage et taxes de cours.....   |                   | 2'215'000 | 2'045'000         | 2'083'576.35         |
| 425 Recettes sur ventes.....   |                   | 125'000   | 130'000           | 107'428.17           |
| 426 Remboursements.....  |                   | 202'000   | 222'000           | 215'605.78           |
| 427 Amendes.....   |                   |           | --                | --                   |

**Département de l'enseignement et de la formation professionnelle**

**Renseignements complémentaires**

**Haute école pédagogique du canton de Vaud**

**Budget 2026**

**Budget 2025**

La Haute école pédagogique (HEP) est un établissement de droit public créé par la loi sur la HEP du 12 décembre 2007.

Le budget de la HEP est annexé au budget de l'Etat.

La subvention cantonale est enregistrée à la rubrique 015.3634 du budget cantonal.

|     |  |                   |                   |
|-----|--|-------------------|-------------------|
| 302 | 1. Enseignants: pérennisation d'intervenants, reprise du personnel de HEMU Fribourg (313.3), BS1.....                              | 42'082'000        | 39'484'000        |
|     | 2. Salaires assistants.....  | 1'514'000         | 1'608'000         |
|     | 3. Rémunération des étudiants (stage A).....   | 5'370'000         | 5'350'000         |
|     |  | <b>48'966'000</b> | <b>46'442'000</b> |
| 310 | 1. Imprimés, livres, communication.....  | 293'000           | 325'000           |
|     | 2. Denrées alimentaires et boissons.....   | 210'000           | 223'000           |
|     | 3. Fournitures : charges en partie reprises par le Fonds HEP (363.1).....  | 147'000           | 258'000           |
|     | 4. Publications (partiellement sur fonds externes).....  | 120'000           | 120'000           |
|     |  | <b>770'000</b>    | <b>926'000</b>    |
| 311 | 1. Achat équipement mobilier et petit matériel .....   | 281'000           | 193'000           |
|     | 2. Achat matériel enseignement.....  | 71'000            | 100'000           |
|     | 3. Achat matériel et licences informatiques, matériel audiovisuel et de communication .....  | 1'222'000         | 1'408'000         |
|     |  | <b>1'574'000</b>  | <b>1'701'000</b>  |
| 313 | 1. Intervenants extérieurs (formations continues et projets de recherche).....   | 1'125'000         | 2'150'000         |
|     | 2. Compléments de formation avec l'UNIL et autres institutions .....   | 1'490'000         | 1'420'000         |
|     | 3. Convention pour compléments de formation avec le Conservatoire terminée (voir 302.1).....                                       | -                 | 360'000           |
|     | 4. Frais divers d'organisation de manifestation.....   | 112'000           | 162'000           |
|     | 5. Frais de nettoyage de la HEP (Cours 33, Sébeillon, Sévelin).....  | 480'000           | 491'000           |
|     | 6. Cotisation diverses.....  | 150'000           | 140'000           |
|     | 7. Divers frais administratifs (port, téléphone, réseau, taxes et redevances, etc.).....   | 319'000           | 320'000           |
|     | 8. Déménagement et transport.....  | 30'000            | 30'000            |
|     | 9. Conseils juridiques.....  | 45'000            | 45'000            |
|     | 10. Convention avec la bibliothèque cantonale et Universitaire.....  | 750'000           | 630'000           |
|     | 11. Honoraires conseillers externes .....  | 1'350'000         | 1'251'000         |
|     |  | <b>5'851'000</b>  | <b>6'999'000</b>  |
| 316 | 1. Locaux de Sévelin.....  | 812'000           | 809'000           |
|     | 2. Locaux de Sébeillon.....  | 426'000           | 423'000           |
|     | 3. Système d'impression.....   | 100'000           | 130'000           |
|     | 4. Autres locations.....   | 336'000           | 362'000           |
|     |  | <b>1'674'000</b>  | <b>1'724'000</b>  |
| 317 | 1. Indemnités de déplacement des étudiants (stages).....   | 420'000           | 393'000           |
|     | 2. Frais de déplacements, repas, hébergement (personnel et étudiants).....   | 531'000           | 798'000           |
|     |  | <b>951'000</b>    | <b>1'191'000</b>  |
| 319 | 1. Indemnités de recours.....  | --                | 3'000             |
|     | 2. Frais payés à l'Etat pour le traitement des salaires.....   | 90'000            | 80'000            |
|     | 3. Autres charges administratives .....  | 43'000            | 51'000            |
|     |  | <b>133'000</b>    | <b>134'000</b>    |
| 351 | Alimentation du fonds de soutien des activités culturelles, sociales ou sportives.   |                   |                   |
| 361 | Contributions pour divers programmes conjoints avec les autres Hautes écoles romandes en charge des formations pour l'enseignement |                   |                   |
| 363 | 1. Charge du Fonds pour le soutien des activités sociales et culturelles (voir 310.3).....   | 634'000           | 270'000           |
|     | 2. Charge des fonds, bourse mobility.....  | 218'000           | 187'000           |
|     | 3. Autres aides à la formation et aides aux loisirs, sports et culture.....  | 50'000            | 51'000            |
|     |  | <b>902'000</b>    | <b>508'000</b>    |
| 426 | Principalement bourse mobility.  |                   |                   |

