

COMPTES 2016

Comptes de fonctionnement détaillés par département : les petits chiffres imprimés en caractères italique gras dans la colonne « Budget 2016 » représentent les crédits supplémentaires

Table des matières

Page

Comptes

Compte de résultat.....	1
Résultat détaillé.....	2
Comptes de fonctionnement détaillés par département :	
1 Département du territoire et de l'environnement.....	3
2 Département de la formation, de la jeunesse et de la culture.....	23
3 Département des institutions et de la sécurité.....	83
4 Département de la santé et de l'action sociale.....	123
5 Département de l'économie et du sport.....	163
6 Département des infrastructures et des ressources humaines.....	211
7 Département des finances et des relations extérieures.....	253
8 Ordre judiciaire vaudois.....	269
9 Secrétariat général du Grand Conseil.....	277
Résumé du compte général par département.....	281
Charges et revenus des départements d'après leur nature --- Comptes 2016.....	283
Charges et revenus d'après leur nature --- 2014 à 2016.....	285
Compte des investissements.....	286
Etat des dépenses et recettes d'investissements de l'exercice 2016.....	287
Etat des dépenses et recettes d'investissements cumulées.....	296
Bilan.....	311
Tableau des flux de trésorerie 2016.....	313

Annexes

Principes pour la présentation et la tenue des comptes 2016.....	314
Titres et participations.....	317
Tableau des immobilisations au 31.12.2016.....	319
Emprunts.....	335
Etat du capital propre.....	336
Financements spéciaux et fonds gérés par l'Etat.....	337
Garanties et engagements conditionnels accordés par l'Etat de Vaud.....	339
Evolution de la fortune nette, indicateurs financiers et évolution de la dette.....	342
Evolution du produit des impôts --- 2012 à 2016.....	343
Classification fonctionnelle et économique des charges --- Comptes 2016.....	345
Classification fonctionnelle et économique des charges --- 2015 à 2016.....	347
Centre hospitalier universitaire vaudois (CHUV), bilan.....	349
Centre hospitalier universitaire vaudois (CHUV), compte de résultat.....	350
Centre hospitalier universitaire vaudois (CHUV), compte de résultat détaillé.....	351
Université de Lausanne (UNIL), bilan.....	355
Université de Lausanne (UNIL), compte de résultat.....	356
Université de Lausanne (UNIL), compte de résultat détaillé.....	357
Hautes école pédagogique (HEP), bilan.....	361
Hautes école pédagogique (HEP), compte de résultat.....	362
Hautes école pédagogique (HEP), compte de résultat détaillé.....	363
Haute école d'ingénierie et de gestion du canton de Vaud (HEIG), bilan.....	367
Haute école d'ingénierie et de gestion du canton de Vaud (HEIG), compte de résultat.....	368
Haute école d'ingénierie et de gestion du canton de Vaud (HEIG), compte de résultat détaillé.....	369
Haute école de santé Vaud (HESAV), bilan.....	371
Haute école de santé Vaud (HESAV), compte de résultat.....	372
Haute école de santé Vaud (HESAV), compte de résultat détaillé.....	373
Haute école d'art et de design de Lausanne (ECAL), bilan.....	375
Haute école d'art et de design de Lausanne (ECAL), compte de résultat.....	376
Haute école d'art et de design de Lausanne (ECAL), compte de résultat détaillé.....	377

Notes d'information

Evolution correctifs d'actifs et risques annoncés.....	379
Résumé des crédits supplémentaires octroyés en 2016 par département.....	380
Détail des crédits supplémentaires ayant un impact sur les charges brutes > CHF 100'000.....	381
Dons et legs gérés par l'Etat.....	385
Compte de résultat consolidé.....	386
Bilan consolidé.....	387

Table des matières

	Page
Attestations des organes de révision	
Attestation du Contrôle Cantonal des Finances sur la révision des comptes de l'Etat	389
Attestation d'Ernst & Young sur la révision des comptes du CHUV.....	394
Attestation d'Ernst & Young sur la révision des comptes de l'UNIL.....	397
Attestation de Prateo sur la révision des comptes de la HEP.....	400
Attestation de Deloitte sur la révision des comptes de la HEIG.....	403
Attestation de Deloitte sur la révision des comptes de la HESAV.....	405
Attestation de Deloitte sur la révision des comptes de l'ECAL.....	407

Compte de résultat

	Compte 2016	Compte 2015
3		
Charges d'exploitation totales.....	9'577'019'032.00	9'591'687'055.86
30 Charges du personnel.....	2'347'354'322.40	2'316'101'875.85
31 Charges de biens et services et autres charges d'exploitation.....	724'890'958.33	758'905'268.63
33 Amortissements du patrimoine administratif.....	414'711'371.95	183'239'837.16
35 Attributions aux fonds / financements spéciaux.....	19'182'446.33	38'551'291.61
36 Charges de transferts.....	5'506'528'451.42	5'733'385'429.58
37 Subventions à redistribuer.....	559'417'279.21	556'549'852.75
39 Imputations internes.....	4'934'202.36	4'953'500.28
4		
Revenus d'exploitation totaux.....	9'583'050'783.45	9'612'735'232.77
40 Revenus fiscaux.....	6'044'189'421.25	5'925'288'785.41
41 Patentes et concessions.....	102'905'042.40	160'511'312.70
42 Taxes.....	447'305'071.21	489'571'289.87
43 Revenus divers.....	46'272'770.39	45'447'828.39
45 Prélèvements sur les fonds / financements spéciaux.....	33'529'578.74	29'362'131.65
46 Revenus de transferts.....	2'344'497'417.89	2'401'050'531.72
47 Subventions à redistribuer.....	559'417'279.21	556'549'852.75
49 Imputations internes.....	4'934'202.36	4'953'500.28
Résultat provenant des activités d'exploitation, (+) revenus / (-) charges.....	6'031'751.45	21'048'176.91
34 Charges financières.....	23'759'644.92	26'180'478.95
44 Produits financiers.....	241'983'871.02	234'324'238.10
Résultat provenant de financements, (+) revenus / (-) charges.....	218'224'226.10	208'143'759.15
Résultat opérationnel, (+) revenus / (-) charges.....	224'255'977.55	229'191'936.06
38 Charges extraordinaires.....	38'515'576.02	35'112'662.34
<i>dont préfinancement.....</i>	<i>38'449'000.00</i>	<i>35'000'000.00</i>
48 Revenus extraordinaires.....	100'525'071.64	165'274'324.36
Résultat extraordinaire, (+) revenus / (-) charges.....	62'009'495.62	130'161'662.02
Résultat de l'exercice, (+) revenus / (-) charges	286'265'473.17	359'353'598.08

Résultat détaillé

Libellé	Comptes 2016	Comptes 2015
<u>Résultat opérationnel, avant et après amortissements du patrimoine administratif et avant et après préfinancements</u>		
Charges du compte de résultat avant amortissement.....	9'179'906'677.91	9'373'930'417.07
Revenus du compte de résultat.....	9'825'034'654.47	9'847'059'470.87
<i>Résultat opérationnel avant amortissement.....</i>	<i>645'127'976.56</i>	<i>473'129'053.80</i>
Amortissement du patrimoine administratif (investissements).....	420'871'999.01	243'937'117.74
Résultat opérationnel après amortissement, excédent de revenus.....	224'255'977.55	229'191'936.06
Attributions aux préfinancements.....	38'449'000.00	35'000'000.00
<i>Résultat après préfinancements.....</i>	<i>185'806'977.55</i>	<i>194'191'936.06</i>
<u>Résultat extraordinaire</u>		
Charges extraordinaires.....		
Charges de personnel extraordinaires.....	--	--
Charges diverses extraordinaires.....	18'389.62	106'928.54
Charges financières extraordinaires.....	48'186.40	5'733.80
Attributions préfinancements.....	38'449'000.00	35'000'000.00
<i>Charges extraordinaires.....</i>	<i>38'515'576.02</i>	<i>35'112'662.34</i>
Revenus extraordinaires.....		
Revenus divers extraordinaires.....	26'451'114.32	2'626'155.40
Revenus financiers extraordinaires.....	57'624'293.15	57'622'650.05
Revenus de transfert extraordinaires.....	6'869'603.62	69'048'827.83
Prélèvements préfinancements.....	9'580'060.55	35'976'691.08
<i>Revenus extraordinaires.....</i>	<i>100'525'071.64</i>	<i>165'274'324.36</i>
Résultat extraordinaire, (+) revenus / (-) charges.....	62'009'495.62	130'161'662.02
<u>Résultat total, compte de résultat</u>		
Résultat opérationnel, excédent de revenus.....	224'255'977.55	229'191'936.06
Résultat extraordinaire, (+) revenus / (-) charges.....	62'009'495.62	130'161'662.02
Résultat total, excédent de revenus.....	286'265'473.17	359'353'598.08

Département du territoire et de l'environnement

1	Comptes 2016		Budget 2016	Comptes 2015
	Charges	Revenus		
1 Département du territoire et de l'environnement	197'360'628.38		220'538'200 <i>-859'400</i>	190'005'330.65
		410'274'457.09	421'487'800 <i>166'100</i>	398'303'452.84
001 Secrétariat général du DTE	4'138'470.25		4'595'000 <i>-40'000</i>	4'026'061.15
		39'637.60	28'100	36'466.43
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	2'848'271.82		2'857'400 <i>-4'700</i>	2'815'096.33
3030 Travailleurs temporaires.....	210'840.84		299'500	25'020.65
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....	190'431.99		195'200 <i>-200</i>	176'352.33
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	382'130.07		398'400 <i>-300</i>	351'115.34
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	3'781.69		3'900 <i>-100</i>	3'183.53
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocation familiale.....	66'432.13		67'900 <i>-200</i>	61'691.68
3059 Autres cotisations patronales.....	1'841.40		2'000	1'713.40
3099 Autres charges de personnel.....	6'085.10		8'400	7'046.95
3100 Matériel de bureau.....	10'748.10		11'600	7'773.20
3102 Imprimés, publications.....	20'333.55		60'200	27'343.15
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	8'916.60		10'000	7'315.15
3110 Meubles et appareils de bureau.....	—		—	9'791.60
3111 Machines, appareils et véhicules.....	332.70		1'500	43.90
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA.....	87.50		300	—
3130 Prestations de services de tiers.....	107'605.77		181'300 <i>-10'000</i>	117'254.02
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	97'993.65		288'500 <i>-24'500</i>	232'717.15
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau.....	1'377.—		2'000	—
3151 Entretien de machines, appareils, véhicules.....	28.05		1'400	132.10
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	45'423.50		47'400	46'855.—
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations.....	11'765.65		12'200	11'988.77
3170 Dommages - Frais de déplacement et autres frais.....	10'483.09		13'100	10'198.10
3199 Autres charges d'exploitation.....	45.90		800	—
3636 Subv accordées aux organisations privées à but non lucratif.....	113'514.15		132'000	113'428.80
4210 Emoluments pour actes administratifs.....	—		—	2'500.—
4250 Ventes.....	—		—	414.—
4260 Remboursements et participations de tiers.....	—	6'737.60	3'100	10'498.13
4309 Autres revenus d'exploitation.....	—	2'900.—	—	23'050.—
4400 Intérêts des liquidités.....	—	—	—	4.30
4630 Subventions de la Confédération.....	—	30'000.—	25'000	—
005 Direction générale de l'environnement	132'179'641.99		148'464'600 <i>6'900</i>	125'355'143.26
		78'345'622.48	92'404'100 <i>50'000</i>	74'512'316.12
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	27'392'450.98		27'627'400 <i>12'400</i>	27'313'728.07
3020 Salaires des enseignants.....	1'280'624.21		1'267'700 <i>13'900</i>	1'274'755.99
3030 Travailleurs temporaires.....	1'274'227.95		1'152'700 <i>45'000</i>	1'163'424.47
3042 Indemnités de repas.....	33'180.—		49'600	42'725.65
3043 Indemnités de logement.....	16'320.—		16'900	16'320.—
3049 Autres Indemnités.....	190'877.54		255'900	196'374.73

Département du territoire et de l'environnement

Renseignements complémentaires		Comptes 2016	Budget 2016
1	Département du territoire et de l'environnement		
	Revenu net du département	212'913'828.71	200'949'600
	001 Secrétariat général du DTE		
3010	CHF - 4'700 pour la compensation des mesures annuelles sur le budget 2016, selon crédit supplémentaire accordé par la COFIN le 18.02.2016		
3050	CHF - 200 pour la compensation des mesures annuelles sur le budget 2016, selon crédit supplémentaire accordé par la COFIN le 18.02.2016		
3052	CHF - 300 pour la compensation des mesures annuelles sur le budget 2016, selon crédit supplémentaire accordé par la COFIN le 18.02.2016		
3053	CHF - 100 pour la compensation des mesures annuelles sur le budget 2016, selon crédit supplémentaire accordé par la COFIN le 18.02.2016		
3054	CHF - 200 pour la compensation des mesures annuelles sur le budget 2016, selon crédit supplémentaire accordé par la COFIN le 18.02.2016		
3130	Compensation du compte 048/3144		
3132	1. Honoraires pour le territoire et l'environnement.....	23'254.25	115'300
	2. Honoraires pour les projets de l'égalité entre les femmes et les hommes.....	74'739.40	173'200
	Compensation du compte 048/3144		
		97'993.65	288'500
			<i>-24'500</i>
	005 Direction générale de l'environnement		
3010	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 79'200.- accordé par le Conseil d'Etat le 2 mars 2016 pour le transfert de 1 ETP du Service du développement territorial à la Direction générale de l'environnement. Compensation du compte 3020 : CHF - 13'900.-. CHF - 52'900.- pour la compensation des mesures annuelles sur le budget 2016, selon crédit supplémentaire accordé par la COFIN le 18.02.2016.		
3020	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 13'900.- accordé par le Conseil d'Etat le 2 novembre 2016 pour financer le changement de classe salariale et les heures supplémentaires du personnel enseignant.		
3030	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 45'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 16 novembre 2016 pour financer les frais salariaux liés aux civilistes. Dépassement financé par le fonds 2006 pour l'énergie.		

Département du territoire et de l'environnement

1	Comptes 2016		Budget 2016	Comptes 2015
	Charges	Revenus		
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs	1'875'997.81		1'888'500 <i>1'700</i>	1'874'222.60
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension	3'614'682.47		3'642'400 <i>2'900</i>	3'577'885.15
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents	443'578.71		471'600 <i>300</i>	450'329.36
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocation familiale	652'547.47		656'800 <i>600</i>	651'278.36
3059 Autres cotisations patronales	18'109.89		18'200 <i>100</i>	18'074.15
3099 Autres charges de personnel	79'887.18		85'900	75'189.85
3100 Matériel de bureau	59'161.90		132'900 <i>-3'100</i>	69'379.—
3101 Matériel d'exploitation, fournitures	469'644.07		569'000	457'882.87
3102 Imprimés, publications	76'071.66		191'200	67'450.40
3103 Littérature spécialisée, magazines	42'706.04		58'700	43'776.35
3104 Matériel didactique	14'638.10		20'000	17'516.75
3105 Denrées alimentaires	73'598.95		88'000	84'983.30
3106 Matériel médical et de laboratoire	262'916.22		270'000	168'163.43
3109 Autres charges de matériel et de marchandises	1'139.40		8'000	486.95
3110 Meubles et appareils de bureau	12'914.30		10'000 <i>3'100</i>	54'291.20
3111 Machines, appareils et véhicules	591'229.86		553'100 <i>38'000</i>	488'231.44
3112 Vêtements, linge, rideaux	28'670.65		19'000	12'264.20
3116 Appareils médicaux et de laboratoire	281'312.38		359'000 <i>-57'000</i>	172'580.37
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA	873'978.10		870'700 <i>50'000</i>	839'761.36
3130 Prestations de services de tiers	1'143'979.51		1'343'500	1'108'451.91
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.	5'429'011.87		6'373'700	5'063'894.81
3134 Primes d'assurances choses	18'449.60		28'400	21'641.54
3137 Impôts et taxes	229'190.58		285'200	222'857.05
3138 Cours, examens et conseils	36'250.—		56'500	193'820.10
3141 Entretien des routes	763'262.05		769'000	701'585.26
3142 Entretien des aménagements de cours d'eau	7'159'728.40		7'323'500	6'884'327.22
3145 Entretien des forêts	3'836'924.87		3'916'200 <i>-15'800</i>	3'903'284.25
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau	9'068.45		13'000	6'484.25
3151 Entretien de machines, appareils, véhicules	604'302.61		693'500 <i>-15'000</i>	693'451.17
3156 Entretien des appareils médicaux et de laboratoire	121'694.70		206'000 <i>-48'000</i>	71'110.82
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds	521'956.85		671'600	555'484.65
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	138'781.58		139'300	123'105.28
3169 Autres loyers et frais d'utilisation	32'000.—		36'000	32'570.25
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais	799'420.09		932'000	829'830.59
3171 Dédommagements - Excursions, voyages scolaires et camps	—		4'000	—
3180 Réévaluations sur créances	-76'246.60		—	221'939.50
3181 Pertes sur créance effectives	56'380.20		35'500	118'135.50
3190 Prestations de dommages et intérêts	135'736.—		— <i>135'800</i>	—
3199 Autres charges d'exploitation	10'569.35		26'800	11'171.80
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères	301.81		—	-277.02
3499 Autres charges financières	9.85		—	16.45
3510 Attributions aux financements spéciaux, capital propre	1'641'900.—		1'641'900	1'737'362.78
3511 Attributions aux fonds du capital propre	1'725'700.—		1'725'700	1'814'200.—
3610 Dédommagements à la Confédération	94'878.65		90'500 <i>4'500</i>	99'838.95
3611 Dédommagements aux cantons et aux concordats	507'117.89		635'000	550'843.72
3612 Dédommagements aux communes et aux syndicats intercommunaux	—		—	16'542'053.50

Département du territoire et de l'environnement

Renseignements complémentaires		Comptes 2016	Budget 2016
3050	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 4'900.- accordé par le Conseil d'Etat le 2 mars 2016 pour le transfert de 1 ETP du Service du développement territorial à la Direction générale de l'environnement. CHF - 3'200.- pour la compensation des mesures annuelles sur le budget 2016, selon crédit supplémentaire accordé par la COFIN le 18.02.2016.		
3052	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 9'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 2 mars 2016 pour le transfert de 1 ETP du Service du développement territorial à la Direction générale de l'environnement. CHF - 6'100.- pour la compensation des mesures annuelles sur le budget 2016, selon crédit supplémentaire accordé par la COFIN le 18.02.2016.		
3053	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 1'200.- accordé par le Conseil d'Etat le 2 mars 2016 pour le transfert de 1 ETP du Service du développement territorial à la Direction générale de l'environnement. CHF - 900.- pour la compensation des mesures annuelles sur le budget 2016, selon crédit supplémentaire accordé par la COFIN le 18.02.2016.		
3054	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 1'700.- accordé par le Conseil d'Etat le 2 mars 2016 pour le transfert de 1 ETP du Service du développement territorial à la Direction générale de l'environnement. CHF - 1'100.- pour la compensation des mesures annuelles sur le budget 2016, selon crédit supplémentaire accordé par la COFIN le 18.02.2016.		
3059	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 100.- accordé par le Conseil d'Etat le 2 mars 2016 pour le transfert de 1 ETP du Service du développement territorial à la Direction générale de l'environnement.		
3100	Compensation du compte 3110.		
3110	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 2'500.- accordé par la Cheffe de département le 30 novembre 2016 pour le financement d'une table de travail haute avec plateau coulissant. Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 600.- accordé par la Cheffe de département le 15 juillet 2016 pour le financement d'une chaise de bureau.		
3111	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 38'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 2 novembre 2016 pour l'achat d'un appareil de mesure des poussières fines.		
3112	Dépassement financé par le Fonds 2013 de conservation de la faune.		
3116	Compensation du compte 3190.		
3120	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 50'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 16 novembre 2016 pour financer les frais d'élimination des déchets spéciaux des ménages.		
3145	Compensation du compte 3190.		
3151	Compensation du compte 3190.		
3156	Compensation du compte 3190.		
3181	Pertes sur dossiers de pollutions.		
3190	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 135'800.- accordé par le Conseil d'Etat le 30 novembre 2016 pour le règlement du litige sur les frais d'études liés à l'assainissement du site de Pra Marchera à Crissier.		
3510	Attribution directe de CHF 1'150'000.- au Fonds 2000 d'indemnisation dégâts du gibier. Attribution directe de CHF 355'700.- au Fonds 2001 cantonal d'aménagement piscicole. Attribution directe de CHF 136'200.- au Fonds 2013 de conservation de la faune.		
3511	Attribution directe de CHF 1'725'700.- au Fonds 3003 pour la protection de la nature.		
3610	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 4'500.- accordé par la Cheffe de département le 8 novembre 2016 pour le financement complémentaire de la redevance hydraulique annuelle de l'OFEN.		
3611	1. Grande Cariçaie : contribution aux rangers employés par le canton de Fribourg.....	50'000.—	50'000
	2. Projets intercantonaux dans le domaine de la pêche	10'952.50	10'000
	3. Subvention cantonale en faveur de l'entretien des cours d'eau frontaliers	429'516.39	575'000
	4. Autres subventions.....	16'649.—	—
		507'117.89	635'000

Département du territoire et de l'environnement

1	Comptes 2016		Budget 2016	Comptes 2015
	Charges	Revenus		
3632 Subv accordées aux communes et aux groupes intercommunaux.....	20'740'201.91		21'364'900 <i>-162'500</i>	—
3634 Subventions accordées aux entreprises publiques.....	3'774'610.51		6'812'400	3'863'390.14
3635 Subventions accordées aux entreprises privées.....	5'358'668.84		8'625'000	5'981'929.28
3636 Subv accordées aux organisations privées à but non lucratif.....	1'403'478.21		2'389'100	1'498'904.58
3637 Subventions accordées aux ménages privés.....	7'510'355.01		12'734'000	7'562'562.93

Département du territoire et de l'environnement

Renseignements complémentaires		Comptes 2016	Budget 2016
3632	1. Participation cantonale aux tâches étatiques déléguées aux gardes forestiers non cantonaux	3'618'160.23	3'566'700
	2. Subvention cantonale liée à la convention-programme "Ouvrages de protections"	49'984.10	50'000
	3. Subvention cantonale liée à la convention-programme "Forêts protectrices"	2'220'110.40	2'450'000
	4. Subvention cantonale liée à la convention-programme "Biodiversité en forêts"	1'005'959.91	1'006'000
	5. Subvention cantonale liée à la convention-programme "Gestion des forêts"	2'707'538.59	2'707'500
	6. Subvention cantonale liée aux conventions-programmes "Nature et Paysage"	1'066'567.32	1'083'700
	7. Subvention cantonale liée aux conventions-programmes "Parcs naturels régionaux"	460'000.—	460'000
	8. Subvention cantonale liée à la convention-programme "Parc périurbain du Jorat"	95'000.—	95'000
	9. Frais d'intervention de lutte contre la pollution par les hydrocarbures (remboursés par les pollueurs)	2'107'350.65	1'600'000
	10. Contribution pour l'entretien des cours d'eau non corrigés, maître d'ouvrage DGE, petites ECF (entreprises de corrections fluviales) & intempéries	2'699'221.65	2'700'000
	11. Contribution cantonale aux communes pour l'entretien des cours d'eau	3'032'930.95	3'250'000
	12. Indemnisation des dégâts du gibier aux forêts publiques	105'740.40	280'000
	13. Subventions aux communes pour les formations DCH (Défenses chimique hydrocarbure)	697'595.18	585'000
	14. Autres subventions	874'042.53	1'531'000
	Compensation des comptes 3030, 3111, 3144 et 3610	20'740'201.91	21'364'900 <i>-162'500</i>
3634	1. Aides à des projets relatifs à l'utilisation d'énergies renouvelables	3'673'960.51	6'700'000
	2. Autres subventions	100'650.—	112'400
		3'774'610.51	6'812'400
3635	Aides à des projets relatifs à l'utilisation d'énergies renouvelables.		
3636	1. Aides à des projets relatifs à l'utilisation d'énergies renouvelables	17'484.—	900'000
	2. Subvention cantonale pour :		
	- L'Arboretum		
	- Le Centre dendrotechnique		
	- Lignum		
	- Le fonds suisse de recherche forestière		
	- Société vaudoise des pêcheurs en rivière (SVPR)		
	- Fédération vaudoise de coopération (Fedevaco)	725'000.—	747'700
	3. Subvention cantonale liée à la convention-programme "Grande Cariçaie"	262'955.75	263'800
	4. Autres subventions	398'038.46	477'600
		1'403'478.21	2'389'100
3637	1. Aides à des projets relatifs à l'utilisation d'énergies renouvelables	4'828'825.09	9'920'000
	2. Subvention cantonale liée aux conventions-programmes "Forêts protectrices, Biodiversité en forêts et Gestion des forêts"	1'444'065.67	1'444'000
	3. Indemnisation et prévention des dégâts du gibier	855'187.15	900'000
	4. Autres subventions	382'277.10	470'000
		7'510'355.01	12'734'000

Département du territoire et de l'environnement

1	Comptes 2016		Budget 2016	Comptes 2015
	Charges	Revenus		
3702 Subv à redistribuer - Communes et groupes intercommunaux.....	19'249'798.76		18'928'200 -50'000	16'300'968.95
3705 Subventions à redistribuer - Entreprises privées.....	4'152'163.91		4'750'000 -300'000	5'216'662.45
3706 Subv à redistribuer - Organisations privées à but non lucrat.....	1'206'345.40		1'567'600	971'400.—
3707 Subventions à redistribuer - Ménages privés.....	4'181'543.79		4'059'400 350'000	3'319'521.60
3900 Imput int pour l'approvisionn en matériel et en marchandises.....	1'641.50		4'000	1'543.—
4100 Patentes.....		1'874'611.39	1'975'000	1'860'066.74
4120 Concessions.....		13'583'888.41	13'500'000	13'005'400.45
4210 Emoluments pour actes administratifs.....		1'059'003.58	778'000	1'098'017.75
4230 Frais d'écolage.....		191'844.71	170'000	192'677.05
4240 Taxes d'utilisation et prestations de service.....		9'854'422.—	9'980'000	9'271'373.60
4250 Ventes.....		1'180'365.18	1'714'000	1'398'649.32
4260 Remboursements et participations de tiers.....		3'220'184.37	2'599'200 50'000	3'286'490.19
4270 Amendes.....		25'916.11	25'000	20'366.—
4309 Autres revenus d'exploitation.....		696'079.60	959'100	712'134.23
4400 Intérêts des liquidités.....		3.95	—	11.45
4401 Intérêts des créances et comptes courants.....		73.15	500	979.60
4430 Loyers et fermages, immeubles du PF.....		238'550.75	212'400	186'213.20
4470 Loyers et fermages des biens-fonds PA.....		1'262'165.10	1'450'000	1'159'795.20
4471 Paiement pour appartements de service PA.....		18'120.—	18'200	18'120.—
4510 Prélèvements sur les financements spéciaux du capital propre.....		10'053'670.12	22'980'000	12'227'166.—
4511 Prélèvements provenant de fonds, capital propre.....		1'355'939.65	1'702'200	1'284'334.74

Département du territoire et de l'environnement

Renseignements complémentaires		Comptes 2016	Budget 2016
3702	1. Subvention fédérale liée à la convention-programme "Ouvrages de protection"	1'685'780.—	1'685'800
	2. Subvention fédérale liée à la convention-programme "Forêts protectrices"	2'760'500.—	2'760'500
	3. Subvention fédérale liée à la convention-programme "Biodiversité en forêts"	800'000.—	800'000
	4. Subvention fédérale liée à la convention-programme "Gestion des forêts"	3'225'000.—	3'348'800
	5. Subvention fédérale liée à la convention-programme "Ouvrages de protection" (eau)	1'651'250.01	1'651'300
	6. Subvention fédérale liée à la convention-programme "Revitalisation"	1'526'000.—	1'548'100
	7. Subvention fédérale liée à la convention-programme "Nature & Paysage"	1'048'736.60	903'300
	8. Subvention fédérale liée à la convention-programme "Parcs Naturels"	1'937'730.—	1'937'500
	10. Subvention fédérale pour l'économie hydraulique	601'754.55	2'000'000
	11. Subvention fédérale liée aux ouvrages de protection (projets distincts)	1'282'895.—	1'387'900
	13. Subvention fédérale liée à la loi sur l'assainissement des sites pollués	208'000.—	40'000
	14. Projets spéciaux innovations et opportunités	121'125.—	65'000
	15. Autres subventions fédérales	2'401'027.60	800'000
	Compensation du compte 3707		
		19'249'798.76	18'928'200 <i>-50'000</i>
3705	1. Subvention fédérale liée aux travaux d'assainissement acoustique du bruit ferroviaire	310'586.95	750'000
	2. Programme bâtiments	3'841'576.96	4'000'000
	Compensation du compte 3707		
		4'152'163.91	4'750'000 <i>-300'000</i>
3706	1. Subvention fédérale liée à la convention-programme "Grande Cariçaie"	796'300.—	1'242'300
	2. Subvention fédérale liée à la convention-programme "Nature & Paysage" (Pro Natura...)	410'045.40	325'300
		1'206'345.40	1'567'600
3707	1. Subvention fédérale liée aux conventions-programmes "Forêts protectrices, Biodiversité en forêts et Gestion des forêts"	1'553'326.—	1'559'400
	2. Subvention fédérale liée aux travaux d'assainissement acoustique du bruit ferroviaire	804'086.71	600'000
	3. Programme bâtiments	1'824'131.08	1'900'000
	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 350'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 2 novembre 2016 pour transférer à des ménages privés une partie de la dotation des subventions fédérales relatives à des communes et des entreprises privées pour l'assainissement du bruit ferroviaire		
		4'181'543.79	4'059'400 <i>350'000</i>
4120	1. Utilisation eau force motrice	11'372'333.41	10'700'000
	2. Dragage de matériaux	1'854'180.70	2'500'000
	3. Emploi de l'eau pour des usages divers	357'374.30	300'000
		13'583'888.41	13'500'000
4240	1. Taxe sur l'électricité - selon la loi sur l'énergie (LVLEne)	7'484'933.—	7'850'000
	2. Taxes d'assainissement des sites contaminés (TASC)	1'537'611.—	1'200'000
	3. Emolument cantonal - selon la loi sur le secteur électrique (LSecEI)	831'878.—	930'000
		9'854'422.—	9'980'000
4510	Excédent de charges de CHF 10'053'670.12 viré à compte capital des fonds : 2000 Fonds d'indemnisation dégâts du gibier 2001 Fonds cantonal d'aménagement piscicole 2002 Fonds cantonal de conservation des forêts 2006 Fonds pour l'énergie 2013 Fonds de conservation de la faune		
4511	Excédent de charges de CHF 1'355'939.65 viré à compte capital du fonds 3003 pour la protection de la nature.		

Département du territoire et de l'environnement

1	Comptes 2016		Budget 2016	Comptes 2015
	Charges	Revenus		
4610 Dédommagements de la Confédération		844'099.35	810'300	686'402.15
4611 Dédommagements des cantons et des concordats		—	16'000	—
4630 Subventions de la Confédération		2'939'777.70	3'149'000	1'040'351.25
4636 Subventions des organisations privées à but non lucratif.....		718'219.—	600'000	808'437.—
4701 Subv reçu des cantons et concordats à redistribuer.....		28'568'866.86	29'305'200	25'808'553.—
4702 Subv reçues des communes et syndicats intercommunaux à redis....		220'985.—	—	—
4900 Imput int pour l'approvisionnement en matériel/marchandises.....		8'000.—	8'000	8'000.—
4910 Imputations internes pour prestations de service.....		86'700.—	92'000	85'340.—
4990 Autres imputations internes.....		344'136.50	360'000	353'437.20
043 Service du développement territorial	12'560'476.96		15'726'300	12'729'561.54
			<i>-731'600</i>	
		837'526.05	1'083'200	688'418.—
			<i>-83'900</i>	
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	7'410'398.47		8'360'700	8'028'351.71
			<i>-605'200</i>	
3030 Travailleurs temporaires	346'496.28		509'200	437'846.06
3049 Autres Indemnités	960.—		2'500	960.—
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs	484'155.39		550'900	527'570.70
			<i>-37'800</i>	
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	944'125.03		1'115'600	1'027'803.38
			<i>-75'400</i>	
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	110'105.99		138'100	83'236.53
			<i>-9'000</i>	

Département du territoire et de l'environnement

Renseignements complémentaires		Comptes 2016	Budget 2016
4610	1. Participation fédérale pour l'assainissement du bruit ferroviaire.....	635'671.50	675'300
	2. Participation fédérale aux frais cantonaux pour la perception de la taxe sur les composés organiques volatiles.....	73'000.—	70'000
	3. Participation de la Confédération pour le centre de formation des forestiers-bûcherons du Mont-sur-Lausanne.....	64'477.55	65'000
	4. Participation fédérale aux frais cantonaux pour la gestion des parcs naturels.....	70'950.30	—
		844'099.35	810'300
4630	1. Contributions globales de l'OFEV dans le domaine de l'énergie.....	2'421'400.—	2'000'000
	2. Subvention fédérale pour la surveillance des districts francs fédéraux et des réserves soumises à l'ordonnance sur les réserves d'oiseaux d'eau et de migrateurs "OROEM" (Convention-programme "Sites de protection faune sauvage").....	—	282'500
	3. Autres subventions.....	518'377.70	866'500
		2'939'777.70	3'149'000
4701	Voir commentaires des comptes 3702, 3705, 3706 et 3707.		
4702	Opérations qui concernent le compte 4701.		
4900	Voir rubrique : 041/3900 Service de l'agriculture et de la viticulture.		
4910	Voir rubrique : 014/3910 Enseignement secondaire II.		
4990	Voir rubrique : 013/3990 Direction générale de l'enseignement post obligatoire.		
	043 Service du développement territorial		
3010	Compensation du compte 041/3010 : CHF -361'900 pour le transfert de 3 ETP des améliorations foncières au SAVI. Compensation du compte 009/3010 : CHF -150'400 pour le transfert de 1 ETP au SCAV. Compensation du compte 005/3010 : CHF -79'200 pour le transfert de 1 ETP à la DGE. CHF -13'700 pour la compensation des mesures annuelles sur le budget 2016, selon crédit supplémentaire accordé par la COFIN le 18.02.2016.		
3050	Compensation du compte 041/3050 : CHF -22'600 pour le transfert de 3 ETP des améliorations foncières au SAVI. Compensation du compte 009/3050 : CHF -9'400 pour le transfert de 1 ETP au SCAV. Compensation du compte 005/3050 : CHF -4'900 pour le transfert de 1 ETP à la DGE. CHF -900 pour la compensation des mesures annuelles sur le budget 2016, selon crédit supplémentaire accordé par la COFIN le 18.02.2016.		
3052	Compensation du compte 041/3052 : CHF -45'000 pour le transfert de 3 ETP des améliorations foncières au SAVI. Compensation du compte 009/3052 : CHF -19'500 pour le transfert de 1 ETP au SCAV. Compensation du compte 005/3052 : CHF -9'000 pour le transfert de 1 ETP à la DGE. CHF -1'900 pour la compensation des mesures annuelles sur le budget 2016, selon crédit supplémentaire accordé par la COFIN le 18.02.2016.		
3053	Compensation du compte 041/3053 : CHF -5'500 pour le transfert de 3 ETP des améliorations foncières au SAVI. Compensation du compte 009/3053 : CHF -2'300 pour le transfert de 1 ETP au SCAV. Compensation du compte 005/3053 : CHF -1'200 pour le transfert de 1 ETP à la DGE.		

Département du territoire et de l'environnement

1	Comptes 2016		Budget 2016	Comptes 2015
	Charges	Revenus		
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocation familiale	167'966.06		192'200 <i>-13'100</i>	184'619.59
3059 Autres cotisations patronales.....	4'689.09		6'200 <i>-400</i>	5'120.13
3099 Autres charges de personnel.....	3'863.65		9'200	6'490.—
3100 Matériel de bureau.....	12'816.25		18'000	13'792.40
3102 Imprimés, publications	71'898.30		35'000 <i>40'400</i>	4'101.90
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	8'736.35		13'000	7'127.93
3110 Meubles et appareils de bureau.....	—		—	15'846.40
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA	—		500	—
3130 Prestations de services de tiers.....	224'678.99		247'000 <i>-6'000</i>	221'414.30
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	1'584'636.65		2'133'000 <i>154'300</i>	1'765'754.67
3134 Primes d'assurances choses.....	114.58		—	1'232.39
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau	2'743.50		4'000	252.70
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	1'740.99		245'000 <i>-20'000</i>	224'731.45
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations.....	34'384.85		43'000	42'895.30
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais.....	27'395.73		60'000 <i>-9'400</i>	41'962.80
3181 Pertes sur créance effectives.....	14'044.80		—	13'006.—
3199 Autres charges d'exploitation.....	9'386.—		25'200	18'020.60
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères.....	1.71		—	—

Département du territoire et de l'environnement

Renseignements complémentaires		Comptes 2016	Budget 2016
3054	Compensation du compte 041/3054 : CHF -7'800 pour le transfert de 3 ETP des améliorations foncières au SAVI. Compensation du compte 009/3054 : CHF -3'300 pour le transfert de 1 ETP au SCAV. Compensation du compte 005/3054 : CHF -1'700 pour le transfert de 1 ETP à la DGE. CHF -300 pour la compensation des mesures annuelles sur le budget 2016, selon crédit supplémentaire accordé par la COFIN le 18.02.2016.		
3059	Compensation du compte 041/3059 : CHF -200 pour le transfert de 3 ETP des améliorations foncières au SAVI. Compensation du compte 009/3059 : CHF -100 pour le transfert de 1 ETP au SCAV. Compensation du compte 005/3059 : CHF -100 pour le transfert de 1 ETP à la DGE.		
3102	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 28'400 accordé par le Conseil d'Etat le 16 novembre 2016 pour financer les impressions liées à l'internalisation des activités du Projet d'agglomération Lausanne-Morges (PALM). Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 12'000 accordé par la Cheffe de département le 7 décembre 2016 pour financer la publication d'avis d'enquête publique relatifs à la création de zones réservées cantonales.		
3130	1. Dépenses comprenant : - Les frais de représentation et d'organisation de congrès - Les frais de port, de téléphones et fax - Les frais de contentieux - Les frais de transports de déchets.....	44'766.41	41'000
	2. Les indemnités et frais de 3 commissions soit : la commission cantonale consultative d'urbanisme et d'architecture (CCCUA), la commission de suivi du Plan directeur cantonal (PDCn), et la commission de suivi de la Loi sur le plan de protection de Lavaux (LLavaux)	22'223.53	40'000
	3. Cotisations à des institutions de droit privé dont : - CEAT (Communauté d'études pour l'aménagement du territoire) - ASPAN (Association suisse pour l'aménagement national) - COSAC (Conférence suisse des aménagistes cantonaux) - CORAT (Conférence des offices romands d'aménagement du territoire) - Cotisations diverses	157'689.05	166'000
	Compensation du compte 3102 : pour financer la publication d'avis d'enquête publique relatifs à la création de zones réservées cantonales.	224'678.99	247'000 <i>-6'000</i>
3132	1. Plan directeur cantonal	287'985.64	400'000
	2. Appui aux communes et améliorations des prestations.....	207'370.30	317'000
	3. Etudes transfrontalières	—	5'000
	4. Modifications légales.....	18'990.90	140'000
	5. Traitement des recours	85'779.05	60'000
	6. Etudes d'aménagement et des agglomérations.....	493'900.—	493'900
	7. Données de base.....	17'134.20	100'000
	8. Etudes d'améliorations foncières	—	77'100
	9. Soutien aux projets des agglomérations.....	310'770.58	340'000
	10. Elaboration du PAC Lavaux	162'705.98	200'000
	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 216'400 accordé par le Conseil d'Etat le 16 novembre 2016 pour financer les études liées à l'internalisation des activités du Projet d'agglomération Lausanne-Morges (PALM). Compensation du compte 041/3132 : CHF -62'100 pour le transfert des améliorations foncières au SAVI.	1'584'636.65	2'133'000 <i>154'300</i>
3160	Compensation du compte 048/3160 : pour la location de locaux provisoires préfabriqués.		
3170	Compensation du compte 3102 : CHF -6'000 pour financer la publication d'avis d'enquête publique relatifs à la création de zones réservées cantonales. Compensation du compte 041/3170 : CHF - 3'400 pour le transfert des améliorations foncières au SAVI.		
3181	Abandon de créances.		

Département du territoire et de l'environnement

1	Comptes 2016		Budget 2016	Comptes 2015
	Charges	Revenus		
3610 Dédommagements à la Confédération.....	—		70'000 <i>-70'000</i>	—
3612 Dédommagements aux communes et aux syndicats intercommunaux	—		8'000 <i>-8'000</i>	2'086.85
3634 Subventions accordées aux entreprises publiques.....	1'095'138.30		1'940'000 <i>-72'000</i>	55'337.75
4210 Emoluments pour actes administratifs		519'831.—	980'000 <i>-160'000</i>	634'754.90
4260 Remboursements et participations de tiers.....		4'087.20	103'200 <i>-100'000</i>	53'643.10
4309 Autres revenus d'exploitation.....		20.—	—	20.—
4612 Dédommagements des communes et des syndicats intercommunaux		313'587.85	— <i>176'100</i>	—
003 Service des automobiles et de la navigation	33'939'698.03		35'449'500 <i>-261'300</i>	34'441'358.—
		326'361'936.81	323'088'800 <i>200'000</i>	318'556'471.99
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	19'343'712.84		19'604'200 <i>-43'900</i>	19'243'810.97
3030 Travailleurs temporaires	100'999.89		270'000	202'132.—
3049 Autres Indemnités	14'756.—		17'300	14'746.—
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs	1'213'871.04		1'241'700 <i>-2'800</i>	1'223'051.54
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	2'238'778.85		2'319'200 <i>-6'200</i>	2'249'938.72
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	26'103.69		26'500	25'544.78
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocation familiale	421'552.44		430'800 <i>-900</i>	423'365.79
3059 Autres cotisations patronales.....	11'706.82		12'500	11'753.46
3099 Autres charges de personnel.....	64'421.55		89'300	71'507.40
3100 Matériel de bureau.....	213'167.75		235'300	239'502.—
3101 Matériel d'exploitation, fournitures.....	60'846.98		74'000	64'059.15
3102 Imprimés, publications	629'724.35		801'200 <i>-89'000</i>	737'654.50
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	60'177.28		59'500	32'378.54
3110 Meubles et appareils de bureau.....	90'881.65		— <i>91'000</i>	101'193.15
3111 Machines, appareils et véhicules	937'962.70		1'426'900 <i>-293'000</i>	850'486.34
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA	194'435.04		239'000	199'661.15
3130 Prestations de services de tiers.....	3'705'120.56		3'804'500	3'725'915.19
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	308'830.50		532'100 <i>-131'500</i>	317'533.31
3134 Primes d'assurances choses.....	297'875.54		370'000	357'659.37
3137 Impôts et taxes.....	60'296.61		68'800	56'823.75
3140 Entretien des terrains.....	33'277.—		66'700	45'500.45
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau	3'870.70		8'800	7'082.—
3151 Entretien de machines, appareils, véhicules	82'354.19		202'300	149'301.93

Département du territoire et de l'environnement

Renseignements complémentaires		Comptes 2016	Budget 2016
3610	Compensation du compte 041/3610 : pour le transfert des améliorations foncières au SAVI.		
3612	Compensation du compte 041/3612 : pour le transfert des améliorations foncières au SAVI.		
3634	1. Subventions en faveur des communes et des régions pour l'élaboration de plans directeurs (PDR).....	21'948.30	340'000
	2. Transfert des subventions au fonctionnement des projets des agglomérations du SPECo au SDT.....	900'000.—	900'000
	3. Appui renforcé à la gestion et au fonctionnement des agglomérations.....	171'190.—	300'000
	4. Etudes d'aménagement du territoire pour des planifications stratégiques d'intérêt cantonal.....	2'000.—	400'000
	Compensation du compte 047/3158 : pour financer la réalisation de l'application "Simulation pour le dimensionnement de la zone à bâtir"		
		1'095'138.30	1'940'000 -72'000
4210	Compensation du compte 041/4210 : pour le transfert des améliorations foncières au SAVI.		
4260	Compensation du compte 041/4260 : pour le transfert des améliorations foncières au SAVI.		
4612	Compensation des comptes 3102 et 3132 : participation de Lausanne région et de région Morges à l'internalisation des activités du Projet d'agglomération Lausanne-Morges (PALM).		
	003 Service des automobiles et de la navigation		
3010	CHF - 43'900 pour la compensation des mesures annuelles sur le budget 2016, selon crédit supplémentaire accordé par la COFIN le 18.02.2016.		
3050	CHF - 2'800 pour la compensation des mesures annuelles sur le budget 2016, selon crédit supplémentaire accordé par la COFIN le 18.02.2016.		
3052	CHF - 6'200 pour la compensation des mesures annuelles sur le budget 2016, selon crédit supplémentaire accordé par la COFIN le 18.02.2016.		
3054	CHF -900 pour la compensation des mesures annuelles sur le budget 2016, selon crédit supplémentaire accordé par la COFIN le 18.02.2016.		
3102	Compensation des comptes 3110 et 3161		
3103	Achat de stock pour deux ans de brochures pour la théorie navigation.		
3110	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 17'000 accordé par la Cheffe de département le 08.03.2016 pour le remplacement d'appareils de bureau et l'achat de mobilier. Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 74'000 accordé par le Conseil d'Etat le 21.09.2016 pour l'achat de mobilier.		
3111	Compensation du compte 3110: CHF -17'000 Compensation du compte 048/3144: CHF -276'000		
3132	1. Expertises liées aux mesures administratives.....	14'435.70	190'000
	2. Honoraires du médecin conseil liés aux mesures administratives.....	218'675.—	250'000
	3. Cours de sensibilisation liés aux dangers de l'alcool.....	—	32'000
	4. Frais de consulting et certification.....	51'531.30	22'600
	5. Divers et autres mandats.....	24'188.50	37'500
	Compensation du compte 048/3144		
		308'830.50	532'100 -131'500

Département du territoire et de l'environnement

1	Comptes 2016		Budget 2016	Comptes 2015
	Charges	Revenus		
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	594'433.90		652'300	591'424.68
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations.....	38'249.71		50'600	51'006.81
			15'000	
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais.....	382'980.39		410'500	754'822.74
3180 Réévaluations sur créances.....	190'000.—		—	-30'000.—
3181 Pertes sur créance effectives.....	2'592'688.28		2'391'700	2'663'492.04
			200'000	
3199 Autres charges d'exploitation.....	26'592.15		43'800	28'714.85
3400 Intérêts passifs des engagements courants.....	0.05		—	31'552.55
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères.....	29.58		—	-257.16
4030 Taxes routières.....		236'233'136.65	233'813'000	229'030'595.45
4031 Impôt sur les bateaux.....		5'179'770.90	4'700'000	5'116'176.35
4210 Emoluments pour actes administratifs.....		46'943'121.31	45'524'400	46'577'260.98
			200'000	
4250 Ventes.....		27'669.—	30'400	22'744.10
4260 Remboursements et participations de tiers.....		1'328'233.71	1'154'000	1'331'277.51
4309 Autres revenus d'exploitation.....		172'546.74	297'000	164'393.90
4400 Intérêts des liquidités.....		—	—	58.55
4600 Part aux revenus de la Confédération.....		35'320'262.—	36'470'000	35'166'082.50
4610 Dédommagements de la Confédération.....		1'157'196.50	1'100'000	1'147'882.65
009 Service de la consommation et des affaires vétérinaires.....	14'542'341.15		16'302'800	13'453'206.70
			166'600	
		4'689'734.15	4'883'600	4'509'780.30
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	7'637'775.68		7'873'500	7'084'316.95
			135'300	
3030 Travailleurs temporaires.....	250'483.52		350'000	134'973.90
3049 Autres Indemnités.....	4'320.13		6'000	5'098.80
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....	494'941.23		512'400	454'096.55
			8'500	
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	940'353.50		1'006'300	863'074.44
			17'400	
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	10'295.57		12'200	9'021.11
			2'300	
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocation familiale.....	172'076.28		178'600	157'799.33
			3'000	
3059 Autres cotisations patronales.....	4'776.88		5'400	4'375.33
			100	
3099 Autres charges de personnel.....	9'231.25		10'000	9'456.20
3100 Matériel de bureau.....	28'187.95		40'000	32'594.40
3101 Matériel d'exploitation, fournitures.....	1'674.92		12'000	5'306.30
3102 Imprimés, publications.....	—		3'000	—
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	4'522.60		7'000	8'446.52
3106 Matériel médical et de laboratoire.....	635'617.27		840'000	911'478.53

Département du territoire et de l'environnement

Renseignements complémentaires		Comptes 2016	Budget 2016
3161	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 15'000 accordé par le Conseil d'Etat le 21.09.2016 pour l'augmentation des frais de photocopieurs.		
3181	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 200'000 accordé par le Conseil d'Etat le 23.11.2016 pour couvrir les charges liées à l'augmentation du volume global des affaires.		
4210	1. Contrôles techniques	13'182'866.55	13'500'000
	2. Immatriculations et autorisations spéciales	18'646'682.16	17'372'800
	3. Admission des conducteurs.....	3'455'515.—	3'240'000
	4. Mesures administratives.....	3'645'280.20	3'750'000
	5. Produits financiers (rappels, décisions de retraits et séquestres de plaques).....	4'386'739.40	4'600'000
	6. Examens pratiques conducteurs	3'626'038.—	3'061'600
	Compensation du compte 3181		
		46'943'121.31	45'524'400
			<i>200'000</i>
4260	1. Expertises médicales refacturées (voir rubrique 3132.1).....	4'881.40	50'000
	2. Frais de poursuites refacturés	1'319'427.31	1'100'000
	3. Remboursement frais téléphones	3'925.—	4'000
		1'328'233.71	1'154'000
4309	1. Cours de sensibilisation alcool (voir rubrique 3132.3).....	—	32'000
	2. Produits et ristournes informatiques.....	159'301.54	100'000
	3. Refacturation des annonces publiées dans la FAO.....	—	25'000
	4. Cours d'éducation routière - refacturation	13'245.20	140'000
		172'546.74	297'000
4600	Part cantonale de la RPLP (redevance poids lourds liée aux prestations)		
	009 Service de la consommation et des affaires vétérinaires		
3010	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 150'400 accordé par le Conseil d'Etat le 2 mars 2016 pour le transfert de 1 ETP du Service du développement territorial au Service de la consommation et des affaires vétérinaires. CHF -15'100 pour la compensation des mesures annuelles sur le budget 2016, selon crédit supplémentaire accordé par la COFIN le 18.02.2016.		
3050	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 9'400 accordé par le Conseil d'Etat le 2 mars 2016 pour le transfert de 1 ETP du Service du développement territorial au Service de la consommation et des affaires vétérinaires. CHF -900 pour la compensation des mesures annuelles sur le budget 2016, selon crédit supplémentaire accordé par la COFIN le 18.02.2016.		
3052	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 19'500 accordé par le Conseil d'Etat le 2 mars 2016 pour le transfert de 1 ETP du Service du développement territorial au Service de la consommation et des affaires vétérinaires. CHF -2'100 pour la compensation des mesures annuelles sur le budget 2016, selon crédit supplémentaire accordé par la COFIN le 18.02.2016.		
3053	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 2'300 accordé par le Conseil d'Etat le 2 mars 2016 pour le transfert de 1 ETP du Service du développement territorial au Service de la consommation et des affaires vétérinaires.		
3054	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 3'300 accordé par le Conseil d'Etat le 2 mars 2016 pour le transfert de 1 ETP du Service du développement territorial au Service de la consommation et des affaires vétérinaires. CHF -300 pour la compensation des mesures annuelles sur le budget 2016, selon crédit supplémentaire accordé par la COFIN le 18.02.2016.		
3059	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 100 accordé par le Conseil d'Etat le 2 mars 2016 pour le transfert de 1 ETP du Service du développement territorial au Service de la consommation et des affaires vétérinaires.		

Département du territoire et de l'environnement

1	Comptes 2016		Budget 2016	Comptes 2015
	Charges	Revenus		
3110 Meubles et appareils de bureau.....	3'022.65		— 3'200	9'989.70
3111 Machines, appareils et véhicules	38'208.17		60'000	30'258.98
3116 Appareils médicaux et de laboratoire.....	922'676.73		937'000	578'926.74
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA	595'019.20		956'600	779'780.33
3130 Prestations de services de tiers.....	1'311'588.20		1'390'000	1'014'217.67
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	270'783.35		293'000	233'135.01
3134 Primes d'assurances choses.....	2'820.70		5'000	2'284.40
3137 Impôts et taxes.....	58'544.17		64'000	48'604.32
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau	501.10		4'000	—
3151 Entretien de machines, appareils, véhicules	210'755.55		263'000	196'079.25
			-3'200	
3156 Entretien des appareils médicaux et de laboratoire	200'338.21		275'000	131'066.28
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	12'000.—		12'000	12'000.—
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations.....	54'238.09		80'000	49'004.19
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais.....	274'287.45		300'000	265'539.79
3180 Réévaluations sur créances.....	5'050.85		—	22'579.40
3181 Pertes sur créance effectives.....	95'995.45		95'000	59'106.40
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères.....	-314.27		—	-1'383.17
3499 Autres charges financières	0.60		—	-7'379.50
3500 Attributions aux financements spéciaux, capitaux de tiers.....	177'590.42		234'000	215'409.30
3610 Dédommagements à la Confédération.....	20'425.10		30'000	20'755.25
3634 Subventions accordées aux entreprises publiques.....	18'871.05		255'000	25'044.45
3636 Subv accordées aux organisations privées à but non lucratif	60'008.60		177'800	74'237.55
3637 Subventions accordées aux ménages privés.....	15'673.—		15'000	13'912.—
4120 Concessions.....		35'400.—	60'000	—
4210 Emoluments pour actes administratifs		1'061'659.50	910'000	913'378.15
4230 Frais d'écolage.....		—	6'000	—
4260 Remboursements et participations de tiers.....		7'243.85	2'500	6'076.75
4309 Autres revenus d'exploitation.....		3'582'414.55	3'902'500	3'589'008.90
4400 Intérêts des liquidités.....		—	—	14.80
4500 Prélèv sur les financements spéciaux des capitaux de tiers.....		3'016.25	2'600	1'301.70

Département du territoire et de l'environnement

Renseignements complémentaires	Comptes 2016	Budget 2016
<p>3110 Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 3'200 accordé par la Cheffe de département le 23 septembre 2016 pour l'achat de mobilier.</p> <p>3151 Compensation du compte 3110.</p> <p>3500 Excédent de revenus de CHF 177'590.42 viré à compte capital du fonds 2012 Caisse d'assurance du bétail.</p> <p>4500 Excédent de charges de CHF 3'016.25 viré à compte capital du fonds 2011 Assurance pertes des abeilles.</p>		

Département du territoire et de l'environnement

1		Comptes 2016	
		Charges	Revenus
Récapitulation			
001	Secrétariat général du DTE	4'138'470.25	39'637.60
005	Direction générale de l'environnement.....	132'179'641.99	78'345'622.48
043	Service du développement territorial.....	12'560'476.96	837'526.05
003	Service des automobiles et de la navigation.....	33'939'698.03	326'361'936.81
009	Service de la consommation et des affaires vétérinaires.....	14'542'341.15	4'689'734.15
	Totaux	197'360'628.38	410'274'457.09
	Excédent des revenus sur les charges	212'913'828.71	
	Sommes égales	410'274'457.09	410'274'457.09

Département de la formation, de la jeunesse et de la culture

2	Comptes 2016		Budget 2016	Comptes 2015
	Charges	Revenus		
2 Département de la formation, de la jeunesse et de la culture.....	2'863'492'065.63		2'850'459'400 <i>12'045'600</i>	2'806'746'534.47
		469'127'914.41	455'690'200 <i>859'300</i>	467'198'631.84
010 Secrétariat général du DFJC.....	12'257'344.77		13'198'400 <i>-468'200</i>	12'319'084.55
		98'768.90	81'700	99'017.80
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	4'963'705.06		5'320'100 <i>-315'600</i>	5'044'912.95
3020 Salaires des enseignants.....	31'284.83		31'300	31'284.73
3030 Travailleurs temporaires.....	59'102.88		100'000 <i>-30'000</i>	21'898.38
3049 Autres Indemnités.....	960.—		1'000	360.—
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....	310'009.69		336'000 <i>-19'100</i>	313'918.66
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	599'092.22		655'700 <i>-50'000</i>	602'291.30
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	6'397.68		9'100 <i>-100</i>	5'801.36
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocation familiale.....	108'525.45		117'500 <i>-1'000</i>	109'954.55
3059 Autres cotisations patronales.....	3'010.89		3'600	3'050.55
3090 Formation et perfectionnement du personnel.....	16'030.38		62'000 <i>-37'400</i>	25'953.35
3099 Autres charges de personnel.....	18'348.20		57'000 <i>-15'000</i>	17'901.70
3100 Matériel de bureau.....	22'959.10		47'000	15'465.05
3101 Matériel d'exploitation, fournitures.....	11'888.85		15'000	10'673.15
3102 Imprimés, publications.....	83'646.95		82'000 <i>1'600</i>	69'831.99
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	6'408.78		7'500	6'922.81
3105 Denrées alimentaires.....	6'118.25		6'000 <i>200</i>	4'045.40
3110 Meubles et appareils de bureau.....	9'610.65		— <i>9'700</i>	17'118.05
3111 Machines, appareils et véhicules.....	701.30		7'000	—
3113 Matériel informatique.....	—		—	697.60
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA.....	45'301.80		57'000	44'150.40
3130 Prestations de services de tiers.....	184'207.29		187'500	139'617.04
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	44'279.85		110'000 <i>-13'200</i>	53'318.—
3133 Charges d'utilisations informatiques.....	8.90		—	216.—
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau.....	1'660.45		11'000	1'926.45

Département de la formation, de la jeunesse et de la culture

Renseignements complémentaires		Comptes 2016	Budget 2016
2	Département de la formation, de la jeunesse et de la culture		
	Charge nette du département.....	2'394'364'151.22	2'394'769'200
	010 Secrétariat général du DFJC		
3010	Plusieurs postes n'ont pas pu être repourvus immédiatement après le départ des titulaires, ce qui a généré des non-dépenses Compensation des comptes 019/3020/3030ss (110'000.-) et 048/3635 (155'000.-) CHF -50'600 pour la compensation des mesures annuelles sur le budget 2016, selon crédit supplémentaire accordé par la COFIN le 18.02.2016		
3030	Les besoins spécifiques de personnel auxiliaire ont été moins importants que prévus, notamment dans le cadre du traitement administratif de la rentrée scolaire assurée par l'Office du personnel enseignant (OPES). Les remplacements ont été réalisés en grande partie à l'interne. Compensation du compte 048/3635 (30'000.-)		
3050	Compensation des comptes 019/3020/3030ss (6'000.-) et 048/3635 (10'000.-) CHF -3'100 pour la compensation des mesures annuelles sur le budget 2016, selon crédit supplémentaire accordé par la COFIN le 18.02.2016		
3052	Compensation des comptes 019/3020/3030ss (9'000.-) et 048/3635 (35'000.-) CHF -6'000 pour la compensation des mesures annuelles sur le budget 2016, selon crédit supplémentaire accordé par la COFIN le 18.02.2016		
3053	CHF -100 pour la compensation des mesures annuelles sur le budget 2016, selon crédit supplémentaire accordé par la COFIN le 18.02.2016		
3054	CHF -1'000 pour la compensation des mesures annuelles sur le budget 2016, selon crédit supplémentaire accordé par la COFIN le 18.02.2016		
3090	Compensation des comptes 019/3020/3030ss (12'400.-) et 048/3635 (25'000.-)		
3099	Compensation du compte 048/3635 (15'000.-)		
3102	Crédit supplémentaire de CHF 1'600.- entièrement compensé accordé par la Cheffe de département le 25.01.2017 Dépenses légèrement supérieures aux prévisions.		
3105	Crédit supplémentaire de CHF 200.- entièrement compensé accordé par la Cheffe de département le 25.01.2017 Dépenses légèrement supérieures aux prévisions.		
3110	Crédit supplémentaire de CHF 9'700.- entièrement compensé accordé par la Cheffe de département le 25.01.2017 Coût du mobilier impératif au fonctionnement du service.		
3120	1. Consommation d'électricité.....	44'967.85	52'000
	2. Taxes d'élimination.....	333.95	5'000
		45'301.80	57'000
3130	1. Frais de port.....	42'261.95	49'000
	2. Frais de CCP.....	20'123.15	14'000
	3. Frais de téléphone.....	13'869.52	19'500
	4. Commissions extraparlimentaires.....	66'608.47	72'500
	5. Frais de nettoyage.....	8'580.—	12'000
	6. Frais de représentation.....	6'411.40	12'500
	7. Cotisations.....	23'971.50	3'000
	8 Frais de transports.....	734.40	5'000
	9. Autres.....	1'646.90	—
		184'207.29	187'500
3132	De nombreuses tâches ont été réalisées à l'interne, limitant ainsi les travaux confiés à l'extérieur. La baisse du nombre de recours enregistrés en 2016 a également contribué à limiter les dépenses. Compensation des comptes 3102, 3105, 3110 et 3160		

Département de la formation, de la jeunesse et de la culture

2	Comptes 2016		Budget 2016	Comptes 2015
	Charges	Revenus		
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	1'051'482.45		1'049'800 <i>1'700</i>	1'045'231.65
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations.....	11'701.50		57'500	22'102.60
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais.....	22'599.68		48'000	15'895.40
3181 Pertes sur créance effectives.....	400.—		5'000	—
3199 Autres charges d'exploitation.....	94.61		3'000	108.92
3400 Intérêts passifs des engagements courants.....	3'385.70		—	8'947.67
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères.....	-0.62		—	-1.16
3511 Attributions aux fonds du capital propre.....	1'573'250.—		1'583'200	1'573'250.—
3611 Dédommagements aux cantons et aux concordats.....	3'061'172.—		3'168'600	3'062'240.—
3635 Subventions accordées aux entreprises privées.....	—		60'000	50'000.—
4210 Emoluments pour actes administratifs.....		58'510.—	70'000	58'700.—
4250 Ventes.....		4'235.70	2'000	3'939.40
4260 Remboursements et participations de tiers.....		11'023.20	9'700	11'359.60
4390 Autres revenus.....		25'000.—	—	25'000.—
4400 Intérêts des liquidités.....		—	—	18.80
011 Direction générale de l'enseignement obligatoire.....	12'017'592.08		14'338'900 <i>-16'100</i>	12'280'260.90
		283'352.60	242'000	314'876.50
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	6'906'070.30		7'719'600 <i>-13'400</i>	6'743'157.27

Département de la formation, de la jeunesse et de la culture

Renseignements complémentaires		Comptes 2016	Budget 2016
3160	Loyers des immeubles sis à Lausanne (Barre 8 & Couvaloup 13) et Renens (Rue de Lausanne 60). Crédit supplémentaire de CHF 1'700.- entièrement compensé accordé par la Cheffe de département le 25.01.2017. Dépassement lié aux décomptes de chauffage légèrement supérieurs aux prévisions.		
3161	Baisse liée à la poursuite de la réduction des activités de reprographie.		
3170	1. Frais de transports	13'132.90	23'000
	2. Frais de repas et d'hôtel.....	9'466.78	25'000
		22'599.68	48'000
3400	Application de mesures découlant de la nouvelle politique salariale de l'Etat.		
3511	Attribution au Fonds relatif aux congés sabbatiques des enseignants (COSAB).		
3611	1. Conférence suisse des directeurs cantonaux de l'instruction publique	1'008'448.—	1'095'800
	2. Conférence interdépartementale des chefs de département de l'instruction publique de la Suisse romande et du Tessin.....	2'052'724.—	2'072'800
		3'061'172.—	3'168'600
3635	Reprise des activités du Vivarium de Lausanne par Aquatis.		
4210	1. Encaissement des avances faites lors de dépôt de recours	57'400.—	70'000
	2. Emoluments perçus en relation avec la nouvelle loi sur le cinéma, les vidéogrammes et les logiciels de loisirs.....	1'110.—	—
		58'510.—	70'000
4390	Financement lié à la journée européenne des métiers d'art.		
	011 Direction générale de l'enseignement obligatoire		
3010	Personnel administratif		
	1. L'écart par rapport au budget découle principalement du fait que les salaires de certains collaborateurs de l'informatique pédagogique sont restés imputés au SP012. De même un collaborateur absent pour raison maladie a vu s'éteindre son droit au salaire.	6'926'334.45	7'757'600
	2. Remboursement d'APG pour congé maternité pour le personnel administratif et d'exploitation.	-13'602.45	-20'000
	3. Remboursement d'APG pour le service militaire ou protection civile pour le personnel administratif et d'exploitation.....	—	-8'000
	4. Remboursement d'indemnités journalières des assurances maladie et accidents pour le personnel administratif et d'exploitation.....	-6'661.70	-10'000
	CHF -13'400 pour la compensation des mesures annuelles sur le budget 2016, selon crédit supplémentaire accordé par la COFIN le 18.02.2016		
		6'906'070.30	7'719'600 -13'400

Département de la formation, de la jeunesse et de la culture

2	Comptes 2016		Budget 2016	Comptes 2015
	Charges	Revenus		
3020 Salaires des enseignants	1'970'062.32		2'399'600	2'114'214.87
3030 Travailleurs temporaires	208'424.95		252'000	239'934.48
3049 Autres Indemnités	2'093.33		2'800	2'314.67
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs	566'794.88		676'600	565'196.30
			<i>-800</i>	
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension	1'085'463.70		1'301'600	1'094'302.45
			<i>-1'600</i>	
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents	11'515.18		22'100	10'849.57
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocation familiale	197'407.77		236'600	197'165.52
			<i>-300</i>	
3059 Autres cotisations patronales.....	5'478.04		6'800	5'467.35
3090 Formation et perfectionnement du personnel	62'600.30		75'000	90'054.15

Département de la formation, de la jeunesse et de la culture

Renseignements complémentaires		Comptes 2016	Budget 2016
3020	<p>Personnel enseignant</p> <p>1. Enseignants déchargés pour une part de leur temps d'enseignement, assurant des tâches d'encadrement cantonal des écoles. L'écart découle du fait que la Direction pédagogique et la Direction organisation et planification ont déchargé un nombre moins important d'enseignants pour assurer des tâches d'encadrement cantonales par rapport à ce qui avait été planifié début 2015 pour 2016.</p> <p>2. Remboursement d'APG pour congé maternité pour le personnel enseignant.....</p> <p>3. Remboursement d'APG pour le service militaire ou protection civile pour le personnel enseignant.</p> <p>4. Remboursement d'indemnités journalières des assurances maladie et accidents pour le personnel enseignant.</p>	<p>1'988'077.72</p> <p>-17'933.15</p> <p>-82.25</p> <p>—</p> <p>1'970'062.32</p>	<p>2'402'600</p> <p>-1'000</p> <p>-1'000</p> <p>-1'000</p> <p>2'399'600</p>
3050	<p>1. Cotis. AVS, APG, AC pers. admin. et exploit.....</p> <p>2. Cotis. AVS, APG, AC personnel enseignant.....</p> <p>3. Cotis. AVS, APG, AC personnel occasionnel.....</p> <p>CHF - 800 pour la compensation des mesures annuelles sur le budget 2016, selon crédit supplémentaire accordé par la COFIN le 18.02.2016</p>	<p>430'043.01</p> <p>123'777.48</p> <p>12'974.39</p> <p>566'794.88</p>	<p>501'600</p> <p>160'000</p> <p>15'000</p> <p>676'600</p> <p>-800</p>
3052	<p>1. Cotis caisses pension pers admin/exploitation.....</p> <p>2. Cotis caisses pension personnel enseignant.....</p> <p>3. Cotis caisses pension personnel occasionnel.....</p> <p>CHF - 1'600 pour la compensation des mesures annuelles sur le budget 2016, selon crédit supplémentaire accordé par la COFIN le 18.02.2016</p>	<p>863'533.59</p> <p>206'218.80</p> <p>15'711.31</p> <p>1'085'463.70</p>	<p>1'051'600</p> <p>230'000</p> <p>20'000</p> <p>1'301'600</p> <p>-1'600</p>
3053	<p>1. Cotisations patronales aux assurances-accidents pour le personnel administratif et d'exploitation.</p> <p>2. Cotisations patronales aux assurances-accidents pour le personnel enseignant.....</p> <p>3. Cotisations patronales aux assurances-accidents pour le personnel occasionnel.....</p> <p>4. Retenue au personnel pour cotisation à l'assurance accidents non professionnels administ/expl.....</p> <p>5. Retenue au personnel pour cotisation à l'assurance accidents non professionnels enseignants</p> <p>6. Retenue au personnel pour cotisation à l'assurance accidents non professionnels pers.occasionnel.....</p>	<p>58'719.19</p> <p>17'274.03</p> <p>1'842.50</p> <p>-50'004.12</p> <p>-14'738.65</p> <p>-1'577.77</p> <p>11'515.18</p>	<p>73'400</p> <p>23'000</p> <p>2'300</p> <p>-58'600</p> <p>-16'000</p> <p>-2'000</p> <p>22'100</p>
3054	<p>1. Cotis AF personnel administratif et d'exploitation.....</p> <p>2. Cotis AF pour le personnel enseignant.....</p> <p>3. Cotis AF pour le personnel occasionnel.....</p> <p>CHF - 300 pour la compensation des mesures annuelles sur le budget 2016, selon crédit supplémentaire accordé par la COFIN le 18.02.2016</p>	<p>149'943.13</p> <p>42'952.18</p> <p>4'512.46</p> <p>197'407.77</p>	<p>187'600</p> <p>44'000</p> <p>5'000</p> <p>236'600</p> <p>-300</p>
3059	<p>1. Cotis. PC Famille personnel admin/exploitation</p> <p>2. Cotis. PC Famille pour le personnel enseignant.....</p> <p>3. Cotis. PC Famille pour le personnel occasionnel.....</p>	<p>4'161.92</p> <p>1'022.62</p> <p>293.50</p> <p>5'478.04</p>	<p>5'100</p> <p>1'200</p> <p>500</p> <p>6'800</p>
3090	<p>1. Frais de participation à des congrès</p> <p>2. Frais de formation professionnelle du personnel</p>	<p>1'466.80</p> <p>61'133.50</p> <p>62'600.30</p>	<p>5'000</p> <p>70'000</p> <p>75'000</p>

Département de la formation, de la jeunesse et de la culture

2	Comptes 2016		Budget 2016	Comptes 2015
	Charges	Revenus		
3099 Autres charges de personnel.....	9'689.89		31'000	13'956.45
3100 Matériel de bureau.....	17'246.05		25'000	32'486.40
3101 Matériel d'exploitation, fournitures.....	633.85		—	76.75
3102 Imprimés, publications.....	4'516.38		11'000	10'456.32
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	799.40		4'500	1'238.11
3104 Matériel didactique.....	12'069.75		13'000	11'896.44
3110 Meubles et appareils de bureau.....	15'502.35		—	14'956.60
			20'000	
3111 Machines, appareils et véhicules.....	51.10		—	—
3113 Matériel informatique.....	—		2'000	581.72
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA.....	—		500	78.30
3130 Prestations de services de tiers.....	799'765.42		1'379'700	972'208.67
			-20'000	
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	—		—	567.—
3138 Cours, examens et conseils.....	—		1'500	500.—
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau.....	1'226.85		2'000	507.—
3153 Entretien informatique (matériel).....	1'242.05		—	—
3158 Entretien des immobilisations incorporelles.....	—		—	848.—
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations.....	28'718.30		37'000	43'312.50
3169 Autres loyers et frais d'utilisation.....	25.—		—	—
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais.....	110'084.37		135'000	113'076.07
3199 Autres charges d'exploitation.....	110.55		1'000	11.90
3400 Intérêts passifs des engagements courants.....	—		3'000	—
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères.....	—		—	-153.96
3634 Subventions accordées aux entreprises publiques.....	—		—	1'000.—
4210 Emoluments pour actes administratifs.....		24'400.—	31'700	16'625.—
4221 Paiement pour prestations particulières.....		227'100.05	—	254'727.50
4260 Remboursements et participations de tiers.....		31'534.65	10'300	43'524.—
4401 Intérêts des créances et comptes courants.....		317.90	—	—
4611 Dédommagements des cantons et des concordats.....		—	200'000	—

Département de la formation, de la jeunesse et de la culture

Renseignements complémentaires		Comptes 2016	Budget 2016
3099	Attentions pour les collaborateurs quittant le service et pour les collaborateurs en deuil (dons et gerbes)		
3110	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 20'000 accordé par le Conseil d'Etat le 23 novembre 2016 afin d'ajuster le budget du compte meubles et appareils de bureau		
3130	1. Rémunération des intervenants extérieurs indépendants	44'844.90	233'700
	2. Centralisation de la saisie des pièces comptables des 90 établissements scolaires. L'écart au budget est justifié par les heures supplémentaires qu'il a fallu payer à trois collaborateurs de même que les vacances à une collaboratrice qui a démissionné.	612'909.30	600'000
	3. Financement de la diminution du risque par la mise en conformité des constructions scolaires (980 bâtiments). L'écart au budget est justifié par le fait que la Direction organisation et planification (DOP) s'est concentrée sur les exercices d'évacuation des bâtiments scolaires en 2016, conformément à l'évolution du cadre des responsabilités entre propriétaires et utilisateurs.	43'232.40	405'000
	4. Frais de représentation	3'908.20	5'000
	5. Frais d'organisation de congrès (Salon des métiers).....	22'172.69	35'000
	6. Frais de port.....	36'552.87	40'000
	7. Frais de téléphone	15'962.76	20'000
	8. Frais de télécommunication.....	563.90	5'000
	9. Frais de contentieux et de poursuites.....	666.85	500
	10. Cotisations à des institutions de droit privé.....	355.—	500
	11. Commissions pédagogiques.....	18'206.55	33'500
	12. Commission consultative de l'enseignement privé.....	390.—	500
	13. Commission d'éducation routière	—	500
	14. Commission consultative des constructions scolaires.....	—	500
	Compensation du compte 3110 (CHF -20'000)		
		799'765.42	1'379'700 -20'000
3161	Contrats de location des photocopieurs et imprimantes		
3170	1. Frais de transport et pour usage de véhicules privés	67'067.47	91'000
	2. Frais de repas et d'hôtel.....	43'016.90	44'000
		110'084.37	135'000
4210	Emoluments perçus pour les autorisations délivrées dans le cadre de l'enseignement privé.		
	1. Duplicatas	250.—	500
	2. Apostilles	2'750.—	3'000
	3. Autorisations de diriger	5'000.—	4'000
	4. Autorisations d'enseigner.....	16'400.—	24'200
		24'400.—	31'700
4221	Conférence intercantonale de l'Instruction Publique de la Suisse Romande et du Tessin (CIIP), prestations fournies par trois collaborateurs de la Direction pédagogique. (voir 4611)		
4260	1. Remboursement de tiers		
	- Frais de téléphones privés: 5'450		
	- CIPRET (prévention tabagisme): 20'558.40		
	- Autres (timbres): 29.....	26'037.40	1'300
	2. Remboursement frais de contentieux et de poursuites	100.65	—
	3. Retenue frais de téléphone.....	2'875.—	3'000
	4. Retenue parking privé	2'521.60	6'000
		31'534.65	10'300
4611	Erreur d'imputation, le dédommagement de la CIIP a été crédité au compte 4221 (227'100.05)		

Département de la formation, de la jeunesse et de la culture

2	Comptes 2016		Budget 2016	Comptes 2015
	Charges	Revenus		
012 Scolarité enfantine, primaire, secondaire/classes de raccord	921'279'194.21		922'172'800 <i>3'281'600</i>	915'997'209.98
		5'323'118.41	5'042'500 <i>360'000</i>	5'121'108.90
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	32'554'671.89		33'226'400 <i>-65'100</i>	32'412'400.27
3020 Salaires des enseignants.....	695'730'631.55		696'234'500 <i>2'480'700</i>	690'467'952.88
3030 Travailleurs temporaires.....	309'406.90		316'000	285'590.46
3049 Autres Indemnités	31'504.65		30'000	29'911.99

Département de la formation, de la jeunesse et de la culture

Renseignements complémentaires		Comptes 2016	Budget 2016
012 Scolarité enfantine, primaire, secondaire/classes de raccord			
3010	<p>1. Personnel administratif L'écart concerne principalement des postes de bibliothécaires dont la bascule des contrats de travail des communes à l'Etat n'est pas entrée en vigueur au 1er janvier 2016. De ce fait les salaires de ces personnes ont été versés à partir du compte 3612 alors que le budget était prévu au 3010 (et charges liées) dès le 1er janvier 2016. En second lieu cet écart s'explique par l'existence de postes vacants afin de permettre la gestion des mouvements des 90 secrétariats. Voir aussi commentaire du SP 011.3010.....</p> <p>2. Remboursement d'APG pour congé maternité pour le personnel administratif et d'exploitation.....</p> <p>3. Remboursement d'APG pour le service militaire ou protection civile pour le personnel administratif et d'exploitation.....</p> <p>4. Remboursement d'indemnités journalières des assurances maladie et accidents pour le personnel administratif et d'exploitation.....</p> <p>5. Remboursement d'indemnités versées par des tiers responsables pour le personnel administratif et d'exploitation.....</p> <p>CHF -65'100 pour la compensation des mesures annuelles sur le budget 2016, selon crédit supplémentaire accordé par la COFIN le 18.02.2016</p>	<p>32'634'205.59</p> <p>-41'976.50</p> <p>-7'603.30</p> <p>-25'806.35</p> <p>-4'147.55</p> <p>32'554'671.89</p>	<p>33'319'400</p> <p>-50'000</p> <p>-1'000</p> <p>-40'000</p> <p>-2'000</p> <p>33'226'400 <i>-65'100</i></p>
3020	<p>1. Personnel enseignant L'écart se justifie par une augmentation du nombre d'élèves au regard des prévisions prises en compte pour l'élaboration du budget.....</p> <p>2. Remboursement d'APG pour congé maternité pour le personnel enseignant.....</p> <p>3. Remboursement d'APG pour le service militaire ou protection civile pour le personnel enseignant.....</p> <p>4. Remboursement d'indemnités de l'assurance invalidité pour le personnel enseignant.....</p> <p>5. Remboursement d'indemnités journalières des assurances maladie et accidents pour le personnel enseignant.....</p> <p>6. Remboursement d'indemnités versées par des tiers responsables pour le personnel enseignant.....</p> <p>Crédit supplémentaire non compensé de CHF 2'480'700 accordé par le Conseil d'Etat le 23 novembre 2016 compte tenu de l'évolution de la démographie scolaire 2015-2016 et 2016-2017</p>	<p>702'165'857.25</p> <p>-4'442'132.40</p> <p>-371'710.95</p> <p>-130'202.—</p> <p>-1'319'926.10</p> <p>-171'254.25</p> <p>695'730'631.55</p>	<p>701'874'500</p> <p>-3'500'000</p> <p>-440'000</p> <p>-100'000</p> <p>-1'400'000</p> <p>-200'000</p> <p>696'234'500 <i>2'480'700</i></p>
3030	Appuis ponctuels pour les secrétariats, économats et bibliothèques.		
3049	<p>1. Indemnité forfaitaire pour frais professionnels des apprentis - Etablissements scolaires.....</p> <p>2. Indemnité forfaitaire pour frais professionnels des apprentis - Informatique pédagogique.....</p>	<p>31'504.65</p> <p>—</p> <p>31'504.65</p>	<p>29'000</p> <p>1'000</p> <p>30'000</p>

Département de la formation, de la jeunesse et de la culture

2	Comptes 2016		Budget 2016	Comptes 2015
	Charges	Revenus		
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs	45'725'235.56		45'814'900 <i>150'800</i>	45'471'132.84
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension	84'436'307.84		84'822'800 <i>277'400</i>	83'825'432.27
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents	873'350.05		869'900 <i>24'100</i>	819'750.54
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocation familiale	15'886'549.91		15'880'800 <i>52'200</i>	15'750'254.03
3056 Cotisations patronales aux primes de caisses maladie	328.40		—	27.33
3059 Autres cotisations patronales	441'126.77		440'600 <i>1'500</i>	437'490.25

Département de la formation, de la jeunesse et de la culture

Renseignements complémentaires		Comptes 2016	Budget 2016
3050	1. Cotis. AVS, APG, AC pers. admin. et exploit..... 2. Cotis. AVS, APG, AC personnel enseignant..... 3. Cotis. AVS, APG, AC personnel occasionnel..... CHF -4'100 pour la compensation des mesures annuelles sur le budget 2016, selon crédit supplémentaire accordé par la COFIN le 18.02.2016 Crédit supplémentaire non compensé de CHF154'900 accordé par le Conseil d'Etat le 23 novembre 2016 compte tenu de l'évolution de la démographie scolaire 2015-2016 et 2016-2017	2'021'247.88 43'684'928.63 19'059.05	2'025'000 43'770'400 19'500
		45'725'235.56	45'814'900 <i>150'800</i>
3052	1. Cotis caisses pension pers admin/exploitation..... 2. Cotis caisses pension personnel enseignant..... 3. Cotis caisses pension personnel occasionnel..... CHF -7'800 pour la compensation des mesures annuelles sur le budget 2016, selon crédit supplémentaire accordé par la COFIN le 18.02.2016 Crédit supplémentaire non compensé de CHF 285'200 accordé par le Conseil d'Etat le 23 novembre 2016 compte tenu de l'évolution de la démographie scolaire 2015-2016 et 2016-2017	3'851'535.54 80'564'029.68 20'742.62	3'860'000 80'937'800 25'000
		84'436'307.84	84'822'800 <i>277'400</i>
3053	1. Cotisations patronales aux assurances-accidents pour le personnel administratif et d'exploitation..... 2. Cotisations patronales aux assurances-accidents pour le personnel enseignant..... 3. Cotisations patronales aux assurances-accidents pour le pers. occasionnel..... 4. Retenue au personnel pour cotisation à l'assurance accidents non professionnels pour le personnel administratif et d'exploitation..... 5. Retenue au personnel pour cotisation à l'assurance accidents non professionnels pour le personnel enseignant..... 6. Retenue au personnel pour cotisation à l'assurance accidents non professionnels pour le pers. occasionnel..... Crédit supplémentaire non compensé de CHF24'100 accordé par le Conseil d'Etat le 23 novembre 2016 compte tenu de l'évolution de la démographie scolaire 2015-2016 et 2016-2017	275'965.28 6'171'105.61 3'838.20 -233'312.40 -5'342'574.16 -1'672.48	290'000 6'804'700 4'300 -250'000 -5'977'100 -2'000
		873'350.05	869'900 <i>24'100</i>
3054	1. Cotis AF personnel administratif et d'exploitation..... 2. Cotis AF pour le personnel enseignant..... 3. Cotis AF pour le personnel occasionnel..... CHF -1'400 pour la compensation des mesures annuelles sur le budget 2016, selon crédit supplémentaire accordé par la COFIN le 18.02.2016 Crédit supplémentaire non compensé de CHF 53'600 accordé par le Conseil d'Etat le 23 novembre 2016 compte tenu de l'évolution de la démographie scolaire 2015-2016 et 2016-2017	704'886.66 15'175'034.70 6'628.55	705'000 15'170'800 5'000
		15'886'549.91	15'880'800 <i>52'200</i>
3059	1. Cotis. PC Famille personnel admin/exploitation..... 2. Cotis. PC Famille pour le personnel enseignant..... 3. Cotis. PC Famille pour le personnel occasionnel..... Crédit supplémentaire non compensé de CHF 1'500 accordé par le Conseil d'Etat le 23 novembre 2016 compte tenu de l'évolution de la démographie scolaire 2015-2016 et 2016-2017	19'565.32 410'188.35 11'373.10	20'000 410'600 10'000
		441'126.77	440'600 <i>1'500</i>

Département de la formation, de la jeunesse et de la culture

2	Comptes 2016		Budget 2016	Comptes 2015
	Charges	Revenus		
3090 Formation et perfectionnement du personnel	1'521'974.77		1'519'300	1'816'008.92
3091 Recrutement du personnel	—		—	18'360.—
3099 Autres charges de personnel.....	420'492.55		449'800	422'189.80
3100 Matériel de bureau.....	208'776.42		200'000	222'242.86
3102 Imprimés, publications	59'102.45		108'000	83'531.50
			-7'000	
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	44'323.62		37'000	41'644.66
			7'000	
3104 Matériel didactique.....	19'018'352.59		19'276'400	18'375'293.42
			-22'100	
3110 Meubles et appareils de bureau.....	13'366.—		—	22'002.35
			11'000	
3111 Machines, appareils et véhicules	12'626.85		—	—
3112 Vêtements, linge, rideaux.....	7'276.95		—	9.90
3113 Matériel informatique.....	3'240'733.46		2'989'700	3'605'384.73

Département de la formation, de la jeunesse et de la culture

Renseignements complémentaires		Comptes 2016	Budget 2016
3090	1. Directeurs (dont FORDIF CHF 22'114.50 et J+S CHF 1'327.40).....	186'161.85	170'000
	2. Doyens (dont FORDIF CHF 67'238.30 et J+S CHF 1'205.25).....	138'608.17	150'000
	3. Enseignants dont:		
	- mise à niveau en allemand CHF 360'846.83		
	- mise à niveau en anglais CHF 242'921.35		
	- J+S CHF 59'885.40.....	1'123'050.18	1'116'900
	4. Personnel administratif	64'498.97	65'000
	5. Personnel en charge de l'informatique pédagogique.....	9'655.60	15'000
	6. Informatique pédagogique - frais de participation à des congrès.....	—	2'400
		1'521'974.77	1'519'300
3099	1. Promotions, fêtes des écoles	49'389.20	75'000
	2. Soirée annuelle du personnel et équivalent (retraite, etc).....	288'429.28	304'800
	3. Action particulière auprès d'un collaborateur ou d'un élève (naissance, mariage, maladie, deuil, etc).....	82'674.07	70'000
		420'492.55	449'800
3102	Compensation du compte 3103 (CHF -7'000)		
3103	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 7'000 accordé par le Conseil d'Etat le 23 novembre 2016 afin d'ajuster le budget du compte littérature spécialisée et magazines		
3104	1. Langues	5'025'410.42	4'379'600
	2. Mathématiques et sciences de la nature (MSN).....	1'827'773.08	1'745'800
	3. Sciences humaines et sociales (SHS).....	1'248'650.62	1'386'800
	4. Arts.....	2'328'777.32	2'760'700
	5. Corps et mouvement (CM), dont éducation nutritionnelle	882'175.58	1'225'000
	6. Capacités transversales - Formation générale et équipement des élèves et des salles de classes de même que le papier et toner à usage pédagogique	6'288'413.26	6'476'600
	7. Achat, entretien et location des ouvrages des bibliothèques, médiathèques et centres de documentation.....	592'739.57	796'900
	8. Equipements des nouvelles constructions scolaires	533'328.84	500'000
	9. Radiobus	1'083.90	5'000
	10. Report de crédit en faveur des bibliothèques scolaires accordé par le Conseil d'Etat le 15 janvier 2017	290'000.—	—
	Compensation du compte 3636 (CHF -11'100)		
	Compensation du compte 3110 (CHF -11'000)		
		19'018'352.59	19'276'400 -22'100
3110	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 11'000 accordé par le Conseil d'Etat le 23 novembre 2016 afin d'ajuster le budget du compte meubles et appareils de bureau		
3111	Sécurité des bâtiments, évacuation des élèves, signalétique (cornes de brume, casques, torches etc)		
3112	Sécurité des bâtiments, évacuation des élèves, signalétique (gilets)		
3113	1. Unité infrastructures et technologies (UIT) Acquisitions	2'520'905.97	2'556'000
	2. Centre technique de l'informatique pédagogique (CTIP) Acquisitions - Exploitation et support	109'933.82	163'000
	3. CTIP Acquisitions - Développements et projets	193'881.45	110'700
	4. CTIP Acquisitions - Prestations externes.....	16'647.—	10'000
	5. UIT Licences et logiciels.....	89'607.82	50'000
	6. UIT Développements et projets.....	—	50'000
	7. UIT Prestations externes	309'757.40	50'000
		3'240'733.46	2'989'700

Département de la formation, de la jeunesse et de la culture

2	Comptes 2016		Budget 2016	Comptes 2015
	Charges	Revenus		
3130 Prestations de services de tiers.....	1'905'943.65		1'914'100 -33'200	1'998'988.86
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	21'831.55		— 25'000	20'207.25
3138 Cours, examens et conseils.....	20'918.05		30'000	28'317.89
3140 Entretien des terrains.....	38.85		—	—
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau.....	183'021.15		210'000	205'261.78
3153 Entretien informatique (matériel).....	4'105'044.01		3'368'400	3'780'526.42
3158 Entretien des immobilisations incorporelles.....	468'329.79		500'000	493'886.83

Département de la formation, de la jeunesse et de la culture

Renseignements complémentaires		Comptes 2016	Budget 2016
3130	1. Interprètes (parents allophones et malentendants) dont CHF 38'200.30 en lien avec l'EVAM.....	287'791.61	230'000
	2. Prestations pédagogiques délivrées aux élèves.....	218'039.15	330'000
	3. Autres prestations		
	- traductions de documents (examens anglais/allemand) documents remis aux parents)		
	- élimination des déchets spéciaux des laboratoires de sciences		
	- conférenciers (réception des parents/journées pédagogiques, etc)		
	- coordination et contributions RERO/Renouvaud		
	- prestations à charges des enseignants pendant les camps courses d'école et voyages d'étude		
	- Radiobus.....	342'603.10	349'100
	4. Frais de représentation: invitation des parents	47'088.01	50'000
	5. Frais de représentation: autres (ex: invités externes des Conseils de direction).....	37'324.25	40'000
	6. Frais de port.....	390'668.01	393'800
	7. Frais de CCP.....	226.95	400
	8. Frais de téléphone: établissements scolaires.....	206'358.34	208'300
	9. Frais de télécommunication: établissements scolaires, abonnements.....	105'580.19	105'000
	10. Frais de contentieux et poursuites.....	—	2'500
	11. Financement des experts (externes) des examens de certificat de fin de scolarité.....	255'779.04	200'000
	12. Frais découlant des permis nécessaires lors d'échanges d'enseignants avec d'autres pays (Service de la population et des migrations (autorisations d'entrées) et des communes (autorisations pour frontaliers)).....	465.—	1'000
	13. Cotisations à des institutions de droit privé.....	14'020.—	4'000
	Compensation du compte 3910 (CHF - 8'200)		
	Compensation du compte 3132 (CHF -25'000)		
		1'905'943.65	1'914'100
			<i>-33'200</i>
3132	Frais d'études d'avocats et dépens dans le cadre de trois affaires. Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 25'000 accordé par le Conseil d'Etat le 23 novembre 2016 afin d'ajuster le budget du compte Honoraires, conseillers externes		
3138	Prix dans le cadre des promotions scolaires et concours.		
3150	1. Entretien du mobilier, des machines et appareils de bureau.....	6'558.65	10'000
	2. Entretien du matériel d'enseignement et de recherche	176'462.50	200'000
		183'021.15	210'000
3153	1. UIT Maintenance	226'201.07	250'000
	2. CTIP Maintenance - Exploitation et support.....	103'670.53	135'000
	3. CTIP Maintenance - Développements et projets	236'166.10	260'000
	4. CTIP Maintenance - Prestations externes.....	2'441'008.81	1'728'200
	5. UIT Licences et logiciels.....	107'433.47	40'000
	6. UIT Développements et Projets	152'496.55	10'000
	7. UIT Prestations externes	838'067.48	945'200
		4'105'044.01	3'368'400
3158	Personnel en appui à la DGEO dans le cadre de l'implémentation de la mise à jour des applications gérant les bibliothèques et les stocks (444'817.82) et divers autres achats de licences.		