**Département de l'enseignement et de la formation professionnelle**

| 2  | Budget 2026 |                | Budget 2025    | Comptes 2024      |
|--|-------------|----------------|----------------|-------------------|
|  | Charges     | Revenus        |                |                   |
| <b>Haute école pédagogique du canton de Vaud</b>                 |             |                |                |                   |
| 430 Revenus d'exploitation divers.....                           |             | 424'000        | 534'000        | 468'037.67        |
| 451 Prél. sur les financements spéciaux sous capital propre..... |             | 113'000        |                | 29'640.10         |
| 461 Dédommagements des collectivités locales.....                |             | 83'648'300     | 81'597'300     | 78'410'231.37     |
| 463 Subventions des collectivités publiques et de tiers.....     |             | 2'633'000      | 2'679'000      | 2'564'149.51      |
| <br>Total des revenus d'exploitation.....                        |             | 89'360'300     | 87'207'300     | 83'878'668.95     |
| <br>RESULTAT D'EXPLOITATION, (+) revenus / (-) charges.....      |             | --             | -193'000       | -1'788'822.63     |
| <br><i>RESULTAT FINANCIER</i>                                    |             |                |                |                   |
| 34 Charges financières.....                                      | 6'000       |                | 7'000          | 5'931.50          |
| 44 Revenus financiers.....                                       |             | 206'000        | 200'000        | 204'425.48        |
| <b>RESULTAT FINANCIER, (+) revenus / (-) charges.....</b>        |             | <b>200'000</b> | <b>193'000</b> | <b>198'493.98</b> |
| <br>RESULTAT OPERATIONNEL, (+) revenus / (-) charges.....        |             | 200'000        | --             | -1'590'328.65     |
| <br><i>Résultat extraordinaire</i>                               |             |                |                |                   |
| 38 Charges extraordinaire.....                                   | --          |                | --             | --                |
| 48 Revenus extraordinaire.....                                   | --          |                | --             | 100'827.03        |
| <b>RESULTAT EXTRAORDINAIRE, (+) revenus / (-) charges.....</b>   |             | <b>--</b>      | <b>--</b>      | <b>100'827.03</b> |
| <br>RESULTAT DE L'EXERCICE, (+) revenus / (-) charges.....       |             | 200'000        | --             | -1'489'501.62     |

**Département de l'enseignement et de la formation professionnelle**

| Renseignements complémentaires                   |   |                   |                   |
|--|---|-------------------|-------------------|
|  |   | Budget 2026       | Budget 2025       |
| <b>Haute école pédagogique du canton de Vaud</b> |   |                   |                   |
| 430  | 1. Revenus des formations postgrade et formation continue.....  | 390'000           | 380'000           |
|  | 2. Facturations à des tiers (infrastructure, reprographie, énergie pour l'aula des Cèdres, etc.)..... | 34'000            | 154'000           |
|  |   | <b>424'000</b>    | <b>534'000</b>    |
| 461  | 1. Subvention du canton de Vaud.....  | 68'529'300        | 65'477'300        |
|  | 2. Facturation aux autres cantons pour leurs ressortissants selon l'accord AHES.....                  | 13'500'000        | 12'800'000        |
|  | 3. Participations intracantonales Vaud (enseignement spécialisé, Radiobus et divers).....             | 315'000           | 366'000           |
|  | 4. Contribution de la DGEO pour les MER mathématiques (mandat).....                                   | --                | 517'500           |
|  | 5. Contribution de la DGEO pour les MER français (mandat).....  | 240'000           | 204'500           |
|  | 6. Contribution de la DGEO pour les MER sciences (mandat).....  | 57'000            | 57'000            |
|  | 7. Contribution de la DGEO pour l'éducation numérique (mandat).....                                   | 770'000           | 1'960'000         |
|  | 8. Autres contributions aux formations continues et post-grades (mandats).....                        | 237'000           | 215'000           |
|  |   | <b>83'648'300</b> | <b>81'597'300</b> |
| 463  | 1. Participations intercantonales (conventions PIRACEF, FORDIF et MAES avec la HEP Valais).....       | 450'000           | 551'000           |
|  | 2. Subsides Fonds National Suisse (FNS) + autres subsides.....  | 1'983'000         | 1'628'000         |
|  | 3. Subvention de la Fondation Hassler pour une chaire du numérique.....                               | 200'000           | 400'000           |
|  | 4. Subsides de la Confédération (Swissuniversities / 2Cr2D).....                                      | --                | 100'000           |
|  |   | <b>2'633'000</b>  | <b>2'679'000</b>  |
| 34   | Frais bancaires et frais des commissions lors d'encaissements par cartes.                             |                   |                   |
| 44   | Revenus de location de locaux.  |                   |                   |
| 48   | En 2024, prélèvement sur le FRI pour le financement de projets de recherche innovants.                |                   |                   |