Département de la formation, de la jeunesse et de la culture

2	Comptes 2016		Budget 2016	Comptes 2015
	Charges	Revenus		
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations.....	3'555'846.42		3'073'000	3'438'945.93
3169 Autres loyers et frais d'utilisation.....	308'294.24		299'000	303'110.57
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais.....	1'723'130.29		2'300'000	1'513'403.96
3171 Dédommagements - Excursions, voyages scolaires et camps.....	546'485.71		200'000	486'136.19
			360'000	
3181 Pertes sur créance effectives.....	—		10'000	2'114.75
3199 Autres charges d'exploitation.....	—		1'000	—
3400 Intérêts passifs des engagements courants.....	46'249.65		—	29'055.03
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères.....	353.25		—	-560.12
3499 Autres charges financières.....	-28.40		—	-7.15

Département de la formation, de la jeunesse et de la culture

Renseignements complémentaires		Comptes 2016	Budget 2016
3161	1. Contrats de location des photocopieurs (administration et pédagogie) Augmentation du budget dû au nouveau mode de diffusion de certains moyens d'enseignement romands. Il a été tenu compte de ce changement de paradigme (+ CHF 700'000) lors de l'élaboration du budget 2016. Néanmoins, les résultats mettent en évidence que l'effet a été sous-évalué.....	3'520'475.32	3'048'000
	2. Radiobus	8'132.40	7'000
	3. Autres (ex: bouteilles de gaz, destructeurs de papier, containers, machines (TM/ACM), etc)	27'238.70	18'000
		3'555'846.42	3'073'000
3169	1. Droits d'auteurs (Pro Litteris, Swissimage, SSA, SUISA, Swissperform), soit, Tarifs Communs 7, 8-III et 9-III remboursés à la CDIP en fonction du nombre d'élèves	258'579.34	242'800
	2. Billag (Radio et TV)	43'238.40	48'000
	3. Redevance (Studio d'émissions) pour le Radiobus.....	4'830.10	4'000
	4. Société cantonale des chanteurs vaudois.....	—	200
	5. Droits de représentation SSA (théâtre).....	210.—	1'000
	6. Autres.....	1'436.40	3'000
		308'294.24	299'000
3170	1. Frais de transport et pour usage de véhicules privés - Directeurs.....	148'251.70	175'000
	2. Frais de transport et pour usage de véhicules privés - Doyens.....	24'299.02	31'000
	3. Frais de transport et pour usage de véhicules privés - Enseignants, dont frais découlant des camps, voyages d'études et courses d'école (CHF 391'187.55 dont CHF 82'263.07 camps J+S).....	448'208.30	784'000
	4. Frais de transport et pour usage de véhicules privés - Maîtres itinérants	57'444.59	85'000
	5. Frais de transport et pour usage de véhicules privés - Personnel administratif	39'872.70	25'000
	6. Frais de transport et pour usage de véhicules privés - Personnel en charge de l'informatique pédagogique.....	12'316.15	20'000
	7. Frais de repas et d'hôtel - Directeurs	36'139.03	38'300
	8. Frais de repas et d'hôtel - Doyens.....	28'698.84	25'000
	9. Frais de repas et d'hôtel - Enseignants, dont frais découlant des camps, voyages d'études et courses d'école (CHF 864'170.25 dont CHF 151'743.64 camps J+S).....	912'571.42	1'104'200
	10. Frais de repas, situations particulières camps, courses d'école et voyages (élèves).....	2'825.35	500
	11. Frais de repas et d'hôtel - Personnel administratif.....	6'505.29	5'500
	12. Frais de repas et d'hôtel - Conseil des élèves (et équivalents).....	3'195.75	1'500
	13. Frais de repas et d'hôtel - Personnel en charge de l'informatique pédagogique.....	2'802.15	5'000
		1'723'130.29	2'300'000
3171	Ce compte concerne les frais du personnel accompagnant externe doté des titres requis.		
	1. Repas.....	103'048.38	—
	2. Hébergement	137'064.82	—
	3. Transport	80'898.61	—
	4. Indemnités.....	221'407.53	200'000
	5. Autres prestations	4'066.37	—
	Parmi ces coûts, CHF 386'138.99 concernent des camps J+S Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 360'000 accordé par le Conseil d'Etat le 23 novembre 2016 pour ajuster le budget relatif à la prise en charge des camps J+S		
		546'485.71	200'000 <i>360'000</i>
3400	Ces intérêts sont en lien avec l'application de mesures qui découlent de la politique salariale de l'Etat.		

Département de la formation, de la jeunesse et de la culture

2	Comptes 2016		Budget 2016	Comptes 2015
	Charges	Revenus		
3611 Dédommagements aux cantons et aux concordats	2'002'964.97		2'444'200	3'511'702.08
3612 Dédommagements aux communes et aux syndicats intercommunaux	5'835'399.85		5'607'000	6'079'508.71
3636 Subv accordées aux organisations privées à but non lucratif	11'048.—		—	—
			<i>11'100</i>	
3910 Imputations internes pour prestations de service	8'184.—		—	—
			<i>8'200</i>	
4210 Emoluments pour actes administratifs		8'275.25	—	7'375.70
4260 Remboursements et participations de tiers		180'353.05	164'000	129'870.95
4270 Amendes		6'774.75	—	10'218.05

Département de la formation, de la jeunesse et de la culture

Renseignements complémentaires		Comptes 2016	Budget 2016
3611	1. Convention CIIP (Conférence Intercantonale de l'Instruction Publique) sur la migration scolaire intercantonale - Fribourg: CHF 205'121.57 - Valais: CHF 148'362.25 - Neuchâtel: CHF 44'859.64 - Genève: CHF 48'569.86 - Bern: CHF 30'850 - Zürich: CHF 9'100	486'863.32	584'200
	2. Autres conventions sur la migration scolaire intercantonale, Convention de Lavey-Morcles et Vasselin.....	965'541.65	860'000
	3. Nouveau mode de financement des moyens d'enseignement romands auprès de la CIIP (voir 012.3104). Les rétrocessions dues aux cantons membres justifient cette diminution de la contribution vaudoise. Celle-ci ne pouvait être anticipée lors de l'élaboration du budget.	550'560.—	1'000'000
		2'002'964.97	2'444'200
3612	1. Conventions avec la Ville de Lausanne et Ecublens (secrétariats).....	2'674'288.27	2'900'000
	2. Prestations délivrées par les bibliothèques scolaires communales Le dépassement sur ce poste du compte est justifié par le fait, - que le basculement à l'Etat de contrats communaux ne s'est pas réalisé au 1er janvier 2016, notamment à Nyon, Villeneuve et Crissier, et, - que l'internalisation de ces contrats de travail à l'Etat génère une facturation aux Associations intercommunales pour le temps consacré au public. Cette recette compense le dépassement à hauteur de CHF249'108.10 (voir 4612). Voir compte 3010 et charges liées.....	3'011'144.50	2'407'600
	3. Frais administratifs découlant des points 1 et 2 ci-dessus.....	53'178.48	60'000
	4. Convention CIIP sur la migration scolaire intercantonale (montants dus aux communes d'accueil des élèves) - Fribourg: CHF 9'250.00 - Valais: CHF 73'869.65 - Neuchâtel: CHF 3'500.00 - Genève: CHF 2'625.00 - Bern: CHF 1'750.00 - Jura: CHF 875.00.....	91'869.65	150'000
	5. Autres tâches dans le domaine de compétence des cantons.....	4'918.95	89'400
		5'835'399.85	5'607'000
3636	Projet « Campus pour la démocratie » de la Fondation Dialogue Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 11'100 accordé par le Conseil d'Etat le 23 novembre 2016 afin de couvrir les frais relatifs au Campus pour la démocratie "La jeunesse débat"		
3910	Contribution des bibliothèques scolaires de la DGEO aux frais de la BCU quant aux statistiques OFS Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 8'200 accordé par le Conseil d'Etat le 23 novembre 2016 afin d'ajuster le budget relatif à la prise en charge des travaux de l'OFS pour les bibliothèques scolaires		
4210	Attestations et duplicatas		
4260	1. Retenues sur salaires pour les téléphones mobiles.....	15'400.—	14'000
	2. Communications privées (collaborateurs).....	368.70	2'000
	3. Photocopies privées (collaborateurs et élèves).....	11'375.65	11'000
	4. Ouvrages, supports de cours et matériel.....	104'635.60	100'000
	5. Amendes (voir 4270).....	—	8'100
	6. Participations des parents (ex: cours facultatifs).....	1'070.—	1'000
	8. Tâches déléguées à des enseignants (ISSUL).....	9'497.—	—
	9. Autres recettes.....	38'006.10	27'900
		180'353.05	164'000

Département de la formation, de la jeunesse et de la culture

2	Comptes 2016		Budget 2016	Comptes 2015
	Charges	Revenus		
4309 Autres revenus d'exploitation.....		31'479.13	50'000	26'840.85
4400 Intérêts des liquidités.....		—	—	0.05
4511 Prélèvements provenant de fonds, capital propre		285'797.45	—	274'801.63
4611 Dédommagements des cantons et des concordats		242'684.75	1'200'000	297'680.19
4612 Dédommagements des communes et des syndicats intercommunaux		3'267'377.20	3'100'000	3'204'578.05
4634 Subventions des entreprises publiques.....		774'586.—	—	644'128.40
			360'000	
4910 Imputations internes pour prestations de service.....		525'790.83	528'500	525'615.03

Département de la formation, de la jeunesse et de la culture

Renseignements complémentaires		Comptes 2016	Budget 2016
4309	1. Matériel ou prestations à charge des communes.....	5'636.75	6'000
	2. Déprédation des équipements et appareils.....	569.—	3'000
	3. Usage des photocopieurs par des tiers (organismes et institutions).....	13'371.20	19'500
	4. Frais de téléphonies refacturés à des tiers.....	349.60	3'000
	5. Remboursements consécutifs à des vols.....	9'280.—	8'000
	6. Autres prestations.....	2'272.58	10'500
		31'479.13	50'000
4611	1. Remboursement des salaires des enseignants en congé sabbatique, voir fonds 3011 (CHF 285'797.45). La diminution importante des demandes de congés sabbatiques perdue en 2016 encore.....	—	803'300
	2. Tâches effectuées par des collaborateurs des établissements scolaires refacturées à différents mandants (CIIP, CDIP, HEP, ISSUL(UNIL),etc.).....	53'922.40	96'700
	3. Conventions CIIP sur la migration scolaire intercantonale: montants dus par les cantons de domicile		
	- Fribourg: CHF 87'906.80		
	- Valais: CHF 25'188.40		
	- Neuchâtel: CHF 25'278.70		
	- Genève: CHF 21'595.05		
	- Bern: CHF 21'595.05		
	- Jura: 7'198.35.....	188'762.35	300'000
		242'684.75	1'200'000
4612	1. Tâches scolaires communales déléguées aux secrétariats et Conseils de direction des établissements scolaires.....	2'384'152.55	2'280'200
	2. Frais administratifs découlant du point 1 ci-dessus.....	106'196.70	113'000
	3. Tâches scolaires communales déléguées aux enseignants et bibliothécaires des établissements scolaires.....	656'007.10	626'000
	4. Convention CIIP sur la migration scolaire intercantonale (montants dus par les communes de domicile des élèves vaudois scolarisés dans d'autres cantons)		
	- Fribourg: CHF 27'625		
	- Valais: CHF 16'250		
	- Neuchâtel: CHF 7'520.85		
	- Genève: CHF 6'875		
	- Bern: CHF 62'125		
	- Zürich: CHF 625.....	121'020.85	80'800
		3'267'377.20	3'100'000
4634	Ce montant concerne le subside versé par Jeunesse et Sport pour encourager les camps sportifs répondants à certains critères de qualité. Le montant total du subside s'est élevé à CHF 829'586. De ce montant CHF 13'424 ont été versés aux coachs ne disposant pas d'une décharge pour organiser des camps et CHF 41'576 ont été versés aux Associations intercommunales qui ont assumés les frais des accompagnants J+S. Ce montant n'a pas été budgété car lors de l'élaboration du budget il n'était pas encore établi que la DGEO serait le destinataire du subside. Dès 2017 ce subside sera versé aux autorités communales et, selon l'organisation locale, la DGEO s'adressera aux autorités communales concernées afin de recevoir ce subside, si les frais générés par le personnel accompagnant J+S sont assumés par l'Etat.		
	Compensation du compte 3171 (CHF - 360'000)		
4910	1. Participation du SESAF aux frais de gestion des classes D (voir SESAF 019, compte 3910).....	425'200.—	425'200
	2. Tâches effectuées par les secrétariats des établissements scolaires pour les classes COES refacturées au SESAF (voir SP 019, compte 3910).....	100'590.83	103'300
		525'790.83	528'500

Département de la formation, de la jeunesse et de la culture

2	Comptes 2016		Budget 2016	Comptes 2015
	Charges	Revenus		
013 Direction générale de l'enseignement postobligatoire.....	70'343'563.23		70'934'900 <i>432'800</i>	68'493'437.98
		76'173'383.85	76'488'500 <i>330'000</i>	77'852'223.95
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	8'467'941.24		8'543'800 <i>-17'100</i>	8'051'390.11
3020 Salaires des enseignants.....	252'118.72		210'000	104'420.56
3030 Travailleurs temporaires.....	294'246.46		601'900 <i>-151'900</i>	519'299.81
3049 Autres Indemnités.....	6'807.99		5'000 <i>1'500</i>	4'744.—
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....	559'809.65		580'600 <i>-1'100</i>	529'786.37
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	1'041'139.53		1'090'600 <i>-2'100</i>	985'800.39
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	11'990.01		10'700 <i>-100</i>	10'549.78
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocation familiale.....	195'081.61		204'500 <i>-400</i>	184'310.08
3059 Autres cotisations patronales.....	5'411.99		5'700	5'122.70
3090 Formation et perfectionnement du personnel.....	50'591.80		111'000 <i>-60'000</i>	40'429.40
3099 Autres charges de personnel.....	25'931.70		32'000	25'358.80
3100 Matériel de bureau.....	36'839.90		50'000	48'421.88
3102 Imprimés, publications.....	212'414.77		223'000	153'010.20
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	5'163.70		6'000	2'751.31

Département de la formation, de la jeunesse et de la culture

Renseignements complémentaires		Comptes 2016	Budget 2016
013 Direction générale de l'enseignement postobligatoire			
3010	<p>Certains postes n'ont pas pu être repourvus immédiatement, ce qui a généré un non-consommé. CHF 23'523.37 prélevé sur le préfinancement de CHF 3'900'000 enregistré lors du bouclage des comptes 2014 en faveur de la certification professionnelle initiale des adultes. CHF -17'100 pour la compensation des mesures annuelles sur le budget 2016, selon crédit supplémentaire accordé par la COFIN le 18.02.2016</p>		
3020	<p>Intervenants dans les cours de formation pour formateurs en entreprises (CFFE) CHF 118'618.03 prélevé sur le préfinancement de CHF 3'900'000 enregistré lors du bouclage des comptes 2014 en faveur du développement de la certification professionnelle initiale des adultes.</p>		
3030	<p>Nécessité de recourir à du personnel auxiliaire lors de la saisie des nouveaux contrats, pendant la session des procédures de qualifications, lors des mises aux concours des postes des enseignants ainsi que la saisie des pièces comptables. Les besoins ont été moins importants que ceux initialement prévus. Compensation des comptes : 3049, 3110, 3150, 3636 et 3637. CHF 10'321.60 prélevé sur le préfinancement de CHF 3'900'000 enregistré lors du bouclage des comptes 2014 en faveur du développement de la certification professionnelle initiale des adultes.</p>		
3049	<p>Frais professionnels des apprentis engagés dans les secteurs administratifs du service. Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 1'500 accordé par le Conseil d'Etat le 23 novembre 2016 pour l'Octroi d'aides à la formation afin de répondre aux besoins spécifiques de la DGEP (896'500).</p>		
3050	<p>CHF -1'100 pour la compensation des mesures annuelles sur le budget 2016, selon crédit supplémentaire accordé par la COFIN le 18.02.2016 CHF 9'891.66 prélevé sur le préfinancement de CHF 3'900'000 enregistré lors du bouclage des comptes 2014 en faveur du développement de la certification professionnelle initiale des adultes.</p>		
3052	<p>CHF -2'100 pour la compensation des mesures annuelles sur le budget 2016, selon crédit supplémentaire accordé par la COFIN le 18.02.2016 CHF 19'145.79 prélevé sur le préfinancement de CHF 3'900'000 enregistré lors du bouclage des comptes 2014 en faveur du développement de la certification professionnelle initiale des adultes.</p>		
3053	<p>CHF -100 pour la compensation des mesures annuelles sur le budget 2016, selon crédit supplémentaire accordé par la COFIN le 18.02.2016 CHF 203.01 prélevé sur le préfinancement de CHF 3'900'000 enregistré lors du bouclage des comptes 2014 en faveur du développement de la certification professionnelle initiale des adultes.</p>		
3054	<p>CHF -400 pour la compensation des mesures annuelles sur le budget 2016, selon crédit supplémentaire accordé par la COFIN le 18.02.2016 CHF 3'443.71 prélevé sur le préfinancement de CHF 3'900'000 enregistré lors du bouclage des comptes 2014 en faveur du développement de la certification professionnelle initiale des adultes.</p>		
3059	<p>CHF 95.43 prélevé sur le préfinancement de CHF 3'900'000 enregistré lors du bouclage des comptes 2014 en faveur du développement de la certification professionnelle initiale des adultes.</p>		
3090	<p>Frais de formation du personnel administratif du service et frais de participation à des congrès. Compensation des comptes : 3049, 3110, 3150, 3636 et 3637.</p>		
3100	<p>CHF 1'780.90 prélevé sur le préfinancement de CHF 3'900'000 enregistré lors du bouclage des comptes 2014 en faveur du développement de la certification professionnelle initiale des adultes.</p>		
3102	<p>CHF 4'262.85 prélevé sur le préfinancement de CHF 3'900'000 enregistré lors du bouclage des comptes 2014 en faveur du développement de la certification professionnelle initiale des adultes.</p>		

Département de la formation, de la jeunesse et de la culture

2	Comptes 2016		Budget 2016	Comptes 2015
	Charges	Revenus		
3110 Meubles et appareils de bureau.....	2'164.30		— 2'000	88'747.45
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA	632.45		5'000	3'507.05
3130 Prestations de services de tiers.....	7'019'809.70		7'080'000 -142'000	6'895'483.66
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	319'496.40		314'000	406'176.71
3138 Cours, examens et conseils	9'900.—		12'000	10'200.—
3139 Examens de fin d'apprentissage.....	1'266'004.01		1'804'000	1'293'097.36
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau	7'919.60		2'000 6'000	6'360.40
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	752'211.40		790'000 -24'000	744'214.96
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations.....	46'213.25		60'000	58'356.80
3169 Autres loyers et frais d'utilisation.....	2'073.—		5'000	2'439.—
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais	168'413.23		175'000 -30'000	136'114.58
3181 Pertes sur créance effectives.....	3'340.—		6'000	6'360.—
3199 Autres charges d'exploitation.....	4'628.—		5'000	2'351.—
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères.....	-5.81		—	1.80
3499 Autres charges financières	-394.99		—	-24.10
3611 Dédommagements aux cantons et aux concordats	11'868'390.85		11'924'200	11'707'725.80
3634 Subventions accordées aux entreprises publiques.....	896'118.89		900'000	831'583.04
3635 Subventions accordées aux entreprises privées.....	66'600.—		135'000 -35'000	92'258.—

Département de la formation, de la jeunesse et de la culture

Renseignements complémentaires		Comptes 2016	Budget 2016
3110	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 2'000 accordé par le Conseil d'Etat le 23 novembre 2016 pour l'Octroi d'aides à la formation afin de répondre aux besoins spécifiques de la DGEP (896'500).		
3120	Frais d'élimination des archives.		
3130	1. Frais d'envois postaux.	120'241.45	140'000
	2. Frais de téléphonie fixe et mobile.....	35'684.92	45'000
	3. Frais de représentation du service.....	43'426.38	20'000
	4. Frais d'organisation de congrès.....	8'511.20	20'000
	5. Indemnités des experts aux procédures de qualification ainsi que pour les cours d'instruction destinés aux experts.	6'657'939.43	6'583'000
	6. Cotisations diverses.	450.—	2'000
	7. Frais de nettoyage.....	56.70	—
	8. Rémunération des intervenants extérieurs lors des cours pour formateur en entreprise.....	148'088.45	270'000
	9. Frais de transport effectué par tiers.....	5'411.17	—
	Compensation des comptes : 3049, 3110, 3150, 3636 et 3637.		
		7'019'809.70	7'080'000 <i>-142'000</i>
3132	Dépassement de CHF 5'775.- prélevé sur le préfinancement de CHF 3'900'000 enregistré lors du bouclage des comptes 2014 en faveur du développement de la certification professionnelle initiale des adultes.		
3139	Matériel utilisé lors des procédures de qualification. Acquisition imposée par les nouvelles ordonnances de formation. Ce matériel est refacturé à la formation professionnelle (Fonpro) ainsi qu'aux cantons (voir comptes 4230 et 4611).		
3150	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 6'000 accordé par le Conseil d'Etat le 23 novembre 2016 pour l'Octroi d'aides à la formation afin de répondre aux besoins spécifiques de la DGEP (896'500).		
3160	Compensation des comptes : 3049, 3110, 3150, 3636 et 3637.		
3170	1. Frais de transport et pour usage de véhicules privés.....	141'883.08	130'000
	2. Frais de repas et d'hôtel.	26'530.15	45'000
	Compensation des comptes : 3049, 3110, 3150, 3636 et 3637.		
		168'413.23	175'000 <i>-30'000</i>
3181	Créances douteuses.		
3611	1. Participation aux accords intercantonaux sur les écoles professionnelles (AEP).....	6'788'513.15	6'833'800
	2. Participation aux accords intercantonaux sur les écoles supérieures spécialisées (AES).	2'519'500.—	2'530'000
	3. Participation à l'enseignement gymnasial.....	946'330.—	1'164'400
	4. Participation aux procédures de qualification des autres cantons.	655'721.70	515'000
	5. Contribution forfaitaire aux procédures de qualification au Centre suisse de services formation professionnelle (CSFO).....	872'421.—	641'000
	6. Contribution à la Conférence intercantonale de l'instruction publique de la Suisse romande et du Tessin (CIIP).....	—	170'000
	7. Participation aux validations des acquis.	67'418.—	50'000
	8. Contribution à SwissSkills.	18'487.—	20'000
		11'868'390.85	11'924'200
3634	Gymnase du soir.		
3635	Stages en entreprise des élèves de l'Ecole de la Transition (EdT). Compensation des comptes : 3049, 3110, 3150, 3636 et 3637.		

Département de la formation, de la jeunesse et de la culture

2	Comptes 2016		Budget 2016	Comptes 2015
	Charges	Revenus		
3636 Subv accordées aux organisations privées à but non lucratif	35'070'078.88		34'482'900 <i>557'000</i>	33'820'109.38
3637 Subventions accordées aux ménages privés.....	2'520.—		— <i>330'000</i>	—
3990 Autres imputations internes.....	1'671'961.—		1'560'000	1'722'979.70
4210 Emoluments pour actes administratifs		12'980.—	12'000	8'410.60
4230 Frais d'écolage.....		1'979'958.65	1'834'000	1'674'545.70
4250 Ventes.....		2'810.—	72'000	69'430.—

Département de la formation, de la jeunesse et de la culture

Renseignements complémentaires		Comptes 2016	Budget 2016
3636	1. Cours interentreprises.....	5'513'864.15	5'420'000
	2. Logements pour apprentis - Le Cazard.....	100'000.—	100'000
	3. Logements pour apprentis - Fondation Balcon du Jura.....	203'828.80	223'000
	4. Assistant(e)s médical(e)s.....	793'066.50	933'000
	5. Appuis individualisés - Centre Vaudois d'Aide à la Jeunesse (CVAJ).....	200'000.—	200'000
	6. Romandie Formation (Cours préparatoires au brevet et à la maîtrise).....	287'940.25	280'000
	7. Centre de formation et de développement - Virgile (Cours préparatoires au brevets et à la maîtrise).....	177'287.10	170'000
	8. Perfectionnement dans le Nord Vaudois - PERFORM (Cours préparatoires au brevets et à la maîtrise).....	25'825.70	30'000
	9. Cours de perfectionnement (brevets et diplômes).....	759'202.95	850'000
	10. Cours spécialisés intercantonaux organisés par des associations professionnelles (hotelleriesuisse).....	754'600.—	450'000
	11. Cours pour formateurs en entreprise délégués aux associations professionnelles.....	38'771.70	50'000
	12. Ecole supérieure d'ambulancier et soins d'urgence - ASUR.....	3'291'264.94	3'410'000
	13. Formation des éducateur(trice)s de la petite enfance - ESEDE.....	3'409'700.—	3'367'700
	14. Centre romand de formation et de perfectionnement - ARPIH.....	3'455'800.17	3'457'000
	15. Communauté d'intérêts pour l'accueil familial de jour.....	298'491.46	295'000
	16. és-L (Clairval) - éducateurs sociaux.....	2'169'400.—	2'169'400
	17. Salon des métiers et stand DFJC.....	238'450.—	310'000
	18. Fondation des écoles de soins.....	8'770'148.06	8'563'000
	19. Conventions pour l'engagement des commissaires professionnels.....	2'272'457.90	1'953'800
	20. Association lire et écrire.....	300'000.—	300'000
	21. Haute Ecole de Théâtre (HETSR - CFC techniscéniste).....	426'643.70	492'000
	22. Maîtres sociaux-professionnels - GPA.....	706'335.50	615'000
	23. Assistant(e)s en médecine vétérinaire.....	834'000.—	834'000
	24. Centre Sports Etudes Lausanne - CSEL.....	10'000.—	10'000
	Dépassement de CHF 33'000.- prélevé sur le préfinancement de CHF 3'900'000 enregistré lors du bouclage des comptes 2014 en faveur du développement de la certification professionnelle initiales des adultes.....	33'000.—	—
	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 557'000 accordé par le Conseil d'Etat le 23 novembre 2016 pour l'Octroi d'aides à la formation afin de répondre aux besoins spécifiques de la DGEP (896'500).		
		35'070'078.88	34'482'900 <i>557'000</i>
3637	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 330'000 accordé par le Conseil d'Etat le 23 novembre 2016 pour l'Octroi d'aides à la formation afin de répondre aux besoins spécifiques de la DGEP (896'500).		
3990	1. Voir la rubrique : 005/4990 Direction générale de l'environnement, forfait Cours interentreprises (CIE) et forfait SEFRI (forestiers-bûcherons).....	344'136.50	360'000
	2. Voir la rubrique : 041/4990 SAVI forfait SEFRI (Agriculture).....	1'327'824.50	1'200'000
		1'671'961.—	1'560'000
4210	Emoluments pour les duplicatas et attestations de CFC.		
4230	1. Frais de matériel des procédures de qualification facturés à la Fondation pour la formation professionnelle (FONPRO).....	1'801'650.15	1'824'000
	2. Validation des acquis.....	1'808.50	10'000
	3. Facturation des écolages ES aux élèves habitant hors de la Suisse.....	176'500.—	—
		1'979'958.65	1'834'000
4250	Ventes de supports de cours destinés aux formateurs en entreprises, dès le 3è trimestre 2016, ces ventes ont été sous-traitées.		

Département de la formation, de la jeunesse et de la culture

2	Comptes 2016		Budget 2016	Comptes 2015
	Charges	Revenus		
4260 Remboursements et participations de tiers.....		24'325.58	31'500	29'373.10
4309 Autres revenus d'exploitation.....		1'700.—	—	—
4472 Paiement pour utilisations des immeubles PA.....		—	—	1'033.20
4611 Dédommagements des cantons et des concordats.....		6'559'909.80	6'539'000	6'632'112.35
			<i>330'000</i>	
4630 Subventions de la Confédération.....		67'591'699.82	68'000'000	69'437'319.—
014 Enseignement secondaire II.....	420'908'748.23		418'293'300	406'932'153.97
			<i>2'354'400</i>	
		41'471'805.59	39'021'400	40'204'091.72
			<i>112'500</i>	
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	21'980'720.71		22'287'000	23'102'896.38
			<i>-57'000</i>	
3020 Salaires des enseignants.....	275'373'541.33		271'104'700	266'351'691.54
			<i>2'015'900</i>	
3030 Travailleurs temporaires.....	255'654.85		458'000	283'361.26
			<i>-51'000</i>	
3049 Autres Indemnités.....	3'594'492.02		3'991'000	3'681'242.27
			<i>-60'000</i>	
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....	18'597'268.36		18'412'700	18'084'320.54
			<i>122'000</i>	

Département de la formation, de la jeunesse et de la culture

Renseignements complémentaires		Comptes 2016	Budget 2016
4260	1. Remboursement de tiers.....	—	5'000
	2. Jetons de présence (Ecole Changins, Fondation pour la formation professionnelle (FONPRO), Secrétariat à l'économie (SECO)).....	11'373.50	13'500
	3. Retenues sur salaires pour la participation aux frais de téléphone.....	3'135.—	3'000
	4. Retenues sur salaires pour la participation aux locations de places de parking.....	9'817.08	10'000
		24'325.58	31'500
4611	1. Participation des autres cantons aux accords intercantonaux sur les écoles spécialisées (AES).....	2'587'000.—	4'165'000
	2. Participation aux accords intercantonaux sur les écoles professionnelles (AEPr).....	2'680'100.—	1'230'000
	3. Participation des autres cantons aux frais de matériel des procédures de qualification.....	1'292'809.80	1'144'000
	Compensation des comptes : 3049, 3110, 3150, 3636 et 3637.	6'559'909.80	6'539'000 <i>330'000</i>
4630	Crédit alloué par la confédération aux cantons sous la forme de forfaits pour le financement des missions assurées par les cantons.		
	014 Enseignement secondaire II		
3010	CHF -40'200 pour la compensation des mesures annuelles sur le budget 2016, selon crédit supplémentaire accordé par la COFIN le 18.02.2016 Compensation des comptes : 017/3010ss, 017/3102, 017/3119.		
3020	Crédit supplémentaire partiellement compensé de CHF 2'015'900 accordé par le Conseil d'Etat le 23 novembre 2016 pour l'Ouverture de 18 classes au sein des gymnases et de l'EdT. CHF 77'308.75 prélevé sur le préfinancement de CHF 1'700'000 enregistré lors du bouclement des comptes 2014 pour favoriser l'accessibilité à la Haute Ecole d'Ingénierie et de Gestion du Canton de Vaud. Dépassement dû à l'ouverture de classes supplémentaires lors de la rentrée scolaire 2016.		
3030	Compensation compte 3111.		
3049	Versement d'un montant forfaitaire annuel de CHF 960.- à titre de participation aux "frais professionnels" (art. 14 LVFPr) pour les élèves des écoles des métiers et dans certains gymnases. Compensation des comptes : 3111, 3132, 3150, 3635. Compensation compte 3111.		
3050	CHF -2'500 pour la compensation des mesures annuelles sur le budget 2016, selon crédit supplémentaire accordé par la COFIN le 18.02.2016 Compensation des comptes : 017/3010ss, 017/3102, 017/3119. Crédit supplémentaire partiellement compensé de CHF 125'600 accordé par le Conseil d'Etat le 23 novembre 2016 pour l'Ouverture de 18 classes au sein des gymnases et de l'EdT. CHF 4'812.47 prélevé sur le préfinancement de CHF 1'700'000 enregistré lors du bouclement des comptes 2014 pour favoriser l'accessibilité à la Haute Ecole d'Ingénierie et de Gestion du Canton de Vaud.		

Département de la formation, de la jeunesse et de la culture

2	Comptes 2016		Budget 2016	Comptes 2015
	Charges	Revenus		
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	35'951'018.27		36'531'300 225'600	35'057'260.94
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	998'905.80		946'700 2'400	887'764.87
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocation familiale	6'467'755.57		6'391'900 42'300	6'287'139.44
3059 Autres cotisations patronales.....	179'006.61		179'500 1'100	173'217.11
3090 Formation et perfectionnement du personnel	786'480.81		872'000 -85'000	751'472.67
3099 Autres charges de personnel.....	310'098.62		348'000 -500	283'315.36
3100 Matériel de bureau.....	674'456.27		682'500 -45'000	571'818.93
3101 Matériel d'exploitation, fournitures.....	3'016'098.73		2'992'500 -89'000	2'662'096.71
3102 Imprimés, publications	288'565.80		324'500	251'676.51
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	460'604.64		562'300 -50'000	459'078.83
3104 Matériel didactique.....	3'186'013.88		3'231'000	3'114'809.39
3105 Denrées alimentaires.....	465'232.94		610'000	508'809.50
3106 Matériel médical et de laboratoire	202.10		7'000 -5'000	—
3109 Autres charges de matériel et de marchandises.....	46'380.80		40'500 -10'000	34'864.60

Département de la formation, de la jeunesse et de la culture

Renseignements complémentaires		Comptes 2016	Budget 2016
3052	CHF -4'800 pour la compensation des mesures annuelles sur le budget 2016, selon crédit supplémentaire accordé par la COFIN le 18.02.2016 Compensation des comptes : 017/3010ss, 017/3102, 017/3119. Crédit supplémentaire partiellement compensé de CHF 231'900 accordé par le Conseil d'Etat le 23 novembre 2016 pour l'Ouverture de 18 classes au sein des gymnases et de l'EdT. CHF 9'625.62 prélevé sur le préfinancement de CHF 1'700'000 enregistré lors du bouclement des comptes 2014 pour favoriser l'accessibilité à la Haute Ecole d'Ingénierie et de Gestion du Canton de Vaud.		
3053	CHF -100 pour la compensation des mesures annuelles sur le budget 2016, selon crédit supplémentaire accordé par la COFIN le 18.02.2016 Crédit supplémentaire partiellement compensé de CHF 2'500 accordé par le Conseil d'Etat le 23 novembre 2016 pour l'Ouverture de 18 classes au sein des gymnases et de l'EdT. CHF 98.18 prélevé sur le préfinancement de CHF 1'700'000 enregistré lors du bouclement des comptes 2014 pour favoriser l'accessibilité à la Haute Ecole d'Ingénierie et de Gestion du Canton de Vaud.		
3054	CHF -900 pour la compensation des mesures annuelles sur le budget 2016, selon crédit supplémentaire accordé par la COFIN le 18.02.2016 Compensation des comptes : 017/3010ss, 017/3102, 017/3119. Crédit supplémentaire partiellement compensé de CHF 43'600 accordé par le Conseil d'Etat le 23 novembre 2016 pour l'Ouverture de 18 classes au sein des gymnases et de l'EdT. CHF 1'673.73 prélevé sur le préfinancement de CHF 1'700'000 enregistré lors du bouclement des comptes 2014 pour favoriser l'accessibilité à la Haute Ecole d'Ingénierie et de Gestion du Canton de Vaud.		
3059	Compensation des comptes : 017/3010ss, 017/3102, 017/3119. Crédit supplémentaire partiellement compensé de CHF 1'200 accordé par le Conseil d'Etat le 23 novembre 2016 pour l'Ouverture de 18 classes au sein des gymnases et de l'EdT. CHF 46.39 prélevé sur le préfinancement de CHF 1'700'000 enregistré lors du bouclement des comptes 2014 pour favoriser l'accessibilité à la Haute Ecole d'Ingénierie et de Gestion du Canton de Vaud.		
3090	Compensation des comptes : 017/3010ss, 017/3102, 017/3119. Compensation des comptes : 013/3049, 013/3110, 013/3150, 013/3636 et 13/3637. Compensation compte 3111.		
3099	Compensation compte 3111.		
3100	Compensation des comptes : 3111, 3132, 3150, 3635. CHF 61'676.71 prélevé sur le préfinancement de CHF 1'700'000 enregistré lors du bouclement des comptes 2014 pour favoriser l'accessibilité à la Haute Ecole d'Ingénierie et de Gestion du Canton de Vaud.		
3101	Compensation compte : 048/3144. Compensation des comptes : 3111, 3132, 3150, 3635. Compensation compte 3111. CHF 172'799.92 prélevé sur le préfinancement de CHF 1'700'000 enregistré lors du bouclement des comptes 2014 pour favoriser l'accessibilité à la Haute Ecole d'Ingénierie et de Gestion du Canton de Vaud.		
3102	Frais d'impression.		
3103	Achats de livres et magazines spécialisés pour les bibliothèques et l'enseignement. Compensation des comptes : 017/3010ss, 017/3102, 017/3119.		
3104	Achats de matériel scolaire destinés à la vente aux élèves, compensés par les revenus (voir 4250).		
3105	Achat de nourriture pour les cafétérias gérées par le Centre d'Orientation et de Formation Professionnelle (COFOP).		
3106	Compensation compte : 048/3144.		
3109	Compensation compte : 048/3144. Compensation compte 3111.		

Département de la formation, de la jeunesse et de la culture

2	Comptes 2016		Budget 2016	Comptes 2015
	Charges	Revenus		
3110 Meubles et appareils de bureau.....	1'186'449.79		1'257'500	2'004'482.74
3111 Machines, appareils et véhicules	8'698'013.03		7'738'100	7'349'562.55
			<i>1'066'700</i>	
3113 Matériel informatique.....	3'187'709.82		3'094'100	2'676'484.52
			<i>100'300</i>	
3116 Appareils médicaux et de laboratoire.....	—		—	108'958.69
3119 Autres immobilisations ne pouvant être portées à l'actif.....	25'476.12		61'000	59'967.75
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA	268'017.85		358'200	252'049.15
			<i>-50'300</i>	
3130 Prestations de services de tiers.....	4'160'154.71		5'252'000	4'206'096.11
			<i>-441'500</i>	
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	134'797.75		99'500	59'298.—
			<i>36'000</i>	
3134 Primes d'assurances choses.....	8'403.30		26'600	19'876.62
			<i>-1'000</i>	
3137 Impôts et taxes.....	66'037.21		118'400	71'945.19
			<i>-30'000</i>	

Département de la formation, de la jeunesse et de la culture

Renseignements complémentaires		Comptes 2016	Budget 2016
3110	1. Mobilier et équipement de bureau (besoins spécifiques demandés par certificats médicaux).....	9'291.24	—
	2. Mobilier d'enseignement.....	1'032'850.20	1'257'500
	3. Mobilier et équipement autres locaux (cafétérias).....	144'308.35	—
		1'186'449.79	1'257'500
3111	Matériel d'enseignement. Compensation compte : 048/3144. Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 334'000 accordé par le Conseil d'Etat le 23 novembre 2016 pour des Réallocations des moyens budgétaires 2016 nécessaires au bon fonctionnement des écoles professionnelles de l'enseignement secondaires II (634'000). Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 824'300 accordé par le Conseil d'Etat le 11 janvier 2017 pour des Réallocations nécessaires au financement du matériel d'enseignement hors devis du nouveau Gymnase de Renens (824'300).		
3113	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 100'300 accordé par le Conseil d'Etat le 12 octobre 2016 pour le transfert de la gestion des postes de travail pédagogiques du SAVI (100'300).		
3120	1. Consommation d'eau.....	18'372.05	25'000
	2. Consommation de gaz.....	8'449.25	15'000
	3. Consommation d'électricité.....	104'780.10	157'700
	4. Consommation d'autres combustibles.....	62'946.30	26'000
	5. Taxes d'élimination.....	73'470.15	134'500
	Compensation des comptes : 3111, 3132, 3150, 3635. Compensation compte 3111.		
		268'017.85	358'200 <i>-50'300</i>
3130	1. Frais d'envois postaux.....	420'646.80	446'000
	2. Frais des comptes postaux des établissements.....	16'398.09	21'800
	3. Frais bancaires sur les encaissements par carte.....	3'268.24	3'400
	4. Frais de téléphonie fixe et mobile.....	98'598.58	129'000
	5. Frais de télécommunication (Billag + hébergements et mises à jour de sites).....	53'916.89	71'200
	6. Frais de représentation.....	760'056.80	947'000
	7. Frais d'organisation de congrès (CHF 18'000) et Parlement européen de la jeunesse pour l'eau (CHF 200'000).....	201'230.08	218'000
	8. Indemnités des experts aux procédures de qualification.....	620'620.36	729'000
	9. Frais de contentieux et de poursuites.....	—	1'000
	10. Emoluments divers.....	6'110.—	—
	11. Cotisations à des associations ou institutions.....	90'816.32	108'300
	12. Frais de nettoyage facturés par des tiers en partie transférés au SIPaL.....	49'144.10	47'000
	13. Frais de surveillance.....	65'154.25	60'000
	14. Frais de réfectoire refacturés aux élèves.....	228'019.85	423'000
	15. Rémunérations d'intervenants extérieurs.....	1'438'263.92	1'924'800
	16. Frais de transport effectués par des tiers.....	107'910.43	122'500
	Compensation compte : 048/3144. Compensation compte : 048/3144. Compensation des comptes : 3111, 3132, 3150, 3635. Compensation compte 3111. CHF 31'021.08 prélevé sur le préfinancement de CHF 1'700'000 enregistré lors du bouclage des comptes 2014 pour favoriser l'accessibilité à la Haute Ecole d'Ingénierie et de Gestion du Canton de Vaud.		
		4'160'154.71	5'252'000 <i>-441'500</i>
3132	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 36'000 accordé par le Conseil d'Etat le 23 novembre 2016 pour des Réallocations des moyens budgétaires 2016 nécessaires au bon fonctionnement des écoles professionnelles de l'enseignement secondaires II (634'000).		
3134	Compensation compte : 048/3144.		
3137	Compensation compte : 048/3144. Compensation des comptes : 3111, 3132, 3150, 3635.		

Département de la formation, de la jeunesse et de la culture

2	Comptes 2016		Budget 2016	Comptes 2015
	Charges	Revenus		
3138 Cours, examens et conseils.....	1'228'956.76		1'207'300	982'980.03
3140 Entretien des terrains.....	8'376.65		10'500	2'588.40
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau.....	1'283'865.91		1'122'300	1'026'938.05
			259'000	
3151 Entretien de machines, appareils, véhicules.....	19'707.06		109'500	35'219.—
			-52'000	
3153 Entretien informatique (matériel).....	1'127'774.98		1'212'000	1'026'101.95
3159 Entretien d'autres biens meubles.....	1'080.55		17'000	8'983.35
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	8'516'252.10		8'563'000	8'396'803.55
			-50'000	
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations.....	1'235'951.30		1'378'000	1'273'336.94
			-55'000	
3169 Autres loyers et frais d'utilisation.....	214'558.41		268'000	219'221.62
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais.....	520'735.53		557'000	483'780.05
			-12'000	
3171 Dédommagements - Excursions, voyages scolaires et camps.....	6'403'514.22		5'978'600	5'714'507.48
3181 Pertes sur créance effectives.....	283'212.35		19'000	108'526.19
3199 Autres charges d'exploitation.....	37'727.73		76'500	56'182.50
			-15'000	
3400 Intérêts passifs des engagements courants.....	798.03		—	5'238.84
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères.....	-13'915.97		—	4'981.66
3499 Autres charges financières.....	-1'658.84		—	-3'338.98
3502 Attributions aux legs et fondations des capitaux de tiers.....	—		7'000	—
3510 Attributions aux financements spéciaux, capital propre.....	356'540.69		264'000	307'614.17
3634 Subventions accordées aux entreprises publiques.....	7'836'676.29		7'598'500	6'684'410.30
			-5'000	
3635 Subventions accordées aux entreprises privées.....	19'029.—		15'000	13'248.—
			5'000	
3636 Subv accordées aux organisations privées à but non lucratif.....	399'625.—		459'000	385'825.—
3637 Subventions accordées aux ménages privés.....	975'682.79		1'360'600	758'107.70
			-357'600	
3910 Imputations internes pour prestations de service.....	86'700.—		92'000	85'340.—
4210 Emoluments pour actes administratifs.....		590.—	—	5'393.—
4220 Taxes et subventions aux frais de pension.....		68'357.50	—	23'326.40
4221 Paiement pour prestations particulières.....		—	—	3'073.50
4230 Frais d'écolage.....		7'571'591.17	6'606'000	7'198'087.—
4231 Taxes de cours.....		1'418'074.41	1'232'000	1'339'252.86
4250 Ventes.....		4'981'677.60	4'752'000	5'079'797.30

Département de la formation, de la jeunesse et de la culture

Renseignements complémentaires		Comptes 2016	Budget 2016
3138	1. Organisations cours (Maturité bilingue français-anglais)..... 2. Prix promotions (voir 4390).....	946'075.91 282'880.85 1'228'956.76	900'500 306'800 1'207'300
3150	1. Entretien mobilier et machines de bureaux..... 2. Entretien du mobilier pour l'enseignement..... 3. Entretien mobilier autres locaux..... 4. Entretien matériel d'enseignement..... Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 259'000 accordé par le Conseil d'Etat le 23 novembre 2016 pour des Réallocations des moyens budgétaires 2016 nécessaires au bon fonctionnement des écoles professionnelles de l'enseignement secondaires II (634'000).	15'665.20 23'871.55 174'651.16 1'069'678.— 1'283'865.91	45'500 75'000 182'300 819'500 1'122'300 <i>259'000</i>
3151	1. Entretien machines d'exploitation..... 2. Entretien des véhicules et accessoires..... Compensation des comptes : 3111, 3132, 3150, 3635.	3'485.46 16'221.60 19'707.06	71'500 38'000 109'500 <i>-52'000</i>
3160	Loyers et locations de salles pour le sport. Compensation des comptes : 3111, 3132, 3150, 3635.		
3161	Frais de photocopieurs dans les différents établissements. Compensation des comptes : 3111, 3132, 3150, 3635.		
3169	Droits d'auteurs.		
3170	1. Transport véhicules privé..... 2. Frais de repas et d'hôtel..... 3. Frais de représentation..... 4. Autres frais divers pour le personnel..... Compensation des comptes : 3111, 3132, 3150, 3635.	340'406.23 174'070.10 6'159.30 99.90 520'735.53	380'500 147'000 27'500 2'000 557'000 <i>-12'000</i>
3171	Frais de voyages et d'excursions plus élevés que prévus, compensés par des revenus supplémentaires (voir 4260).		
3199	Compensation des comptes : 3111, 3132, 3150, 3635.		
3634	1. Gymnase intercantonal de la Broye..... 2. Option musique et artistique..... 3. Aides hygiène et santé : actions effectuées par des entreprises publiques..... Compensation des comptes : 3111, 3132, 3150, 3635.	7'746'086.24 90'590.05 — 7'836'676.29	7'442'000 111'500 45'000 7'598'500 <i>-5'000</i>
3635	Participation Passculture. Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 5'000 accordé par le Conseil d'Etat le 23 novembre 2016 pour des Réallocations des moyens budgétaires 2016 nécessaires au bon fonctionnement des écoles professionnelles de l'enseignement secondaires II (634'000).		
3636	1. Entreprise de pratique commerciale - EPCO..... 2. Participation aux stages d'assistant(e)s sociaux-éducatifs - ASE..... 3. Travail de maturité spécialisée santé (TMsp Santé)..... 4. Bocuse d'Or - Soutien aux jeunes cuisiniers.....	207'850.— 165'975.— 15'800.— 10'000.— 399'625.—	244'000 200'000 15'000 — 459'000
3637	Compensation des comptes : 013/3049, 013/3110, 013/3150, 013/3636 et 13/3637. Compensation compte 3111.		
3910	Voir rubrique . 005/4910 direction générale de l'environnement (prestations forfaitaires d'enseignement des apprentis forestiers-bûcherons).		
4230	Augmentation suite à l'ouverture de nouvelles classes.		
4250	Ventes de matériel scolaire (voir 3104).		