**Département de l'enseignement et de la formation professionnelle**

| 2   | Budget 2026       |                   | Budget 2025       | Comptes 2024         |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|----------------------|
|   | Charges           | Revenus           |                   |                      |
| <b>Haute école d'ingénierie et de gestion du canton de Vaud</b>       |                   |                   |                   |                      |
| 301 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....        | 14'256'200        |                   | 13'717'500        | 13'921'883.07        |
| 302 Salaires des enseignants.....                                     | 44'619'100        |                   | 45'086'200        | 44'405'270.87        |
| 303 Travailleurs temporaires.....                                     | 1'025'100         |                   | 1'003'600         | 1'314'403.15         |
| 304 Allocations.....  | 5'200             |                   | 5'000             | 7'167.50             |
| 305 Cotisations patronales .....                                      | 12'469'000        |                   | 12'405'600        | 12'213'186.68        |
| 309 Autres charges de personnel.....                                  | 533'800           |                   | 476'000           | 484'852.44           |
| 310 Charges de matières et de marchandises.....                       | 1'823'900         |                   | 1'773'900         | 1'849'145.80         |
| 311 Immobilisations ne pouvant être portées à l'actif.....            | 3'964'000         |                   | 3'883'000         | 3'777'145.11         |
| 312 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA.....                 | 1'052'000         |                   | 1'067'800         | 1'034'874.81         |
| 313 Prestations de service et honoraires.....                         | 5'525'300         |                   | 5'609'500         | 5'609'780.37         |
| 314 Gros entretien et entretien courant.....                          | 261'000           |                   | 150'000           | 374'328.25           |
| 315 Entretien de biens, meubles et immobilisations incorporelles..... | 523'200           |                   | 463'200           | 468'973.45           |
| 316 Loyers, leasing, baux à ferme, frais d'utilisation.....           | 3'684'600         |                   | 3'575'000         | 3'624'059.12         |
| 317 Dédommagements.....   | 317'000           |                   | 347'000           | 336'811.24           |
| 318 Réévaluations sur créances.....                                   | 128'000           |                   | 128'000           | 65'279.65            |
| 363 Subventions à des collectivités publiques et à des tiers.....     | 20'000            |                   | 45'000            | 12'612.00            |
| 370 Subventions redistribuées.....                                    | 1'042'000         |                   | 892'000           | 1'585'409.99         |
| <b>Total des charges d'exploitation.....</b>                          | <b>91'249'400</b> |                   | <b>90'628'300</b> | <b>91'085'183.50</b> |
| 423 Frais d'écolage et taxes de cours.....                            |                   | 5'122'600         | 4'570'000         | 5'010'663.76         |
| 425 Recettes sur ventes.....  |                   | 36'000            | 30'000            | 56'242.72            |
| 426 Remboursements.....   |                   | 273'000           | 335'400           | 547'555.65           |
| 429 Autres taxes.....   |                   | 273'000           | 292'100           | 264'050.83           |
| 430 Revenus d'exploitation divers.....                                |                   | 7'736'600         | 7'087'000         | 8'100'401.07         |
| 461 Dédommagements des collectivités locales.....                     |                   | 17'956'600        | 18'634'600        | 16'972'356.72        |
| 463 Subventions de collectivités publiques et de tiers.....           |                   | 58'567'300        | 58'679'500        | 60'796'537.79        |
| 470 Subventions à redistribuer.....                                   |                   | 1'042'000         | 892'000           | 1'585'409.99         |
| <b>Total des revenus d'exploitation.....</b>                          |                   | <b>91'007'100</b> | <b>90'520'600</b> | <b>93'333'218.53</b> |
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION, (+) revenus / (-) charges.....</b>        |                   | <b>-242'300</b>   | <b>-107'700</b>   | <b>2'248'035.03</b>  |
| <i>RESULTAT FINANCIER</i>   |                   |                   |                   |                      |
| 34 Charges financières.....   |                   | 16'300            | 16'300            | 14'707.23            |
| 44 Revenus financiers.....  |                   | 258'600           | 124'000           | 181'018.56           |
| <b>RESULTAT FINANCIER, (+) revenus / (-) charges.....</b>             |                   | <b>242'300</b>    | <b>107'700</b>    | <b>166'311.33</b>    |
| <b>RESULTAT OPERATIONNEL, (+) revenus / (-) charges.....</b>          |                   |                   |                   | <b>2'414'346.36</b>  |
| <i>Résultat extraordinaire</i>  |                   |                   |                   |                      |
| 38 Charges extraordinaires.....                                       |                   | --                | --                | --                   |
| 48 Revenus extraordinaires.....                                       |                   | --                | --                | --                   |
| <b>RESULTAT EXTRAORDINAIRE, (+) revenus / (-) charges.....</b>        |                   | <b>--</b>         | <b>--</b>         | <b>--</b>            |
| <b>RESULTAT DE L'EXERCICE, (+) revenus / (-) charges.....</b>         |                   |                   |                   | <b>2'414'346.36</b>  |

**Département de l'enseignement et de la formation professionnelle**

**Renseignements complémentaires**

**Haute école d'ingénierie et de gestion du canton de Vaud**

**Budget 2026**

**Budget 2025**

La Haute école d'ingénierie et de gestion du canton de Vaud est un établissement de droit public créé par la loi sur les hautes écoles vaudoises de type HES du 11 juin 2013. Le budget de l'école est annexé à celui de l'Etat. La subvention cantonale est enregistrée à la rubrique 015.3634 du budget cantonal.

|         |   |                   |                   |
|---------|---|-------------------|-------------------|
| 302     | 1. Salaires des enseignants .....   | 28'878'100        | 29'436'800        |
|         | 2. Salaires des assistants.....   | 5'541'000         | 5'649'400         |
|         | 3. Salaires des collaborateurs scientifiques des fonds de tiers (voir 430.1 et 463.3).....  | 10'200'000        | 10'000'000        |
|         |   | <b>44'619'100</b> | <b>45'086'200</b> |
| 310     | 1. Fournitures matériel d'exploitation.....   | 470'500           | 480'500           |
|         | 2. Matériel spécialisé pour projets et mandats.....   | 653'000           | 600'000           |
|         | 3. Autres.....  | 700'400           | 693'400           |
|         |   | <b>1'823'900</b>  | <b>1'773'900</b>  |
| 313     | 1. Rémunération des intervenants extérieurs.....  | 2'350'800         | 2'428'000         |
|         | 2. Frais de nettoyage .....   | 525'000           | 515'000           |
|         | 3. Frais de manifestations, représentation.....   | 807'000           | 802'000           |
|         | 4. Honoraires, conseillers externes, experts,.....  | 201'500           | 210'500           |
|         | 5. Prestations de tiers pour projets et mandats.....  | 450'000           | 450'000           |
|         | 6. Autres.....  | 1'191'000         | 1'204'000         |
|         |   | <b>5'525'300</b>  | <b>5'609'500</b>  |
| 363     | Programmes de mobilité internationale des étudiants   |                   |                   |
| 370/470 | Les subventions à redistribuer aux partenaires, principalement liées aux projets Ra&D HES-SO, sont traitées en charges sous 370 et revenus sous 470 |                   |                   |
| 423     | 1. Taxes études HES-SO: hausse des taxes de cours.....  | 2'035'000         | 1'682'200         |
|         | 2. Taxes d'études formations continues (CAS-MAS-DAS et autres cours).....   | 2'991'600         | 2'798'000         |
|         | 3. Taxes d'inscription.....   | 96'000            | 89'800            |
|         |   | <b>5'122'600</b>  | <b>4'570'000</b>  |
| 430     | 1. Prestations de service.....  | 7'681'600         | 7'052'000         |
|         | 2. Autres revenus d'exploitation.....   | 55'000            | 35'000            |
|         |   | <b>7'736'600</b>  | <b>7'087'000</b>  |
| 461     | 1. Subvention cantonale.....  | 15'471'600        | 16'038'600        |
|         | 2. Autres financements cantonaux .....  | 495'000           | 396'000           |
|         | 3. Refacturation des prestations et des locations pour le Master commun HES-SO.....   | 1'990'000         | 2'200'000         |
|         |   | <b>17'956'600</b> | <b>18'634'600</b> |
| 463     | 1. Enveloppes HES-SO études principales .....   | 46'272'500        | 46'152'100        |
|         | 2. Autres revenus en provenance de la HES-SO.....   | 4'100'000         | 4'200'000         |
|         | 3. Subventions fédérales.....   | 6'894'800         | 7'467'400         |
|         | 4. Subventions des programmes internationaux .....  | 900'000           | 660'000           |
|         | 5. Autres subventions.....  | 400'000           | 200'000           |
|         |   | <b>58'567'300</b> | <b>58'679'500</b> |
| 44      | Produits des locations de salles et parking   |                   |                   |

Département de l'enseignement et de la formation professionnelle

| 2   | Budget 2026       |               | Budget 2025       | Comptes 2024         |
|---|-------------------|---------------|-------------------|----------------------|
|   | Charges           | Revenus       |                   |                      |
| <b>Haute école d'art et de design de Lausanne - ECAL</b>              |                   |               |                   |                      |
| 301 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....        | 3'541'800         |               | 3'613'600         | 3'302'088.85         |
| 302 Salaires des enseignants.....                                     | 9'333'000         |               | 8'847'000         | 8'797'276.70         |
| 303 Travailleurs temporaires.....                                     | 35'000            |               | 35'000            | 73'646.25            |
| 305 Cotisations patronales .....                                      | 2'489'700         |               | 2'482'900         | 2'374'800.00         |
| 309 Autres charges de personnel.....                                  | 66'000            |               | 58'000            | 62'505.57            |
| 310 Charges de matières et de marchandises.....                       | 298'000           |               | 307'000           | 263'111.49           |
| 311 Immobilisations ne pouvant être portées à l'actif.....            | 1'405'300         |               | 1'151'000         | 1'124'006.00         |
| 312 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA.....                 | 284'900           |               | 312'000           | 286'939.00           |
| 313 Prestations de service et honoraires.....                         | 2'402'800         |               | 2'321'500         | 2'469'175.29         |
| 314 Gros entretien et entretien courant.....                          | 180'000           |               | 225'000           | 165'323.86           |
| 315 Entretien de biens, meubles et immobilisations incorporelles..... | 400'000           |               | 449'000           | 382'307.70           |
| 316 Loyers, leasing, baux à ferme, frais d'utilisation.....           | 2'892'200         |               | 2'883'400         | 2'858'026.00         |
| 317 Dédommagements.....   | 880'000           |               | 870'000           | 1'005'467.66         |
| 363 Subventions à des collectivités et à des tiers.....               | 10'000            |               | 10'000            | -                    |
| <b>Total des charges d'exploitation.....</b>                          | <b>24'218'700</b> |               | <b>23'565'400</b> | <b>23'164'674.37</b> |
| 423 Frais d'écolage et taxes de cours.....                            |                   | 1'925'000     | 1'695'000         | 1'660'440.83         |
| 425 Recettes sur ventes.....  | 616'700           | 565'500       | 641'676.86        |                      |
| 426 Remboursements.....   | 200'000           | 215'000       | 132'130.44        |                      |
| 430 Revenus d'exploitation divers.....                                | 855'300           | 835'300       | 607'777.46        |                      |
| 439 Autres revenus.....   | 100               | 100           | --                | --                   |
| 461 Dédommagements des collectivités locales.....                     | 3'874'300         | 3'825'800     | 3'821'333.33      |                      |
| 463 Subventions de collectivités publiques et de tiers.....           | 16'745'800        | 16'428'700    | 16'574'259.57     |                      |
| <b>Total des revenus d'exploitation.....</b>                          | <b>24'217'200</b> |               | <b>23'565'400</b> | <b>23'437'618.49</b> |
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION, (+) revenus / (-) charges.....</b>        |                   | <b>-1'500</b> | --                | <b>272'944.12</b>    |
| <b>RESULTAT FINANCIER</b>   |                   |               |                   |                      |
| 34 Charges financières.....   | 12'000            |               | 13'500            | 9'255.13             |
| 44 Revenus financiers.....  |                   | 13'500        | 13'500            | 12'769.10            |
| <b>RESULTAT FINANCIER, (+) revenus / (-) charges.....</b>             |                   | <b>1'500</b>  | --                | <b>3'513.97</b>      |
| <b>RESULTAT OPERATIONNEL, (+) revenus / (-) charges.....</b>          |                   | --            | --                | <b>276'458.09</b>    |
| <i>Résultat extraordinaire</i>  |                   |               |                   |                      |
| 38 Charges extraordinaires.....                                       | --                |               | --                | --                   |
| 48 Revenus extraordinaires.....                                       | --                | --            | --                | --                   |
| <b>RESULTAT EXTRAORDINAIRE, (+) revenus / (-) charges.....</b>        |                   | --            | --                | --                   |
| <b>RESULTAT DE L'EXERCICE, (+) revenus / (-) charges.....</b>         |                   | --            | --                | <b>276'458.09</b>    |

Renseignements complémentaires

**Haute école d'art et de design de Lausanne - ECAL**

**Budget 2026**

**Budget 2025**

La Haute école d'art et de design de Lausanne est un établissement de droit public créé par la loi sur les hautes écoles vaudoises de type HES du 11 juin 2013. Le budget de l'école est annexé à celui de l'Etat. La subvention cantonale est enregistrée à la rubrique 015.3634 du budget cantonal.