Département de la formation, de la jeunesse et de la culture

2	Comptes 2016		Budget 2016	Comptes 2015
	Charges	Revenus		
4260 Remboursements et participations de tiers.....		6'074'808.18	5'584'000	5'534'287.49
4270 Amendes.....		5'454.70	—	6'406.20
4309 Autres revenus d'exploitation.....		634'980.90	646'000	576'777.20
4310 Prestations propres sur immo corporelles portées à l'actif.....		—	—	70.—
4390 Autres revenus.....		404'640.50	312'700	320'037.04
4400 Intérêts des liquidités.....		—	—	78.40
4430 Loyers et fermages, immeubles du PF.....		1'400.—	—	—
4472 Paiement pour utilisations des immeubles PA.....		346'712.10	458'500	448'230.40
4479 Autres revenus, biens-fonds PA.....		20.—	—	40.—
4510 Prélèvements sur les financements spéciaux du capital propre.....		76'494.70	30'000	35'123.22
4511 Prélèvements provenant de fonds, capital propre.....		531'257.47	—	483'836.71
4611 Dédommagements des cantons et des concordats.....		18'056'184.86	18'175'200	17'859'972.—
			112'500	
4614 Indemnités des entreprises publiques.....		665'560.—	650'000	676'080.—
4631 Subventions des cantons et des concordats.....		—	—	4'280.—
4634 Subventions des entreprises publiques.....		548'960.—	512'500	557'060.—
4635 Subventions des entreprises privées.....		81'880.—	52'500	49'660.—
4637 Subventions des ménages privés.....		1'520.—	6'000	1'680.—
4900 Imput int pour l'approvisionnement en matériel/marchandises.....		1'641.50	4'000	1'543.—
015 Direction générale de l'enseignement supérieur.....	828'884'134.64		834'310'200	809'270'417.28
			-1'669'500	
		272'125'332.19	274'823'000	271'180'008.15
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	2'462'557.49		2'477'200	2'355'186.01
			-3'900	
3030 Travailleurs temporaires.....	54'765.77		100'000	100'620.43
3049 Autres Indemnités.....	1'036.72		1'000	960.—
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....	157'956.90		157'500	151'655.66
			-200	
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	321'300.73		321'800	311'937.91
			-500	
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	3'197.23		4'200	2'813.70
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocation familiale.....	55'093.20		55'300	53'314.13
			-100	
3059 Autres cotisations patronales.....	1'529.60		1'600	1'479.25
3090 Formation et perfectionnement du personnel.....	2'726.40		30'000	1'900.—
3099 Autres charges de personnel.....	58.—		300	—
3100 Matériel de bureau.....	3'426.45		11'000	7'635.40
3102 Imprimés, publications.....	—		3'000	2'367.05
			-3'000	
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	2'221.45		—	193.70
			3'000	
3110 Meubles et appareils de bureau.....	—		—	2'714.25
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA.....	—		500	—
3130 Prestations de services de tiers.....	2'720'603.77		2'920'500	2'814'526.45
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	265'200.35		315'000	432'114.—
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau.....	432.—		1'000	3'910.10
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations.....	6'545.15		11'000	9'541.05
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais.....	13'787.85		14'100	13'112.15
3400 Intérêts passifs des engagements courants.....	—		—	3'439.32

Département de la formation, de la jeunesse et de la culture

Renseignements complémentaires		Comptes 2016	Budget 2016
4260	1. Remboursement d'aides, de subventions et de participations.	17'983.89	2'500
	2. Remboursement de dommages au patrimoine.....	11'850.10	20'000
	3. Remboursement de tiers (photocopies, monnayeurs, etc).....	606'788.65	601'000
	4. Jetons de présence.....	50.—	—
	5. Participation des élèves aux frais des excursions et voyages (voir 3171).	5'386'665.26	4'913'000
	6. Retenue sur salaires des frais de téléphone.	13'442.55	14'500
	7. Retenue sur salaires des locations de places de parking.....	37'922.73	33'000
	8. Retenues diverses par le SPEV.....	105.—	—
		6'074'808.18	5'584'000
4390	Dons d'entreprises et d'institutions pour financer les prix et les promotions (voir 3138).		
4511	Prélèvement de CHF 531'257.47 du fond n° 3011 COSAB, destiné à financer le coût de remplacement des enseignants en congé sabbatique.		
4611	Participation des autres cantons aux accords intercantonaux. Compensation des comptes : 3020ss.		
4614	Restitution de stages des techniciens/nes en salle d'opération, techniciens/nes en analyses biomédicales et laborantins/ines.		
4634	1. Projet de Formation de Jeunes Adultes en Difficulté (FORJAD).....	450'000.—	450'000
	2. Stages dans le domaine de la santé.	98'960.—	62'500
		548'960.—	512'500
4635	Stages dans le domaine de la santé.		
4900	Voir rubrique : 005/3900 Direction générale de l'environnement (matériel scolaire).		
	015 Direction générale de l'enseignement supérieur		
3010	CHF - 3'900 pour la compensation des mesures annuelles sur le budget 2016, selon crédit supplémentaire accordé par la COFIN le 18.02.2016		
3030	Le recours a du personnel auxiliaire a pu être limité à un niveau inférieur au budget.		
3102	Compensation du compte 3103, le compte 3102 était utilisé à tort.		
3103	Crédit supplémentaire de CHF 3'000 accordé par la Cheffe de département le 12.03.2016 pour transférer le budget du compte 3102 au compte 3103.		
3130	1. Développement et échanges internationaux.....	1'314'030.—	1'470'000
	2. Cotisation à Réro (réseau romand des bibliothèques universitaires).....	1'057'688.—	1'060'000
	3. Cotisation aux organes de pilotage intercantonaux (mise en oeuvre de la LEHE)	308'192.—	315'000
	4. Cotisations diverses.....	28'150.—	49'000
	5. Frais de port, téléphones et de représentation.....	12'543.77	26'500
		2'720'603.77	2'920'500

Département de la formation, de la jeunesse et de la culture

2	Comptes 2016		Budget 2016	Comptes 2015
	Charges	Revenus		
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères.....	121.71		—	22.28
3611 Dédommagements aux cantons et aux concordats	166'027'829.74		162'432'000	161'632'238.02
3634 Subventions accordées aux entreprises publiques.....	377'347'599.42		382'856'100	366'562'213.81
			-1'664'800	
3636 Subv accordées aux organisations privées à but non lucratif	14'954'228.—		15'397'100	10'709'369.83
3704 Subventions à redistribuer - Entreprises publiques.....	218'092'540.06		218'700'000	216'539'515.80
3706 Subv à redistribuer - Organisations privées à but non lucrat	46'389'376.65		48'500'000	47'557'636.98
4260 Remboursements et participations de tiers.....		120'911.32	1'000	169'647.81
4309 Autres revenus d'exploitation.....		25'500.—	—	—
4611 Dédommagements des cantons et des concordats		1'946'170.69	1'800'000	1'907'307.11
4636 Subventions des organisations privées à but non lucratif.....		5'550'833.47	5'822'000	5'005'900.45
4701 Subv reçu des cantons et concordats à redistribuer.....		264'481'916.71	267'200'000	264'097'152.78
017 Service des affaires culturelles	78'174'127.04		68'273'900	74'968'089.25
			262'700	
		10'748'217.42	532'900	9'327'822.89
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	21'084'754.57		21'137'400	20'503'549.92
			127'300	

Département de la formation, de la jeunesse et de la culture

Renseignements complémentaires		Comptes 2016	Budget 2016
3611	1. Enseignement universitaire AIU	38'456'141.50	35'700'000
	2. Participation à l'accord AHES.....	6'760'390.70	6'332'000
	3. Contribution à la HES-SO.....	120'811'297.54	120'400'000
	L'évolution du nombre d'étudiants vaudois hors canton a été supérieure à la prévision.		
		166'027'829.74	162'432'000
3634	1. Unil.....	305'113'700.—	305'293'500
	2. HEP	45'606'296.46	46'051'700
	3. Subventions aux écoles HES cantonales : Restitutions du résultat 2015 de la Heig-VD pour 4'206'290.52 et de HESAV pour 618'406.02.	26'627'602.96	31'510'900
	CHF - 264'800.- pour la compensation des mesures annuelles sur le budget 2016, selon crédit supplémentaire accordé par la COFIN le 18.02.2016 (effet sur les hautes écoles) Compensation du compte 048/3144 (1'100'000) et 014/3111 (300'000)		
		377'347'599.42	382'856'100 <i>-1'664'800</i>
3636	1. Hautes écoles privées membres de la HES-SO:	14'106'228.—	14'549'100
	2. Fondation Jean Monnet:.....	848'000.—	848'000
		14'954'228.—	15'397'100
3704	1. Accord intercantonal universitaire (AIU) versé à l'Unil (diminution du nombre d'étudiant des autres cantons à l'Unil)	58'837'481.65	63'500'000
	2. Subvention fédérale aux universités (LAU) versées à l'Unil.....	82'554'779.—	79'700'000
	3. Forfaits HES-SO versés aux écoles cantonales concernées	76'700'279.41	75'500'000
		218'092'540.06	218'700'000
3706	Forfaits HES-SO versés aux écoles privées concernées. Lors de l'élaboration du budget, à la fois le nombre d'étudiants et le montant des forfaits unitaires sont incertains.		
4611	Participations 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 mise à charge des établissements socio-sanitaires (voir 3611).		
	017 Service des affaires culturelles		
3010	- CHF 43'800 pour la compensation des mesures annuelles sur le budget 2016 selon crédit supplémentaire accordé par la COFIN le 18.02.2016. Compensation de crédits supplémentaires accordés sur les comptes 3049 (- CHF 19'800) et 3160 (- CHF 14'200). Crédits supplémentaires de CHF 188'300 (Site et Musée romain d'Avenches : transfert 1.35 ETP du SIPAL) et CHF 16'800 (BCU Lausanne : transfert 0.50 ETP de la DGEP pour la bibliothèque du Gymnase de Renens) accordés par le Conseil d'Etat respectivement le 20.01.2016 et le 23.11.2016.		

Département de la formation, de la jeunesse et de la culture

2	Comptes 2016		Budget 2016	Comptes 2015
	Charges	Revenus		
3030 Travailleurs temporaires	1'796'572.31		1'468'600	1'811'730.34
3049 Autres Indemnités	73'663.01		48'300	72'338.07
			19'800	
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs	1'423'185.88		1'401'700	1'384'234.18
			7'900	
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension	2'557'400.97		2'582'200	2'491'513.06
			14'900	
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents	29'778.65		27'600	28'163.15
			3'600	
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocation familiale	496'510.65		487'400	483'079.85
			2'800	
3059 Autres cotisations patronales	13'675.54		13'800	12'197.66
			200	
3090 Formation et perfectionnement du personnel	107'761.—		193'800	112'919.25
3099 Autres charges de personnel	22'007.44		29'400	24'331.90
3100 Matériel de bureau	219'412.24		207'000	212'444.32
3101 Matériel d'exploitation, fournitures	106'174.07		115'100	98'669.40
3102 Imprimés, publications	1'524'893.39		1'290'000	1'360'759.59
			22'000	
3103 Littérature spécialisée, magazines	99'302.56		122'500	100'577.69
3104 Matériel didactique	89'984.50		—	76'138.02
3109 Autres charges de matériel et de marchandises	27'133.51		—	34'229.51
3110 Meubles et appareils de bureau	394'551.31		408'700	747'782.43
3111 Machines, appareils et véhicules	527'019.90		526'700	499'935.96
3119 Autres immobilisations ne pouvant être portées à l'actif	7'708'349.98		1'877'000	7'340'467.75
			50'000	
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA	34'185.54		22'400	16'742.25
3130 Prestations de services de tiers	1'426'853.52		1'273'900	1'299'141.76
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.	996'014.93		957'000	1'233'373.87
3133 Charges d'utilisations informatiques	526'793.69		375'200	542'213.96
3134 Primes d'assurances choses	173'273.70		162'200	100'811.85
3137 Impôts et taxes	20'655.78		28'500	37'632.79
3140 Entretien des terrains	13'072.25		10'000	14'320.80
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau	109'850.17		129'000	64'482.04
3151 Entretien de machines, appareils, véhicules	49'555.16		95'500	47'317.84
3159 Entretien d'autres biens meubles	180'741.67		196'000	186'459.45
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds	257'102.85		254'300	243'667.30
			14'200	
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	160'775.01		197'600	169'819.99
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais	128'955.65		141'800	129'553.16
3171 Dédommagements - Excursions, voyages scolaires et camps	—		—	2'500.—
3181 Pertes sur créance effectives	24.40		—	—
3199 Autres charges d'exploitation	94'653.60		49'800	115'136.—
3400 Intérêts passifs des engagements courants	—		—	5'193.49
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères	-21'744.71		—	-8'242.51
3499 Autres charges financières	-0.49		—	0.70

Département de la formation, de la jeunesse et de la culture

Renseignements complémentaires		Comptes 2016	Budget 2016
3030	1. Palais de Rumine et Espace Arlaud : accueil et surveillance	435'608.22	480'000
	2. BCU-Lausanne : accueil et surveillance, collection de la Fondation vaudoise pour le patrimoine scolaire	386'348.—	280'000
	3. Musées cantonaux : travaux scientifiques ponctuels : collections, expositions, muséographie (cf compte 4309).....	655'005.94	490'000
	4. Direction SERAC : projets ponctuels, médiation culturelle	89'578.24	125'000
	5. Civilistes	99'640.85	93'600
	6. Dépassement financé par le Fonds de la BCU Lausanne.....	119'426.38	—
	7. Dépassement financé par le Fonds du MCBA.....	10'964.68	—
		1'796'572.31	1'468'600
3049	Crédit supplémentaire de CHF 19'800 accordé par la Cheffe de département le 23.01.2017 : adaptation à la directive LPers du travail de nuit , samedi, dimanche et jours fériés.		
3101	Dépassement financé par le Fonds de la BCU Lausanne.		
3102	Crédit supplémentaire de CHF 22'000 accordé par le Conseil d'Etat le 23.11.2016 (gestion de la bibliothèque du Gymnase de Renens par la BCU Lausanne). Dépassement financé par le Fonds du MCBA, le Fonds du MCAH, le Fonds de la BCU Lausanne.		
3104	Dépassement financé par le Fonds du Musée de l'Elysée.		
3109	Dépassement financé par le Fonds de la promotion culturelle de la Cathédrale.		
3119	1. Musées cantonaux : acquisitions collections.....	693'747.63	677'000
	2. Dépassement financé par le Fonds du MCBA, le Fonds du Musée de l'Elysée, le Fonds du MCAH.....	124'784.23	—
	3. BCU-Lausanne : acquisitions collections. Crédit supplémentaire de CHF 50'000 accordé par le Conseil d'Etat le 23.11.2016 (gestion de la bibliothèque du Gymnase de Renens par la BCU Lausanne).....	1'170'513.99	1'200'000
	4. Dépassement financé par le Fonds des acquisitions UNIL.....	5'645'073.64	—
	5. Dépassement financé par le Fonds cantonal des activités culturelles	74'230.49	—
		7'708'349.98	1'877'000 <i>50'000</i>
3120	Dépassement financé par le Fonds du MCAH		
3130	1. Frais de port.....	216'629.25	229'200
	2. Frais divers : CCP, bancaires, contentieux.....	2'715.71	2'200
	3. Frais de téléphone	69'823.75	82'400
	4. Frais de représentation	307'447.21	296'600
	5. Indemnités et frais de commissions.....	58'526.66	60'000
	6. Cotisations diverses.....	79'797.07	75'500
	7. Frais de nettoyage	22'791.50	21'600
	8. Frais de surveillance	262'981.35	202'100
	9. Rémunération des intervenants extérieurs.....	40'396.76	50'000
	10. Frais de transport : dépassement financé par le Fonds du MCBA et le Fonds du MCAH.....	365'744.26	254'300
		1'426'853.52	1'273'900
3132	1. Direction SERAC : projets ponctuels, Plateforme10: présence Suisse aux Rencontres de photographies d'Arles.....	234'714.05	283'000
	2. Musées cantonaux et BCU Lausanne: mandats scientifiques, expositions, muséographie.....	706'376.15	674'000
	3. Dépassement financé par le Fonds du patrimoine mobilier et immatériel, le Fonds du MCBA, le Fonds du MCAH.....	54'924.73	—
		996'014.93	957'000
3133	Dépassement financé par le Fonds RERO et le Fonds de la BCU Lausanne.		
3134	Dépassement financé par le Fonds du MCBA.		
3160	Crédit supplémentaire de CHF 14'200 accordé par le Conseil d'Etat le 06.07.2016 : location d'un dépôt externe pour le Site et Musée romain d'Avenches.		
3199	Boutique Rumine-Arlaud : versements aux partenaires CHF 47'645.55 (compensation par recettes du compte 4309)		

Département de la formation, de la jeunesse et de la culture

2	Comptes 2016		Budget 2016	Comptes 2015
	Charges	Revenus		
3510 Attributions aux financements spéciaux, capital propre.....	2'958'884.55		2'905'000	2'496'490.—
3511 Attributions aux fonds du capital propre.....	703'994.58		—	352'920.51

Département de la formation, de la jeunesse et de la culture

Renseignements complémentaires		Comptes 2016	Budget 2016
3510	1. Fonds cantonal des activités culturelles	800'000.—	800'000
	2. Fonds cantonal de sensibilisation à la culture.....	220'000.—	220'000
	3. Fonds cantonal des arts de la scène.....	1'500'000.—	1'500'000
	4. Fonds cantonal du patrimoine mobilier et immatériel	100'000.—	100'000
	5. Fonds du Musée cantonal des Beaux-Arts.....	145'000.—	145'000
	6. Fonds du Musée de l'Elysée	90'000.—	90'000
	7. Fonds des publications du MCAH.....	50'000.—	50'000
	8. Excédent de revenus viré au compte capital du Fonds RERO.....	53'884.55	—
		2'958'884.55	2'905'000
3511	1. Excédent de revenu viré au compte capital du Fonds de la BCU Lausanne.....	184'045.77	—
	2. Excédent de revenu viré au compte capital du Fonds du MCBA.....	33'129.44	—
	3. Excédent de revenu viré au compte capital du Fonds du MCAH.....	1'139.18	—
	4. Excédent de revenu viré au compte capital du Fonds des acquisitions UNIL.....	485'680.19	—
		703'994.58	—

Département de la formation, de la jeunesse et de la culture

2	Comptes 2016		Budget 2016	Comptes 2015
	Charges	Revenus		
3636 Subv accordées aux organisations privées à but non lucratif	32'058'353.71		29'538'500	30'523'491.95

Département de la formation, de la jeunesse et de la culture

Renseignements complémentaires		Comptes 2016	Budget 2016
3636	1. THEATRE		
	1.1. Théâtre de Vidy.....	2'000'000.—	2'000'000
	1.2. Théâtre Kléber-Méleau.....	480'000.—	480'000
	1.3. Théâtre Boulimie.....	150'000.—	150'000
	1.4. Théâtre Arsenic, Lausanne.....	570'000.—	570'000
	1.5. Théâtres communaux hors Lausanne.....	580'000.—	580'000
	1.6. Festival des arts vivants, Nyon.....	150'000.—	150'000
	1.7. Opéra de Lausanne.....	1'900'000.—	1'900'000
	1.8. Spectacles pour enfants.....	340'000.—	350'000
	1.9. Fondation Théâtre du Jorat.....	520'000.—	520'000
	1.10. Fondation Théâtre Barnabé, Servion.....	70'000.—	70'000
	1.11. Label + Théâtre Romand.....	92'500.—	95'000
	1.12. Cie Numero23Prod - Massimo Furlan.....	100'000.—	100'000
	2. MUSIQUE		
	2.1. Orchestre de la Suisse Romande (OSR).....	400'000.—	400'000
	2.2. Orchestre de Chambre de Lausanne (OCL).....	2'870'000.—	2'870'000
	2.3. Camerata de Lausanne.....	40'000.—	40'000
	2.4. Quatuor Sine Nomine.....	60'000.—	60'000
	2.5. Sinfonietta de Lausanne.....	115'000.—	115'000
	2.6. Aides à des associations de formation musicale.....	103'179.35	100'000
	2.7. Abonnements OSR pour gymnasiens.....	4'000.—	4'000
	2.8. Ensemble vocal de Lausanne.....	100'000.—	100'000
	2.9. Chanteurs et costumes vaudois.....	84'946.72	85'000
	2.10. Sociétés chorales vaudoises de concerts (CSCVC) : baisse du nombre de garanties de déficit sollicitées.....	36'911.75	70'000
	2.11. Festival de musique Montreux-Vevey.....	65'000.—	65'000
	2.12. Société de musique contemporaine VD.....	10'000.—	10'000
	2.13. Académie de Musique de Lausanne.....	15'000.—	15'000
	2.14. Aventicum Opera.....	100'000.—	100'000
	2.15. Semaine internationale de piano de Blonay.....	20'000.—	20'000
	2.16. Aides à festivals de musique.....	315'500.—	325'000
	2.17. Créations musiques actuelles.....	189'000.—	190'000
	2.18. Les Docks, Lausanne.....	30'000.—	30'000
	2.19. Ecoles de musiques : correction liée au CHF/habitant au 31.12.2015.....	11'213'726.—	11'230'000
	2.20. Société cantonale des musiques vaudoises (SCMV).....	25'000.—	25'000
	3. EXPOSITIONS ET SCIENCE		
	3.1. Aides exceptionnelles aux musées non cantonaux.....	33'000.—	30'000
	3.2. Bex & Arts.....	15'000.—	15'000
	3.3. Nuit des musées.....	40'000.—	40'000
	3.4. Cabinet des Estampes, Vevey.....	140'000.—	140'000
	3.5. BD-Fil, Lausanne.....	40'000.—	40'000
	3.6. Espace Circuit.....	25'000.—	25'000
	4. ARTS VISUELS ET PHOTOGRAPHIE		
	4.1. Cinémathèque Suisse.....	500'000.—	500'000
	4.2. Cinéforum.....	2'000'000.—	2'000'000
	4.3. Visions du Réel, Nyon.....	320'000.—	320'000
	4.4. Cinéfestival.....	30'000.—	30'000
	4.5. Association Focale Nyon.....	20'000.—	20'000
	4.6. Festival international du film alpin des Diablerets (FIFAD).....	17'000.—	17'000
	4.7. Association La Lanterne Magique.....	37'000.—	37'000
	4.8. Festival Images.....	67'500.—	67'500
	5. DANSE		
	5.1. Prix de Lausanne.....	70'000.—	70'000
	5.2. Association vaudoise de danse contemporaine (AVDC).....	75'000.—	75'000
	5.3. Compagnie Philippe Saire.....	290'000.—	290'000
	5.4. Médiathèque suisse de la danse.....	50'000.—	50'000
	5.5. Sévelin 36, un lieu pour la danse.....	240'000.—	240'000
	5.6. Collectif Marchepied.....	65'000.—	65'000
	5.7. RESO Danse.....	35'000.—	35'000
	5.8. Compagnie Linga.....	190'000.—	190'000
	6. PLURIDISCIPLINAIRE		
	6.1. Fondation vaudoise pour la culture.....	150'000.—	150'000

Département de la formation, de la jeunesse et de la culture

2	Comptes 2016		Budget 2016	Comptes 2015
	Charges	Revenus		
4231 Taxes de cours.....		216'445.77	—	214'506.59
4240 Taxes d'utilisation et prestations de service.....		8'201.28	—	25'573.36
4250 Ventes.....		111'896.41	153'200	133'502.29
4260 Remboursements et participations de tiers.....		33'107.47	6'800	22'503.75
4270 Amendes.....		134'017.22	—	144'412.09
4300 Honoraires de l'activité de médecine privée.....		-0.46	—	—
4309 Autres revenus d'exploitation.....		1'118'838.71	347'000	756'249.01
4390 Autres revenus.....		-6'976.89	—	38'554.97
4400 Intérêts des liquidités.....		—	—	15.43
4472 Paiement pour utilisations des immeubles PA.....		—	—	6'150.—
4480 Loyers des immeubles loués.....		12'455.—	5'000	6'600.—
4511 Prélèvements provenant de fonds, capital propre.....		2'806'488.46	—	2'082'587.70
4610 Dédommagements de la Confédération.....		—	—	6'000.—
4612 Dédommagements des communes et des syndicats intercommunaux		45'571.45	1'900	10'353.10
4614 Indemnités des entreprises publiques.....		—	—	5'999.35
4630 Subventions de la Confédération.....		—	19'000	19'522.—
4631 Subventions des cantons et des concordats.....		6'259'989.—	—	5'855'293.25
4910 Imputations internes pour prestations de service.....		8'184.—	—	—

Département de la formation, de la jeunesse et de la culture

Renseignements complémentaires		Comptes 2016	Budget 2016
6.2.	Festival de la Cité	210'000.—	210'000
6.3.	CORODIS.....	100'000.—	100'000
6.4.	Alliance culturelle du Pays-d'Enhaut.....	60'000.—	60'000
6.5.	Ateliers d'artistes : ouverture d'une résidence à Berlin	39'536.89	25'000
6.6.	Fondation de l'Abbaye de Bonmont.....	20'000.—	20'000
6.7.	Lieux indépendants de spectacle.....	675'000.—	675'000
6.8.	Collection CH.....	7'000.—	7'000
6.9.	Subventions à projets supracantonaux.....	26'098.—	30'000
6.10.	Subventions et garanties ponctuelles	323'400.—	325'000
6.11.	Projets transfrontaliers (comité régional franco-valdo-genevois).....	23'085.—	20'000
6.12.	Association Le Livre sur les quais : aide exceptionnelle pour assainissement, conjointement avec Ville de Morges.....	140'000.—	90'000
6.13.	Fédération vaudoise des universités populaires	140'000.—	140'000
6.14.	ARTOS.....	40'000.—	40'000
6.15.	Bureau culturel - Lausanne.....	25'000.—	25'000
6.16.	Association pour la promotion du goût.....	12'000.—	12'000
6.17.	Connaissance 3.....	60'000.—	60'000
6.18.	Globlivres.....	24'000.—	24'000
6.19.	Bibliomedia.....	100'000.—	100'000
7.	SUBVENTIONS AUX FONDATIONS LIEES AUX INSTITUTIONS		
7.1.	Fondation de l'Elysée.....	100'000.—	100'000
7.2.	Fondation Toms Pauli	200'000.—	200'000
7.3.	Fondation pour le jardin alpin de Pont-de-Nant.....	10'000.—	10'000
8.	PRELEVEMENT SUR LE CAPITAL PROPRE DES FONDS		
8.1.	Fonds cantonal des activités culturelles.....	638'670.—	—
8.2.	Fonds cantonal de sensibilisation à la culture	193'800.—	—
8.3.	Fonds cantonal des arts de la scène	1'517'000.—	—
8.4.	Fonds cantonal du patrimoine mobilier et immatériel.....	46'000.—	—
8.5.	Fonds des publications du MCAH.....	54'000.—	—
8.6.	Fond de la promotion culturelle de la Cathédrale	74'500.—	—
		32'058'353.71	29'538'500
4231	Recette complémentaire liée au Fonds de la BCU Lausanne : part de la taxe universitaire.		
4240	Recette complémentaire liée au Fonds de la BCU Lausanne : remboursement pour rachats d'ouvrages.		
4270	Recette complémentaire liée au Fonds de la BCU Lausanne		
4309	Notamment : Recettes d'entrées : accès libre aux expositions du Palais de Rumine, expositions temporaires du Musée de l'Elysée (CHF 96'209.60) et du Musée romain d'Avenches (CHF 13'604.90). Boutique Rumine-Arlaud : ventes partenaires boutique (CHF 97'432.56 - cf compte 3199). Recettes prestations et collaborations scientifiques ponctuelles des musées cantonaux (CHF 225'306.15 - cf compte 3030). Recettes complémentaires liées au Fonds RERO (CHF 96'000), au Fonds de la BCU Lausanne (CHF 74'000), au Fonds du MCBA (CHF 276'822.49) et au Fonds du MCAH (CHF 88'294).		
4511	1. Excédent de charge viré au compte capital du Fonds cantonal des activités culturelles.....	732'900.49	—
	2. Excédent de charge viré au compte capital du Fonds cantonal de sensibilisation à la culture	193'800.—	—
	3. Excédent de charge viré au compte capital du Fonds cantonal des arts de la scène	1'517'000.—	—
	4. Excédent de charge viré au compte capital du Fonds cantonal du patrimoine mobilier et immatériel	49'357.—	—
	5. Excédent de charge viré au compte capital du Fonds du Musée de l'Elysée	187'228.51	—
	6. Excédent de charge viré au compte capital du Fonds des publications du MCAH	69'000.—	—
	7. Excédent de charge viré au compte capital du Fond de la promotion culturelle de la Cathédrale.....	57'202.46	—
		2'806'488.46	—
4631	Recette complémentaire liée au Fonds des acquisitions UNIL		

Département de la formation, de la jeunesse et de la culture

2	Comptes 2016		Budget 2016	Comptes 2015
	Charges	Revenus		
018 Protection de la jeunesse	152'472'735.78		149'368'200 <i>-41'900</i>	148'789'192.84
		28'719'397.92	24'878'000	27'832'707.88
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	18'051'405.60		17'970'600 <i>-34'700</i>	17'652'650.97
3030 Travailleurs temporaires	282'070.38		304'400	315'866.20
3049 Autres Indemnités	23'188.80		18'700	19'120.31
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs	1'149'601.02		1'167'500 <i>-2'200</i>	1'130'556.38
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	2'169'329.87		2'230'100 <i>-4'200</i>	2'116'092.94
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	25'570.01		25'100	23'101.91
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocation familiale	399'560.71		420'100 <i>-800</i>	392'059.80
3059 Autres cotisations patronales.....	11'097.41		11'000	10'873.43
3090 Formation et perfectionnement du personnel	169'140.15		190'000	165'403.75
3099 Autres charges de personnel.....	18'755.15		25'000	19'939.27
3100 Matériel de bureau.....	47'348.85		50'000	46'670.40
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	4'901.65		3'000	5'771.90
3110 Meubles et appareils de bureau.....	—		—	24'900.20
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA	12'540.73		16'000	12'193.60
3130 Prestations de services de tiers.....	519'923.43		589'700	564'130.52
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	17'152.65		42'500	12'821.15
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau	378.65		3'000	413.65
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	1'675'007.75		1'745'200	1'464'694.95
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations.....	46'161.45		59'000	53'707.35
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais	749'092.54		698'100	732'379.39
3181 Pertes sur créance effectives.....	172'897.41		305'100	229'490.80
3199 Autres charges d'exploitation.....	57'630.20		84'600	3'997.85
3636 Subv accordées aux organisations privées à but non lucratif	103'445'662.28		101'374'300	100'775'527.51

Département de la formation, de la jeunesse et de la culture

Renseignements complémentaires		Comptes 2016	Budget 2016
018 Protection de la jeunesse			
3010	Léger dépassement dû au remplacement du personnel en absence accident, maladie ou maternité. CHF - 34'700 pour la compensation des mesures annuelles sur le budget 2016, selon crédit supplémentaire accordé par la COFIN le 18.02.2016		
3049	Dépassement dû à l'augmentation des interventions des cadres du Service lors du piquet cantonal.		
3050	CHF - 2'200 pour la compensation des mesures annuelles sur le budget 2016, selon crédit supplémentaire accordé par la COFIN le 18.02.2016		
3052	CHF - 4'200 pour la compensation des mesures annuelles sur le budget 2016, selon crédit supplémentaire accordé par la COFIN le 18.02.2017		
3054	CHF - 800 pour la compensation des mesures annuelles sur le budget 2016, selon crédit supplémentaire accordé par la COFIN le 18.02.2018		
3103	Dépassement dû principalement au financement du matériel scolaire des apprentis engagés par le Service		
3170	Dépassement des frais de vacation et débours dû à l'augmentation du nombre de situations suivies et une sous estimation budgétaire.		
3181	Poursuite de l'optimisation de la gestion des débiteurs et de l'anticipation des créances douteuses.		
3636	1. Institutions de la politique socio-éducative Sous estimation de l'impact de la politique salariale (prévision d'un risque budgétaire pour la somme de CHF 700'000.--) et augmentation du nombre de suivis en ambulatoire pour faire face à la demande et éviter au maximum des placements.....	85'134'100.24	84'320'200
	2. Institutions hors politique socio-éducative.....	2'268'847.07	2'200'000
	3. Institutions hors canton Sous estimation budgétaire (prévision d'un risque pour la somme de CHF 500'000.--) et augmentation des suivis; institutions PSE pleines d'où solution hors canton.....	3'209'508.55	2'656'600
	4. Institutions de prévention Petite-Enfance.....	1'165'564.95	1'297'300
	5. Institutions de prévention jeunesse.....	3'486'638.80	3'350'200
	6. Promotion et soutien aux activités de la jeunesse.....	471'700.—	460'000
	7. Formation des familles d'accueil La volée de formation 2016 a dû être annulée faute de participants en suffisance.....	19'307.60	140'000
	8. Ateliers de préparation à l'adoption Le programme de formation et d'information aux parents adoptifs est en cours de déploiement. Il atteindra son plein effet en 2017.....	11'317.—	50'000
	9. Subvention prélevée sur le Fonds Protection de la Jeunesse Ecart dû aux dépenses supplémentaires en rapport avec les indemnités octroyés aux victimes des mesures coercitives prélevées sur le fonds de la protection de la jeunesse (voir rubrique 018/4511).....	7'678'678.07	6'900'000
		103'445'662.28	101'374'300

Département de la formation, de la jeunesse et de la culture

2	Comptes 2016		Budget 2016	Comptes 2015
	Charges	Revenus		
3637 Subventions accordées aux ménages privés.....	13'709'182.09		13'595'200	13'763'267.61
3706 Subv à redistribuer - Organisations privées à but non lucrat	9'715'137.—		8'440'000	9'253'561.—
4210 Emoluments pour actes administratifs		92'430.—	55'000	92'740.—
4260 Remboursements et participations de tiers.....		129'588.61	123'000	109'631.06
4400 Intérêts des liquidités.....		282.85	—	161.30
4402 Intérêts des placements financiers		—	—	14.60
4430 Loyers et fermages, immeubles du PF.....		16'520.—	—	16'520.—
4511 Prélèvements provenant de fonds, capital propre		7'662'158.07	6'900'000	7'668'289.65
4610 Dédommagements de la Confédération		157'000.—	—	173'000.—
4611 Dédommagements des cantons et des concordats		22'920.49	—	—
4637 Subventions des ménages privés.....		10'923'360.90	9'360'000	10'518'790.27
4701 Subv reçu des cantons et concordats à redistribuer.....		9'715'137.—	8'440'000	9'253'561.—
019 Service de l'enseignement spécialisé et appui à la formation.....	367'154'625.65		359'568'800	357'696'687.72
			<i>7'909'800</i>	
		34'184'537.53	34'580'200	35'266'774.05
			<i>56'800</i>	
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	36'190'437.43		36'587'300	35'941'039.41
			<i>-43'100</i>	

Département de la formation, de la jeunesse et de la culture

Renseignements complémentaires		Comptes 2016	Budget 2016
3637	1. Soutien aux parents.....	984'424.01	1'100'000
	2. Familles élargies.....	966'919.45	980'200
	3. Chambres indépendantes.....	683'197.91	515'000
	4. Institutions de la politique socio-éducative.....	5'636'699.10	5'100'000
	5. Institutions hors politique socio-éducative.....	287'623.50	330'000
	6. Institutions hors canton.....	274'052.71	350'000
	7. Familles d'accueil vaudoises.....	3'109'417.86	3'440'000
	8. Familles d'accueil hors canton.....	299'603.95	280'000
	9. Frais de santé.....	1'467'243.60	1'500'000
	D'une manière générale, le total de la rubrique 018/3637 enregistre un léger écart par rapport au budget (+0.8%). Toutefois, la tendance, constatée en 2015, de diminution des dépenses pour les placements en familles d'accueil (018/3637.7) au profit des placements en institutions PSE (018/3637.4) se confirme dans les comptes 2016 en raison notamment de la complexité des situations traitées.		
		13'709'182.09	13'595'200
3706	Augmentation de la subvention de l'Office fédérale de la justice en raison de l'augmentation des situations traitées par les institutions PSE (voir rubrique 018/4701)		
4210	1. Enquêtes en vue d'adoption.....	17'530.—	17'000
	2. Mandats d'évaluation en divorce.....	8'400.—	4'000
	3. Mandats de surveillance de droit de visite		
	Le nombre de mandats facturés en 2016 est équivalent au nombre facturé en 2015 (140 environ). Toutefois, le budget 2016 est établi sur la base du résultat des comptes 2014.....	66'500.—	34'000
		92'430.—	55'000
4511	Prélèvement sur le capital du fonds 3022 - Fonds de la protection de la jeunesse et en faveur de l'enfance malheureuse et abandonnée. Voir rubrique 018/3636.9		
4610	Participation de la Confédération dans le cadre du programme d'encouragement de la politique de l'Enfance et de la Jeunesse.		
4637	1. Participation des parents.....	2'223'807.63	2'040'000
	2. Remboursement AVS/AI.....	6'814'335.69	6'600'000
	3. Remboursement des assurances maladies		
	Prise en compte du résultat des comptes 2014.....	914'193.07	720'000
	4. Remboursement de subventions et d'aides individuelles après décomptes définitifs 2015 notamment.....	971'024.51	—
		10'923'360.90	9'360'000
4701	Augmentation de la subvention de l'Office fédéral de la justice redistribuée aux institutions PSE (voir rubrique 018/3706)		
	019 Service de l'enseignement spécialisé et appui à la formation		
3010	Salaires effectifs du personnel administratif du Service, des conseillers en orientation ainsi que des spécialistes de l'Office de psychologie scolaire. Mutations au sein du personnel administratif du Service. CHF - 43'100.00 pour la compensation des mesures annuelles sur le budget 2016, selon crédit supplémentaire accordé par la COFIN le 18.02.2016.		