|     |   |                   |                   |
|-----|---|-------------------|-------------------|
| 302 | 1. Salaires enseignants.....  | 6'383'400         | 5'988'600         |
|     | 2. Salaires assistants.....   | 1'318'600         | 1'244'400         |
|     | 3. Chargés de cours salariés.....   | 1'631'000         | 1'614'000         |
|     |   | <b>9'333'000</b>  | <b>8'847'000</b>  |
| 313 | 1. Rémunération des intervenants extérieurs (factures).....                     | 1'087'300         | 1'076'000         |
|     | 2. MAS in Design Research for Digital Innovation (partenariat ECAL - EPFL)..... | 380'000           | 420'000           |
|     | 3. Frais de nettoyage.....  | 188'000           | 188'000           |
|     | 4. Frais de port.....   | 93'000            | 90'000            |
|     | 5. Honoraires : augmentation en lien avec la Ra&D (voir 463.4).....             | 75'000            | 47'000            |
|     | 6. Autres.....  | 579'500           | 500'500           |
|     |   | <b>2'402'800</b>  | <b>2'321'500</b>  |
| 363 | Programmes de mobilité internationale des étudiants.                            |                   |                   |
| 423 | 1. Année propédeutique cantonale.....   | 720'000           | 820'000           |
|     | 2. HES (Bachelor & Master) : effet de la hausse des taxes de cours.....         | 900'000           | 615'000           |
|     | 3. MAS (Master of Advanced Studies in Design for Luxury & Craftsmanship).....   | 305'000           | 260'000           |
|     |   | <b>1'925'000</b>  | <b>1'695'000</b>  |
| 461 | Subvention cantonale.....   | 3'874'300         | 3'825'800         |
| 463 | 1. Enveloppe HES-SO études principales.....                                     | 14'913'500        | 14'813'100        |
|     | 2. Autres revenus en provenance de la HES-SO.....                               | 857'100           | 884'100           |
|     | 3. Subventions fédérales pour les loyers.....                                   | 474'000           | 401'400           |
|     | 4. Autres subventions fédérales : principalement FNS.....                       | 501'200           | 330'100           |
|     |   | <b>16'745'800</b> | <b>16'428'700</b> |
| 44  | 1. Locations de salles.....   | 2'000             | 2'000             |
|     | 2. Locations de places de parking.....  | 11'000            | 11'000            |
|     | 3. Intérêts.....  | 500               | 500               |
|     |   | <b>13'500</b>     | <b>13'500</b>     |

**Département de l'enseignement et de la formation professionnelle**

|     | 2   | Budget 2026       |                 | Budget 2025       | Comptes 2024         |
|-----|---|-------------------|-----------------|-------------------|----------------------|
|     |   | Charges           | Revenus         |                   |                      |
|     | <b>Haute école de Santé Vaud</b>                                  |                   |                 |                   |                      |
| 301 | Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....        | 8'167'300         |                 | 7'371'000         | 6'761'920.35         |
| 302 | Salaires des enseignants.....                                     | 28'733'100        |                 | 25'187'500        | 24'252'059.34        |
| 303 | Travailleurs temporaires.....                                     | 107'600           |                 | 67'500            | 140'350.52           |
| 305 | Cotisations patronales .....                                      | 6'458'500         |                 | 6'027'000         | 5'644'168.33         |
| 309 | Autres charges de personnel.....                                  | 328'000           |                 | 382'000           | 226'087.72           |
| 310 | Charges de matières et de marchandises.....                       | 662'100           |                 | 524'300           | 618'717.11           |
| 311 | Immobilisations ne pouvant être portées à l'actif.....            | 914'100           |                 | 351'000           | 388'954.01           |
| 312 | Alimentation et élimination, biens-fonds, PA.....                 | 929'400           |                 | 484'300           | 516'634.40           |
| 313 | Prestations de service et honoraires.....                         | 2'851'200         |                 | 2'209'200         | 1'881'909.99         |
| 314 | Gros entretien et entretien courant.....                          | 106'900           |                 | 70'000            | 79'039.17            |
| 315 | Entretien de biens, meubles et immobilisations incorporelles..... | 818'200           |                 | 437'900           | 365'895.51           |
| 316 | Loyers, leasing, baux à ferme, frais d'utilisation.....           | 640'100           |                 | 581'600           | 593'213.10           |
| 317 | Dédommagements.....   | 397'600           |                 | 384'300           | 412'082.18           |
| 318 | Réévaluations sur créances.....                                   | --                |                 | --                | -6'488.83            |
| 363 | Subventions à des collectivités et à des tiers.....               | 644'800           |                 | 150'900           | 193'759.00           |
|     | <b>Total des charges d'exploitation.....</b>                      | <b>51'758'900</b> |                 | <b>44'228'500</b> | <b>42'068'301.90</b> |
| 423 | Frais d'écolage et taxes de cours.....                            |                   | 2'729'500       | 2'139'200         | 1'910'011.84         |
| 425 | Recettes sur ventes.....  |                   | 15'800          | 49'000            | 15'773.50            |
| 426 | Remboursements.....   |                   | 42'300          | --                | 38'319.80            |
| 430 | Revenus d'exploitation divers.....                                |                   | 1'123'000       | 967'000           | 978'180.98           |
| 439 | Autres revenus.....   |                   | 5'700           | --                | 5'650.05             |
| 461 | Dédommagements des collectivités locales.....                     |                   | 23'335'100      | 18'532'200        | 17'404'103.38        |
| 463 | Subventions des collectivités publiques et de tiers.....          |                   | 23'915'700      | 21'908'800        | 21'499'952.76        |
|     | <b>Total des revenus d'exploitation.....</b>                      | <b>51'167'100</b> |                 | <b>43'596'200</b> | <b>41'851'992.31</b> |
|     | <b>RESULTAT D'EXPLOITATION, (+) revenus / (-) charges.....</b>    |                   | <b>-591'800</b> | <b>-632'300</b>   | <b>-216'309.59</b>   |
|     | <b>RESULTAT FINANCIER</b>   |                   |                 |                   |                      |
| 34  | Charges financières.....  | --                |                 | 4'000             | 2'757.84             |
| 44  | Revenus financiers.....   |                   | 356'200         | 393'400           | 386'017.53           |
|     | <b>RESULTAT FINANCIER, (+) revenus / (-) charges.....</b>         |                   | <b>356'200</b>  | <b>389'400</b>    | <b>383'259.69</b>    |
|     | <b>RESULTAT OPERATIONNEL, (+) revenus / (-) charges.....</b>      |                   | <b>-235'600</b> | <b>-242'900</b>   | <b>166'950.10</b>    |
|     | <i>Résultat extraordinaire</i>                                    |                   |                 |                   |                      |
| 38  | Charges extraordinaires.....                                      | --                |                 | --                | --                   |
| 48  | Revenus extraordinaires.....                                      |                   | 235'600         | 242'900           | --                   |
|     | <b>RESULTAT EXTRAORDINAIRE, (+) revenus / (-) charges.....</b>    |                   | <b>235'600</b>  | <b>242'900</b>    | <b>--</b>            |
|     | <b>RESULTAT DE L'EXERCICE, (+) revenus / (-) charges.....</b>     |                   |                 | --                | <b>166'950.10</b>    |

**Département de l'enseignement et de la formation professionnelle**

**Renseignements complémentaires**

| <b>Haute école de Santé Vaud</b>   |  | <b>Budget 2026</b>   | <b>Budget 2025</b>  |
|--|--|--|---|
| <p>La Haute école de Santé Vaud est un établissement de droit public créé par la loi sur les hautes écoles vaudoises de type HES du 11 juin 2013. Le budget de l'école est annexé à celui de l'Etat.<br/> La subvention cantonale est enregistrée à la rubrique 015.3634 du budget cantonal.</p> |  |  |   |
| 302  | 1. Salaires enseignants : intégration de la filière ergothérapie.....<br>2. Salaires assistants.....<br>3. Indemnités étudiants : intégration ergothérapie et indemnités ciblées (InvestPro). Voir 461.2.....  | 18'650'400<br>3'541'300<br>6'541'400<br><b>28'733'100</b>                                    | 16'770'000<br>3'693'500<br>4'724'000<br><b>25'187'500</b>                                   |
| 313  | 1. Rémunération intervenants extérieurs pour l'enseignement et la Ra&D.....<br>2. Expertises externes Campus Santé et au transfert de la filière ergothérapie.....<br>3. Frais de nettoyage (augmentation des prix et des surfaces).....<br>4. Honoraires en lien avec le plan de développement.....<br>5. Participations manifestations nationales et internationales.....<br>6. Frais de port et de télécommunication.....<br>7. Autres..... | 835'200<br>637'000<br>629'000<br>257'000<br>153'600<br>47'300<br>292'100<br><b>2'851'200</b> | 694'000<br>508'000<br>371'000<br>426'000<br>62'000<br>33'500<br>114'700<br><b>2'209'200</b> |
| 315  | 1. Entretien du mobilier et appareils de bureau.....<br>2. Entretien machines, matériel d'exploitation.....<br>3. Entretien du matériel informatique.....  | 48'800<br>154'300<br>615'100<br><b>818'200</b>   | 55'300<br>82'600<br>300'000<br><b>437'900</b>   |
| 363  | 1. Subventions à des collectivités et à des tiers.....<br>2. Apport versé à la société simple du C4.....   | 194'800<br>450'000<br><b>644'800</b>   | 150'900<br>-<br><b>150'900</b>  |
| 423  | 1. Formations APS et Bachelor HES (croissance des étudiants et augmentation des taxes).....<br>2. Formation continue (certaines formations ne sont offertes qu'une année sur deux).....<br>3. CAS de praticien formateur .....   | 1'925'900<br>625'300<br>178'300<br><b>2'729'500</b>  | 1'559'200<br>405'000<br>175'000<br><b>2'139'200</b>   |
| 430  | 1. Prestations de service.....<br>2. Autres revenus d'exploitation.....  | 1'038'700<br>84'300<br><b>1'123'000</b>  | 880'000<br>87'000<br><b>967'000</b>   |
| 461  | 1. Subvention cantonale.....<br>2. Remboursements des indemnités étudiants (voir 302.3).....<br>3. Remboursement des prestations assurées pour les Masters communs HES-SO.....   | 16'413'700<br>6'541'400<br>380'000<br><b>23'335'100</b>                                      | 13'504'200<br>4'724'000<br>304'000<br><b>18'532'200</b>                                     |
| 463  | 1. Enveloppes HES-SO études principales.....<br>2. Autres revenus en provenance de la HES-SO.....<br>3. Subventions fédérales (projets "Fonds National Suisse" en particulier).....<br>4. Financements de projets Ra&D par des tiers .....   | 19'773'600<br>3'051'500<br>1'073'800<br>16'800<br><b>23'915'700</b>                          | 18'038'800<br>2'407'000<br>1'361'000<br>102'000<br><b>21'908'800</b>                        |
| 44   | Pour l'essentiel, loyers des chambres louées aux étudiants   |  |   |
| 48   | Prélèvement sur le Fonds de réserve et d'innovation  |  |   |