Département de la formation, de la jeunesse et de la culture

2	Comptes 2016		Budget 2016	Comptes 2015
	Charges	Revenus		
3020 Salaires des enseignants.....	60'333'330.38		50'580'900 <i>8'781'300</i>	55'796'199.32
3030 Travailleurs temporaires.....	510'551.63		452'200 <i>61'900</i>	459'170.64
3049 Autres Indemnités.....	14'322.67		16'500	16'312.01
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....	6'077'761.92		5'469'000 <i>541'400</i>	5'780'547.61
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	10'964'500.82		10'187'500 <i>1'186'700</i>	10'496'656.61
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	195'516.40		141'800 <i>52'200</i>	185'893.26

Département de la formation, de la jeunesse et de la culture

Renseignements complémentaires		Comptes 2016	Budget 2016
3020	<p>Salaires effectifs du personnel enseignant des classes de développement, des classes officielles d'enseignement spécialisé ainsi que du renfort pédagogique. Renforcement des mesures d'aides à l'enseignant pour des élèves en situation de handicap fréquentant l'école régulière.</p> <p>Crédit supplémentaire de CHF 8'558'700.00, partiellement compensé, accordé par la Commission des finances le 19.01.2017 pour la couverture des besoins en matière de mesures d'enseignement spécialisé et d'aide à l'intégration dans l'école régulière et en matière de prestations de logopédie pour les enfants de 0 à 20 ans.</p> <p>Crédit supplémentaire de CHF 158'500.00, totalement compensé, accordé par le Conseil d'Etat le 14.12.2016 pour le développement du "dispositif nord de pédopsychiatrie et de pédagogie spécialisée" (DINO).</p> <p>Crédit supplémentaire de CHF 64'100.00, totalement compensé, accordé par le Conseil d'Etat le 02.11.2016 pour la mise en place, au titre de projet pilote, du dispositif de la loi sur la pédagogie spécialisée en milieu scolaire.</p>		
3030	<p>Crédit supplémentaire de CHF 12'900.00, totalement compensé, accordé par le Conseil d'Etat le 09.11.2016 pour l'extension du programme d'insertion professionnelle des adultes en difficulté (FORJAD + FORMAD).</p> <p>Crédit supplémentaire de CHF 49'000.00, totalement compensé, accordé par le Conseil d'Etat le 02.11.2016 pour la mise en place, au titre de projet pilote, du dispositif de la loi sur la pédagogie spécialisée en milieu scolaire.</p>		
3049	<p>Indemnités forfaitaires de participation aux frais professionnels des apprentis du Service.</p>		
3050	<p>Crédit supplémentaire de CHF 527'100, partiellement compensé, accordé par la Commission des finances le 19.01.2017 pour la couverture des besoins en matière de mesures d'enseignement spécialisé et d'aide à l'intégration dans l'école régulière et en matière de prestations de logopédie pour les enfants de 0 à 20 ans.</p> <p>CHF - 2'700.00 pour la compensation des mesures annuelles sur le budget 2016, selon crédit supplémentaire accordé par la COFIN le 18.02.2016.</p> <p>Crédit supplémentaire de CHF 9'900.00, totalement compensé, accordé par le Conseil d'Etat le 14.12.2016 pour le développement du "dispositif nord de pédopsychiatrie et de pédagogie spécialisée" (DINO).</p> <p>Crédit supplémentaire de CHF 7'100.00, totalement compensé, accordé par le Conseil d'Etat le 02.11.2016 pour la mise en place, au titre de projet pilote, du dispositif de la loi sur la pédagogie spécialisée en milieu scolaire.</p> <p>Voir comptes 3010 et 3020.</p>		
3052	<p>Crédit supplémentaire de CHF 1'156'300.00, partiellement compensé, accordé par la Commission des finances le 19.01.2017 pour la couverture des besoins en matière de mesures d'enseignement spécialisé et d'aide à l'intégration dans l'école régulière et en matière de prestations de logopédie pour les enfants de 0 à 20 ans.</p> <p>CHF - 5'200.00 pour la compensation des mesures annuelles sur le budget 2016, selon crédit supplémentaire accordé par la COFIN le 18.02.2016.</p> <p>Crédit supplémentaire de CHF 21'200.00, totalement compensé, accordé par le Conseil d'Etat le 14.12.2016 pour le développement du "dispositif nord de pédopsychiatrie et de pédagogie spécialisée" (DINO).</p> <p>Crédit supplémentaire de CHF 14'400.00, totalement compensé, accordé par le Conseil d'Etat le 02.11.2016 pour la mise en place, au titre de projet pilote, du dispositif de la loi sur la pédagogie spécialisée en milieu scolaire.</p> <p>Voir comptes 3010 et 3020.</p>		
3053	<p>Crédit supplémentaire de CHF 51'800.00, partiellement compensé, accordé par la Commission des finances le 19.01.2017 pour la couverture des besoins en matière de mesures d'enseignement spécialisé et d'aide à l'intégration dans l'école régulière et en matière de prestations de logopédie pour les enfants de 0 à 20 ans.</p> <p>Crédit supplémentaire de CHF 200.00, totalement compensé, accordé par le Conseil d'Etat le 14.12.2016 pour le développement du "dispositif nord de pédopsychiatrie et de pédagogie spécialisée" (DINO).</p> <p>Crédit supplémentaire de CHF 200.00, totalement compensé, accordé par le Conseil d'Etat le 02.11.2016 pour la mise en place, au titre de projet pilote, du dispositif de la loi sur la pédagogie spécialisée en milieu scolaire.</p> <p>Voir comptes 3010 et 3020.</p>		

Département de la formation, de la jeunesse et de la culture

2	Comptes 2016		Budget 2016	Comptes 2015
	Charges	Revenus		
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocation familiale	2'113'595.39		1'898'100 <i>188'000</i>	2'004'411.88
3059 Autres cotisations patronales.....	58'541.49		54'400 <i>3'900</i>	55'495.28
3090 Formation et perfectionnement du personnel	689'904.99		794'300	688'017.12
3099 Autres charges de personnel.....	33'190.35		43'800	43'775.45
3100 Matériel de bureau.....	123'621.95		186'900	137'830.05
3102 Imprimés, publications	8'317.35		24'800	15'020.77
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	356'253.56		372'200	276'173.63
3104 Matériel didactique.....	424'319.20		438'200	418'395.61
3105 Denrées alimentaires.....	9'037.85		10'000	9'279.05
3109 Autres charges de matériel et de marchandises.....	134.85		1'100	—
3110 Meubles et appareils de bureau.....	—		—	53'892.—
3111 Machines, appareils et véhicules	317'111.69		339'300	205'144.24
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA	5'014.67		6'200	6'539.42
3130 Prestations de services de tiers.....	19'480'805.10		17'120'400 <i>1'800'000</i>	18'673'373.43
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau	2'581.45		5'700	5'041.65
3153 Entretien informatique (matériel).....	12'158.85		12'600	12'394.17
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	791'987.—		792'800	785'322.—
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations.....	90'656.35		119'000	110'347.25
3169 Autres loyers et frais d'utilisation.....	9'416.49		13'800	7'778.50
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais.....	613'046.64		688'500	542'554.89
3171 Dédommagements - Excursions, voyages scolaires et camps.....	5'450.63		20'000	5'085.55
3181 Pertes sur créance effectives.....	1'092'848.70		750'000	1'781'204.40
3199 Autres charges d'exploitation.....	4'533.90		8'800	5'373.30
3400 Intérêts passifs des engagements courants.....	—		—	756.11
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères.....	-64.40		—	-164.72
3611 Dédommagements aux cantons et aux concordats	—		1'700	1'200.—
3612 Dédommagements aux communes et aux syndicats intercommunaux	10'641'135.78		10'699'600	10'366'363.98
3634 Subventions accordées aux entreprises publiques.....	1'164'080.15		1'228'500 <i>78'600</i>	611'444.30

Département de la formation, de la jeunesse et de la culture

Renseignements complémentaires		Comptes 2016	Budget 2016
3054	<p>Crédit supplémentaire de CHF 183'000.00, partiellement compensé, accordé par la Commission des finances le 19.01.2017 pour la couverture des besoins en matière de mesures d'enseignement spécialisé et d'aide à l'intégration dans l'école régulière et en matière de prestations de logopédie pour les enfants de 0 à 20 ans.</p> <p>CHF - 1'000.00 pour la compensation des mesures annuelles sur le budget 2016, selon crédit supplémentaire accordé par la COFIN le 18.02.2016.</p> <p>Crédit supplémentaire de CHF 3'500.00, totalement compensé, accordé par le Conseil d'Etat le 14.12.2016 pour le développement du "dispositif nord de pédopsychiatrie et de pédagogie spécialisée" (DINO).</p> <p>Crédit supplémentaire de CHF 2'500.00, totalement compensé, accordé par le Conseil d'Etat le 02.11.2016 pour la mise en place, au titre de projet pilote, du dispositif de la loi sur la pédagogie spécialisée en milieu scolaire.</p>		
3059	<p>Crédit supplémentaire de CHF 3'700.00, partiellement compensé, accordé par la Commission des finances le 19.01.2017 pour la couverture des besoins en matière de mesures d'enseignement spécialisé et d'aide à l'intégration dans l'école régulière et en matière de prestations de logopédie pour les enfants de 0 à 20 ans.</p> <p>Crédit supplémentaire de CHF 100.00, totalement compensé, accordé par le Conseil d'Etat le 14.12.2016 pour le développement du "dispositif nord de pédopsychiatrie et de pédagogie spécialisée" (DINO).</p> <p>Crédit supplémentaire de CHF 100.00, totalement compensé, accordé par le Conseil d'Etat le 02.11.2016 pour la mise en place, au titre de projet pilote, du dispositif de la loi sur la pédagogie spécialisée en milieu scolaire.</p>		
3130	<p>Augmentation des prestations de logopédie privée pour les enfants et jeunes de 0 à 20 ans liée à l'évolution du nombre de bénéficiaires.</p> <p>Application de la directive d'exécution n°10 concernant le principe d'échéance, ainsi que de la réponse à la recommandation émise par le Contrôle cantonal des finances (CCF). Déploiement, en principe sur trois ans, du projet pilote d'une mesure de renfort pédagogique en complément des prestations de la transition 1. Financement par le Fonds cantonal de lutte contre le chômage. Voir compte 4510.</p> <p>Crédit supplémentaire de CHF 1'800'000.00, partiellement compensé, accordé par la Commission des finances le 19.01.2017 pour la couverture des besoins en matière de mesures d'enseignement spécialisé et d'aide à l'intégration dans l'école régulière et en matière de prestations de logopédie pour les enfants de 0 à 20 ans.</p>		
3181	<p>Procédures de recouvrement de prêts soldées par un acte de défaut de biens et ajustement du correctif d'actif 2016 à l'Office cantonal des bourses d'études et d'apprentissage. Application de la directive d'exécution n°20 concernant la tenue et le suivi des débiteurs de l'Etat de Vaud.</p>		
3612	<p>1. Résultat des comptes d'exploitation des communes exploitant des classes officielles d'enseignement spécialisé.....</p> <p>2. Convention entre l'Office de psychologie scolaire et la Commune de Lausanne pour les prestations de psychologie, logopédie et psychomotricité.....</p>	<p>4'858'458.68</p> <p>5'782'677.10</p> <p>10'641'135.78</p>	<p>5'101'900</p> <p>5'597'700</p> <p>10'699'600</p>
3634	<p>Subvention de l'Unité de promotion de la santé et de prévention en milieu scolaire (PSPS) aux actions de santé et de prévention dans les établissements de la scolarité obligatoire.</p> <p>Centre conjoint cantonal d'autisme - projet CHUV - SESAF : prise en charge intense 18-36 mois.</p> <p>Crédit supplémentaire de CHF 78'600.00, totalement compensé, accordé par le Conseil d'Etat le 14.12.2016 pour le développement du "dispositif nord de pédopsychiatrie et de pédagogie spécialisée" (DINO).</p>		

Département de la formation, de la jeunesse et de la culture

2	Comptes 2016		Budget 2016	Comptes 2015
	Charges	Revenus		
3636 Subv accordées aux organisations privées à but non lucratif	155'220'093.59		161'075'900 <i>-4'911'600</i>	154'504'866.67
3637 Subventions accordées aux ménages privés.....	59'065'340.—		58'898'500 <i>170'500</i>	57'155'437.85
3640 Réévaluations, prêts PA	9'300.—		—	12'900.—
3910 Imputations internes pour prestations de service	525'790.83		528'500	525'615.03
4250 Ventes.....		—	1'500	62.—
4260 Remboursements et participations de tiers.....		2'465'489.08	2'713'000	4'126'088.80
4309 Autres revenus d'exploitation.....		66'970.—	105'000	71'245.—
4400 Intérêts des liquidités.....		—	—	14.55
4401 Intérêts des créances et comptes courants.....		91'466.95	—	90'712.30
4470 Loyers et fermages des biens-fonds PA		215'000.—	215'000	215'000.—
4510 Prélèvements sur les financements spéciaux du capital propre.....		69'120.—	—	69'120.—
4610 Dédommagements de la Confédération		51'320.50	82'300	96'608.40
4612 Dédommagements des communes et des syndicats intercommunaux		28'856'370.—	29'146'400 <i>56'800</i>	28'062'512.—
4630 Subventions de la Confédération		2'368'801.—	2'317'000	2'535'411.—

Département de la formation, de la jeunesse et de la culture

Renseignements complémentaires		Comptes 2016	Budget 2016
3636	1. Subventions à des institutions privées reconnues d'utilité publique relevant de l'Office de l'enseignement spécialisé.	149'987'395.34	155'808'200
	2. Subventions à des institutions privées reconnues d'utilité publique offrant des prestations pédaogo-thérapeutiques selon convention avec l'Office de psychologie scolaire.....	4'695'958.—	4'792'700
	3. Subventions à des institutions privées reconnues d'utilité publique relevant de l'Unité de promotion de la santé et de prévention en milieu scolaire. Intervention de Profa dans les établissements relevant de la Direction générale de l'enseignement obligatoire sur mandat de l'Unité de promotion de santé et de prévention en milieu scolaire (PSPS).	536'740.25	475'000
	Compensation des comptes 3020ss, 3634, 3130 et 048/3144.	155'220'093.59	161'075'900 <i>-4'911'600</i>
3637	Bourses et prêts d'études délivrés par l'Office cantonal des bourses d'études et d'apprentissage. Dossiers des bénéficiaires du programme d'insertion professionnelle des adultes en difficulté (FORJAD + FORMAD). Crédit supplémentaire de CHF 170'500.00, totalement compensé, accordé par le Conseil d'Etat le 09.11.2016 pour l'extension du programme d'insertion professionnelle des adultes en difficulté (FORJAD + FORMAD).		
3640	Variation de la provision des prêts non encore remboursables pour les débiteurs de l'Office cantonal des bourses d'études et d'apprentissage (OCBE).		
3910	1. Participation à la gestion des classes de développement des établissements de la scolarité régulière. Voir SP 012 compte 4910.	425'200.—	425'200
	2. Tâches effectuées par les secrétariats des établissements scolaires pour les classes COES refacturées par la DGEO. Voir SP 012 compte 4910.....	100'590.83	103'300
		525'790.83	528'500
4260	1. Remboursement des aides suite à l'interruption des études et remboursement de prêts à l'Office cantonal des bourses d'études et d'apprentissage. Activation des prêts octroyés par l'Office cantonal des bourses d'études et d'apprentissage durant l'exercice 2016.	2'162'555.60	2'496'000
	2. Financement par le Fond du Service de l'emploi et par le Service de prévoyance et d'aide sociales du projet interservices Transition 1 et Case Management pour la formation professionnelle.....	200'000.—	200'000
	3. Soldes finaux des comptes d'exploitation des institutions privées reconnues d'utilité publique ainsi que des classes officielles d'enseignement spécialisé.....	77'150.33	—
	4. Autres remboursements de tiers.....	25'783.15	17'000
		2'465'489.08	2'713'000
4401	Facturation des intérêts de retard à l'Office cantonal des bourses d'études et d'apprentissage.		
4510	Financement par le Fonds cantonal de lutte contre le chômage d'une mesure de renfort pédagogique en complément des prestations de la transition 1. Voir SP 040 (Fonds 3023).		
4610	Facturation à l'Office d'Assurance-Invalidité de mesures de formation professionnelle - Article 16 LAI.		
4612	1. Facture sociale aux communes pour l'Office cantonal des bourses d'études et d'apprentissage.	27'396'854.—	27'487'100
	2. Remboursement des prestations de logopédie, psychologie et psychomotricité des classes officielles d'enseignement spécialisé à l'Office de psychologie scolaire.....	1'459'516.—	1'716'100
	Compensation des comptes 3030 et 3637.	28'856'370.—	29'203'200 <i>56'800</i>
4630	Subvention fédérale à l'Office cantonal des bourses d'études et d'apprentissage.		

Département de la formation, de la jeunesse et de la culture

2		Comptes 2016	
		Charges	Revenus
Récapitulation			
010	Secrétariat général du DFJC.....	12'257'344.77	98'768.90
011	Direction générale de l'enseignement obligatoire.....	12'017'592.08	283'352.60
012	Scolarité enfantine, primaire, secondaire/classes de raccord.....	921'279'194.21	5'323'118.41
013	Direction générale de l'enseignement postobligatoire.....	70'343'563.23	76'173'383.85
014	Enseignement secondaire II.....	420'908'748.23	41'471'805.59
015	Direction générale de l'enseignement supérieur.....	828'884'134.64	272'125'332.19
017	Service des affaires culturelles.....	78'174'127.04	10'748'217.42
018	Protection de la jeunesse.....	152'472'735.78	28'719'397.92
019	Service de l'enseignement spécialisé et appui à la formation.....	367'154'625.65	34'184'537.53
	Totaux.....	2'863'492'065.63	469'127'914.41
	Excédent des charges sur les revenus.....		2'394'364'151.22
	Sommes égales.....	2'863'492'065.63	2'863'492'065.63

Département de la formation, de la jeunesse et de la culture

Budget 2016		Crédits supplémentaires 2016		Comptes 2015	
Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
13'198'400	81'700	-468'200	—	12'319'084.55	99'017.80
14'338'900	242'000	-16'100	—	12'280'260.90	314'876.50
922'172'800	5'042'500	3'281'600	360'000	915'997'209.98	5'121'108.90
70'934'900	76'488'500	432'800	330'000	68'493'437.98	77'852'223.95
418'293'300	39'021'400	2'354'400	112'500	406'932'153.97	40'204'091.72
834'310'200	274'823'000	-1'669'500	—	809'270'417.28	271'180'008.15
68'273'900	532'900	262'700	—	74'968'089.25	9'327'822.89
149'368'200	24'878'000	-41'900	—	148'789'192.84	27'832'707.88
359'568'800	34'580'200	7'909'800	56'800	357'696'687.72	35'266'774.05
2'850'459'400	455'690'200	12'045'600	859'300	2'806'746'534.47	467'198'631.84
	2'394'769'200		11'186'300		2'339'547'902.63
2'850'459'400	2'850'459'400	12'045'600	12'045'600	2'806'746'534.47	2'806'746'534.47

Département des institutions et de la sécurité

3	Comptes 2016		Budget 2016	Comptes 2015
	Charges	Revenus		
3 Département des institutions et de la sécurité.....	564'995'563.60		560'236'400 <i>6'133'500</i>	775'855'488.99
		220'253'097.40	208'309'600 <i>608'700</i>	444'971'553.56
020 Secrétariat général du DIS	64'540'326.86		64'806'800 <i>-4'500</i>	64'589'019.49
		96'522.50	80'700	96'320.10
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	2'232'627.12		2'382'800 <i>-68'600</i>	2'350'954.79
3030 Travailleurs temporaires	23'490.50		65'000 <i>-35'000</i>	21'091.33
3049 Autres Indemnités	32.—		1'000	282.50
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs	139'009.21		151'600	146'022.82
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	281'400.09		311'900	281'320.64
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	2'662.24		2'900	2'472.09
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocation familiale	48'674.29		52'900	51'379.20
3059 Autres cotisations patronales.....	1'350.02		1'500	1'425.36
3099 Autres charges de personnel.....	11'393.75		12'000	6'919.85
3100 Matériel de bureau.....	6'180.55		11'000	5'669.30
3101 Matériel d'exploitation, fournitures.....	22.95		—	—
3102 Imprimés, publications	1'071.45		3'000	3'921.90
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	4'131.40		7'000	3'317.15
3110 Meubles et appareils de bureau.....	—		—	2'557.40
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA	—		1'000	—
3130 Prestations de services de tiers.....	258'163.69		360'000	290'071.38
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	183'302.60		144'900 <i>35'000</i>	231'133.60
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau	100'296.05		102'100	76'407.30
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	2'134.45		—	2'059.70
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations.....	10'573.80		15'000	7'376.89
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais.....	2'810.70		13'300	2'856.29
3199 Autres charges d'exploitation.....	—		1'000	—
3400 Intérêts passifs des engagements courants.....	—		—	5'000.—
3634 Subventions accordées aux entreprises publiques.....	61'231'000.—		61'166'900 <i>64'100</i>	61'096'780.—
4260 Remboursements et participations de tiers.....		3'084.50	3'300	3'372.20
4309 Autres revenus d'exploitation.....		93'438.—	77'400	92'941.—
4400 Intérêts des liquidités.....		—	—	6.90

Département des institutions et de la sécurité

Renseignements complémentaires		Comptes 2016	Budget 2016
3	Département des institutions et de la sécurité		
	Charge nette du département.....	344'742'466.20	351'926'800
	020 Secrétariat général du DIS		
3010	CHF 4'500 pour la compensation des mesures annuelles sur le budget 2016, selon crédit supplémentaire accordé par la COFIN le 18.02.2016. Voir rubrique 3634 (CHF 64'100).		
3030	Voir rubrique 3132.		
3130	1. Frais postaux.....	20'268.60	26'000
	2. Frais de téléphone.....	17'493.54	20'000
	3. Frais de conciergerie (cathédrale).....	62'799.80	106'000
	4. Frais de représentation.....	14'446.05	16'200
	5. Divers.....	—	1'800
	6. Cotisations Conférence des directeurs des départements cantonaux de justice et police (CCDJP).....	143'155.70	190'000
		258'163.69	360'000
3132	1. Secrétariat général.....	21'080.60	8'300
	2. Bureau d'accueil de la cathédrale par la ville de Lausanne.....	162'222.—	136'600
	Crédit supplémentaire de CHF 35'000 accordé par le Conseil d'Etat le 02.11.2016. Accueil de la cathédrale par Lausanne Tourisme selon mandat fixe annuel. La coupe linéaire opérée sur ce compte a dû être corrigée. Des mandats imprévus ont été assumés par le SG. Compensation totale à la rubrique 3030.		
		183'302.60	144'900 <i>35'000</i>
3150	1. Entretien de la Cathédrale de Lausanne.....	99'437.45	100'000
	2. Entretien mobilier et machines de bureau.....	858.60	2'100
		100'296.05	102'100
3160	Chauffage local annexe Cathédrale de Lausanne.		
3634	1. Subventions versées à l'Eglise évangélique réformée vaudoise.....	34'728'000.—	35'020'000
	2. Subventions versées à la Fédération ecclésiastique catholique romaine.....	26'258'400.—	25'966'600
	3. Participation au Centre romand d'information sur les croyances.....	109'100.—	45'000
	Crédit supplémentaire de CHF 64'100 accordé par le Conseil d'Etat le 21.12.2016. Augmentation de la subvention au Centre intercantonal d'information sur les croyances, afin d'établir une cartographie de la diversité religieuse dans le canton de Vaud. Compensation totale à la rubrique 3010.		
	4. Participation à la Communauté Israélite de Lausanne et du canton de Vaud.....	135'500.—	135'300
		61'231'000.—	61'166'900 <i>64'100</i>

Département des institutions et de la sécurité

3	Comptes 2016		Budget 2016	Comptes 2015
	Charges	Revenus		
022 Office des curatelles et tutelles professionnelles	18'423'891.65		17'554'200 <i>928'700</i>	16'872'817.36
		770'546.92	510'400 <i>213'600</i>	738'360.26
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	10'388'701.44		10'307'700 <i>81'400</i>	10'191'207.51
3030 Travailleurs temporaires	2'895'898.99		2'265'900 <i>630'500</i>	1'989'657.86
3049 Autres Indemnités	14'896.—		6'700	9'312.01
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs	841'456.14		788'600 <i>46'200</i>	767'244.08
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	1'507'229.43		1'487'200 <i>85'700</i>	1'350'162.67
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	20'065.72		17'000 <i>1'000</i>	17'132.49
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocation familiale	291'642.97		269'900 <i>15'900</i>	265'912.13
3059 Autres cotisations patronales.....	8'113.66		7'500 <i>400</i>	7'375.46
3099 Autres charges de personnel.....	17'898.90		13'600 <i>8'000</i>	19'703.25
3100 Matériel de bureau.....	74'751.65		60'000	62'476.90
3102 Imprimés, publications	10'855.50		20'000 <i>-5'000</i>	26'415.55
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	6'728.—		9'000	3'758.95
3110 Meubles et appareils de bureau.....	40'259.50		— <i>37'500</i>	71'515.—
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA	884.10		1'000	—
3130 Prestations de services de tiers.....	732'119.70		714'500 <i>100</i>	631'500.70
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	73'574.80		24'600 <i>50'000</i>	102'447.20
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau	3'648.50		4'000	1'948.90
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	1'091'366.75		1'138'800 <i>-18'000</i>	1'030'312.60
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations.....	26'786.35		38'000 <i>-5'000</i>	30'841.35
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais.....	300'939.31		340'200 <i>-38'000</i>	286'398.75
3199 Autres charges d'exploitation.....	16'315.55		40'000 <i>-20'000</i>	7'494.—
3499 Autres charges financières	59'758.69		— <i>58'000</i>	—
4260 Remboursements et participations de tiers.....		658'714.22	425'400 <i>196'600</i>	629'141.06
4309 Autres revenus d'exploitation.....		111'832.70	85'000 <i>17'000</i>	109'219.20

Département des institutions et de la sécurité

Renseignements complémentaires		Comptes 2016	Budget 2016
022 Office des curatelles et tutelles professionnelles			
3010	CHF - 25'600 pour la compensation des mesures annuelles sur le budget 2016, selon crédit supplémentaire accordé par la COFIN le 18.02.2016. Crédit supplémentaire de CHF 107'000 accordé par le Conseil d'Etat le 09.11.2016 pour le transfert de 1.6 ETP du SPAS à l'OCTP, totalement compensé sur le compte 036/3010.		
3030	Crédit supplémentaire de CHF 615'000 accordé par le Conseil d'Etat le 07.12.2016 pour le personnel auxiliaire, partiellement compensé sur les comptes 4260 et 4309. Crédit supplémentaire de CHF 15'500 accordé par le Conseil d'Etat le 06.07.2016 pour la revue des processus et l'évaluation du SI métier, totalement compensé sur les comptes 4260 et 4309.		
3049	Dépassement principalement dû au remboursement des frais forfaitaires de formation professionnelle aux stagiaires en maturité professionnelle commerciale dès la volée 2015-2016.		
3050	Crédits supplémentaires - voir comptes 3010 et 3030.		
3052	Crédits supplémentaires - voir comptes 3010 et 3030.		
3053	Crédits supplémentaires - voir comptes 3010 et 3030.		
3054	Crédits supplémentaires - voir comptes 3010 et 3030.		
3059	Crédit supplémentaire - voir compte 3030.		
3099	Crédit supplémentaire de CHF 8'000 accordé par le Conseil d'Etat le 07.12.2016 pour les frais liés à la soirée du personnel pour les 70 ans de l'OCTP, totalement compensé sur le compte 3160.		
3100	Les achats de matériel de bureau pour les locaux d'Yverdon ouverts en novembre se sont avérés supérieurs aux prévisions.		
3102	Compensation du compte 3110.		
3110	Les achats de mobilier pour les locaux d'Yverdon ouverts en novembre se sont avérés supérieurs aux prévisions. Crédit supplémentaire de CHF 22'500 accordé par le Conseil d'Etat le 06.07.2016 pour l'achat de mobilier et équipement de bureaux dans le cadre de l'ouverture des bureaux d'Yverdon en novembre 2016, totalement compensé sur le compte 025/3636. Crédit supplémentaire de CHF 5'000 accordé par la Cheffe de département le 17.10.2016 pour l'achat de mobilier et équipement de bureaux, totalement compensé sur le compte 3102. Crédit supplémentaire de CHF 10'000 accordé par le Conseil d'Etat le 07.12.2016 pour le mobilier du personnel auxiliaire, partiellement compensé sur les comptes 4260 et 4309.		
3130	Dépassement dû aux frais d'interprètes pour les mineurs non accompagnés. Crédit supplémentaire de CHF 10'100 accordé par le Conseil d'Etat le 06.07.2016 pour les coûts de déménagement à Yverdon en novembre 2016, totalement compensé sur le compte 025/3636. Compensation de CHF - 10'000 du compte 3499.		
3132	Crédit supplémentaire de CHF 25'000 accordé par le Conseil d'Etat le 06.07.2016 pour la revue des processus et l'évaluation du SI métier, totalement compensé sur les comptes 4260 et 4309. Crédit supplémentaire de CHF 25'000 accordé par le Conseil d'Etat le 07.12.2016 pour la réforme vaudoise de la curatelle (chef de projet et concours des agences de communication), totalement compensé sur les comptes 3160 et 3199.		
3160	Compensations des comptes 3099 et 3132.		
3161	Compensation du compte 3499.		
3170	Compensation du compte 3499.		
3199	Compensations des comptes 3132 et 3499.		
3499	Crédit supplémentaire de CHF 58'000 accordé par le Conseil d'Etat le 21.12.2016 pour les intérêts négatifs facturés sur les comptes de l'OCTP, totalement compensé sur les comptes 3130, 3161, 3170 et 3199.		
4260	Compensations des comptes 3030, 3110 et 3132.		
4309	Compensations des comptes 3030, 3110 et 3132.		

Département des institutions et de la sécurité

3	Comptes 2016		Budget 2016	Comptes 2015
	Charges	Revenus		
021 Service juridique et législatif.....	62'571'982.82		38'215'800 <i>2'891'300</i>	69'569'061.84
		64'707'378.62	44'218'600	77'257'019.27
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	3'810'266.40		3'800'200 <i>-8'700</i>	3'669'316.84
3030 Travailleurs temporaires.....	114'277.36		180'000	106'324.70
3049 Autres Indemnités.....	—		1'000	—
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....	243'988.—		246'900	236'816.52
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	473'957.45		483'500	449'888.65
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	4'937.83		6'500	4'450.45
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocation familiale.....	85'138.90		85'900	82'295.29
3059 Autres cotisations patronales.....	2'362.40		2'400	2'283.18
3099 Autres charges de personnel.....	4'089.90		7'000	3'317.35
3100 Matériel de bureau.....	83'736.05		35'000 <i>30'000</i>	142'882.—
3102 Imprimés, publications.....	419.20		—	12'308.70
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	20'010.95		30'000	20'437.65
3110 Meubles et appareils de bureau.....	—		—	664.40
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA.....	1'104.15		5'000	555.20
3130 Prestations de services de tiers.....	7'079'486.12		4'061'000 <i>2'500'000</i>	5'699'372.68
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	62'604.80		725'700 <i>-30'000</i>	177'112.74
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau.....	639.35		5'000	—
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	197'210.45		197'400	199'298.70
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations.....	2'283.60		7'000	1'871.10
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais.....	204.60		7'000	402.60
3181 Pertes sur créance effectives.....	30'954'542.65		10'000'000	37'479'345.11
3199 Autres charges d'exploitation.....	18'149'950.74		17'284'300 <i>400'000</i>	20'423'441.53
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères.....	—		—	424.72
3511 Attributions aux fonds du capital propre.....	390'446.87		200'000	255'640.28
3635 Subventions accordées aux entreprises privées.....	132'000.—		145'000	132'000.—
3637 Subventions accordées aux ménages privés.....	758'325.05		700'000	468'611.45
4120 Concessions.....		5'250.—	3'000	1'500.—
4210 Emoluments pour actes administratifs.....		575'169.05	555'000	535'465.75
4260 Remboursements et participations de tiers.....		49'150'287.76	35'000'000	60'561'195.77
4270 Amendes.....		12'742'306.54	8'600'000	15'787'906.29
4290 Autres taxes.....		2'234'365.27	—	370'910.51
4309 Autres revenus d'exploitation.....		—	60'600	—
4400 Intérêts des liquidités.....		—	—	40.95

Département des institutions et de la sécurité

Renseignements complémentaires	Comptes 2016	Budget 2016
<p>021 Service juridique et législatif</p> <p>3010 CHF 8'700 pour la compensation des mesures annuelles sur le budget 2016, selon crédit supplémentaire accordé par la COFIN le 18.02.2016.</p> <p>3030 Diminution du nombre d'auxiliaires du fait de la stabilisation du secteur recouvrement et de la fin du projet informatique qui le concerne.</p> <p>3100 Frais d'impression, de mise sous pli et d'envoi des courriers du secteur recouvrement par la CADEV. Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 30'000.- octroyé par le Conseil d'Etat le 24.11.2016.</p> <p>3130 Augmentation des frais de poursuite du secteur recouvrement et des frais de justice liés à l'assistance judiciaire. Crédit supplémentaire non compensé de CHF 2.9 millions adopté par la COFIN le 19.1.2017.</p> <p>3132 Diminution des frais de mandataires liés à la reprise interne d'une partie des procédures civiles menées pour le compte de l'Etat. Compensation de CHF 30'000.- sur le Crédit supplémentaire octroyé par le Conseil d'Etat le 24.11.2016.</p> <p>3181 Rattrapage d'amortissements sur d'anciennes créances de frais pénaux intégrées au nouveau système informatique SAP Inkasso. Correctif d'actif équivalent à 65% du solde des frais pénaux à recouvrer.</p> <p>3199 Augmentation des indemnités dues aux avocats d'office plaidant au bénéfice de l'assistance judiciaire. Crédit supplémentaire non compensé de CHF 2.9 millions adopté par la COFIN le 19.1.2017 (concerne aussi le cpte 3130).</p> <p>3511 Attribution du produit de l'encaissement des créances compensatrices au fonds pour la lutte contre les addictions (art. 3, al. 1er du règlement y relatif; RSV 818.21.2).</p> <p>3637 Indemnisation des victimes d'infractions au sens de la loi éponyme (LAVI). Dépassement dû à quelques cas importants.</p> <p>4210 Taxe de monopole versée par les notaires vaudois. Augmentation légère du nombre de notaires.</p> <p>4260 Augmentation des montants comptabilisés au titre des frais pénaux et de l'assistance judiciaire. Montants réellement encaissés : AJ : 12.5 millions, Frais pénaux : 10.3 millions.</p> <p>4270 Encaissement des amendes et peines pécuniaires prononcées par les autorités judiciaires - Rattrapage d'anciens dossiers.</p> <p>4290 Encaissement sur actes de défaut de biens.</p>		

Département des institutions et de la sécurité

3	Comptes 2016		Budget 2016	Comptes 2015
	Charges	Revenus		
004 Service de la sécurité civile et militaire.....	22'820'927.42		30'526'800 <i>-95'300</i>	24'274'712.09
		14'880'496.61	23'040'500 <i>113'000</i>	17'223'671.32
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	8'620'494.77		8'522'600 <i>-21'300</i>	8'336'532.32
3030 Travailleurs temporaires	280'423.96		253'900	422'231.40
3049 Autres Indemnités	66'065.78		92'400	74'521.64
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs	564'335.13		541'500	558'896.30
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension	1'058'692.14		1'026'600	1'033'715.34
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	62'059.69		53'800	60'424.20
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocation familiale	195'990.84		187'700	193'894.83
3059 Autres cotisations patronales.....	5'442.99		5'300	5'379.56
3063 Prest employeur/Rentes d'accident et successions de rentes.....	3'120.—		—	—
3090 Formation et perfectionnement du personnel	3'984.70		—	6'753.—
3099 Autres charges de personnel.....	47'320.45		87'600	37'409.95
3100 Matériel de bureau.....	32'956.18		47'000	33'126.94

Département des institutions et de la sécurité

Renseignements complémentaires		Comptes 2016	Budget 2016
004 Service de la sécurité civile et militaire			
3010	1. Montant des salaires du personnel du Service. CHF - 21'300 pour la compensation des mesures annuelles sur le budget 2016, selon crédit supplémentaire accordé par la COFIN le 18.02.2016 Dépassement budgétaire de CHF 97'894.77 compensé par une non-dépense de CHF 70'435.80 dans le compte 3132; solde dû à une sous-évaluation des conséquences des engagements nouveaux.	7'263'521.33	8'522'600
	2. Montant entièrement compensé par le prélèvement sur le Fonds des contributions de remplacement liées aux abris de protection civile (Fonds 2025).	265'822.34	—
	3. Montant entièrement compensé par le prélèvement sur le Fonds cantonal de la protection civile (Fonds 2007). Frais concernant la masse salariale du personnel de la Protection civile vaudoise selon la lettre d du règlement. Dépassement budgétaire compensé par la non-dépense dans le compte 3199.....	1'091'151.10	—
		8'620'494.77	8'522'600 -21'300
3030	1. Heures d'auxiliaires pour le Château de Morges et ses 5 Musées (gardiennage). Dépassement budgétaire de CHF 5'566.00 dû à l'augmentation des activités proposées par le Château de Morges et ses 5 Musées	15'566.—	10'000
	2. Heures d'auxiliaires rendues nécessaires pour le remplacement de collaborateurs et réalisation de prestations non pérennes. Dépassement budgétaire de CHF 20'957.96 dû à des prestations non planifiables au moment de l'élaboration du budget (exemple: présence de la Protection civile vaudoise au Comptoir suisse)	264'857.96	243'900
		280'423.96	253'900
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.....	47'937.40	80'500
	2. Indemnités de gardiennage les week-ends au Château de Morges et ses 5 Musées	2'298.22	6'100
	3. Indemnités de formation pour les 6 apprentis de commerce et 1 apprenti médiaticien	4'734.55	5'800
	4. Montant entièrement compensé par le prélèvement sur le Fonds cantonal de la protection civile (Fonds 2007). Frais concernant la masse salariale du personnel de la Protection civile vaudoise selon la lettre d du règlement. Dépassement budgétaire compensé par la non-dépense dans le compte 3199.....	11'036.01	—
	5. Montant entièrement compensé par le prélèvement sur le Fonds des contributions de remplacement liées aux abris de protection civile (Fonds 2025).	59.60	—
		66'065.78	92'400
3090	1. Frais de formation liée aux 7 apprentis. Dépenses non prises en charge par le compte formation du SPEV	3'132.68	—
	2. Montant entièrement compensé par le prélèvement sur le Fonds cantonal de la protection civile (Fonds 2007). Frais concernant la masse salariale du personnel de la Protection civile vaudoise selon la lettre d du règlement. Dépassement budgétaire compensé par la non-dépense dans le compte 3199.....	705.72	—
	3. Montant entièrement compensé par le prélèvement sur le Fonds des contributions de remplacement liées aux abris de protection civile (Fonds 2025).	146.30	—
		3'984.70	—
3099	Frais de colloques internes, frais divers		
3100	1. Fournitures de bureau pour les affaires militaires et la logistique.....	10'557.—	11'500
	2. Fournitures de bureau pour le Château de Morges et ses 5 Musées	592.20	1'000
	3. Fournitures de bureau pour le centre de compétences de la protection de la population	19'314.88	8'500
	4. Montant entièrement compensé par le prélèvement sur le Fonds des contributions de remplacement liées aux abris de protection civile (Fonds 2025).....	—	2'000
	5. Fournitures de bureau pour l'Aide à la Conduite.....	2'492.10	24'000
		32'956.18	47'000

Département des institutions et de la sécurité

3	Comptes 2016		Budget 2016	Comptes 2015
	Charges	Revenus		
3101 Matériel d'exploitation, fournitures.....	594'081.54		1'422'100 -7'500	980'845.53
3102 Imprimés, publications.....	124'428.56		237'100 -5'000	111'235.54
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	3'941.31		15'300	6'552.42
3104 Matériel didactique.....	1'853.15		3'500	—
3106 Matériel médical et de laboratoire.....	52.70		200	—
3109 Autres charges de matériel et de marchandises.....	11'540.—		13'000	-7'739.35
3110 Meubles et appareils de bureau.....	8'612.67		—	414'519.17

Département des institutions et de la sécurité

Renseignements complémentaires		Comptes 2016	Budget 2016
3101	1. Achats de matières premières et fournitures, benzine et produits de nettoyage pour le Service de la sécurité civile et militaire Non-dépense de CHF 50'000 dû au report sur 2017 d'une partie du projet de la Gestion électronique des documents. Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 42'500 accordé par le Conseil d'Etat le 08.06.2016 pour l'Opération Athéna. Crédit supplémentaire totalement compensé pour la DSI de CHF -50'000 accordé par le Conseil d'Etat le 07.09.2016 pour la mise-en œuvre de divers projets informatiques au profit du Service de la sécurité civile et militaire.....	188'823.52	285'900
	2. Montant entièrement compensé par le prélèvement sur le Fonds des contributions de remplacement liées aux abris de protection civile (Fonds 2025) Non-dépense dû à la non-demande de construction d'abris publics.....	213'904.69	480'000
	3. Montant entièrement compensé par le prélèvement sur le Fonds cantonal de la protection civile (Fonds 2007). Frais du service d'assistance et du matériel, ainsi que du poste régional de réparation selon la lettre g du règlement Non-dépense de CHF 252'960 pour le réseau cantonal d'alarme et de transmission Polycom compensée par le dépassement budgétaire du compte 3130 Non-dépense de CHF 82'000 dû au report sur 2017-2018 de l'uniformisation de l'informatique des Organisations Régionales de Protection Civile (6 régions non-faites) Non-dépense de CHF 129'900 compensé par la non-réalisation de la recette pour le même montant dans le compte 4260.....	191'353.33	656'200
		594'081.54	1'422'100 -7'500
3102	1. Frais d'imprimés divers pour le Service de la sécurité civile et militaire Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF -5'000 accordé par le Conseil d'Etat le 08.06.2016 pour l'Opération Athéna.....	124'428.56	221'100
	2. Montant entièrement compensé par le prélèvement sur le Fonds des contributions de remplacement liées aux abris de protection civile (Fonds 2025).....	—	16'000
		124'428.56	237'100 -5'000
3103	1. Littérature, magazines pour le Service de la sécurité civile et militaire.....	3'941.31	13'300
	2. Montant entièrement compensé par le prélèvement sur le Fonds des contributions de remplacement liées aux abris de protection civile (Fonds 2025).....	—	2'000
		3'941.31	15'300
3104	1. Matériel didactique pour 6 apprentis employé de commerce et 1 apprenti médiamaticien.....	363.95	3'500
	2. Matériel didactique pour la section instruction de la Protection civile vaudoise.....	1'489.20	—
		1'853.15	3'500
3110	1. Montant entièrement compensé par le prélèvement sur le Fonds des contributions de remplacement liées aux abris de protection civile (Fonds 2025). Acquisition de mobilier technique autre que mobilier de bureau.....	13'520.25	—
	2. Acquisitions pour l'ensemble des divisions du Service de la sécurité civile et militaire (nouveaux bureaux pour collaborateurs suite à la demande via un certificat médical).....	1'494.72	—
	3. Remboursement de prestations de la DSI payées à double en 2015 pour le Service de la sécurité civile et militaire.....	-6'402.30	—
		8'612.67	—

Département des institutions et de la sécurité

3	Comptes 2016		Budget 2016	Comptes 2015
	Charges	Revenus		
3111 Machines, appareils et véhicules	493'401.96		1'707'000 -85'000	221'843.80
3112 Vêtements, linge, rideaux.....	2'620'589.47		1'145'000	119'241.50
3119 Autres immobilisations ne pouvant être portées à l'actif.....	11'623.45		14'000	11'310.—
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA	175'865.05		153'900	161'519.83

Département des institutions et de la sécurité

Renseignements complémentaires		Comptes 2016	Budget 2016
3111	<p>1. Acquisitions de machines, matériel spécialisé et véhicules pour l'ensemble des divisions du Service de la sécurité civile et militaire Non-dépense de CHF 44'698.07 due à une diminution des coûts prévus pour le module de conduite coordonnée Non-dépense de CHF 75'530.93 due à une diminution des coûts de télématique prévus. Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF -35'000 accordé par le Conseil d'Etat le 08.06.2016 pour l'Opération Athéna. Crédit supplémentaire totalement compensé pour la DSI de CHF -50'000 accordé par le Conseil d'Etat le 07.09.2016 pour la mise-en-cœuvre de divers projets informatiques au profit du Service de la sécurité civile et militaire.....</p> <p>2. Montant entièrement compensé par le prélèvement sur le Fonds cantonal de la protection civile (Fonds 2007). Dépenses liées au réseau cantonal d'alarme et de transmission Polycom selon lettre h du règlement du Fonds cantonal de la protection civile du 9 janvier 2008 Non-dépense de CHF 1'110'238.95 due au report sur 2017 de l'achat de matériel pour le réseau cantonal d'alarme et de transmission Polycom</p> <p>3. Montant entièrement compensé par le prélèvement sur le Fonds cantonal de la protection civile (Fonds 2007). Frais des sirènes mobiles des véhicules des Organisations Régionales de la Protection Civile selon lettre b du règlement du Fonds cantonal de la protection civile du 9 janvier 2008</p> <p>4. Montant entièrement compensé par le prélèvement sur le Fonds des contributions de remplacement liées aux abris de protection civile (Fonds 2025).....</p> <p>5. Montant entièrement compensé par le prélèvement sur le Fonds cantonal de la protection civile (Fonds 2007). Dépenses liées à l'instruction au Centre de compétence de la protection de la population selon lettre d du règlement du Fonds cantonal de la protection civile du 9 janvier 2008</p>	<p>241'871.—</p> <p>83'161.05</p> <p>149'454.30</p> <p>15'602.10</p> <p>3'313.51</p> <p>493'401.96</p>	<p>362'100</p> <p>1'193'400</p> <p>150'000</p> <p>—</p> <p>1'500</p> <p>1'707'000 -85'000</p>
3112	<p>1. Frais de vêtements pour le Service de la sécurité civile et militaire</p> <p>2. Montant entièrement compensé par le prélèvement sur le Fonds cantonal de la protection civile (Fonds 2007). Dépense liée au renouvellement des tenues et équipement personnel de la Protection civile vaudoise selon la lettre g du règlement du Fonds cantonal de la protection civile du 9 janvier 2008. Dépassement budgétaire de CHF 573'113.42 liée au report sur 2016 des dépenses prévues en 2015.....</p> <p>3. Montant entièrement compensé par le prélèvement sur le Fonds des contributions de remplacement liées aux abris de protection civile (Fonds 2025). Dépassement budgétaire de CHF 909'096.50 dû à l'anticipation de la commande du solde du renouvellement des tenues et équipement personnel de la Protection civile vaudoise (Détachement cantonal et Formations d'Intervention Rapide).....</p>	<p>38'379.55</p> <p>1'508'113.42</p> <p>1'074'096.50</p> <p>2'620'589.47</p>	<p>45'000</p> <p>935'000</p> <p>165'000</p> <p>1'145'000</p>
3119	Achats de collections pour le Château de Morges et ses 5 Musées		
3120	<p>1. Frais du Service de la sécurité civile et militaire liés à la consommation d'eau, d'électricité et taxes d'élimination.....</p> <p>2. Montant entièrement compensé par le prélèvement sur le Fonds cantonal de la protection civile (Fonds 2007). Frais selon la lettre d du règlement du Fonds cantonal de la protection civile du 9 janvier 2008 Dépassement budgétaire compensé par la non-dépense dans le compte 3199.....</p> <p>3. Montant entièrement compensé par le prélèvement sur le Fonds des contributions de remplacement liées aux abris de protection civile (Fonds 2025) Dépassement budgétaire dû à la réalisation des travaux visant la mise aux normes du centre de subsistance.....</p> <p>4. Montant entièrement compensé par le prélèvement sur le Fonds cantonal de la protection civile (Fonds 2007). Frais liés au stock de sacs à sable selon la lettre f du règlement du Fonds cantonal de la protection civile du 9 janvier 2008.....</p>	<p>94'168.71</p> <p>64'772.39</p> <p>15'519.95</p> <p>1'404.—</p> <p>175'865.05</p>	<p>153'900</p> <p>—</p> <p>—</p> <p>—</p> <p>153'900</p>

Département des institutions et de la sécurité

3	Comptes 2016		Budget 2016	Comptes 2015
	Charges	Revenus		
3130 Prestations de services de tiers.....	1'332'867.51		1'206'900 <i>-8'000</i>	1'571'829.62
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	369'466.90		289'100 <i>18'500</i>	389'894.—
3133 Charges d'utilisations informatiques.....	179.50		280'000	9.—
3134 Primes d'assurances choses.....	19'060.35		18'400	25'130.20
3137 Impôts et taxes.....	1'300.—		1'100	680.—
3138 Cours, examens et conseils.....	27'906.80		— <i>28'000</i>	—

Département des institutions et de la sécurité

Renseignements complémentaires		Comptes 2016	Budget 2016
3130	<p>1. Montant entièrement compensé par le prélèvement sur le Fonds cantonal de la protection civile (Fonds 2007). Frais du réseau cantonal d'alarme et de transmission Polycom selon lettres a, c et d du règlement du Fonds cantonal de la protection civile du 9 janvier 2008 Dépassement budgétaire de CHF 252'960 compensé par la non-dépense dans le compte 3101. Dépassement budgétaire de CHF 40'000.10 dû à l'opération Athéna (présence de la Protection civile vaudoise au Comptoir suisse) compensé par une recette du même montant dans le compte 4390 Dépassement de CHF 34'169.35 compensé par la non-dépense dans le compte 3199.....</p> <p>2. Divers frais pour l'ensemble des divisions du Service de la sécurité civile et militaire (Port, frais de poursuites, de nettoyage et autres) Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF -8'000 accordé par le Conseil d'Etat le 08.06.2016 pour l'Opération Athéna.</p> <p>3. Montant entièrement compensé par le prélèvement sur le Fonds des contributions de remplacement liées aux abris de protection civile (Fonds 2025).....</p>	<p>373'129.45</p> <p>959'459.06</p> <p>279.—</p> <p>1'332'867.51</p>	<p>46'000</p> <p>1'155'900</p> <p>5'000</p> <p>1'206'900 <i>-8'000</i></p>
3132	<p>1. Montant entièrement compensé par le prélèvement sur le Fonds des contributions de remplacement liées aux abris de protection civile (Fonds 2025) Dépassement budgétaire de CHF 125'352.70 compensé par la non-dépense dans le compte 3144</p> <p>2. Mandats liés aux diverses restructurations et à la certification ISO 9001:2015 du Service de la sécurité civile et militaire Non-dépense de CHF 70'435.80 en compensation du dépassement budgétaire du compte 3010 Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 18'500 accordé par le Conseil d'Etat le 08.06.2016 pour l'Opération Athéna.....</p> <p>3. Montant entièrement compensé par le prélèvement sur le Fonds cantonal de la protection civile (Fonds 2007). Frais de mandats selon les lettres c et f du règlement du Fonds cantonal de protection civile du 9 janvier 2008 Dépassement budgétaire de CHF 25'450 compensé par la non-dépense dans le compte 3199.....</p>	<p>185'352.70</p> <p>98'664.20</p> <p>85'450.—</p> <p>369'466.90</p>	<p>60'000</p> <p>169'100</p> <p>60'000</p> <p>289'100 <i>18'500</i></p>
3133	<p>1. Montant entièrement compensé par le prélèvement sur le Fonds cantonal de la protection civile (Fonds 2007). Frais de maintenance et de développement du dispositif informatique de gestion des données selon la lettre c du règlement du Fonds cantonal de la protection civile du 9 janvier 2008. Dépense comptabilisée dans le compte 3158.....</p> <p>2. Montant entièrement compensé par le prélèvement sur le Fonds des contributions de remplacement liées aux abris de protection civile (Fonds 2025).....</p> <p>3. Charges informatiques pour le Service de sécurité civile et militaire.....</p>	<p>—</p> <p>—</p> <p>179.50</p> <p>179.50</p>	<p>150'000</p> <p>130'000</p> <p>—</p> <p>280'000</p>
3134	<p>1. Primes pour la collection du Château de Morges et ses 5 Musées Dépassement budgétaire de CHF 5'669.00 dû à l'impossibilité de respecter la coupe budgétaire décidée par le Conseil d'Etat sans remettre en cause la couverture d'assurance des collections du Château de Morges et ses 5 Musées.....</p> <p>2. Primes pour l'ensemble des véhicules du Service de la sécurité civile et militaire</p> <p>3. Montant entièrement compensé par le prélèvement sur le Fonds cantonal de la protection civile (Fonds 2007). Primes assurance selon la lettre g du règlement du Fonds cantonal de la protection civile du 9 janvier 2008 (Fonds 2007) Dépassement budgétaire compensé par la non-dépense dans le compte 3199</p>	<p>14'069.—</p> <p>3'616.89</p> <p>1'374.46</p> <p>19'060.35</p>	<p>8'400</p> <p>10'000</p> <p>—</p> <p>18'400</p>
3138	<p>Frais liés à l'opération Athéna (présence de la Protection civile vaudoise sur le Comptoir suisse) Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 28'000 accordé par le Conseil d'Etat le 21.09.2016 pour l'Opération Athéna.</p>		