| CHUV Finances opérationnelles<br>Comptabilité CHUV                | Budget 2026          |         | Budget 2025          | Comptes 2024         |  |  |
|---|----------------------|---------|----------------------|----------------------|--|--|
|   | Charges              | Revenus |                      |                      |  |  |
| <b>PROJET DE BUDGET 2026</b>                                      |                      |         |                      |                      |  |  |
| <i>Résultat d'exploitation</i>                                    |                      |         |                      |                      |  |  |
| 3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation        | 1'209'920'800        |         | 1'194'463'900        | 1'135'747'166        |  |  |
| 3030 Travailleurs temporaires                                     | -                    |         | -                    | 46'378'600           |  |  |
| 3040 Allocations pour enfants et allocations de formation         | 33'350'400           |         | 31'536'400           | 31'743'987           |  |  |
| 3049 Autres Indemnités  | 19'559'600           |         | 19'840'900           | 18'617'480           |  |  |
| 3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs    | 82'041'700           |         | 80'937'800           | 78'089'866           |  |  |
| 3052 Cotisations patronales aux caisses de pensions               | 131'389'300          |         | 128'634'900          | 125'060'471          |  |  |
| 3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents              | 1'528'700            |         | 1'506'700            | 1'455'040            |  |  |
| 3056 Cotisations patronales aux primes de caisses maladie         | 226'700              |         | 229'900              | 215'772              |  |  |
| 3090 Formation et perfectionnement du personnel                   | 2'509'000            |         | 2'344'100            | 5'283'697            |  |  |
| 3091 Recrutement du personnel                                     | 253'600              |         | 253'600              | 190'462              |  |  |
| 3099 Autres charges de personnel                                  | 10'210'600           |         | 10'511'500           | 4'918'678            |  |  |
| 3100 Matériel de bureau   | 1'930'000            |         | 2'982'700            | 2'422'771            |  |  |
| 3101 Matériel d'exploitation, fournitures                         | 15'109'800           |         | 14'379'000           | 14'473'523           |  |  |
| 3102 Imprimés, publications                                       | 2'553'400            |         | 2'389'400            | 3'238'268            |  |  |
| 3103 Littérature spécialisée, magazines                           | 929'100              |         | 1'332'500            | 1'166'321            |  |  |
| 3105 Denrées alimentaires   | 17'442'700           |         | 16'543'800           | 17'013'097           |  |  |
| 3106 Matériel médical et de laboratoire                           | 334'320'600          |         | 348'544'000          | 324'468'563          |  |  |
| 3109 Autres charges de matériel et de marchandises                | 161'900              |         | 1'158'400            | 374'484              |  |  |
| 3110 Meubles et appareils de bureau                               | 10'415'800           |         | 9'323'700            | 2'325'055            |  |  |
| 3111 Machines, appareils et véhicules                             | 26'900               |         | 6'700                | 15'818               |  |  |
| 3112 Vêtements, linge, rideaux                                    | 2'541'600            |         | 2'464'200            | 1'948'362            |  |  |
| 3113 Matériel informatique  |                      |         |                      |                      |  |  |
|   | 3'113'400            |         | 8'533'300            | 1'076'611            |  |  |
| 3116 Appareils médicaux et de laboratoire                         | 13'012'300           |         | 9'545'100            | 3'634'987            |  |  |
| 3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA                 | 34'662'800           |         | 33'066'100           | 35'847'007           |  |  |
| 3130 Prestations de services de tiers                             | 19'324'500           |         | 18'907'400           | 24'789'643           |  |  |
| 3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc. | 11'472'400           |         | 11'404'000           | 18'763'749           |  |  |
| 3134 Primes d'assurances choses                                   | 2'472'400            |         | 1'270'500            | 3'953'088            |  |  |
| 3137 Impôts et taxes  | 514'500              |         | 1'845'200            | 805'226              |  |  |
| 3144 Entretien des bâtiments, immeubles                           | 26'817'100           |         | 24'807'100           | 28'081'172           |  |  |
| 3150 Entretien de meubles et appareils de bureau                  | 600'200              |         | 531'100              | 775'150              |  |  |
| 3151 Entretien de machines, appareils, véhicules                  | 40'792'800           |         | 37'549'800           | 37'599'611           |  |  |
| 3153 Entretien informatique (matériel)                            | 87'500               |         | 127'400              | 102'918              |  |  |
| 3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds                        | 24'167'100           |         | 24'663'500           | 21'853'711           |  |  |
| 3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations              | 2'279'800            |         | 1'986'400            | 3'427'451            |  |  |
| 3170 Frais de déplacement et autres frais                         | 3'675'700            |         | 3'403'200            | 8'157'010            |  |  |
| 3180 Réévaluations sur créances                                   | -                    |         | -                    | 750'000              |  |  |
| 3181 Pertes sur créance effectives                                | 4'595'600            |         | 3'301'800            | 4'804'256            |  |  |
| 3199 Autres charges d'exploitation                                | 1'470'500            |         | 1'772'000            | 20'026'995           |  |  |
| 3300 Amortissements planifiés, immobilisations corporelles        | 52'363'800           |         | 45'267'300           | 40'753'552           |  |  |
| 3501 Attributions aux fonds des capitaux de tiers                 | -                    |         | -                    | 1'408'653            |  |  |
| 3511 Attributions aux fonds des capitaux propre                   | -                    |         | -                    | 9'361'227            |  |  |
| 3634 Subvention accordées aux entreprises publiques               | 39'337'200           |         | 38'241'600           | 15'974'059           |  |  |
| 3637 Subventions accordées aux ménages privés                     | 152'900              |         | 158'200              | 615'490              |  |  |
| <b>Total des charges d'exploitation.....</b>                      | <b>2'157'334'700</b> |         | <b>2'135'765'100</b> | <b>2'097'709'043</b> |  |  |
| 4220 Taxes et subventions aux frais de pension                    |                      |         | -                    | -                    |  |  |
| 4221 Paiement pour prestations particulières                      |                      |         | 1'397'724'800        | 1'378'962'510        |  |  |
| 4230 Frais d'écolage  |                      |         | 2'746'500            | 7'969'680            |  |  |
| 4260 Remboursements de tiers                                      |                      |         | 4'238'500            | 995'647              |  |  |
| 4309 Autres revenus d'exploitation                                |                      |         | 194'522'800          | 203'644'400          |  |  |
| 4390 Autres revenus   |                      |         | 2'373'200            | 3'145'600            |  |  |
| 4501 Prélèvements provenant de fonds des capitaux de tiers        |                      |         | -                    | 14'803'533           |  |  |
| 4511 Prélèvements provenant de fonds des capitaux propres         |                      |         | -                    | 5'462'029            |  |  |
| 4631 Subventions des cantons et des concordats                    |                      |         | 507'304'100          | 503'041'400          |  |  |
| <b>Total des revenus d'exploitation.....</b>                      | <b>2'142'455'900</b> |         | <b>2'115'930'700</b> | <b>2'098'562'854</b> |  |  |
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION, (+) revenus / (-) charges.....</b>    | <b>-14'878'800</b>   |         | <b>-19'834'400</b>   | <b>853'811</b>       |  |  |

## Renseignements complémentaires

**CHUV - Centre hospitalier universitaire vaudois**

Le CHUV établit, en collaboration avec la DGS, le contrat de prestations 2026, qui sera transmis au Conseil d'Etat ainsi qu'aux présidences de la Commission des finances, de la Commission de gestion et de la Commission Thématique de santé publique du Grand Conseil, dans la perspective du vote du budget par le Grand Conseil.

L'examen du projet de budget du CHUV et des établissements affiliés se fait sur la base de ce contrat de prestations (LHC art. 13a, al. 5).

**La répartition du budget par nature comptable présentée ici a un caractère indicatif.**

**La variation totale de charges (comprenant les charges d'exploitation, financières et extraordinaires) entre le budget 2025 et le projet de budget 2026 est de 21.5 millions, dont :**

**+ 20.7 millions concernent les charges de personnel (3010-3099)**

Cette croissance de personnel (+1.4%) inclut un ajustement au niveau réel projeté pour 2025 (CHF-1.0 million), ainsi qu'un accompagnement de l'évolution des activités cliniques du CHUV en 2026.

**- 14.2 millions concernent les bien et services médicaux (3106)**

Cette diminution des charges de BSM (-4.1%) inclus un ajustement au niveau réel projeté pour 2025 (CHF-18.2 millions) se réalisant essentiellement sur les fonds de recherche, et une prévision de croissance 2026 liée à l'activité ( CHF + 4 millions).

**+ 9.5 millions concernent les immobilisations (regroupant des éléments dans différents comptes)**

Cette augmentation des charges d'immobilisation est liée à la remontée progressive du niveau d'amortissements sur les acquisitions de remplacement des équipements au crédit d'inventaire suite aux amortissements extraordinaires de 2016-18 et à l'augmentation du service de la dette des EMPD. La hausse des charges d'immobilisations est atténuée par des décalages des dépenses d'investissement prévues.

**+5.5 millions concernent les autres charges**

**La variation totale de revenus (comprenant les revenus d'exploitation, financiers et extraordinaires) entre le budget 2025 et le projet de budget 2026 est de 25.2 millions dont :**

**+ 33.5 millions concernent les revenus de facturation des activités cliniques (4221)**

Cette croissance s'explique par une croissance d'activité générant des revenus supplémentaires en hospitalisation (CHF +12.2 millions) et en ambulatoire (CHF +21.3 millions).

**+4.3 millions concernent les subventions de l'Etat (4631)**

Cette augmentation des subventions de l'Etat est composée : d'une augmentation nette des PIG à l'exploitation de CHF 2.0 millions résultant notamment de l'impact des coupes de CHF 18.7 millions annoncés par le Conseil d'Etat au titre des mesures budgétaires.

- d'une diminution nettes des PIG investissements de CHF -1.5 million, composée d'une coupe de CHF 5.5 millions au titre des mesures budgétaires annoncées par le Conseil d'Etat et d'une hausse de CHF 4.0 millions, essentiellement afin de compenser la croissance des charges d'amortissement des investissements financés par décrets ;

- d'une augmentation nette des PIG académiques de CHF 1.5 million ;

- d'une augmentation du financement transitant au CHUV pour l'Hôpital ophtalmique Jules Gonin (CHF 0.2 million) ;

- d'une augmentation des subventions d'autres services de l'Etat de CHF 2.1 millions, principalement pour la médecine pénitentiaire et la prise en charge de patients mineurs dans l'Unité psychiatrique de crise dévolue au handicap mental (UPCHM).

**- 12.6 millions concernent les autres revenus**

Cette baisse correspond à une réévaluation du budget des fonds de recherche.

**Le budget 2026 du CHUV présente à ce stade un déficit prévisionnel de 11.6 millions.**

En cas de réalisation en 2026, il est prévu de couvrir ce déficit par prélèvement sur les fonds institutionnels du CHUV.

| CHUV Finances opérationnelles<br>Comptabilité CHUV                       | Budget 2026        |           | Budget 2025        | Comptes 2024        |
|--|--------------------|-----------|--------------------|---------------------|
|  | Charges            | Revenus   |                    |                     |
| <b>CHUV - Centre hospitalier universitaire vaudois</b>                   |                    |           |                    |                     |
| <i>Résultat financier</i>  |                    |           |                    |                     |
| 3400 Intérêts passifs des engagements courants                           | 200'000            |           | 200'000            | 1'054'570           |
| 3406 Intérêts passifs des engagements financiers                         | -                  |           | -                  | -                   |
| 3409 Autres intérêts passifs   | 4'868'900          |           | 4'982'100          | 4'248'557           |
| 3411 Intérêts passifs des engagements courants                           | -                  |           | -                  | 1'034'532           |
| 3419 Pertes de change sur monnaies étrangères                            | 200'000            |           | 200'000            | 279'961             |
| 3499 Autres charges financières  | -                  |           | -                  | 281                 |
| <b>Total des charges financières.....</b>                                | <b>5'268'900</b>   |           | <b>5'382'100</b>   | <b>6'617'901</b>    |
| 4401 Intérêts des créances et comptes courants                           |                    | -         |                    | 2'920               |
| 4470 Loyers et fermages des biens-fonds PA                               |                    | 8'547'700 | 9'836'100          | 9'795'477           |
| <b>Total des revenus financiers.....</b>                                 | <b>8'547'700</b>   |           | <b>9'836'100</b>   | <b>9'798'398</b>    |
| <b>RESULTAT FINANCIER, (+) revenus / (-) charges.....</b>                | <b>3'278'800</b>   |           | <b>4'454'000</b>   | <b>3'180'497</b>    |
| <b>RESULTAT OPERATIONNEL, (+) revenus / (-) charges.....</b>             | <b>-11'600'000</b> |           | <b>-15'380'400</b> | <b>4'034'307</b>    |
| <i>Résultat extraordinaire</i>   |                    |           |                    |                     |
| 3810 Charges de biens, services et charges d'exploitation extraordinaire | -                  |           | -                  | 542'572.53          |
| 4830 Revenus divers extraordinaire                                       |                    | -         | -                  | 1'115'976.67        |
| <b>RESULTAT EXTRAORDINAIRE, (+) revenus / (-) charges.....</b>           | <b>-</b>           |           | <b>-</b>           | <b>573'404.14</b>   |
| <b>RESULTAT DE L'EXERCICE, (+) revenus / (-) charges.....</b>            | <b>-11'600'000</b> |           | <b>-15'380'400</b> | <b>4'607'711.55</b> |

Renseignements complémentaires