Département des institutions et de la sécurité

3	Comptes 2016		Budget 2016	Comptes 2015
	Charges	Revenus		
3140 Entretien des terrains.....	19'184.22		22'900	8'823.32
3144 Entretien des bâtiments, immeubles.....	2'152'215.81		7'710'000	914'649.90
3145 Entretien des forêts.....	9'000.—		10'000	14'407.90
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau	58'428.—		8'900	69'772.85

Département des institutions et de la sécurité

Renseignements complémentaires		Comptes 2016	Budget 2016
3140	1. Frais liés à l'entretien des jardins du Château de Morges et ses 5 Musées et des espaces verts du site de Gollion.....	19'144.42	22'900
	2. Montant entièrement compensé par le prélèvement sur le Fonds cantonal de la protection civile (Fonds 2007). Frais liés à l'entretien des espaces verts du site de Gollion selon la lettre d du règlement du Fonds cantonal de la protection civile du 9 janvier 2008. Dépassement budgétaire compensé par la non-dépense du compte 3199.....	39.80	—
		19'184.22	22'900
3144	1. Montant entièrement compensé par le prélèvement sur le Fonds des contributions de remplacement liées aux abris de protection civile (Fonds 2025). Dépenses liées aux abris publics. Non dépense de CHF 125'352.70 compensée par le dépassement budgétaire du compte 3132. Non dépense de CHF 1'412'309.65 afin de pallier à la sous-évaluation du coût de construction de la base opérationnelle du détachement cantonal conjuguée avec l'évolution à la hausse des besoins; a conduit à reporter un montant de 5.4 millions des comptes 2016 sur le budget 2018.....	172'337.65	1'710'000
	2. Montant entièrement compensé par le prélèvement sur le Fonds des contributions de remplacement liées aux abris de protection civile (Fonds 2025). Modernisation de postes de commandements. Montant partiellement remboursé par l'Office fédéral de la protection de la population sous la rubrique 4610. Non dépense de CHF 2'136'433.15 afin de pallier à la sous-évaluation du coût de construction de la base opérationnelle du détachement cantonal conjuguée avec l'évolution à la hausse des besoins; a conduit à reporter un montant de 5.4 millions des comptes 2016 sur le budget 2018.....	363'566.85	2'500'000
	3. Montant entièrement compensé par le prélèvement sur le Fonds des contributions de remplacement liées aux abris de protection civile (Fonds 2025). Modernisation de Centre sanitaire protégé. Montant partiellement remboursé par l'Office fédéral de la protection de la population sous la rubrique 4610. Non dépense de CHF 1'396'174.05 afin de pallier à la sous-évaluation du coût de construction de la base opérationnelle du détachement cantonal conjuguée avec l'évolution à la hausse des besoins; a conduit à reporter un montant de 5.4 millions des comptes 2016 sur le budget 2018.....	103'825.95	1'500'000
	4. Montant entièrement compensé par le prélèvement sur le Fonds des contributions de remplacement liées aux abris de protection civile (Fonds 2025). Travaux de mise aux normes du centre de subsistance de la protection de la population. Non dépense de CHF 487'514.64 afin de pallier à la sous-évaluation du coût de construction de la base opérationnelle du détachement cantonal conjuguée avec l'évolution à la hausse des besoins; a conduit à reporter un montant de 5.4 millions des comptes 2016 sur le budget 2018.....	1'512'485.36	2'000'000
		2'152'215.81	7'710'000
3145	Entretien du patrimoine naturel du site de Gollion		
3150	1. Entretien du matériel de formation de la protection civile et du Service de la sécurité civile et militaire.....	—	8'900
	2. Montant entièrement compensé par le prélèvement sur le Fonds cantonal de la protection civile (Fonds 2007). Frais liés à la maintenance du système de gestion des données (licences) selon la lettre c du règlement du Fonds cantonal de la protection civile du 9 janvier 2008. Dépassement budgétaire dû à la sous-évaluation des licences.....	58'428.—	—
		58'428.—	8'900

Département des institutions et de la sécurité

3	Comptes 2016		Budget 2016	Comptes 2015
	Charges	Revenus		
3151 Entretien de machines, appareils, véhicules	1'353'600.04		1'710'000 -15'000	3'102'024.68
3158 Entretien des immobilisations incorporelles	85'000.—		—	729.—
3159 Entretien d'autres biens meubles	12'766.65		17'500	51'533.55
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds	131'880.—		132'000	131'880.—
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	31'304.—		42'600	41'744.—
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais	179'579.25		154'200	136'448.24
3181 Pertes sur créance effectives	—		—	5'723.40

Département des institutions et de la sécurité

Renseignements complémentaires		Comptes 2016	Budget 2016
3151	1. Entretien des machines, du matériel et des véhicules du Service de la sécurité civile et militaire Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF -13'000 accordé par le Conseil d'Etat le 08.06.2016 pour l'Opération Athéna. Crédit supplémentaire totalement compensé pour la DSI de CHF -2'000 accordé par le Conseil d'Etat le 07.09.2016 pour la mise-en œuvre de divers projets informatiques au profit du Service de la sécurité civile et militaire.	214'264.63	307'700
	2. Montant entièrement compensé par le prélèvement sur le Fonds cantonal de la protection civile (Fonds 2007). Entretien des sirènes, des machines et du matériel des constructions sanitaires selon lettres b & h du règlement du Fonds cantonal de la protection civile du 9 janvier 2008 Montant de CHF 468'273.23 compensé par une recette sur le compte 4610	1'116'970.88	1'393'300
	3. Montant entièrement compensé par le prélèvement sur le Fonds des contributions de remplacement liées aux abris de protection civile (Fonds 2025).	22'364.53	9'000
		1'353'600.04	1'710'000 -15'000
3158	Montant entièrement compensé par le prélèvement sur le Fonds cantonal de la protection civile (Fonds 2007). Frais de maintenance et de développement du dispositif informatique de gestion des données selon la lettre c du règlement du Fonds cantonal de la protection civile du 9 janvier 2008. Dépassement budgétaire compensé par la non-dépense dans le compte 3133		
3159	1. Entretien des collections du Château de Morges et ses 5 Musées.	8'411.45	12'500
	2. Montant entièrement compensé par le prélèvement sur le Fonds cantonal de la protection civile (Fonds 2007). Frais de maintenance du réseau cantonal d'alarme et de transmission Polycom selon la lettre h du règlement du Fonds cantonal de la protection civile du 9 janvier 2008.	4'355.20	5'000
		12'766.65	17'500
3160	1. Frais liés à la location de Bressonaz.	77'000.—	77'000
	2. Montant entièrement compensé par le prélèvement sur le Fonds cantonal de la protection civile (Fonds 2007). Frais du poste régional de réparation selon la lettre g du règlement du Fonds cantonal de la protection civile du 9 janvier 2008.	54'880.—	55'000
		131'880.—	132'000
3161	1. Dépenses d'utilisation des photocopieuses	24'097.90	42'600
	2. Montant entièrement compensé par le prélèvement sur le Fonds cantonal de la protection civile (Fonds 2007). Frais concernant l'exploitation du Centre de compétences de la protection de la population selon la lettre d du règlement. Dépassement budgétaire compensé par la non-dépense dans le compte 3199.	7'206.10	—
		31'304.—	42'600
3170	1. Déplacements du personnel du Service de la sécurité civile et militaire Dépassement budgétaire dû à la sous-estimation liée à la réalisation de projets importants sur le plan fédéral	151'945.49	151'200
	2. Montant entièrement compensé par le prélèvement sur le Fonds cantonal de la protection civile (Fonds 2007). Frais concernant les déplacements du personnel de la Protection civile vaudoise selon la lettre d du règlement. Dépassement budgétaire compensé par la non-dépense dans le compte 3199.	20'965.86	—
	3. Montant entièrement compensé par le prélèvement sur le Fonds des contributions de remplacement liées aux abris de protection civile (Fonds 2025). Déplacements du personnel financé par le Fonds (2.65 ETP).	6'667.90	3'000
		179'579.25	154'200

Département des institutions et de la sécurité

3	Comptes 2016		Budget 2016	Comptes 2015
	Charges	Revenus		
3199 Autres charges d'exploitation.....	180'511.70		1'586'500	1'515'049.51
3400 Intérêts passifs des engagements courants.....	429.65		—	—
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères.....	662.18		—	-7.78
3499 Autres charges financières.....	-1'703.96		—	-79.50
3500 Attributions aux financements spéciaux, capitaux de tiers.....	—		87'300	1'379'581.23
3636 Subv accordées aux organisations privées à but non lucratif.....	1'870'412.33		1'719'900	2'132'675.05
4231 Taxes de cours.....		—	—	750.—
4250 Ventes.....		18'136.10	50'000	44'413.83
4260 Remboursements et participations de tiers.....		67'636.20	1'890'400	1'626'270.33
4270 Amendes.....		435'989.85	500'000	373'272.—
4309 Autres revenus d'exploitation.....		163'746.16	232'000	214'670.54

Département des institutions et de la sécurité

Renseignements complémentaires		Comptes 2016	Budget 2016
3199	1. Autres charges d'exploitation du Château de Morges et ses 5 Musées	64'400.—	3'500
	2. Montant entièrement compensé par le prélèvement sur le Fonds cantonal de la protection civile (Fonds 2007). Frais d'instruction au Centre de compétence de la protection de la population selon la lettre d du règlement du Fonds cantonal de la protection civile du 9 janvier 2008. Non-dépense compensée par la dépense dans les comptes suivants: 3010 - 3049 - 3090 - 3120 - 3130 - 3134 - 3140 - 3161 - 3170.....	—	1'582'000
	3. Autres charges d'exploitation du Service de la sécurité civile et militaire.....	116'111.70	1'000
		180'511.70	1'586'500
3500	Attribution du solde net au Fonds cantonal de la protection civile (Fonds 2007)		
3636	1. Coûts des prestations fournies lors des cours communaux et cantonaux de la protection civile. Dépassement budgétaire en partie compensée par une recette de CHF 9'869.75 dans le compte 4611. Dépassement budgétaire dû à l'augmentation du nombre de jours de service effectués à l'aide à la collectivité (non-budgetisable).....	767'215.83	610'000
	2. Montant entièrement compensé par le prélèvement sur le Fonds cantonal de la protection civile (Fonds 2007). Frais liés aux coûts des prestations de la formation dans les cours de répétition dans les régions selon lettres d & e du règlement du Fonds cantonal de la protection civile du 9 janvier 2008 Montant de CHF 386'595.80 compensé par une recette de CHF 382'800 sur le compte 4430 Montant de CHF 24'220.20 compensé par une recette sur le compte 4910	1'103'196.50	1'109'900
		1'870'412.33	1'719'900
4250	1. Ventes du kiosque du Château de Morges et ses 5 Musées.....	11'947.05	10'000
	2. Autres ventes réalisées par le Service de la sécurité civile et militaire.....	6'189.05	40'000
		18'136.10	50'000
4260	1. Remboursement des frais de poursuites avancés lors des procédures de recouvrement	53'712.95	200'500
	2. Remboursement de tiers. Recette non-réalisée compensé par la non-dépense du compte 3199.....	—	1'560'000
	3. Recette non-réalisée compensé par la non-dépense pour le même montant dans le compte 3101	—	129'900
	4. Remboursement de frais divers du Service de la Sécurité civile et militaire.....	4'205.10	—
	5. Montant entièrement compensé par le prélèvement sur le Fonds cantonal de la protection civile (Fonds 2007). Remboursement de frais concernant l'entretien des sirènes fixes selon la lettre b du règlement.....	9'693.15	—
	6. Montant entièrement compensé par l'attribution au Fonds des contributions de remplacement liées aux abris de protection civile (Fonds 2025).....	25.—	—
		67'636.20	1'890'400
4270	Amendes liées à la taxe militaire et à la taxe d'exemption militaire		
4309	1. Prestations pour des tiers effectuées par la division de l'Aide à la Conduite.....	—	10'000
	2. Prestations pour des tiers effectuées par la division Affaires militaires & Logistique	94'671.90	122'000
	3. Recettes des entrées au Château de Morges et ses 5 Musées	55'698.50	100'000
	4. Communications téléphoniques facturées aux Organisations Régionales de Protection Civile	7'582.96	—
	5. Montant entièrement compensé par l'attribution au Fonds cantonal de la protection civile (Fonds 2007). Recettes concernant la lettre g du règlement.....	5'792.80	—
		163'746.16	232'000

Département des institutions et de la sécurité

3	Comptes 2016		Budget 2016	Comptes 2015
	Charges	Revenus		
4390 Autres revenus.....		6'924'673.15	7'570'000 <i>28'000</i>	7'374'537.52
4400 Intérêts des liquidités.....		—	—	48.23
4430 Loyers et fermages, immeubles du PF.....		29'676.20	60'200	34'490.50
4432 Paiement pour utilisations des du immeubles PF.....		—	—	270.—
4472 Paiement pour utilisations des immeubles PA		15'395.50	15'000	21'718.50
4489 Autres revenus des biens-fonds loués		2'287.50	—	1'200.—
4500 Prélèv sur les financements spéciaux des capitaux de tiers.....		2'369'148.95	2'232'000 <i>85'000</i>	343'700.—
4600 Part aux revenus de la Confédération.....		2'706'542.42	3'000'000	2'874'616.62
4610 Dédommagements de la Confédération		1'730'374.63	7'075'000	3'630'911.75
4611 Dédommagements des cantons et des concordats		9'869.75	—	102'615.55

Département des institutions et de la sécurité

Renseignements complémentaires		Comptes 2016	Budget 2016
4390	1. Montant entièrement compensé par l'attribution au Fonds cantonal de la protection civile (Fonds 2007 Recettes du Fonds cantonal pour les mesures de protection civile s'étendant à l'ensemble du canton, CHF 6.50 par hab. x 780'000 Diminution des recettes due à un nombre inférieur d'habitants (767'496 habitants).....	4'988'724.—	5'070'000
	2. Montant entièrement compensé par l'attribution au Fonds des contributions de remplacement liées aux abris de protection civile (Fonds 2025). Recettes du Fonds des contributions de remplacement liées aux abris de protection civile (Fonds 2025). Diminution des recettes due à la réduction du nombre de demandes d'exemption de construction de places protégées, couplée avec l'augmentation du délai entre la délivrance et l'entrée en force du permis de construire.....	1'868'800.15	2'500'000
	3. Montant entièrement compensé par l'attribution au Fonds cantonal de la protection civile (Fonds 2007). Recette concernant l'opération Athéna (Présence de la Protection civile au Comptoir suisse) en compensation de la dépense comptabilisée dans le compte 3130.....	40'259.66	—
	4. Autres revenus du Service de la Sécurité civile et militaire y inclus CHF 27'000 des partenaires commerciaux pour le financement des prix du concours de la Protection civile vaudoise au Comptoir suisse Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 28'000 accordé par le Conseil d'Etat le 21.09.2016 pour l'Opération Athéna.....	26'889.34	—
		6'924'673.15	7'570'000 <i>28'000</i>
4430	1. Loyer de l'appartement sur le site de Gollion	21'240.—	60'200
	2. Montant entièrement compensé par l'attribution au Fonds des contributions de remplacement liées aux abris de protection civile (Fonds 2025). Loyer du restaurant Le Casque d'Or (en travaux durant 9 mois).....	8'436.20	—
		29'676.20	60'200
4472	Location des salles au Centre de Compétence de la Protection de la Population et au Château de Morges et ses 5 Musées		
4500	1. Prélèvement du solde net du Fonds des contributions de remplacement liées aux abris de protection civile (Fonds 2025)	2'024'754.11	2'232'000
	2. Prélèvement du solde net du Fonds cantonal de la protection civile (Fonds 2007).....	344'394.84	—
	3. Crédit supplémentaire totalement compensé pour la DSI de CHF -85'000 accordé par le Conseil d'Etat le 07.09.2016 pour la mise-en œuvre de divers projets informatiques au profit du Service de la sécurité civile et militaire		
		2'369'148.95	2'232'000 <i>85'000</i>
4600	Taxe militaire		
4610	1. Remboursement des contrats de prestations par la Base Logistique de l'Armée.....	1'144'507.70	1'217'500
	2. Subvention par la Confédération Helvétique des jours de service de protection civile nécessaires à la mise sur pied en cas d'engagements d'urgence.	—	68'800
	3. Montant entièrement compensé par l'attribution au Fonds cantonal de la protection civile (Fonds 2007). Subvention de l'OFPP pour le remplacement et les modifications des sirènes d'alarme à la population (Fonds 2007). Compensation des dépenses comptabilisées dans le compte 3151.	468'273.23	1'938'700
	4. Montant entièrement compensé par l'attribution au Fonds des contributions de remplacement liées aux abris de protection civile (Fonds 2025). Subvention de l'OFPP pour la modernisation de Centres sanitaires protégés ainsi que la modernisation de postes de commandements. Compensation des dépenses comptabilisées dans le compte 3144.	117'593.70	3'850'000
		1'730'374.63	7'075'000
4611	Remboursement des frais d'intervention. Compensation partielle des dépenses comptabilisées au compte 3636		

Département des institutions et de la sécurité

3	Comptes 2016		Budget 2016	Comptes 2015
	Charges	Revenus		
4630 Subventions de la Confédération		382'800.—	415'900	412'117.15
4910 Imputations internes pour prestations de service		24'220.20	—	168'068.80
002 Police cantonale.....	199'900'833.10		203'719'300	197'031'963.64
			<i>2'014'400</i>	
		102'565'247.77	101'676'100	104'426'872.17
			<i>282'100</i>	
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	117'483'781.90		118'052'300	115'535'903.48
			<i>-63'600</i>	
3020 Salaires des enseignants.....	—		—	1'250.—
3030 Travailleurs temporaires	3'268'230.19		3'456'000	2'517'735.77
			<i>425'000</i>	
3049 Autres Indemnités	16'102'845.81		16'513'000	15'983'160.21
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs	8'577'816.49		8'684'600	8'412'779.99
			<i>41'000</i>	
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	16'402'236.91		16'781'200	16'136'342.73
			<i>36'800</i>	
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	176'774.70		188'800	161'425.62
			<i>1'000</i>	
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocation familiale	2'980'353.26		2'894'900	2'924'941.99
			<i>74'600</i>	
3059 Autres cotisations patronales.....	82'725.73		85'500	81'242.79
			<i>500</i>	
3090 Formation et perfectionnement du personnel	2'438'638.90		2'854'200	1'893'332.41
3099 Autres charges de personnel.....	329'476.25		411'700	355'587.45
3100 Matériel de bureau.....	312'981.57		388'300	309'550.11
3101 Matériel d'exploitation, fournitures.....	1'655'311.51		2'074'800	1'641'820.10
			<i>-250'000</i>	
3102 Imprimés, publications	137'599.25		146'000	166'860.55
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	86'528.88		86'200	76'249.49
3106 Matériel médical et de laboratoire	30'435.59		39'100	18'376.55
3109 Autres charges de matériel et de marchandises.....	697'873.38		784'900	649'322.91
			<i>-50'000</i>	
3110 Meubles et appareils de bureau.....	179'561.55		—	579'587.15
			<i>180'000</i>	
3111 Machines, appareils et véhicules	3'177'642.11		2'901'900	2'662'103.67
			<i>407'000</i>	
3112 Vêtements, linge, rideaux.....	2'461'667.61		2'559'000	2'254'195.84
			<i>-40'000</i>	
3119 Autres immobilisations ne pouvant être portées à l'actif.....	14'229.93		15'000	14'823.52
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA	879'104.19		985'500	896'693.83

Département des institutions et de la sécurité

Renseignements complémentaires		Comptes 2016	Budget 2016
4630	Montant entièrement compensé par l'attribution au Fonds cantonal de la protection civile (Fonds 2007). Compensation de la dépense de CHF 386'595.80 comptabilisée sur le compte 3636		
4910	Montant entièrement compensé par l'attribution au Fonds cantonal de la protection civile (Fonds 2007). Compensation partielle des dépenses comptabilisées dans le compte 3636		
002 Police cantonale			
3010	Masse salariale personnel policier et civil Crédits supplémentaires pour : 1. Réduction masse salariale CHF -294'700, pour la compensation des mesures annuelles sur le budget 2016, selon crédit supplémentaire accordé par la COFIN le 18.02.2016 2. Financement par la Confédération d'un opérateur de trafic professionnel CHF 124'300, accordé par le Conseil d'Etat le 20.04.2016 3. Financement par la Confédération d'un analyste pour le renforcement de la lutte contre le terrorisme CHF 106'800, accordé par le Conseil d'Etat le 22.06.2016 Les crédits supplémentaires 2. et 3. concernent également les comptes 3050, 3052, 3053, 3054 et 3059.		
3030	Crédit supplémentaire de CHF 425'000 pour le financement des assistants de sécurité publique engagés pour la surveillance de la zone carcérale du Centre de la Blécherette en raison de la problématique de la surpopulation carcérale, accordé par la Commission des Finances le 21.04.2016. Ce crédit concerne également les comptes 3050, 3052, 3053, 3054 et 3059.		
3049	Sous-utilisation du compte en raison de plusieurs départs à la retraite non annoncés et de 13 démissions.		
3054	Crédit supplémentaire de CHF 60'000 pour l'insuffisance budgétaire, accordé par le Conseil d'Etat le 09.11.2016. Compensé par le compte 3052.		
3090	Sous-utilisation du budget en raison du report de diverses formations à l'étranger et d'une diminution du nombre d'inscrits au cursus formatif		
3101	1. Fournitures et carburant pour les véhicules de service : diminution consécutive au prix du litre d'essence inférieur au montant budgété	1'589'787.—	1'997'000
	2. Fournitures et produits de nettoyage.....	65'524.51	77'800
		1'655'311.51	2'074'800
			-250'000
3110	Crédit supplémentaire de CHF 242'000 permettant de financer l'externalisation de la Brigade financière, accordé par le Conseil d'Etat le 12.10.2016, dont CHF 180'000 au 3110 pour l'acquisition de mobilier. Entièrement compensé par le compte 3160.		
3111	1. Crédit supplémentaire de CHF 120'000 permettant de financer la location de modules de classe, accordé par le Conseil d'Etat le 17.08.2016, dont CHF 20'000 au 3111. Entièrement compensé par les comptes 3112 et 3132 2. Crédit supplémentaire de CHF 125'000 permettant de financer les travaux de réparation du stand de tir du Centre de la Blécherette, accordé par le Conseil d'Etat le 12.10.2016. Entièrement compensé par les comptes 3109 et 3170 3. Crédit supplémentaire de CHF 250'000 permettant de financer des nouveaux éthylomètres conformes aux nouvelles dispositions légales, accordé par le Conseil d'Etat le 12.10.2016. Entièrement compensé par le compte 3101 4. Crédit supplémentaire de CHF 242'000 permettant de financer l'externalisation de la Brigade financière, accordé par le Conseil d'Etat le 12.10.2016, dont CHF 12'000 au 3111. Entièrement compensé par le compte 3160.		

Département des institutions et de la sécurité

3	Comptes 2016		Budget 2016	Comptes 2015
	Charges	Revenus		
3130 Prestations de services de tiers.....	5'932'674.51		5'638'000 <i>1'659'100</i>	5'477'070.13
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	739'677.88		863'300 <i>-80'000</i>	1'076'921.20
3134 Primes d'assurances choses.....	96'880.85		169'000	114'059.82
3135 Charges de prestations de service pour personnes en garde.....	622'766.95		708'600	605'312.30
3137 Impôts et taxes.....	108'099.73		70'300	58'582.53
3138 Cours, examens et conseils.....	63'838.—		95'100	41'090.93
3140 Entretien des terrains.....	38'443.55		66'000	51'511.29
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau.....	46'653.12		72'900	53'126.70
3151 Entretien de machines, appareils, véhicules.....	2'047'469.93		2'179'300	1'853'125.14
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	2'970'793.90		3'504'500 <i>-242'000</i>	2'888'116.45
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations.....	355'782.84		440'300	390'930.62
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais.....	3'126'455.68		3'369'500 <i>-85'000</i>	3'590'263.12
3171 Dédommagements - Excursions, voyages scolaires et camps.....	3'499.53		20'000	278'361.17
3180 Réévaluations sur créances.....	15'000.—		—	-1'140'000.—
3181 Pertes sur créance effectives.....	102'287.35		5'000	1'385'815.91
3199 Autres charges d'exploitation.....	1'338'489.13		1'493'000	1'340'053.07
3400 Intérêts passifs des engagements courants.....	570.04		—	5'595.86
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères.....	5'756.49		—	8'468.61
3499 Autres charges financières.....	-298.96		—	-20.74
3610 Dédommagements à la Confédération.....	1'713'378.47		1'965'400	1'537'370.25
3611 Dédommagements aux cantons et aux concordats.....	1'269'362.50		1'363'700	1'274'928.22
3612 Dédommagements aux communes et aux syndicats intercommunaux.....	1'692'287.70		1'662'500	2'571'350.10
3636 Subv accordées aux organisations privées à but non lucratif.....	110'928.—		130'000	109'976.—
3910 Imputations internes pour prestations de service.....	24'220.20		—	186'668.80
4120 Concessions.....		773'884.28	640'000	784'004.02
4230 Frais d'écolage.....		—	—	6'500.—
4231 Taxes de cours.....		201'099.70	—	—
4240 Taxes d'utilisation et prestations de service.....		76'765.—	95'000	49'980.—
4250 Ventes.....		257'111.94	280'000	297'121.80
4260 Remboursements et participations de tiers.....		1'212'709.26	1'088'000	1'798'122.58
4270 Amendes.....		19'300'641.32	20'000'000	20'155'377.45
4309 Autres revenus d'exploitation.....		2'144'141.95	2'528'000	602'774.42
4320 Variations de stocks, produits semi-finis et finis.....		483.77	—	718.60
4400 Intérêts des liquidités.....		—	—	48.20
4401 Intérêts des créances et comptes courants.....		564.80	500	172.05
4470 Loyers et fermages des biens-fonds PA.....		14'887.20	—	14'123.20
4471 Paiement pour appartements de service PA.....		21'180.—	15'000	15'840.—
4480 Loyers des immeubles loués.....		5'580.—	—	11'160.—
4610 Dédommagements de la Confédération.....		3'111'595.95	2'762'000 <i>150'000</i>	8'083'438.65
4611 Dédommagements des cantons et des concordats.....		3'441'560.45	2'941'300	1'754'963.35
4612 Dédommagements des communes et des syndicats intercommunaux.....		68'491'369.25	68'192'300	67'832'225.—
4613 Indemnités des assurances sociales publiques.....		14'000.—	—	—
4614 Indemnités des entreprises publiques.....		500.—	—	34'704.50
4630 Subventions de la Confédération.....		2'031'200.—	1'730'000 <i>132'100</i>	1'653'240.—

Département des institutions et de la sécurité

Renseignements complémentaires		Comptes 2016	Budget 2016
3130	1. Crédit supplémentaire non compensé de CHF 2'077'000 accordé par la Commission des Finances le 21.04.2016 pour le financement de la société privée de surveillance active dans les zones de rétention de la Police cantonale, dans le cadre de la problématique de la surpopulation carcérale 2. Crédit supplémentaire de CHF 120'000 permettant de financer la location de modules de classe afin d'accueillir les aspirants du canton de Genève, accordé par le Conseil d'Etat le 17.08.2016, dont CHF 100'000 au 3130. Entièrement compensé par les comptes 3112 et 3132.		
3132	1. Frais de défense des collaborateurs	32'052.65	80'000
	2. Mandats pour la communication de la police cantonale, graphisme et audio-visuel	102'325.11	39'300
	3. Projet sport-santé pour le personnel, divers projets de développement RH, enquête de satisfaction	37'062.25	27'400
	4. Réforme policière, notamment mandats de développement de la cartographie à des fins stratégiques et opérationnelles et des compétences d'analyse sur les sources ouvertes informatiques	123'726.70	220'000
	5. Académie de police - travaux confiés à des tiers et divers mandats externes	85'978.29	206'600
	6. Nouveau système d'écoutes téléphoniques, exploitation des données et formation des collaborateurs	219'360.—	225'000
	7. Actions "prévenir et lutter contre la délinquance juvénile" et "apaiser la conduite"	14'680.—	20'000
	8. Honoraires du directeur de la Fanfare de la police cantonale et des renforts ponctuels	19'500.—	25'000
	9. Recrutement uniformisé avec les Polices municipales	—	10'000
	10. Mandat pour l'observatoire de la sécurité	—	10'000
	11. Audit de sécurité du réseau OFROU au Bureau du radar	8'262.—	—
	12. Relevés topographiques des antennes Polycom	96'730.88	—
		739'677.88	863'300 <i>-80'000</i>
3135	1. Convention nationale pour le transport intercantonal des détenus	553'277.—	603'600
	2. Frais médicaux pour les détenus en zone carcérale	36'283.95	45'000
	3. Frais de repas pour les détenus en zone carcérale.	33'206.—	60'000
		622'766.95	708'600
3636	1. Subside au Secours suisse en montagne pour ses actions de secours	30'928.—	50'000
	2. Subside aux sociétés de sauvetage sur les lacs	80'000.—	80'000
		110'928.—	130'000
4612	1. Participation des communes au réseau radio Polycom	709'232.—	680'000
	2. Ecolages payés par les communes pour les aspirants qu'elles inscrivent à l'Académie de police	2'758'990.—	2'479'500
	3. Facturation aux communes dans le cadre de la Réforme policière	64'972'744.—	64'955'800
	4. Facturation aux communes pour la formation continue des policiers et le recrutement	50'403.25	77'000
		68'491'369.25	68'192'300
4630	1. Contribution fédérale dans le cadre de la convention sur les prestations relatives au contrôle des poids lourds (RPLP)	1'181'200.—	1'080'000
	2. Contribution pour le financement des tâches de compétences fédérales	450'000.—	450'000
	3. Participation de la Confédération au financement de 4 ETP dévolus à la lutte contre le terrorisme, jusqu'au 31.12.2018.	400'000.—	200'000
		2'031'200.—	1'730'000 <i>132'100</i>

Département des institutions et de la sécurité

3	Comptes 2016		Budget 2016	Comptes 2015
	Charges	Revenus		
4990 Autres imputations internes.....		1'465'972.90	1'404'000	1'332'358.35
024 Service pénitentiaire.....	129'870'525.82		131'956'700 <i>1'897'200</i>	124'446'871.64
		23'994'303.63	26'085'300	23'957'983.23
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	51'533'489.58		52'240'900 <i>-493'400</i>	48'302'190.71
3030 Travailleurs temporaires.....	1'425'893.70		1'189'000 <i>550'000</i>	1'626'451.44
3049 Autres Indemnités.....	988'106.61		1'138'000	997'745.22
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....	3'373'141.89		3'416'200	3'214'799.28
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	6'178'301.33		6'265'600	5'807'694.34
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	69'537.85		68'700	64'365.81
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocation familiale.....	1'173'058.41		1'184'200	1'113'608.38
3059 Autres cotisations patronales.....	32'528.99		33'400	30'892.92
3090 Formation et perfectionnement du personnel.....	1'338'653.77		1'667'200 <i>-150'000</i>	959'088.34
3099 Autres charges de personnel.....	70'090.76		148'900	67'874.40
3100 Matériel de bureau.....	148'763.88		158'000	141'549.54
3101 Matériel d'exploitation, fournitures.....	2'486'204.67		3'494'400 <i>-7'000</i>	2'946'740.87
3102 Imprimés, publications.....	11'297.13		14'500	3'555.50
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	8'956.80		24'400	10'662.66
3105 Denrées alimentaires.....	3'976'987.60		4'417'400 <i>-150'000</i>	3'670'211.28
3109 Autres charges de matériel et de marchandises.....	51'589.32		122'700	86'191.29

Département des institutions et de la sécurité

Renseignements complémentaires		Comptes 2016	Budget 2016
4990	1. Remboursement de frais d'intervention. Voir rubrique 057.3990	13'980.—	23'000
	2. Remboursement de frais d'intervention. Voir rubrique 026.3990	1'420'000.90	1'350'000
	3. Participation aux frais de maintenance du réseau radio Polycor. Voir rubrique 046.3990.....	31'992.—	31'000
		1'465'972.90	1'404'000
024 Service pénitentiaire			
3010	Plusieurs vacances de postes, notamment des postes d'éducateurs à l'établissement de détention pour mineurs liées à l'ouverture partielle de l'établissement jusqu'au 30 juin 2016. Diminution de charges en compensation de trois crédits supplémentaires soit CHF 143'400 pour la compensation des mesures annuelles sur le budget 2016, selon crédit supplémentaire accordé par la Commission des finances le 18.02.2016, CHF 100'000 pour financer les travaux de remise en état à l'Etablissement de détention pour mineurs suite à des déprédations accordé par le Conseil d'Etat le 29.06.2016 et CHF 250'000 pour le personnel auxiliaire accordé par le Conseil d'Etat le 23.11.2016.		
3030	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 550'000 accordé par le Conseil d'Etat le 23.11.2016 pour couvrir le remplacement des absences longue durée, ainsi que, occasionnellement pour des renforts ponctuels pour faire face à la surcharge de travail liée à la forte hausse des condamnations et la surpopulation carcérale.		
3049	Indemnités pour travail de nuit, du weekend et jours fériés et service de piquet. Cette rubrique inclus également les indemnités forfaitaires pour frais professionnels des apprentis.		
3090	Diminution de charges en compensation d'un crédit supplémentaire de CHF 150'000 pour le personnel auxiliaire. La contribution vaudoise au Centre suisse de formation du personnel pénitentiaire (CSFPP) est inférieure au budget, ce dernier étant basé sur l'ensemble des places de détention alors que la contribution facturée pour 2016 ne tenait pas encore compte des 196 nouvelles places créées entre 2013 et 2014.		
3101	1. Matières premières et fournitures des ateliers, marchandises des magasins détenus. Les ateliers de la nouvelle Colonie des Etablissements pénitentiaires de la plaine de l'Orbe (EPO) sont encore en phase de recherche d'activités qui ne concurrencent pas l'économie privée. Certains ateliers ont orienté leur production sur des travaux de maintenance interne. Diminution de charge de CHF 7'000 en compensation d'un crédit supplémentaire accordé au compte 3110 Mobilier de bureau.....	1'642'793.35	2'304'700
	2. Approvisionnement des domaines (grandes cultures, sylviculture, arboriculture et viticulture).....	365'048.70	458'000
	3. Produits et fournitures de nettoyage.....	283'028.49	394'500
	4. Fournitures véhicules, carburant. Seules les pièces de rechange et le carburant sont imputés sur ce compte; les travaux d'entretien effectués par des tiers ont été reclassés au compte 3151 Entretien de machines, appareils, véhicules.	195'334.13	337'200
		2'486'204.67	3'494'400 -7'000
3105	Diminution de charge de CHF 150'000 en compensation d'un crédit supplémentaire accordé pour le personnel auxiliaire au compte 3030. Les EPO ont intégrés plus de production interne des domaines agricoles dans la préparation des repas, réduisant ainsi la part de denrées achetées sur le marché.		

Département des institutions et de la sécurité

3	Comptes 2016		Budget 2016	Comptes 2015
	Charges	Revenus		
3110 Meubles et appareils de bureau.....	29'469.47		— <i>34'900</i>	337'936.92
3111 Machines, appareils et véhicules	1'131'379.82		1'168'900 <i>-9'000</i>	1'092'150.04
3112 Vêtements, linge, rideaux.....	518'551.22		577'900	462'760.73
3115 Bétail	501'668.37		560'000	438'728.35
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA	2'084'028.—		2'621'900 <i>-19'500</i>	2'142'743.72
3130 Prestations de services de tiers.....	10'299'537.25		8'991'700 <i>1'650'600</i>	10'395'572.57
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	141'896.59		162'700	313'521.80
3134 Primes d'assurances choses.....	10'163.30		22'800	11'269.70

Département des institutions et de la sécurité

Renseignements complémentaires		Comptes 2016	Budget 2016
3110	Trois crédits supplémentaires pour un total de CHF 34'900 accordés pour l'acquisition de mobilier de cellule et de mobilier de bureau soit CHF 7'000 accordé par la Cheffe de département le 8.06.2016, CHF 17'500 accordé par le Conseil d'Etat le 6.07.2016 et CHF 10'400 accordé par le Conseil d'Etat le 28.10.2016.		
3111	Diminution de charges de CHF 9'000 en compensation d'un crédit supplémentaire accordé pour l'acquisition de mobilier (compte 3110 Mobilier de bureau).		
3120	Diminution de charges de CHF 19'500 en compensation de deux crédits supplémentaires accordés par la Cheffe de département, soit CHF 7'000 pour l'acquisition de mobilier (compte 3110 Mobilier de bureau) et CHF 12'500 pour le versement d'une indemnité pour détention illicite (compte 3199 Autres charges d'exploitation). Une météo particulièrement clémente en 2016, associée à une baisse des tarifs du gaz et de l'électricité ont générés une non dépense importante d'énergie.		
3130	1. Frais de surveillance. Un crédit supplémentaire non compensé de CHF 1'650'600 a été accordé, selon décision de la Commission des finances du 8.09.2016 en couverture partielle des frais des agents de sécurité privée affectés à la surveillance des personnes détenues au-delà de 48 heures dans les zones carcérales des polices cantonale et municipale en lien avec la surpopulation carcérale.....	9'351'212.12	7'854'900
	2. Commission interdisciplinaire consultative concernant les délinquants nécessitant une prise en charge psychiatrique (CIC)	192'408.52	223'000
	3. Frais de téléphone, yc les achats de cartes téléphoniques revendues aux personnes détenues.....	313'829.59	385'000
	4. Frais de contentieux et de poursuites.	100.65	15'800
	5. Frais de port et frais bancaires yc Postfinance.....	128'762.04	172'400
	6. Frais de nettoyage. Le nettoyage des zones sensibles (locaux médicaux et bureaux) ne peut pas être effectué par les personnes détenues et doit être externalisé. Les frais de nettoyage supplémentaires de la zone de rétention de la Police municipale de Lausanne en lien avec la surpopulation carcérale sont également inclus dans cette rubrique.	243'400.—	277'700
	7. Frais de transport.....	10'842.80	21'200
	8. Frais de représentation.	21'132.03	37'600
	9. Cotisations. Le Service pénitentiaire a notamment pris en charge en 2016 la part vaudoise des cotisations aux travaux de la Conférence des chefs de départements de justice et police (CCDJP) pour la surveillance électronique, le centre de compétence pour l'exécution des sanctions pénales ainsi que le suivi des capacités de détention en privation de liberté.	37'849.50	4'100
		10'299'537.25	8'991'700 <i>1'650'600</i>

Département des institutions et de la sécurité

3	Comptes 2016		Budget 2016	Comptes 2015
	Charges	Revenus		
3135 Charges de prestations de service pour personnes en garde.....	35'376'393.89		34'924'900 <i>490'000</i>	33'640'593.17
3137 Impôts et taxes.....	52'238.57		91'100	53'789.63
3140 Entretien des terrains.....	84'595.—		88'000	64'031.80
3145 Entretien des forêts.....	9'486.90		15'000	11'445.55
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau	1'107.85		20'500 <i>-1'500</i>	961.30
3151 Entretien de machines, appareils, véhicules	596'483.07		823'200 <i>-10'400</i>	767'144.93
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	277'176.12		318'900	267'298.56
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations.....	84'238.38		111'300	103'044.31
3162 Taux de leasing opérationnel.....	83'190.60		108'000	51'087.50
3169 Autres loyers et frais d'utilisation.....	73'402.62		76'000	69'929.30
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais.....	222'336.34		302'300	214'178.10
3180 Réévaluations sur créances.....	-65'556.35		—	-10'113.30
3181 Pertes sur créance effectives.....	4'290.95		5'000	3'893.60
3190 Prestations de dommages et intérêts.....	—		3'000	—
3199 Autres charges d'exploitation.....	14'024.—		8'000 <i>12'500</i>	3'812.60
3400 Intérêts passifs des engagements courants.....	3'544.84		—	90.—
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères.....	-43.67		—	-8'908.41
3499 Autres charges financières	1.58		—	-160.30
3511 Attributions aux fonds du capital propre.....	767'410.31		200'000	476'673.49
3611 Dédommagements aux cantons et aux concordats	110'543.—		200'000	98'238.—
3636 Subv accordées aux organisations privées à but non lucratif.....	4'592'365.51		4'972'100	4'401'536.—
4220 Taxes et subventions aux frais de pension.....		12'885'191.76	13'261'900	12'623'269.61
4230 Frais d'écolage.....		17'541.78	—	1'000.08
4240 Taxes d'utilisation et prestations de service.....		198'455.30	145'500	191'798.27

Département des institutions et de la sécurité

Renseignements complémentaires		Comptes 2016	Budget 2016
3135	1. Frais médicaux des détenus. Un crédit supplémentaire non compensé de CHF 490'000 a été accordé, selon décision de la Commission des finances du 8.9.2016, pour financer les coûts du dispositif temporaire de soins dans les zones carcérales des polices cantonale et municipale ainsi que les frais médicaux y relatifs en lien avec la surpopulation carcérale.....	4'752'018.78	5'048'600
	2. Contribution au Service de médecine et psychiatrie pénitentiaire (SMPP).....	5'449'730.79	5'597'700
	3. Frais d'exécution de mesures en institutions. La diminution de charge est due à la baisse du nombre de condamnations à des traitements des addictions (art. 60 CP) rendues par les tribunaux.....	3'325'480.70	4'944'200
	4. Frais de placement hors canton. Forte hausse du nombre de placements hors canton, notamment dans le canton de Zürich qui dispose de capacités non utilisées, ceci afin de limiter le nombre de détentions illicites dans les zones carcérales et également de faire exécuter les peines dans le bon régime pour des personnes condamnées en attente de transfert dans des établissements de détention avant jugement. L'établissement de Curabilis a augmenté le nombre de places à disposition du canton de Vaud pour des personnes condamnées à une mesure (art. 59 CP) en milieu fermé.....	17'127'956.48	14'275'200
	5. Rémunération des détenus.....	3'780'654.55	3'983'500
	6. Autres frais de détention.....	940'552.59	1'075'700
		35'376'393.89	34'924'900 <i>490'000</i>
3150	Diminution de charges de CHF 1'500 en compensation d'un crédit supplémentaire accordé pour l'acquisition de mobilier (compte 3110 Mobilier de bureau).		
3151	Diminution de charges de CHF 10'400 en compensation d'un crédit supplémentaire accordé pour l'acquisition de mobilier (compte 3110 Mobilier de bureau).		
3199	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 12'500 accordé par la Cheffe de département le 7.06.2016 pour le versement d'une indemnité pour détention illicite à Champ-Dollon.		
3511	L'attribution effective au Fonds pour la prévention et la lutte contre les addictions et le Fonds de la dîme de l'alcool dépend des encaissements "séquestres LStup" de l'année. Entièrement compensé au compte 4270 Amendes.		
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).....	3'986'095.—	4'334'000
	2. Contribution au Centre de compétence : Formation dans l'exécution des peines (FEP) selon convention du 8.04.2010 entre la Conférence des directeurs des départements cantonaux de justice et police (CCDJP) et l'Œuvre suisse d'entraide ouvrière de Suisse Centrale (OSEO-SC).....	556'924.—	638'100
	3. FEDEVACO : soutien financier au projet de réinsertion par des ateliers professionnels dans quatre prisons au Togo.....	49'346.51	—
		4'592'365.51	4'972'100
4220	1. Adultes : baisse du nombre de journées de personnes placées sous l'autorité d'autres cantons, mais augmentation des peines multi-cantons, soit de personnes détenues sous autorité vaudoise qui exécutent simultanément une ou plusieurs peines d'autres cantons déléguées au canton de Vaud.....	9'993'514.76	9'314'100
	2. Mineurs : les recettes incluent la couverture de déficit de la sous-occupation de l'Etablissement de détention pour mineurs de Palézieux durant le 1er semestre 2016. Dès le 1er juillet 2016, l'établissement a réduit sa capacité pour mineurs de 36 à 18 places, et a créé un secteur jeunes adultes de 18 places pour l'accueil de détenus vaudois. La baisse des recettes est due à cette reconversion ainsi qu'au plus faible nombre de placements que prévu au budget par les autres cantons du Concordat mineurs.....	2'891'677.—	3'947'800
		12'885'191.76	13'261'900

Département des institutions et de la sécurité

3	Comptes 2016		Budget 2016	Comptes 2015
	Charges	Revenus		
4250 Ventes.....		5'240'569.88	6'296'200	5'310'194.15
4260 Remboursements et participations de tiers.....		750'452.36	752'200	711'475.91
4270 Amendes.....		4'078'242.92	4'210'000	3'948'663.27
4309 Autres revenus d'exploitation.....		10'678.90	2'000	26'465.20
4320 Variations de stocks, produits semi-finis et finis.....		33'813.73	—	-69'644.15
4329 Autres variations de stocks.....		-26'232.—	—	3'429.—
4400 Intérêts des liquidités.....		—	—	38.89
4430 Loyers et fermages, immeubles du PF.....		1'300.—	—	—
4470 Loyers et fermages des biens-fonds PA.....		500.—	500	500.—
4630 Subventions de la Confédération.....		803'789.—	1'417'000	1'210'793.—
025 Service des communes et du logement.....	24'577'130.82		30'818'800	237'654'823.84
			<i>-1'554'400</i>	
		12'885'490.76	12'601'500	220'976'538.83
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	7'907'393.75		8'389'300	7'955'778.24
			<i>-38'900</i>	
3030 Travailleurs temporaires.....	172'456.62		155'000	205'498.41
			<i>20'000</i>	
3049 Autres Indemnités.....	11'328.96		28'000	13'265.17
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....	502'795.63		532'600	506'882.40
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	937'854.50		1'019'600	944'348.93
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	10'957.87		12'300	10'460.82
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocation familiale.....	175'622.85		190'700	176'841.32
3059 Autres cotisations patronales.....	4'873.66		5'700	4'908.25
3099 Autres charges de personnel.....	13'542.25		17'000	12'130.40
3100 Matériel de bureau.....	39'982.55		50'500	43'657.05
3101 Matériel d'exploitation, fournitures.....	986.20		2'500	1'383.20
3102 Imprimés, publications.....	1'887'188.77		1'920'000	1'462'382.10
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	15'671.79		34'000	15'802.95
3110 Meubles et appareils de bureau.....	9'896.40		—	28'243.25
			<i>10'000</i>	
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA.....	8'668.65		38'500	12'505.70
3130 Prestations de services de tiers.....	2'730'179.72		3'253'000	1'859'002.71
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	94'098.05		61'600	186'130.72
			<i>80'000</i>	
3133 Charges d'utilisations informatiques.....	37.80		—	—
3135 Charges de prestations de service pour personnes en garde.....	159'364.—		130'000	140'419.45
			<i>50'000</i>	
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau.....	2'294.75		21'000	2'618.40
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	573'593.05		580'500	577'893.60
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations.....	52'239.20		45'500	53'347.05
			<i>30'000</i>	
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais.....	104'294.64		151'500	101'942.42
3181 Pertes sur créance effectives.....	5'585.45		10'000	17'707.55
3199 Autres charges d'exploitation.....	22'080.90		103'000	19'309.10
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères.....	-13.64		—	82.20
3499 Autres charges financières.....	-0.20		—	—
3612 Dédommagements aux communes et aux syndicats intercommunaux.....	5'900'000.—		5'900'000	10'900'000.—
3622 Péréqu fin & compens des charges communes/groupes intercommu.....	—		—	208'044'510.—
3632 Subv accordées aux communes et aux groupes intercommunaux.....	361'930.65		1'300'000	479'304.60

Département des institutions et de la sécurité

Renseignements complémentaires		Comptes 2016	Budget 2016
4250	Les ateliers de la nouvelle Colonie des EPO n'ont pas encore atteint un rythme de production suffisant; en effet il n'est pas aisé de trouver des activités qui ne font pas concurrence à l'économie privée. A cela s'ajoute une baisse d'activité des ateliers de Bochuz en raison notamment des maladies longue durée de plusieurs chefs d'ateliers ainsi que l'incendie le 11.8.2016 dans l'atelier mancherie qui a obligé l'arrêt de production durant plusieurs mois. Les ateliers qui n'ont pas suffisamment de commandes externes fournissent plus de travaux de maintenance et réparations interne des locaux et installations.		
4270	1. Jours amendes et amendes peines pécuniaires.....	3'025'580.94	2'900'000
	2. Séquestres dévolus à l'Etat.....	1'033'868.48	1'300'000
	3. Amendes disciplinaires.....	18'793.50	10'000
		4'078'242.92	4'210'000
4630	La subvention de l'Office fédéral de la Justice pour l'établissement de détention pour mineurs a été adaptée en raison de la baisse du nombre de places concordataires mineurs qui passent de 36 à 18.		
	025 Service des communes et du logement		
3010	1. Administration du service.....	1'195'992.02	1'470'800
	2. Préfectures.....	5'289'374.03	5'467'500
	3. Secteur des droits politiques.....	126'821.12	126'300
	4. Unité du logement.....	1'295'206.58	1'324'700
	CHF 18'900 pour la compensation des mesures annuelles sur le budget 2016, selon crédit supplémentaire accordé par la COFIN le 18.02.2016 + compensation du compte 025.3030 pour CHF 20'000.-		
		7'907'393.75	8'389'300 <i>-38'900</i>
3030	Crédit supplémentaire entièrement compensé accordé par la Cheffe du département le 12 décembre 2016 pour pallier à une sous-estimation du budget des travailleurs temporaires		
3110	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 10'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 24 novembre 2016 pour financer l'agencement du bureau du nouveau Préfet du district de Lavaux-Oron		
3132	1. Mandats d'études du logement.....	85'067.45	59'750
	2. Communes.....	9'030.60	1'850
	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 80'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 24 novembre 2016 pour notamment financer une étude portant sur le paysage coopératif dans le canton de Vaud		
		94'098.05	61'600 <i>80'000</i>
3135	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 50'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 24 novembre 2016 pour absorber les coûts à la charge de l'Etat dans le cadre des tests médicaux (ex. : alcoolémie). Voir compte 4260 qui enregistre les tests médicaux refacturés aux contrevenants		
3161	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 30'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 22 novembre 2016 pour financer les frais d'utilisation des photocopieuses. Le budget avait été sous-estimé		
3612	Selon décret réglant les modalités d'application de l'impact financier de la RPT sur les communes vaudoises pour la facture sociale (DRPTC) du 2 octobre 2007		
3632	Subventions aux communes dans la définition de leur politique du logement ainsi que pour le soutien dans leurs études et réflexions y afférentes (Art. 10 de la loi sur le logement)		

Département des institutions et de la sécurité

3	Comptes 2016		Budget 2016	Comptes 2015
	Charges	Revenus		
3634 Subventions accordées aux entreprises publiques.....	305'362.—		350'000	311'017.—
3635 Subventions accordées aux entreprises privées.....	402'126.—		162'000	308'729.—
			<i>280'000</i>	
3636 Subv accordées aux organisations privées à but non lucratif.....	2'164'738.—		6'350'000	2'178'651.—
			<i>-1'985'500</i>	
3637 Subventions accordées aux ménages privés.....	—		5'000	1'080'070.85
4120 Concessions.....		250.—	3'000	240.—
4210 Emoluments pour actes administratifs.....		3'541'002.15	3'130'000	2'882'959.78
4260 Remboursements et participations de tiers.....		244'434.45	150'500	206'352.45
4270 Amendes.....		9'031'283.31	9'300'000	9'783'835.49
4400 Intérêts des liquidités.....		—	—	47.10
4401 Intérêts des créances et comptes courants.....		21'648.05	8'000	15'940.—
4450 Revenus provenant de prêts du PA.....		46'872.80	10'000	42'654.10
4622 Péréqu fin et comp des charges communes/syndicats intercom.....		—	—	208'044'509.91
026 Ministère Public.....	42'289'945.11		42'638'000	41'416'219.09
			<i>56'100</i>	
		353'110.59	96'500	294'788.38
3000 Salaires des autorités et juges.....	240'636.15		240'600	238'668.48
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	18'991'878.90		18'951'500	18'727'517.79
			<i>206'100</i>	
3030 Travailleurs temporaires.....	1'327'730.12		1'520'600	1'770'581.57
			<i>-150'000</i>	
3049 Autres Indemnités.....	78'014.29		273'100	81'482.24
			<i>-100'000</i>	
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....	1'284'963.96		1'303'600	1'304'730.33
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	2'389'223.33		2'528'600	2'418'336.44
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	25'400.90		31'600	23'897.24
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocation familiale.....	448'176.50		450'100	455'380.86
3059 Autres cotisations patronales.....	12'430.84		12'700	12'634.02
3060 Prestations de l'employeur - Pensions.....	37'149.60		40'000	37'149.60
3062 Prest empl/Alloc renchérissement rentes et parts de rente.....	14'503.80		20'000	14'503.80
3099 Autres charges de personnel.....	6'099.45		6'100	3'195.75
3100 Matériel de bureau.....	72'864.71		111'800	80'214.05
3102 Imprimés, publications.....	2'668.20		29'800	1'125.25
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	33'653.41		66'600	23'034.60
3110 Meubles et appareils de bureau.....	19'346.44		—	24'655.80
			<i>20'000</i>	
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA.....	4'299.85		3'700	1'881.—
3130 Prestations de services de tiers.....	463'674.10		630'800	485'149.39
			<i>-20'000</i>	

Département des institutions et de la sécurité

Renseignements complémentaires		Comptes 2016	Budget 2016
3634	Subventions accordées selon l'article 16 de la loi sur le logement. La principale subvention est accordée à la Société Vaudoise pour la création de logement (SVLM)		
3635	Subventions accordées selon l'article 32 de la loi sur le logement dans le but de favoriser la transformation, l'agrandissement ou la création de logements Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 280'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 22 novembre 2016 pour palier à une sous-estimation du budget		
3636	1. Aides à la pierre linéaire. 2. Aides à la pierre dégressive..... Compensation des comptes 025.3110 pour CHF 10'000 ; 025.3132 pour CHF 80'000; 025.3135 pour CHF 50'000; 025.3161 pour CHF 30'000; 025.3635 pour CHF 280'000 + Compensation CS de CHF 100'000 accordé par le CE au ministère public le 11 janvier 2017, Compensation CS de CHF 1'040'000 accordé par le CE au SPEN; Compensation CS de CHF 395'500 accordé par le CE en faveur de l'OCTP. Aides financières à la pierre à fonds perdu accordées aux propriétaires, en principe, sur une durée de 15 ans. (Art. 28 de la loi sur le logement)	1'179'917.— 984'821.—	3'480'000 2'870'000
		2'164'738.—	6'350'000 <i>-1'985'500</i>
3637	Aides individuelles au logement (de 1977 et 1988). Les aides individuelles au logement ont été reprises par le SASH dès le 1er janvier 2016		
4210	1. Frais récupérés et émoluments divers des préfectures..... 2. Facturation des frais de gestion liés à la péréquation intercommunale..... 3. Frais récupérés auprès des communes pour les scrutins communaux (voir compte 3102)..... 4. Autorisations pour les transformations de logement.....	2'501'842.65 450'000.— 540'209.50 48'950.—	2'010'000 450'000 620'000 50'000
		3'541'002.15	3'130'000
4450	Intérêts sur les prêts octroyés selon les articles 13 et 15 de la loi sur le logement		
	026 Ministère Public		
3010	Crédit supplémentaire entièrement compensé par CHF 150'000 compte 3030 et CHF 100'000 compte 3049 accordé par la Cheffe de département le 12.10.2016. CHF - 43'900 pour la compensation des mesures annuelles sur le budget 2016, selon crédit supplémentaire accordé par la COFIN le 18.02.2016.		
3030	Compensation partielle du crédit supplémentaire compte 3010		
3049	Compensation partielle du crédit supplémentaire compte 3010		
3110	Crédit supplémentaire entièrement compensé par compte 3130, frais de port. Equipement de nouvelles places de travail au MP à la suite de la réorganisation du pôle des affaires économiques et du greffe chargé de la fixation du for et de l'entraide judiciaire.		
3130	1. Frais de port. Compensation du crédit supplémentaire compte 3110..... 2. Frais de CCP..... 3. Frais de téléphone..... 4. Frais de représentation..... 5. Cotisations à des institutions de droit privé..... 6. Frais de surveillance..... 7. Frais de transports effectués par des tiers.....	401'260.75 2'785.60 49'903.05 4'703.65 — 1'614.20 3'406.85	515'000 5'000 75'900 12'300 300 10'000 12'300
		463'674.10	630'800 <i>-20'000</i>

Département des institutions et de la sécurité

3	Comptes 2016		Budget 2016	Comptes 2015
	Charges	Revenus		
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	—		3'200	1'887.85
3135 Charges de prestations de service pour personnes en garde.....	1'198'146.—		804'300	570'521.30
			<i>200'000</i>	
3137 Impôts et taxes.....	—		500	320.—
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau	16'184.75		16'200	9'530.70
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	2'350'207.10		2'400'600	2'401'655.35
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations.....	98'342.40		109'800	101'850.71
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais.....	169'145.81		195'500	159'840.07
3199 Autres charges d'exploitation.....	11'585'203.60		11'536'700	11'175'741.55
			<i>-100'000</i>	
3990 Autres imputations internes.....	1'420'000.90		1'350'000	1'290'733.35
4260 Remboursements et participations de tiers.....		92'157.80	96'500	106'880.05
4270 Amendes.....		260'952.79	—	187'801.73
4400 Intérêts des liquidités.....		—	—	106.60

Département des institutions et de la sécurité

Renseignements complémentaires		Comptes 2016	Budget 2016
3135	1. Frais d'escorte et de transport de police.....	1'049.95	1'600
	2. Frais de détention et note de geôle. Crédit supplémentaire entièrement compensé par CHF 100'000 compte 3199 et CHF 100'000 compte 3636, service publié 025 accordé par la Cheffe de département le 11.01.2017. Augmentation des mises en détention avant jugement sous autorité vaudoise, hors canton.	1'197'096.05	802'700
		1'198'146.—	804'300
			<i>200'000</i>
3199	1. Indemnités aux avocats d'office et assistance judiciaire.....	3'195'448.69	2'884'200
	2. Indemnités experts judiciaires / notes de la Police judiciaire. Compensation partielle du crédit supplémentaire compte 3135.....	8'263'746.02	8'519'800
	3. Indemnités aux témoins	12'808.89	16'600
	4. Frais divers des instances judiciaires : participation du canton de Vaud au programme de protection des témoins de l'Office fédéral de la police.....	113'200.—	112'600
	5. Autres charges d'exploitation	—	3'500
		11'585'203.60	11'536'700
			<i>-100'000</i>
3990	Facturation interne de la police cantonale. Voir rubrique 002.4990		
4260	1. Remboursement des frais judiciaires par les parties.....	70'142.70	40'000
	2. Retenues frais de téléphones.....	12'425.—	32'700
	3. Retenues parking privé	9'590.10	23'800
		92'157.80	96'500
4270	Par mesure de simplification administrative, les garanties amendes sont portées en compte par le Ministère public et non plus par le SPEN.		

Département des institutions et de la sécurité

3		Comptes 2016	
		Charges	Revenus
Récapitulation			
020	Secrétariat général du DIS	64'540'326.86	96'522.50
022	Office des curatelles et tutelles professionnelles	18'423'891.65	770'546.92
021	Service juridique et législatif	62'571'982.82	64'707'378.62
004	Service de la sécurité civile et militaire	22'820'927.42	14'880'496.61
002	Police cantonale	199'900'833.10	102'565'247.77
024	Service pénitentiaire	129'870'525.82	23'994'303.63
025	Service des communes et du logement	24'577'130.82	12'885'490.76
026	Ministère Public	42'289'945.11	353'110.59
	Totaux	564'995'563.60	220'253'097.40
	Excédent des charges sur les revenus		344'742'466.20
	Sommes égales	564'995'563.60	564'995'563.60

Département des institutions et de la sécurité

Budget 2016		Crédits supplémentaires 2016		Comptes 2015	
Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
64'806'800	80'700	-4'500	—	64'589'019.49	96'320.10
17'554'200	510'400	928'700	213'600	16'872'817.36	738'360.26
38'215'800	44'218'600	2'891'300	—	69'569'061.84	77'257'019.27
30'526'800	23'040'500	-95'300	113'000	24'274'712.09	17'223'671.32
203'719'300	101'676'100	2'014'400	282'100	197'031'963.64	104'426'872.17
131'956'700	26'085'300	1'897'200	—	124'446'871.64	23'957'983.23
30'818'800	12'601'500	-1'554'400	—	237'654'823.84	220'976'538.83
42'638'000	96'500	56'100	—	41'416'219.09	294'788.38
560'236'400	208'309'600	6'133'500	608'700	775'855'488.99	444'971'553.56
	351'926'800		5'524'800		330'883'935.43
560'236'400	560'236'400	6'133'500	6'133'500	775'855'488.99	775'855'488.99

Département de la santé et de l'action sociale

4	Comptes 2016		Budget 2016	Comptes 2015
	Charges	Revenus		
4 Département de la santé et de l'action sociale.....	3'586'239'006.38		3'388'293'900 <i>93'993'000</i>	3'366'847'377.59
		1'212'430'914.96	1'126'924'400 <i>50'520'400</i>	1'191'308'628.53
027 Secrétariat général du DSAS.....	6'843'449.68		6'965'900 <i>-6'600</i>	6'806'166.17
		737'802.60	800'700	790'103.95
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	3'427'123.38		3'555'400 <i>-71'600</i>	3'456'694.12
3030 Travailleurs temporaires.....	153'857.27		90'000 <i>65'000</i>	137'850.72
3049 Autres Indemnités.....	16'104.02		21'800	18'583.97
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....	220'996.60		224'400	220'492.02
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	421'003.17		427'600	420'660.29
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	5'977.68		7'400	6'071.76
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocation familiale.....	77'045.50		79'900	76'837.16
3059 Autres cotisations patronales.....	2'136.89		2'200	2'131.23
3090 Formation et perfectionnement du personnel.....	187'794.70		188'000	123'203.85
3099 Autres charges de personnel.....	31'791.10		33'900	25'857.20
3100 Matériel de bureau.....	21'207.30		31'000	22'300.90
3102 Imprimés, publications.....	8'188.55		12'500	5'206.80
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	22'550.38		25'300	25'067.47
3110 Meubles et appareils de bureau.....	—		—	9'264.70
3130 Prestations de services de tiers.....	322'686.39		334'000	299'524.55
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	437'903.95		439'800	492'049.70
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations.....	20'648.60		21'000	20'146.05
3169 Autres loyers et frais d'utilisation.....	6'580.70		10'000	6'736.60
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais.....	18'403.05		20'100	18'094.35
3199 Autres charges d'exploitation.....	3'950.45		4'100	3'892.73
3636 Subv accordées aux organisations privées à but non lucratif.....	1'437'500.—		1'437'500	1'415'500.—
4230 Frais d'écolage.....		—	15'000	160.—
4260 Remboursements et participations de tiers.....		3'491.—	8'400	3'362.—
4400 Intérêts des liquidités.....		—	200	46.35
4401 Intérêts des créances et comptes courants.....		-10'607.40	50'000	39'037.60
4463 Entr publ comme SA ou autre forme d'organisat de droit privé.....		11'483.—	—	13'980.—
4612 Dédommagements des communes et des syndicats intercommunaux.....		733'436.—	727'100	733'518.—
028 Administration générale du SASH.....	10'015'233.30		11'173'500 <i>-452'600</i>	9'856'138.03
		27'034.40	38'700	15'131.73
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	6'298'798.20		6'649'900 <i>-268'000</i>	6'151'061.96
3030 Travailleurs temporaires.....	932'724.58		1'160'600	664'432.44
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....	453'971.33		478'900 <i>-9'400</i>	428'873.66
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	844'265.19		898'400 <i>-18'000</i>	793'634.79
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	13'162.03		62'600 <i>-200</i>	8'363.75
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocation familiale.....	157'690.50		165'000 <i>-2'900</i>	149'093.47
3059 Autres cotisations patronales.....	4'335.25		4'600 <i>-100</i>	4'127.23
3099 Autres charges de personnel.....	20'235.60		20'600	20'519.60

Département de la santé et de l'action sociale

Renseignements complémentaires		Comptes 2016	Budget 2016
4	Département de la santé et de l'action sociale		
	Charge nette du département.....	2'373'808'091.42	2'261'369'500
	027 Secrétariat général du DSAS		
3010	1) CHF - 6'600 pour la compensation des mesures annuelles sur le budget 2016, selon crédit supplémentaire accordé par la COFIN le 18.02.2016.		
	2) CHF -65'000 pour la compensation du compte 3030.		
3030	Crédit supplémentaire de CHF 65'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 09.11.2016 pour la prise en charge de renforts provisoires apportés par des auxiliaires.		
3090	Ce compte englobe les frais de formation des quatre services du Département sis à la Pontaise.		
3636	Subvention à l'Association Appartenances.		
4230	L'organisation d'un colloque qui devait avoir lieu en 2016 a été reportée à 2017, raison pour laquelle il n'y a pas eu les recettes escomptées découlant des frais d'inscription des participants.		
4401	Les intérêts de retard à facturer aux communes pour des paiements tardifs de leurs acomptes liés à la facture sociale sont faibles en 2016 et donc en diminution par rapport au budget. Par ailleurs, nous avons accepté d'abandonner des intérêts de retards facturés pour l'année précédente dont le montant était supérieur aux intérêts calculés pour 2016. Ces deux facteurs expliquent pourquoi cette rubrique affiche un montant de revenus qui est négatif.		
4612	Part de la facture sociale aux communes essentiellement relative à la subvention à l'Association Appartenances.		
	028 Administration générale du SASH		
3010	1. Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF -16'900 pour la compensation des mesures annuelles sur le budget 2016, selon décision de la COFIN du 18.02.2016.		
	2. Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF -100'000 accordé selon décision du Conseil d'Etat du 02.11.2016 pour les travaux d'aménagement du bâtiment administratif de la Pontaise.		
	3. Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF -151'100 accordé selon décision du Conseil d'Etat du 09.11.2016 pour les travaux réalisés par la DSI afin d'adapter le logiciel Progrès réalisés à l'hébergement psychiatrique.		
3050	Voir compte 3010, chiffre 2		
3052	Voir compte 3010, chiffre 2		
3053	Voir compte 3010, chiffre 2		
3054	Voir compte 3010, chiffre 2		

Département de la santé et de l'action sociale

4	Comptes 2016		Budget 2016	Comptes 2015
	Charges	Revenus		
3100 Matériel de bureau.....	114'603.40		130'700	92'572.30
3101 Matériel d'exploitation, fournitures.....	—		1'000	—
3110 Meubles et appareils de bureau.....	—		—	35'393.45
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA.....	8'835.90		24'000	7'548.25
3130 Prestations de services de tiers.....	244'232.—		338'400	279'893.67
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	529'906.84		825'000	790'499.05
			<i>-154'000</i>	
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau.....	2'388.—		6'000	2'185.25
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	343'985.20		354'100	336'453.45
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations.....	18'037.53		22'000	16'963.93
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais.....	21'142.45		28'300	20'805.28
3181 Pertes sur créance effectives.....	—		—	50'366.50
3199 Autres charges d'exploitation.....	6'919.30		3'400	3'350.—
4210 Emoluments pour actes administratifs.....		5'940.—	25'800	—
4260 Remboursements et participations de tiers.....		59'170.40	500	15'131.73
4470 Loyers et fermages des biens-fonds PA.....		—	12'400	—
4500 Prélèv sur les financements spéciaux des capitaux de tiers.....		-38'076.—	—	—
029 Régime cantonal de réduction des primes.....	387'239'300.76		368'852'800	360'287'327.46
			<i>8'948'500</i>	
		305'213'714.—	295'166'400	287'757'246.—
			<i>5'421'500</i>	
3030 Travailleurs temporaires.....	—		42'300	—
			<i>-42'300</i>	
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....	—		2'800	—
			<i>-2'800</i>	
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	—		6'200	—
			<i>-6'200</i>	
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	—		100	—
			<i>-100</i>	
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocation familiale.....	—		1'000	—
			<i>-1'000</i>	
3059 Autres cotisations patronales.....	—		100	—
			<i>-100</i>	
3102 Imprimés, publications.....	5'829.30		60'000	—
			<i>-60'000</i>	
3130 Prestations de services de tiers.....	—		39'000	—
			<i>-39'000</i>	
3634 Subventions accordées aux entreprises publiques.....	-48'318.25		201'300	114'500.—
3637 Subventions accordées aux ménages privés.....	387'281'789.71		368'500'000	360'172'827.46
			<i>9'100'000</i>	
4610 Dédommagements de la Confédération.....		227'968'971.—	224'311'000	215'341'665.—
			<i>3'658'000</i>	
4612 Dédommagements des communes et des syndicats intercommunaux.....		77'244'743.—	70'855'400	72'415'581.—
			<i>1'763'500</i>	
030 Prestations complémentaires AVS/AI.....	521'733'003.80		508'973'700	508'351'610.69
			<i>15'247'600</i>	
		337'480'290.—	326'076'800	329'408'494.—
			<i>10'853'600</i>	
3634 Subventions accordées aux entreprises publiques.....	8'221'388.85		7'773'700	7'674'543.40
			<i>447'600</i>	

Département de la santé et de l'action sociale

Renseignements complémentaires		Comptes 2016	Budget 2016
3132	1. Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF -54'000 accordé selon décision du Conseil d'Etat du 09.11.2016 pour les travaux réalisés par la DSI afin d'adapter le logiciel Progrès réalisés à l'hébergement psychiatrique 2. Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF -100'000 accordé selon décision du Conseil d'Etat du 14.12.2016 pour les développements informatiques réalisés par la DSI suite à la révision de la loi sur l'action sociale vaudoise (LASV)		
3160	Loyer locaux OVAM		
3181	En 2015, amortissement unique de la Convention franco-suisse		
4500	Annulation créance des années précédentes suite au changement de statut juridique de l'EMS DUC à Sassel		
029 Régime cantonal de réduction des primes			
3030	Compensation de CHF -42'300, voir compte 3637		
3050	Compensation de CHF -2'800, voir compte 3637		
3052	Compensation de CHF -6'200, voir compte 3637		
3053	Compensation de CHF -100, voir compte 3637		
3054	Compensation de CHF -1'000, voir compte 3637		
3059	Compensation de CHF -100, voir compte 3637		
3102	Compensation de CHF -60'000, voir compte 3637		
3130	Compensation de CHF -39'000, voir compte 3637		
3637	Crédit supplémentaire partiellement compensé de CHF 9'100'000 accordé selon décision de la Commission des finances du 19.01.2017 pour le régime cantonal de réduction des primes		
	1. Subsidés pour cas Revenu d'Insertion (RI).....	106'161'687.61	99'600'000
	2. Subsidés partiels	231'011'997.06	228'900'000
	Restitution CCP	-12'111.95	—
	Créances assureurs en cours.....	-88'171.—	—
	Transitoire subsidés en raison de délais dans le traitement à l'OVAM.....	1'500'000.—	—
	3. Contentieux	45'661'782.99	37'300'000
	4. Bordereaux complémentaires.....	3'046'605.—	2'700'000
		387'281'789.71	368'500'000
			<i>9'100'000</i>
4610	Compensation de CHF 3'658'000, voir compte 3637		
4612	Compensation de CHF 1'763'500, voir compte 3637		
030 Prestations complémentaires AVS/AI			
3634	Crédit supplémentaire partiellement compensé de CHF 447'600 accordé selon décision de la Commission des finances du 19.01.2017 pour les frais de gérance de la Caisse cantonale vaudoise de compensation AVS de Vevey (CCVD)		

Département de la santé et de l'action sociale

4	Comptes 2016		Budget 2016	Comptes 2015
	Charges	Revenus		
3637 Subventions accordées aux ménages privés.....	513'511'614.95		501'200'000 <i>14'800'000</i>	500'677'067.29
4610 Dédommagements de la Confédération		160'922'340.—	153'000'000 <i>8'817'300</i>	155'250'220.—
4612 Dédommagements des communes et des syndicats intercommunaux		176'557'950.—	173'076'800 <i>2'036'300</i>	174'158'274.—
031 Hébergement.....	107'668'064.35		106'245'000 <i>1'700'000</i>	102'670'996.30
		52'857'246.05	53'036'800 <i>566'700</i>	52'634'590.27
3637 Subventions accordées aux ménages privés.....	107'668'064.35		106'245'000 <i>1'700'000</i>	102'670'996.30
4260 Remboursements et participations de tiers.....		83'171.—	—	—
4612 Dédommagements des communes et des syndicats intercommunaux		51'261'864.—	51'433'800 <i>566'700</i>	50'036'406.—
4637 Subventions des ménages privés.....		1'512'211.05	1'603'000	2'598'184.27
032 Hospitalisation	3'082'317.05		2'041'000 1'078'200	2'512'858.30 1'300'738.85
		1'526'845.60		
3637 Subventions accordées aux ménages privés.....	3'082'317.05		2'041'000	2'512'858.30
4612 Dédommagements des communes et des syndicats intercommunaux		1'383'795.—	958'200	1'212'120.—
4635 Subventions des entreprises privées.....		143'050.60	120'000	88'618.85

Département de la santé et de l'action sociale

Renseignements complémentaires		Comptes 2016	Budget 2016
3637	Crédit supplémentaire partiellement compensé de CHF14'800'000 accordé selon décision de la Commission des finances du 19.01.2017 pour les prestations complémentaires à l'AVS et à l'AI		
	1. PC homes SASH	163'437'925.—	166'000'000
	2. PC homes SPAS	68'688'501.70	68'900'000
	3. PC à domicile	213'282'283.45	201'200'000
	4. Prestations complémentaires de guérison	64'379'304.80	61'500'000
	5. Allocations de Noël.....	3'723'600.—	3'600'000
		513'511'614.95	501'200'000 <i>14'800'000</i>
4610	Compensation de CHF 8'817'300 voir compte 3637		
4612	Compensation de CHF 2'036'300, voir compte 3637		
	031 Hébergement		
3637	Crédit supplémentaire partiellement compensé de CHF 1'700'000 accordé selon décision de la Commission des finances du 19.01.2017 pour les cotisations AVS des personnes sans activité lucrative et bénéficiaires de l'aide sociale		
	1. LAPRAMS - Longs-séjours.....	6'395'528.05	7'800'000
	2. LAPRAMS - Courts-séjours aides individuelles.....	9'212'943.05	9'100'000
	3. LAPRAMS - Aides individuelles AVASAD	2'184'922.90	1'500'000
	4. LAPRAMS - Aides individuelles autres	657'935.95	650'000
	5. LAPRAMS - Quotités disponibles épuisées	356'449.65	400'000
	6. LAPRAMS - Garanties particulières.....	1'387'246.65	830'000
	7. LAPRAMS - Financement résiduel.....	66'609'304.90	67'791'000
	10. LAPRAMS - Subvention Centres d'accueil temporaires.....	12'898'090.80	12'600'000
	11. NON LAPRAMS - LASV.....	725.20	74'000
	12. NON LAPRAMS - Cotisations AVS	7'042'399.70	5'500'000
	13. Aides individuelles au logement (hors Facture Sociale).....	921'547.50	—
	14. Aides individuelles Relève professionnelle	970.—	—
		107'668'064.35	106'245'000 <i>1'700'000</i>
4260	Restitutions des dépassements constatés par le SASH dans la rémunération des directeurs des EMS pour l'exercice 2014 suite aux décisions prises par le Chef du département		
4612	Compensation de CHF 566'700, voir compte 3637		
	032 Hospitalisation		
3637	1. Frais médicaux population vulnérable	2'683'492.55	1'555'000
	2. Abandons de factures.....	361'878.60	385'000
	3. Frais médicaux NEM (non-entrée en matière).....	36'945.90	101'000
		3'082'317.05	2'041'000

Département de la santé et de l'action sociale

4	Comptes 2016		Budget 2016	Comptes 2015
	Charges	Revenus		
033 Primes d'assur. maladie pour les prestations complémentaires ...	189'593'100.52	—	184'070'000 <i>7'530'000</i>	179'533'250.58
3637 Subventions accordées aux ménages privés.....	189'593'100.52		184'070'000 <i>7'530'000</i>	179'533'250.58
034 Politique familiale et autres régimes sociaux	91'912'628.24		80'743'800 <i>9'475'700</i>	100'533'754.94
		33'338'628.49	25'222'800 <i>3'318'400</i>	63'265'660.51
3610 Dédommagements à la Confédération.....	2'460'000.—		2'400'000 <i>60'000</i>	2'652'000.—
3634 Subventions accordées aux entreprises publiques.....	19'478'815.85		19'868'900 <i>-359'400</i>	7'335'833.19
3637 Subventions accordées aux ménages privés.....	69'973'812.39		58'474'900 <i>9'775'100</i>	90'545'921.75
4260 Remboursements et participations de tiers.....		815'172.69	—	34'727'338.81
4610 Dédommagements de la Confédération		167'478.80	— <i>60'000</i>	629'030.70
4612 Dédommagements des communes et des syndicats intercommunaux		32'355'977.—	25'222'800 <i>3'258'400</i>	27'909'291.—

Département de la santé et de l'action sociale

Renseignements complémentaires		Comptes 2016	Budget 2016
033 Primes d'assur. maladie pour les prestations complémentaires			
3637	Crédit supplémentaire partiellement compensé de CHF 7'530'000 selon décision de la Commission des finances du 19.01.2017 pour la réduction des primes des bénéficiaires de prestations complémentaires à l'AVS ou à l'AI		
	1. Subsidés bénéficiaires des prestations complémentaires AVS/AI.....	188'653'817.39	182'470'000
	2. Contentieux bénéficiaires prestations complémentaires AVS/AI.....	939'283.13	1'600'000
		189'593'100.52	184'070'000
			<i>7'530'000</i>
034 Politique familiale et autres régimes sociaux			
3610	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 60'000 accordé selon décision du Conseil d'Etat du 23.11.2016 pour la participation du Canton au régime fédéral des allocations familiales dans l'agriculture		
3634	Compensation de CHF -359'400 pour un crédit supplémentaire de frais de gérance de la Caisse cantonale vaudoise de compensation AVS de Vevey (CCVD), voir rubrique 030/3634		
	1. Subvention Association des agents d'assurances sociales (ADASS).....	2'823.30	20'200
	2. Frais de gérance Allocation de maternité.....	629'067.01	810'000
	3. Frais de gérance Allocation personnes sans activité lucrative (PSA).....	624'970.31	881'700
	4. Frais de gérance Allocation en faveur des familles s'occupant d'un mineur handicapé à domicile (AMINH).....	165'173.65	178'100
	5. Frais de gérance PC Famille et Rente Pont.....	4'056'781.58	3'978'900
	6. Charte sociale agricole.....	2'000'000.—	2'000'000
	7. Anticipation augmentation des allocations familiales selon feuille de route.....	12'000'000.—	12'000'000
		19'478'815.85	19'868'900
			<i>-359'400</i>
3637	Crédit supplémentaire partiellement compensé de CHF 9'775'100 accordé selon décision de la Commission des finances du 19.01.2017 pour les allocations familiales pour personnes sans activité lucrative, les PC Familles et la rente-pont		
	1. Allocation de maternité.....	4'982'386.20	5'687'400
	2. Allocation personnes sans activité lucrative (PSA).....	21'043'827.64	20'443'000
	3. Allocation en faveur des familles s'occupant d'un mineur handicapé à domicile (AMINH).....	1'407'737.50	1'609'500
	4. Allocation PC Familles.....	31'050'940.35	20'995'000
	5. Allocation Rente Pont.....	11'488'920.70	9'740'000
		69'973'812.39	58'474'900
			<i>9'775'100</i>
4260	Solde décompte final des cotisations 2015		

Département de la santé et de l'action sociale

4	Comptes 2016		Budget 2016	Comptes 2015
	Charges	Revenus		
035 Promotion du maintien à domicile.....	69'912'636.80		68'372'300 <i>2'104'000</i>	72'831'910.30
		3'594'858.20	3'848'400	3'667'371.—
3636 Subv accordées aux organisations privées à but non lucratif	69'912'636.80		68'372'300 <i>2'104'000</i>	72'831'910.30
4260 Remboursements et participations de tiers.....		400'171.20	600'000	600'000.—
4612 Dédommagements des communes et des syndicats intercommunaux		3'194'687.—	3'248'400	3'067'371.—

Département de la santé et de l'action sociale

Renseignements complémentaires		Comptes 2016	Budget 2016
035 Promotion du maintien à domicile			
3636	Crédit supplémentaire non compensé de CHF 2'104'000 accordé selon décision de la Commission des finances du 19.01.2017 pour les prestations d'aide et de soins à domicile délivrées par l'AVASAD Association vaudoise d'aide et de soins à domicile (AVASAD) Une partie de la subvention à l'AVASAD est versée par le Service de la Santé publique à la rubrique 064/3636.....	57'875'500.—	55'771'500
	AVASAD - Plan Alzheimer	—	250'000
	AVASAD - Courses à domicile.....	338'607.—	270'000
	AVASAD - Outil Proches Aidants.....	594'000.—	443'000
	Association Proches Aidants.....	218'000.—	218'000
	Antennes cliniques de la mémoire (CPA).....	171'924.15	192'600
	SUPAA	145'400.—	145'400
	PRO SENECTUTE Pédicure + info seniors.....	123'380.—	130'000
	Quartiers Solidaires.....	922'110.—	1'073'000
	BASE-COURT	41'500.—	50'000
	Fonction sociale dans les réseaux	242'788.75	320'000
	Espace Proches	444'966.—	444'100
	Forum Handicap Vaud (soutien au secteur handicap et familles - REPR).....	—	50'000
	La Solution	550'000.—	400'000
	EPER	200'000.—	200'000
	Transport Handicap Vaud (THV)	610'000.—	610'000
	Aide montreusienne.....	33'000.—	33'000
	MDA.....	29'000.—	—
	Promotion bénévolat	2'287.50	—
	Croix-Rouge Transports	201'500.—	201'500
	Entraide Familiale	4'800.—	—
	Fédération Suisse des patients.....	10'000.—	—
	Organisation Suisse des Patients	10'000.—	—
	Bénévolat Vaud.....	26'211.05	—
	4 Roues de secours.....	70'851.50	77'000
	Coopération Services.....	50'400.—	50'400
	Pro Familia	76'200.—	76'200
	GRAAP	22'300.—	—
	Plate-Forme Form.....	-18'950.—	—
	Alz'Amis	769'498.80	973'100
	Alzheimer.....	23'000.—	23'000
	Autisme.....	32'500.—	32'500
	Association Vieillard-Invalides-Veufs & Orphelins (AVIVO).....	392'700.—	392'700
	Bénévolat Vaud.....	921'100.—	921'100
	Compétences bénévoles	33'500.—	33'500
	Croix-Rouge Présence à domicile.....	156'463.25	166'300
	GRAAP	54'041.20	69'400
	Insieme	98'805.90	105'200
	Mouvement des Aînés (MDA).....	200'555.75	201'400
	Phare adultes	464'957.—	521'300
	Phare Mineurs	688'479.—	660'000
	PRO INFIRMIS	941'587.05	954'900
	PRO SENECTUTE.....	1'399'000.—	1'575'600
	PROXY	469'369.90	455'000
	Plate-forme formation.....	76'300.—	76'300
	Chaise Rouge.....	66'903.—	77'200
	Entraide familiale Vaudoise	76'900.—	76'900
	Solidarité Handicap Vaud	22'400.—	22'400
	Cap Contact.....	28'800.—	28'800
		69'912'636.80	68'372'300 <i>2'104'000</i>

Département de la santé et de l'action sociale

4	Comptes 2016		Budget 2016	Comptes 2015
	Charges	Revenus		
036 Service de prévoyance et d'aide sociales.....	800'692'371.71		730'937'100 <i>51'923'600</i>	763'346'196.86
		421'900'446.53	378'013'800 <i>29'625'000</i>	405'880'966.49
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	12'076'234.66		11'544'600 <i>610'900</i>	11'436'537.56
3030 Travailleurs temporaires.....	1'028'616.90		739'100 <i>325'400</i>	816'645.29
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....	824'622.43		764'500 <i>-6'700</i>	767'648.74
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	1'591'975.56		1'532'900 <i>-11'700</i>	1'490'185.52
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	16'707.83		17'600 <i>-100</i>	14'851.05
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocation familiale.....	286'832.21		265'400 <i>-2'300</i>	266'873.07
3059 Autres cotisations patronales.....	7'955.81		7'300	7'402.53
3099 Autres charges de personnel.....	12'169.40		19'000	15'185.05
3100 Matériel de bureau.....	31'914.05		34'200	25'973.95
3102 Imprimés, publications.....	6'642.75		7'000	7'740.05
3110 Meubles et appareils de bureau.....	—		—	34'897.75
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA.....	—		300	627.65
3130 Prestations de services de tiers.....	933'884.99		915'500	947'486.25
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	366'373.50		387'100 <i>-20'000</i>	435'076.02
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau.....	1'090.60		5'000	1'576.55
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	19'260.—		74'300	19'007.80
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations.....	51'245.70		—	53'428.60
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais.....	47'404.25		60'200	55'316.75
3181 Pertes sur créance effectives.....	12'018'910.94		6'000'000 <i>706'000</i>	15'523'327.93
3439 Autres charges des biens-fonds PF.....	1'300.—		—	—
3511 Attributions aux fonds du capital propre.....	1'946.—		—	1'803.—

Département de la santé et de l'action sociale

Renseignements complémentaires		Comptes 2016	Budget 2016
036 Service de prévoyance et d'aide sociales			
3010	Crédit supplémentaire de CHF -29'100 accordé par la COFIN le 18.02.2016 pour la compensation des mesures annuelles sur le budget 2016. Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF -115'000.- selon décision du CE du 09.11.2016 pour les développements informatiques réalisés par la DSI pour le dispositif cantonal d'indication et de suivi pour personnes en situation de handicap (DCISH). Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF -107'000.- selon décision du CE du 09.11.2016 suite au transfert de 1.60 ETP à l'OCTP. Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF -110'000.- selon décision du CE du 02.11.2016 pour l'aménagement des locaux du SG-DSAS. Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF -58'000.- selon décision du CE du 14.12.2016 pour les développements informatiques réalisés par la DSI suite à la révision de la loi sur l'action sociale vaudoise (LASV). Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 1'030'000.- adopté par la COFIN le 19.01.2017 pour le financement des postes fixes du CSIR. Entièrement compensé par la rubrique 4630 (subventions du Secrétariat d'Etat aux migrations (SEM)).		
3030	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 42'400.- selon décision du CE du 09.11.2016 pour le personnel auxiliaire du projet FORMAD. Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 283'000.- adopté par la COFIN le 19.01.2017 pour le financement des postes auxiliaires du CSIR. Entièrement compensé par les subventions SEM (rubrique 4630).		
3050	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF -6'700.- selon décision du CE du 09.11.2016 suite au transfert de 1.60 ETP à l'OCTP.		
3052	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF -11'700.- selon décision du CE du 09.11.2016 suite au transfert de 1.60 ETP à l'OCTP.		
3053	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF -100.- selon décision du CE du 09.11.2016 suite au transfert de 1.60 ETP à l'OCTP.		
3054	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF -2'300.- selon décision du CE du 09.11.2016 suite au transfert de 1.60 ETP à l'OCTP.		
3130	1. Frais de contentieux et de poursuites. Augmentation liée à la croissance de l'activité du contentieux juridique et du BRAPA.....	500'534.35	465'000
	2. Cotisations à des institutions privées.....	284'472.—	291'000
	3. Autres frais de fonctionnement.....	148'878.64	159'500
		933'884.99	915'500
3132	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF -20'000.- selon décision du CE du 14.12.2016 pour les développements informatiques réalisés par la DSI pour la révision de la loi sur l'action sociale vaudoise (LASV)		
3161	Location des photocopieuses du SPAS. Budget ventilé à la rubrique 3160		
3181	1. Amortissements des débiteurs indus LASV gérés par le contentieux SPAS. Les créances sont comptabilisées à l'émission de la facture et non à l'encaissement, ce qui contraint à leur évaluation en fin d'exercice et à leur amortissement d'où l'écart d'évaluation.....	1'770'524.75	800'000
	2. Amortissements des débiteurs indus LASV des CSR (hors contentieux). Ecart dû à la modification du mode de comptabilisation suite à la recommandation du CCF. Cette charge est partiellement compensée par une recette supplémentaire de 1.7 mio non budgétée à la rubrique 4637.....	2'308'770.—	—
	3. Amortissement des débiteurs du BRAPA comptabilisés pour la valeur nominale des créances et évalués en fin d'exercice en fonction de la solvabilité de chaque débiteur. Crédit supplémentaire de CHF 706'000.- accordé par la COFIN le 19.01.2017.....	7'939'616.19	5'200'000
		12'018'910.94	6'000'000 <i>706'000</i>

Département de la santé et de l'action sociale

4	Comptes 2016		Budget 2016	Comptes 2015
	Charges	Revenus		
3611 Dédommagements aux cantons et aux concordats	2'801'546.47		2'179'300	3'570'000.05
3612 Dédommagements aux communes et aux syndicats intercommunaux	78'959'835.70		78'737'600	76'787'255.35
3635 Subventions accordées aux entreprises privées.....	59'093'793.70		72'033'000	60'012'871.29
3636 Subv accordées aux organisations privées à but non lucratif	11'440'313.20		11'569'900	11'018'321.—

Département de la santé et de l'action sociale

Renseignements complémentaires		Comptes 2016	Budget 2016
3611	Dépassement budgétaire lié à l'aide sociale aux Vaudois hors canton. La migration intercantonale ne suit pas de règle précise et il est impossible d'en prévoir le nombre exact.		
3612	1. Subvention pour les frais de fonctionnement des centres sociaux régionaux (CSR/CSI) appelé également budget RAS. Couvre les frais de délivrance du RI ainsi que l'octroi des prestations d'appui social. Suit la croissance du nombre de dossiers de bénéficiaires au RI.....	78'509'835.70	78'287'600
	2. Convention de délégation au CSR de Lausanne pour des tâches de contentieux. Part non soumise à la facture sociale (tâche cantonale déléguée).....	450'000.—	450'000
		78'959'835.70	78'737'600
3635	1. Subventions aux établissements socio-éducatifs (ESE) : handicap et grandes difficultés sociales. Ecart lié principalement aux évaluations des décomptes finaux.....	5'894'422.88	5'000'700
	2. Subventions aux établissements socio-éducatifs (ESE) ateliers protégés. Transfert des activités de jour des ESE des subventions (rubrique 3635) aux aides individuelles (rubrique 3637). Compense partiellement le dépassement de charges des ESE de la rubrique 3637. Vu le système de financement des ESE, les deux rubriques 3635 et 3637 doivent être analysées simultanément.	52'170'670.82	66'086'000
	3. Subvention Fondation Vaudoise de Probation (FVP). Ecart dû à l'augmentation du nombre de bénéficiaires RI suivi par la FVP.....	830'400.—	748'000
	4. Subvention accordée à des organismes, non soumis à la facture sociale et au Conseil de politique sociale (Quart-Monde; 45'300.--; Arcade: 153'000.--).....	198'300.—	198'300
		59'093'793.70	72'033'000
3636	Subventions accordées à des organismes et services spécialisés sur décision du Conseil de politique sociale et soumises à la facture sociale :		
	1. Gestion de budget spécialisé	1'753'000.—	1'752'900
	2. Politique du logement. Subvention pour les appartements vacants de la ville de Lausanne.	2'236'151.15	2'348'700
	3. Politique de la famille	1'592'400.—	1'592'400
	4. Maintien du lien social	66'200.—	66'200
	5. Subsidiarité RI	1'637'400.—	1'637'400
	6. Informations et orientations	463'900.—	463'900
	7. Violence	2'986'962.05	3'019'700
	8. Handicap.....	704'300.—	688'700
		11'440'313.20	11'569'900

Département de la santé et de l'action sociale

4	Comptes 2016		Budget 2016	Comptes 2015
	Charges	Revenus		
3637 Subventions accordées aux ménages privés.....	619'071'795.06		544'043'300 <i>50'322'100</i>	580'036'158.06
4260 Remboursements et participations de tiers.....		1'266'069.50	415'000 <i>791'000</i>	897'781.59
4400 Intérêts des liquidités.....		352.40	—	27.85
4420 Revenus de participations PF - Dividendes		942.—	—	—
4511 Prélèvements provenant de fonds, capital propre		—	440'000	—
4611 Dédommagements des cantons et des concordats		5'174'095.99	5'000'000	5'102'972.73
4612 Dédommagements des communes et des syndicats intercommunaux		354'434'312.—	333'008'800 <i>11'358'000</i>	343'679'206.—
4630 Subventions de la Confédération		37'351'391.35	19'700'000 <i>16'300'000</i>	27'586'991.—
4635 Subventions des entreprises privées.....		614'969.82	1'500'000	3'320'237.26

Département de la santé et de l'action sociale

Renseignements complémentaires		Comptes 2016	Budget 2016
3637	1. Revenu d'insertion - prestations financières. Crédit supplémentaire de CHF 46'585'000.- adopté par la COFIN le 19.01.2017. Ecart lié à une augmentation des dépenses en novembre et décembre 2016 imprévisible lors de l'établissement de la demande de crédit supplémentaire et à la difficulté de projeter de manière précise les coûts attendus.....	393'021'980.55	337'969'000
	2. Revenu d'insertion - logements : financement de prestations de partenaires associatifs et institutionnels ayant pour but de soutenir les bénéficiaires du RI pour trouver une solution de logement durable et éviter ainsi des frais d'hôtel.....	1'933'000.—	1'880'000
	3. Revenu d'insertion - PROLOG : financement partiel de postes de travail d'une durée de 10 mois pour les bénéficiaires du RI dans les établissements socio-sanitaires du canton.....	1'680'000.—	1'600'000
	4. Revenu d'insertion - frais d'expertises dentaires et de rapatriement.....	805'400.20	850'000
	5. Mesures d'insertion sociale RI (MIS). Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 561'100.- selon décision du CE du 09.11.2016 pour financer l'extension du programme FORJAD à FORMAD. Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 2'000'000.- pour le financement des MIS du CSIR. Entièrement compensé par les subventions SEM (rubrique 4630).....	41'059'312.45	38'174'500
	6. Frais de placement des personnes handicapées selon la LAIH. Vu le système de financement des ESE basé sur des subventions et des aides individuelles, il est indispensable de considérer les rubriques 3635 et 3637 ensemble. Ecart entre le budget et les comptes 2016 expliqué par le transfert des activités de jour des subventions aux aides individuelles (compensation partielle par la rubrique 3635), l'augmentation de la proposition de vaudois dans les ESE et la baisse des rentes AI/PC dans le secteur des grandes difficultés sociales qui couvrent une partie du prix de journée.....	166'366'586.61	150'755'700
	7. Avances pensions alimentaires BRAPA. Crédit supplémentaire de CHF 1'176'000.- selon décision de la COFIN du 19.01.2017.....	11'397'651.60	9'900'000
	8. Aides individuelles LAVI.....	2'556'044.65	2'314'100
	9. Fonds de lutte contre la précarité : prêts octroyés en 2016. Lié à la rubrique 4637.....	251'819.—	600'000
		619'071'795.06	544'043'300 <i>50'322'100</i>
4260	1. Recouvrement des frais de poursuite pour le contentieux juridique et le BRAPA.....	443'635.20	410'000
	2. Remboursements des subventions RAS : crédit supplémentaire de CHF 791'000.- adopté par la COFIN le 19.01.2017.....	791'855.—	—
	3. Autres recouvrements du service.....	30'579.30	5'000
		1'266'069.50	415'000 <i>791'000</i>
4612	Facture sociale soumise aux communes basée sur le montant des comptes 2015 auquel s'ajoute le tiers de la croissance entre 2015 et 2016. Crédits supplémentaires pour un total de CHF 11'358'000.- selon décision de la COFIN du 19.01.2017 (RI-BRAPA et CSIR) et du CE du 09.11.2016 (FORMAD)		
4630	1. Subvention de l'Office fédéral des migrations (ODM) pour la couverture des frais d'assistance. Appellation ODM : forfait global 2. Crédit supplémentaire de CHF 14'300'000.- adopté par la COFIN le 19.01.2017 pour le financement des postes fixes et auxiliaires et les prestations financières RI du CSIR.....	34'190'267.—	17'500'000
	2. Subvention de l'Office fédéral des migrations (ODM) pour la couverture des frais d'intégration. Appellation ODM : forfait global 4. Crédit supplémentaire de CHF 2'000'000.- selon décision de la COFIN du 19.01.2017 pour le financement des MIS CSIR.....	3'161'124.35	2'200'000
		37'351'391.35	19'700'000 <i>16'300'000</i>
4635	1. Remboursement des établissements socio-éducatifs (notes de crédit). Montant des décomptes finaux en faveur du SPAS inférieurs aux prévisions.....	4'935.95	1'000'000
	2. Remboursements relatifs aux MIS.....	610'033.87	500'000
		614'969.82	1'500'000

Département de la santé et de l'action sociale

4	Comptes 2016		Budget 2016	Comptes 2015
	Charges	Revenus		
4637 Subventions des ménages privés.....		23'058'313.47	17'950'000 <i>1'176'000</i>	25'293'750.06
037 Administration générale du SSP.....	48'391'646.23		52'125'600 <i>-2'229'700</i>	31'484'157.80
		2'047'965.44	1'226'900	5'021'578.49
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	8'733'161.15		9'515'400 <i>-229'400</i>	8'749'820.26
3030 Travailleurs temporaires	1'696'793.75		2'969'200 <i>-500'000</i>	1'799'225.46
3049 Autres Indemnités	145.66		1'000	—
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....	572'868.91		643'100	587'966.64
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	1'130'263.53		1'251'600	1'164'219.73
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	11'432.88		17'100	11'042.72
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocation familiale	200'688.04		226'500	206'840.46
3059 Autres cotisations patronales.....	5'565.89		6'600	5'735.69
3090 Formation et perfectionnement du personnel	—		5'000	—
3099 Autres charges de personnel.....	17'343.57		19'000	18'634.25
3100 Matériel de bureau.....	48'536.05		42'300 <i>10'000</i>	30'125.15
3101 Matériel d'exploitation, fournitures.....	—		—	13'742.45
3102 Imprimés, publications	58'791.—		120'000 <i>-30'000</i>	53'019.25
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	5'108.11		24'000 <i>-10'000</i>	-5'025.60
3105 Denrées alimentaires.....	—		—	20'211.08
3106 Matériel médical et de laboratoire	1'071'009.51		892'000	742'101.53
3110 Meubles et appareils de bureau.....	—		—	122'950.80
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA	54'031.35		58'000	52'627.90

Département de la santé et de l'action sociale

Renseignements complémentaires		Comptes 2016	Budget 2016
4637	1. Remboursements sur les frais de placement de la part des résidents des établissements socio-éducatifs.	2'919'864.18	3'200'000
	2. Remboursements sur les pensions alimentaires. Crédit supplémentaire de CHF 1'176'000.- selon décision de la COFIN du 19.01.2017. Revenu supplémentaire consécutif à l'augmentation des avances en raison du mécanisme de comptabilisation des créances à l'émission de la facture (rubrique 3181).	11'515'632.10	9'990'000
	3. Remboursements sur le RI. Revenu extraordinaire de 1.7 mio lié au changement de méthode de comptabilisation des indus qui doit être mis en lien avec la charge extraordinaire de 2.3 mios au compte 3181.	8'368'480.04	4'600'000
	4. Fonds de lutte contre la précarité : remboursements des prêts 2016. Lié au compte 3637.	254'337.15	160'000
		23'058'313.47	17'950'000 <i>1'176'000</i>
 037 Administration générale du SSP			
3010	Disponible dû au délai nécessaire à repourvoir les postes vacants. CHF - 19'400.- pour la compensation des mesures annuelles sur le budget 2016, selon crédit supplémentaire accordé par la COFIN le 18.02.2016. CHF - 210'000.- de la rubrique 048/3144 pour la compensation des travaux d'aménagement du BAP pour la création de locaux supplémentaires.		
3030	1. Personnel occasionnel.	623'374.32	765'000
	2. Médecins scolaires de la formation postobligatoire et médecins-délégués Charges de personnel des médecins intégrées directement dans les subventions de l'institution concernée.	45'260.53	204'200
	3. Participants aux cercles de qualité dans les EMS Disponible dû à une croissance plus faible du nombre d'EMS inscrits dans les cercles de qualité ainsi que de la fréquence des séances. Compensation de CHF - 500'000.- de la rubrique 047/3158 pour la réalisation de divers projets informatiques au profit du Service de la santé publique.	1'028'158.90	2'000'000
		1'696'793.75	2'969'200 <i>-500'000</i>
3100	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 10'000.- accordé par le Chef de département le 17.11.2016 pour un complément de matériel de bureau.		
3102	Compensation de CHF - 10'000.- du compte 3100. Compensation de CHF - 20'000.- de la rubrique 047/3158 pour la maintenance du progiciel Progres et de la solution "Datawarehouse" pour la mise en place de la révision de la LASV.		
3103	Compensation de CHF - 10'000.- de la rubrique 047/3158 pour la maintenance du progiciel Progres et de la solution "Datawarehouse" pour la mise en place de la révision de la LASV.		
3106	1. Frais d'achat de matériel et de traitements des maladies transmissibles. Dépassement dû essentiellement à l'augmentation du coût du vaccin contre la grippe.	174'602.80	135'000
	2. Vaccins scolaires et vaccins contre le cancer du col de l'utérus (remboursés par les assureurs, en lien avec le compte 4260). Dépassement dû à l'introduction de la vaccination contre le Papillomavirus (HPV) des garçons depuis la rentrée scolaire 2016.	896'406.71	757'000
		1'071'009.51	892'000
3120	Frais d'élimination du matériel utilisé par les toxicomanes et d'autres déchets.		

Département de la santé et de l'action sociale

4	Comptes 2016		Budget 2016	Comptes 2015
	Charges	Revenus		
3130 Prestations de services de tiers.....	1'244'299.28		1'392'000 -20'000	1'298'510.29
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	—		—	1'236'566.62
3137 Impôts et taxes.....	3'331.36		—	—
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau	2'301.20		5'000	4'806.80
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	72'789.55		62'300 16'000	61'847.80
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations.....	39'749.25		47'600	48'740.10
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais.....	61'778.95		75'500	65'380.45
3180 Réévaluations sur créances.....	—		—	-1'813'782.98
3181 Pertes sur créance effectives.....	—		8'000	—
3199 Autres charges d'exploitation.....	-205'598.70		195'200 -16'000	112'656.—
3511 Attributions aux fonds du capital propre.....	—		—	742'315.—
3624 Péréqu fin & compens des charges aux entreprises publiques	—		—	23'986.60
3630 Subventions à la Confédération.....	—		40'000	80'425.—
3631 Subventions accordées aux cantons et aux concordats	44'112.—		— 45'000	62'185.—
3632 Subv accordées aux communes et aux groupes intercommunaux	2'499'589.—		2'524'500	2'062'849.—

Département de la santé et de l'action sociale

Renseignements complémentaires		Comptes 2016	Budget 2016
3130	1. Indemnités et frais des commissions extraparlimentaires (nommées par le Conseil d'Etat).....	109'797.89	130'000
	2. Indemnités et frais des comités de pilotage et groupes de travail dans les domaines de la filière diabète, de la politique gériatrique et de la santé mentale.	20'098.45	63'400
	3. Frais d'organisation de congrès.....	116'252.88	120'000
	4. Frais de représentation.	27'019.80	40'000
	5. Charges administratives Contentieux et poursuites, transport de tiers, surveillance, port, téléphone, frais bancaires, etc.	79'637.96	116'700
	6. Cotisations		
	6.1. Conférence latine des affaires sociales et sanitaires (CLASS). Compensation de CHF - 20'000.- de la rubrique 047/3158 pour la maintenance du progiciel Progres et de la solution "Datawarehouse" pour la mise en place de la révision de la LASV.....	339'475.—	360'600
	6.2. Conférence suisse des directrices et directeurs cantonaux de la santé (CDS).	422'904.—	423'000
	6.3. Autres cotisations.....	129'113.30	138'300
		1'244'299.28	1'392'000 <i>-20'000</i>
3160	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 16'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 20.04.2016 pour location de bureaux supplémentaires pour la Commission cantonale d'éthique de la recherche sur l'être humain.		
3170	1. Frais de transport provoqués par l'activité professionnelle.	44'691.60	54'000
	2. Frais pour le personnel: frais de repas, d'hôtel et divers.....	17'087.35	21'500
		61'778.95	75'500
3199	1. Frais de justice et frais divers.	4'500.—	15'200
	2. Prise en charge d'une partie des honoraires médicaux liés à l'ordonnance de PLAFa (placements à des fins d'assistance). Solde négatif dû à l'extourne du transitoire 2015. Nombre de cas réels inférieur à l'estimation.	-210'098.70	180'000
	Compensation de CHF - 16'000.- du compte 3160.	-205'598.70	195'200 <i>-16'000</i>
3630	Organisation en cas de catastrophe (ORCA) Retard dans l'implantation du système d'information et d'intervention de la Confédération (SII).		
3631	Inspectorat de Suisse Occidentale des Produits Thérapeutiques (ISOPTh). Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 45'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 09.11.2016 afin de mieux respecter le plan comptable MCH2.		
3632	1. Organisation en cas de catastrophe (ORCA) Participation au financement des interventions, des exercices et du matériel en cas d'événements particuliers.....	240'437.—	273'100
	2. Infirmières scolaires de la Ville de Lausanne	2'259'152.—	2'251'400
		2'499'589.—	2'524'500

Département de la santé et de l'action sociale

4	Comptes 2016		Budget 2016	Comptes 2015
	Charges	Revenus		
3634 Subventions accordées aux entreprises publiques.....	6'373'237.55		7'178'300 <i>-1'450'300</i>	953'220.—
3635 Subventions accordées aux entreprises privées.....	68'494.09		25'000 <i>50'000</i>	—
3636 Subv accordées aux organisations privées à but non lucratif	23'875'408.65		24'061'400 <i>-95'000</i>	11'944'818.75
3637 Subventions accordées aux ménages privés.....	1'414.65		5'000	3'610.60
3638 Subventions à redistribuer à l'étranger.....	705'000.—		715'000	1'022'785.—
4210 Emoluments pour actes administratifs		339'543.—	341'700	359'601.40
4250 Ventes.....		—	100	—
4260 Remboursements et participations de tiers.....		1'693'022.44	865'100	1'159'186.41
4270 Amendes.....		15'400.—	15'000	17'000.—
4510 Prélèvements sur les financements spéciaux du capital propre.....		—	5'000	—
4511 Prélèvements provenant de fonds, capital propre		—	—	1'132'267.68
4600 Part aux revenus de la Confédération.....		—	—	2'353'523.—

Département de la santé et de l'action sociale

Renseignements complémentaires		Comptes 2016	Budget 2016
3634	1. Organisation en cas de catastrophe (ORCA) Participation au financement des interventions, des exercices et du matériel en cas d'événements particuliers.....	60'237.55	85'000
	2. Commission d'éthique de la recherche sur l'être humain (CER-VD) Disponible dû aux charges de personnel plus faibles en 2016, les postes vacants n'étant pas pourvus immédiatement.	450'000.—	700'000
	3. Unité cantonale Hygiène Prévention et Contrôle de l'infection (HPCi)	1'362'000.—	1'524'800
	4. PMU - Centre de santé au travail (CST) Compensation de CHF - 1'450'300.-, concernant le transfert du budget de la convention santé au travail au SPEV.....	—	1'450'300
	5. PMU - Unité de Soins aux Migrants (USMi) Dépassement dû à l'arrivée massive de migrants en 2016.....	4'501'000.—	3'418'200
		6'373'237.55	7'178'300 <i>-1'450'300</i>
3635	Organisation en cas de catastrophe (ORCA) Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 50'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 09.11.2016 pour l'achat de matériel ORCA non prévu au budget 2016.		
3636	1. Organisation en cas de catastrophe (ORCA) Participation au financement des formations, véhicules sanitaires de soutien, exercices, interventions et du matériel.	125'056.40	205'000
	Compensation de CHF - 50'000.- du compte 3635.		
	2. Tox Info Suisse, centre de compétences officiel en Suisse en cas d'intoxication.....	133'946.25	132'000
	3. Inspectorat de Suisse Occidentale des Produits Thérapeutiques (ISOPTh). Compensation de CHF - 45'000.- du compte 3631.....	—	45'000
	4. Société vaudoise de pharmacie (SVPh).....	86'900.—	100'000
	5. AVASAD - Service de santé scolaire.....	13'301'500.—	13'301'500
	6. Prévention et lutte contre les maladies transmissibles Dépassement dû au nombre croissant de cas de tuberculose suite à l'arrivée massive de migrants.	1'776'101.—	1'679'600
	7. Prévention et lutte contre les dépendances.	8'441'905.—	8'562'300
	8. Dons, aides et subventions casuels.....	10'000.—	36'000
		23'875'408.65	24'061'400 <i>-95'000</i>
3638	Soutien à des projets de santé dans les pays en voie de développement.		
4210	Autorisations délivrées : - Autorisations de pratiquer relatives aux professions de la santé - Autorisations d'exploiter une installation sanitaire - Autorisations d'exploiter un établissement sanitaire - Autorisations de diriger un établissement sanitaire - Autorisations de fabrication de médicaments par les pharmacies et drogueries - Autorisations de mise sur le marché des médicaments fabriqués par les pharmacies et drogueries		
4260	1. Remboursement des vaccins par les assureurs (en lien avec les charges de vaccins sous le compte 3106).....	1'026'992.81	731'700
	2. Remboursement par le Fonds de gestion de poste selon les règles du Fonds.	107'177.40	125'900
	3. Remboursement de subventions.	531'960.30	—
	4. Jetons de présence, téléphonie mobile du personnel et remboursement de frais divers.....	26'891.93	7'500
		1'693'022.44	865'100
4270	Amendes disciplinaires infligées aux professionnels de la santé.		

Département de la santé et de l'action sociale

4	Comptes 2016		Budget 2016	Comptes 2015
	Charges	Revenus		
064 Système de santé	1'332'944'856.13		1'250'156'000 <i>-230'000</i>	1'210'944'214.84
		53'087'872.61	41'953'800 <i>735'200</i>	41'044'332.91
3101 Matériel d'exploitation, fournitures.....	13'742.45		20'000	—
3105 Denrées alimentaires.....	18'147.37		—	—
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	1'238'452.19		1'565'000 <i>-230'000</i>	—
3180 Réévaluations sur créances.....	-1'004'200.81		—	—
3511 Attributions aux fonds du capital propre.....	840'165.—		949'400	—
3614 Dédommagements aux entreprises publiques.....	95'383.14		—	—
3630 Subventions à la Confédération.....	82'858.—		82'900	—
3632 Subv accordées aux communes et aux groupes intercommunaux.....	2'257'500.80		2'351'800	1'360'024.—

Département de la santé et de l'action sociale

Renseignements complémentaires		Comptes 2016	Budget 2016
064 Système de santé			
3132	Compensation de CHF - 80'000.- de la rubrique 047/3158 pour la réalisation du premier volet "Portail de l'Observatoire du système sanitaire vaudois". Compensation de CHF - 150'000.- de la rubrique 047/3158 pour la maintenance du progiciel Progres et de la solution "Datawarehouse" pour la mise en place de la révision de la LASV.		
3511	1. Alimentation du fonds 3005 pour le développement de la prévention et de la promotion de la santé.	550'000.—	550'000
	2. Excédent de revenus viré à compte capital du fonds 3015 de la dîme de l'alcool.....	290'165.—	399'400
		840'165.—	949'400
3632	1. Chaîne des urgences (Communes).....	1'807'500.80	2'101'800
	2. Fonds		
	2.1 Fonds de la dîme de l'alcool.....	—	25'000
	2.2 Fonds pour la prévention et la lutte contre les addictions		
	Participation au dispositif sécuritaire et à la lutte contre le trafic de stupéfiants en ville de Lausanne.....	450'000.—	225'000
		2'257'500.80	2'351'800

Département de la santé et de l'action sociale

4	Comptes 2016		Budget 2016	Comptes 2015
	Charges	Revenus		
3634 Subventions accordées aux entreprises publiques.....	749'156'451.35		655'138'500	651'873'590.55

Département de la santé et de l'action sociale

Renseignements complémentaires		Comptes 2016	Budget 2016
3634	1. Hôpitaux		
	1.1 Groupe CHUV Exploitation : Patients vaudois LAMal, LAA/Al/AMF, prestations d'intérêt général, tâches de santé publique (TSP), formation.		
	Dépassement dû notamment :.....	571'642'235.—	546'741'800
	- aux prestations hospitalières et prestations d'intérêt général ; dépassement en lien avec le résultat estimé du CHUV ;		
	- à la compensation du manco de financement des assureurs dans le domaine de l'hospitalisation universitaire 2016 par l'Etat. Ce manco de CHF 4.5 mios provient de la différence entre le tarif annoncé par le CHUV et le tarif final négocié.		
	1.2 Groupe CHUV - Investissements : Amortissements et intérêts des bâtiments du CHUV, location de surfaces, amortissement du crédit d'inventaire et impact sur le fonds d'entretien.	169'902'207.80	98'745'900
	Dépassement dû à :		
	- amortissements non planifiés assainissement crédit d'inventaire du CHUV prévus par le Conseil d'Etat dans le cadre du budget 2017 (cf. EMPD budget 2017, pages 48 à 53) : CHF 32.1 mios ;		
	- amortissements non planifiés assainissement objets 1-8 mios du CHUV prévus par le Conseil d'Etat dans le cadre du budget 2017 (cf. EMPD budget 2017, pages 48 à 53) : CHF 44.8 mios.		
	Dépassement partiellement réduit, notamment par les charges en lien avec le service de la dette des bâtiments du CHUV plus faibles que prévus, suite au retard des travaux et au taux d'intérêt réel plus bas que celui budgété.		
	2. Chaîne des urgences (CHUV)		
	Essentiellement dû au transfert vers le comptes 3636 afin d'être en conformité avec le plan comptable MCH2.	2'240'199.25	3'727'000
	3. Fonds		
	3.1 Fonds pour la prévention et la lutte contre les addictions.....	24'863.—	34'600
	3.2 Fonds pour le développement de la prévention et de la promotion de la santé	47'464.65	80'700
	3.3 Fonds de la dîme de l'alcool		
	Financement d'un projet de lutte contre les addictions et la dépendance liée à l'alcool auprès des personnes marginalisées en collaboration avec CHUV, non prévu au budget	30'000.—	—
	4. Démographie sanitaire - formation postgrade du personnel soignant		
	Transfert vers le comptes 3636 afin d'être en conformité avec le plan comptable MCH2.	—	426'800
	5. Programmes		
	5.1 Programmes de Santé mentale au CHUV	2'583'813.19	2'713'700
	5.2 Programme de Vieillesse & Santé au CHUV	2'871.46	—
	5.3 Programme de soins palliatifs au CHUV		
	Transfert du compte 3636 afin d'être en conformité avec le plan comptable MCH2	467'815.—	350'000
	6. Recherche et développement		
	Financement des études, monitoring, registre et évaluations effectués par l'Institut universitaire de médecine sociale et préventive (IUMSP).....	2'214'982.—	2'318'000
		749'156'451.35	655'138'500

Département de la santé et de l'action sociale

4	Comptes 2016		Budget 2016	Comptes 2015
	Charges	Revenus		
3635 Subventions accordées aux entreprises privées.....	46'033'316.60		46'039'900	42'940'863.46

Département de la santé et de l'action sociale

Renseignements complémentaires		Comptes 2016	Budget 2016
3635	1. Hôpitaux Cliniques privées inscrites sur la liste LAMal vaudoise, financement de la part Etat.....	25'234'752.95	26'000'000
	2. Chaîne des urgences Subvention du Renforcement médical d'urgence (REMU)	122'597.45	284'200
	3. EMS 3.1 EMS - Exploitation 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) et des EMS à but commercial.	3'257'904.50	3'204'000
	3.2 Financement des infrastructures des EMS à but commercial Transfert de charges vers le compte 3636 afin d'être en conformité avec le plan comptable MCH2 (CHF 1.4 mio)..... Disponible expliqué principalement par le taux de redevance plus faible.	9'453'128.80	11'451'700
	4. Aide et soins à domicile Organisations privées de soins à domicile (OSAD) et infirmières privées Financement résiduel à charge de l'Etat suite à l'entrée en vigueur de l'arrêté du Conseil d'Etat du 23 mai 2012..... Dépassement dû à la hausse des activités (volume de prestations, nombre d'OSAD) difficilement prévisible.	7'964'932.90	5'100'000
		46'033'316.60	46'039'900

Département de la santé et de l'action sociale

4	Comptes 2016		Budget 2016	Comptes 2015
	Charges	Revenus		
3636 Subv accordées aux organisations privées à but non lucratif	533'813'040.04		543'708'500	514'769'736.83

Département de la santé et de l'action sociale

Renseignements complémentaires		Comptes 2016	Budget 2016
3636	1. Hôpitaux		
	1.1 FHV - Exploitation : Patients LAMal VD, LAA/AI/AMF, prestations d'intérêt général, tâches de santé publique et formation.....	283'878'659.95	290'158'400
	Baisse des prévisions d'activité et retard dans la valorisation de certaines prestations d'intérêt général.		
	1.2 FHV - Investissements : Patients LAMal VD et LAA/AI/AMF	21'652'947.—	21'672'100
	1.3 Hospitalisation - Autres		
	1.3.1 Patients VD hospitalisés hors canton		
	Financement à la charge de l'Etat suite à l'entrée en vigueur des modifications de la LAMal en 2012 (libre choix du patient).		
	Dépassement dû à la hausse des hospitalisations extracantonales	41'235'072.30	34'000'000
	1.3.2. Intérêts passifs du compte de clearing Etat/CEESV		
	Solde moyen du compte de clearing CEESV et taux d'intérêt plus bas que celui budgété. Charge contre-balancée par le compte de revenu 4400 également plus faible.	655'499.26	1'282'000
	1.3.3. Projets partagés entre différents hôpitaux (Engorgement, sécurité patients)	1'961'800.—	7'446'000
	Budget alloué à l'engorgement partiellement utilisé, dû aux mesures prises nécessitant peu de moyens financiers, au nombre limité des projets présentés et au retard dans la réalisation des projets sélectionnés.		
	2. Chaîne des urgences		
	Subvention aux services d'ambulances, service mobile d'urgence et de réanimation (SMUR), la Fondation Urgence Santé (FUS) et l'équipe mobile d'urgences sociales (EMUS).		
	Transfert depuis le comptes 3634 afin d'être en conformité avec le plan comptable MCH2 (CHF 1.2 mio).		
	Disponible expliqué par l'augmentation de l'activité et donc des revenus des services d'ambulance, nécessitant moins de subvention de l'Etat.....	20'645'908.15	21'018'000
	3. EMS		
	3.1 EMS - Exploitation		
	- Financement résiduel (part non prise en charge par les assureurs maladie) pour les établissements reconnus d'intérêt public		
	- Etablissements qui permettent une prise en charge de longue durée des situations complexes.....	37'397'190.65	37'500'300
	3.2 EMS - Infrastructures		
	Transfert de charges relatives aux redevances à l'investissement et aux loyers du compte 3635 au compte 3636 afin d'être en conformité avec le plan comptable MCH2 (CHF 1.4 mio). Disponible expliqué par le taux de redevances plus bas, le retard dans la consolidation des emprunts ainsi que le retard dans les travaux planifiés.....	12'691'888.24	17'743'500
	4. Association vaudoise d'aide et de soins à domicile (AVASAD)		
	Complément de financement accordé en raison de la hausse des prestations plus élevée que la prévision budgétaire.	82'082'762.31	77'818'300
	5. Réseaux de soins		
	Prise en charge d'une partie des coûts par les réseaux en 2016.....	7'359'400.—	8'233'800
	6. Prévention et dépendance		
	6.1 Prévention		
	6.1.1 Prévention et dépistage auprès de la population	3'479'844.—	3'502'100
	6.1.2 Centres de consultation en santé sexuelle et reproductive, consultations de grossesse, éducation sexuelle en milieu scolaire, conseil en périnatalité, prestation du programme cantonal de promotion de la santé et de prévention primaire enfants (0-4ans)-parents.....	5'505'293.—	5'430'300
	6.1.3 Cours de préparation à la naissance pour les femmes migrantes.....	288'017.—	314'200
	6.1.4 Association VoGay	170'000.—	170'000
	6.1.5 Coordinations régionales prévention	792'000.—	784'000
	6.1.6 Programme cantonal de dépistage du cancer du sein et du côlon		
	Adaptation au financement effectif selon l'avenant financier 2016.....	2'026'400.—	1'876'400
	6.2 Dépendances		
	6.2.1 Groupement Romand d'Etudes des Addictions (GREA).....	154'392.—	170'000
	6.2.2 Prévention du tabagisme		
	Financement du Centre de référence cantonal en matière de prévention du tabagisme (co-financement par le Fonds Fédéral de prévention du tabagisme).....	448'012.—	486'800

Département de la santé et de l'action sociale

4	Comptes 2016		Budget 2016	Comptes 2015
	Charges	Revenus		
3638 Subventions à redistribuer à l'étranger.....	400'000.—		300'000	—
4210 Emoluments pour actes administratifs		26'720.—	—	—
4260 Remboursements et participations de tiers.....		45'742'558.69	35'925'000	37'861'160.97
4400 Intérêts des liquidités.....		686'465.50	1'700'000	1'009'012.44
4511 Prélèvements provenant de fonds, capital propre		1'656'185.42	757'800	—
4600 Part aux revenus de la Confédération.....		2'288'955.—	2'460'000	—
4610 Dédommagements de la Confédération		—	—	260'340.—
4611 Dédommagements des cantons et des concordats		840'788.—	—	802'819.50
4612 Dédommagements des communes et des syndicats intercommunaux		1'111'000.—	1'111'000	1'111'000.—

Département de la santé et de l'action sociale

Renseignements complémentaires		Comptes 2016	Budget 2016
6.3 Fonds			
6.3.1 Fonds de la dîme de l'alcool			
Financement d'un nombre de projets plus important dans le domaine de la dépendance liée à l'alcool que prévu.....		429'835.—	325'600
6.3.2 Fonds pour la prévention et la lutte contre les addictions.....		238'206.—	348'600
6.3.3 Fonds pour le développement de la prévention et de la promotion de la santé.....		375'728.—	448'900
7 Démographie sanitaire			
7.1 Lutte contre la pénurie de personnel soignant			
Transfert depuis le compte 3634 afin d'être en conformité avec le plan comptable MCH2.....		1'742'712.20	1'550'000
7.2 Société Vaudoise de Médecine (SVM).....		322'100.30	300'000
8. Programmes			
8.1 Santé mentale			
Disponible suite à la repriorisation des programmes de santé publique.....		1'981'400.—	2'644'500
8.2 Vieillesse et santé			
Disponible suite à la repriorisation des programmes de santé publique.....		1'594'434.—	3'251'500
8.3 Prise en charge des diabétiques par les filières de soins dans les établissements privés reconnus d'intérêt public.....		2'043'300.—	2'043'300
8.4 Soins palliatifs - mesures dans différentes organisations reconnues d'intérêt public (hors CHUV).....		2'660'238.68	3'189'900
Transfert vers les comptes 3634 afin d'être en conformité avec le plan comptable MCH2 (CHF 0.1 mio).			
Disponible suite à la repriorisation des programmes de santé publique.			
		533'813'040.04	543'708'500
3638 Fonds pour la prévention et la lutte contre les addictions			
Financement de différents projets de santé à l'étranger via la FEDEVACO.			
4210 Emoluments perçus suite à l'entrée en vigueur le 15 décembre 2015 du Décret sur la régulation des équipements médico-techniques lourds (DREMTL).			
4260 1. Fonds pour la prévention et la lutte contre les addictions			
Modification du traitement comptable des fonds.....		7'349.19	700'000
2. Remboursement CHUV de la part assureurs et autres payeurs que le canton de Vaud pour les investissements.....		34'393'140.50	34'500'000
3. Part de la taxe sur les revenus bruts du jeu versée par la Loterie Romande. Les revenus sont utilisés pour financer le programme intercantonal de lutte contre les dépendances au jeu et le Centre de jeu excessif.....		721'530.—	725'000
4. Rétrocessions suite au résultat du bouclage des conventions hospitalières 2015 à la CEESV.....		9'301'045.—	—
5. Divers remboursements.....		48'482.—	—
6. Remboursement d'hospitalisations pour les recours accident par assurances responsabilité civile, non prévu au budget.....		1'271'012.—	—
		45'742'558.69	35'925'000
4400 Intérêts versés par la CEESV			
Solde moyen du compte de clearing CEESV et taux d'intérêt plus bas que budgété			
Revenu contre-balancé par le compte de charge 3636 également plus faible			
4511 1. Excédent de charges viré à compte capital du fonds 3005 pour le développement de la prévention et de la promotion de la santé.....		423'192.65	529'600
2. Excédent de charges viré à compte capital du fonds 3016 de prévention et la lutte contre les addictions Modification du traitement comptable des fonds.....		1'105'719.81	208'200
3. Excédent de charges viré à compte capital du fonds 3021 des Hospices cantonaux.....		127'272.96	20'000
		1'656'185.42	757'800
4600 Dîme cantonale de l'alcool versée par la régie fédérale des alcools (RFA)			
4611 Participation financière des cantons du Valais et de Fribourg aux coûts des services d'ambulances et des SMUR intercantonaux.			
4612 Participation des communes à la facture sociale pour la consultation en santé sexuelle et reproductive			

Département de la santé et de l'action sociale

4	Comptes 2016		Budget 2016	Comptes 2015
	Charges	Revenus		
4634 Subventions des entreprises publiques.....		735'200.—	— <i>735'200</i>	—
050 Chancellerie d'Etat.....	12'844'561.57		13'507'800 <i>-12'600</i>	14'393'614.77
		617'555.64	460'100	521'659.33
3000 Salaires des autorités et juges.....	1'759'206.13		1'759'300	1'759'206.12
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	4'956'536.07		5'156'100 <i>-12'600</i>	5'001'947.80
3030 Travailleurs temporaires.....	391'030.06		435'600	234'688.84
3049 Autres Indemnités.....	1'483.40		2'000	2'070.40
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....	436'934.22		451'700	427'141.76
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	724'108.25		764'000	704'875.73
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	6'588.65		13'000	7'184.07
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocation familiale.....	153'678.93		158'400	150'376.13
3059 Autres cotisations patronales.....	4'340.07		5'000	4'172.73
3060 Prestations de l'employeur - Pensions.....	2'250'034.20		2'365'000	2'192'448.60
3062 Prest empl/Alloc renchérissement rentes et parts de rente.....	226'684.20		270'000	223'269.60
3099 Autres charges de personnel.....	5'259.65		14'500	11'654.20
3100 Matériel de bureau.....	76'289.89		82'000	70'004.30
3101 Matériel d'exploitation, fournitures.....	128'284.95		123'700	112'278.60
3102 Imprimés, publications.....	275'176.91		365'000 <i>-19'800</i>	285'405.45
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	79'813.92		87'600	72'604.84
3105 Denrées alimentaires.....	92'878.85		97'500	92'097.20
3110 Meubles et appareils de bureau.....	19'764.—		— <i>19'800</i>	8'267.35
3111 Machines, appareils et véhicules.....	74'775.64		76'000	75'782.39
3119 Autres immobilisations ne pouvant être portées à l'actif.....	37'478.75		37'500	37'369.21
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA.....	3'872.20		6'200	5'598.70
3130 Prestations de services de tiers.....	377'352.71		408'800	675'994.15
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	192'357.54		196'500	216'502.65
3134 Primes d'assurances choses.....	293.20		500	372.20
3137 Impôts et taxes.....	7'404.50		200	80.—
3138 Cours, examens et conseils.....	20'000.—		20'000	20'000.—
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau.....	3'488.60		10'000	5'536.—
3151 Entretien de machines, appareils, véhicules.....	16'409.69		23'500	18'115.03
3158 Entretien des immobilisations incorporelles.....	—		—	9'063.90
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	70'831.25		75'000	72'849.90
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations.....	12'418.65		19'400	16'460.—
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais.....	375'117.88		415'000	390'164.65
3199 Autres charges d'exploitation.....	59'420.15		63'800	45'263.—
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères.....	248.46		—	-230.73
3511 Attributions aux fonds du capital propre.....	—		—	1'440'000.—
3611 Dédommagements aux cantons et aux concordats.....	5'000.—		5'000	5'000.—
4210 Emoluments pour actes administratifs.....		15'502.67	16'200	15'506.45
4221 Paiement pour prestations particulières.....		4'000.—	—	14'839.90
4250 Ventes.....		123'223.73	126'300	108'519.50

Département de la santé et de l'action sociale

Renseignements complémentaires		Comptes 2016	Budget 2016
4634	CHF 735'200.- pour la compensation des mesures annuelles sur le budget 2016, selon crédit supplémentaire accordé par la COFIN le 18.02.2016		
	050 Chancellerie d'Etat		
3000	Traitement des conseiller-ère-s d'Etat		
3010	1. CHF -12'600.00 pour la compensation des mesures annuelles sur le budget 2016, selon crédit supplémentaire accordé par la COFIN le 18.02.2016 2. La vacance d'ETP explique principalement l'écart entre le budget et les comptes		
3030	Personnel auxiliaire en appui aux diverses entités rattachées au service		
3049	Indemnités pour le personnel (service de piquet/présence durant les week-ends, jours fériés, votations/élections)		
3060	Pensions de retraite des ancien-ne-s conseiller-ère-s d'Etat et des veuves		
3062	Allocations de renchérissement des pensions de retraite des ancien-ne-s conseiller-ère-s d'Etat et des veuves		
3101	1. Achat de produits et fournitures de nettoyage (Maison de l'Elysée principalement)	9'666.10	1'700
	2. Achat de fournitures pour véhicules du Conseil d'Etat (essence).....	256.—	12'000
	3. Inventaire des vins	118'362.85	110'000
		128'284.95	123'700
3102	1. CHF -19'800.00 pour la compensation de l'acquisition aux Archives cantonales vaudoises d'une armoire rotative pour l'archivage de documents, selon crédit supplémentaire accordé par le chef de département le 17.10.2016 (voir 3110) 2. Impression des textes adoptés par le Conseil d'Etat, production de documents, brochures et dépliants, redevances diverses (licence de reproduction d'articles, ProLitteris, participation aux frais d'exploitation du Guichet virtuel) et publication d'annonces dans les médias. Le budget 2017 a été adapté		
3105	Vins d'honneur offerts pour diverses manifestations et réceptions; location et remplissage des distributeurs automatiques des Archives cantonales vaudoises (ventes sous rubrique 4250)		
3110	Crédit supplémentaire de CHF 19'800.00 accordé par le chef de département le 17.10.2016 pour l'acquisition aux Archives cantonales vaudoises d'une armoire rotative pour l'archivage de documents		
3111	Achat de matériel et équipement divers pour la Maison de l'Elysée et les ateliers des Archives cantonales vaudoises		
3130	Cette rubrique concerne notamment les frais de manifestations et réceptions. La cérémonie de Mérite vaudois prévue en 2016 n'a pas eu lieu. Un report de crédit a été établi en vue d'une cérémonie en 2017		
3137	Assujettissement à la TVA du Groupe Impact dès 2016 (voir rubrique 4309)		
3138	Prix remis aux récipiendaires du Mérite vaudois. La cérémonie prévue en 2016 n'a pas eu lieu. Un report de crédit a été établi en vue d'une cérémonie en 2017		
3151	Entretien des limousines du Conseil d'Etat et de l'équipement des ateliers des Archives cantonales vaudoises		
3199	Cadeaux du Conseil d'Etat aux centenaires et frais divers		
3611	Participation des Archives cantonales vaudoises au réseau des bibliothèques de Suisse occidentale (RERO)		
4210	Il s'agit des émoluments perçus par les Archives cantonales vaudoises		
4221	Remboursement d'un travail d'inventaire effectué par les Archives cantonales vaudoises		
4250	1. Vente de matériel et recette des distributeurs automatiques aux Archives cantonales vaudoises.....	4'860.88	16'300
	2. Inventaire des vins	118'362.85	110'000
		123'223.73	126'300

Département de la santé et de l'action sociale

4	Comptes 2016		Budget 2016	Comptes 2015
	Charges	Revenus		
4260 Remboursements et participations de tiers.....		332'207.04	307'600	341'534.23
4309 Autres revenus d'exploitation.....		142'622.20	10'000	41'251.70
4400 Intérêts des liquidités.....		—	—	7.55
056 Contrôle cantonal des finances.....	3'365'836.24		4'129'400	3'295'180.55
		655.40	-4'900	
			1'000	755.—
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	2'412'448.53		2'729'800	2'322'017.44
			-4'900	
3030 Travailleurs temporaires.....	78'897.72		430'000	169'290.—
			-77'900	
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....	149'511.57		170'000	145'888.95
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	307'418.68		350'700	303'042.76
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	2'860.60		3'300	2'494.55
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocation familiale.....	52'308.31		59'300	51'263.18
3059 Autres cotisations patronales.....	1'451.06		1'700	1'421.01
3090 Formation et perfectionnement du personnel.....	46'519.75		72'500	43'292.26
3099 Autres charges de personnel.....	1'593.35		2'500	1'013.40
3100 Matériel de bureau.....	7'784.25		10'000	8'466.45
3102 Imprimés, publications.....	—		4'100	—
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	3'845.85		1'400	3'495.75
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA.....	936.35		1'000	1'154.85
3130 Prestations de services de tiers.....	13'697.82		21'500	14'405.68
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	144'220.35		87'100	92'986.90
			77'900	
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau.....	—		2'000	—
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations.....	1'279.95		7'500	2'732.45
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais.....	141'062.10		175'000	132'105.30
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères.....	—		—	109.62

Département de la santé et de l'action sociale

Renseignements complémentaires		Comptes 2016	Budget 2016
4260	Il s'agit entre autres des jetons de présence aux représentants de l'Etat dans des conseils d'administration; rétrocession FAO		
4309	Facturation des mandats externes du Groupe Impact		
056 Contrôle cantonal des finances			
3010	1.8 ETP vacants durant l'exercice 2016 CHF -4'900 pour la compensation des mesures annuelles sur le budget 2016 selon crédit supplémentaire accordé par la COFIN le 18.2.2016.		
3030	1. Assistance à la révision des comptes annuels L'audit des comptes 2015 de l'Etat de Vaud a pu être effectué sans recourir à du personnel externe.....	—	70'000
	2. Assistance de spécialistes (mandats ordinaires) ou d'experts (mandats spéciaux) Le budget prend en compte les éventuels mandats confiés par le Conseil d'Etat, les commissions de surveillance et de haute surveillance du Tribunal cantonal. En 2016, il a été peu fait appel aux mandataires pour effectuer le programme annuel. Compensation du crédit supplémentaire de CHF 77'900.- accordé par le Conseil d'Etat le 6 juillet 2016 pour l'augmentation de la rubrique 3132 Honoraires conseillers externes, experts, spécialistes.....	68'535.—	341'500
	3. Attestation NCQ1 (ex NAS 220).....	8'400.—	8'500
	4. Personnel auxiliaire	1'962.72	10'000
		78'897.72	430'000 -77'900
3090	1. Séminaire de formation de la Conférence des Chefs des contrôles financiers des cantons latins (CCCFCL).....	11'255.—	14'000
	2. Formations diverses (révision, informatique, construction, juridique et générale). L'annulation de formations informatiques en fin d'année explique la non utilisation du budget.....	7'910.40	15'000
	3. Préparation au diplôme fédéral d'expert en finance et controlling (CHF 5'000.- en 2016 contre CHF 2'700.- en 2015) et CIA (CHF 1'000.-) La différence est due à la formation d'une collaboratrice au Diplôme fédéral d'expert en finance et controlling qui n'avait pas été budgétée.....	15'254.35	6'000
	4. Séminaires de la Chambre fiduciaire Les 2 ETP manquants sur l'exercice 2016 et l'annulation de certains cours expliquent la non utilisation du budget.	12'100.—	37'500
		46'519.75	72'500
3103	En 2016, le budget était réparti entre les rubriques 3102 pour CHF 4'100.- et 3103 pour CHF 1'400.-. Pour le budget 2017, tout a été reporté sur la rubrique 3103.		
3132	1. Assistance à l'audit informatique Le crédit supplémentaire de CHF 77'900.- entièrement compensé accordé par le Conseil d'Etat le 6 juillet 2016 a été affecté aux mandats d'assistance informatique pour CHF 38'900.-, mais n'a pas été entièrement utilisé.	67'750.35	41'100
	2. Assistance à l'audit de la sécurité des systèmes d'information et de télécommunication. Le crédit supplémentaire de CHF 77'900.- entièrement compensé accordé par le Conseil d'Etat le 6 juillet 2016 a été affecté au mandat de sécurité informatique pour CHF 39'000.-.....	62'370.—	26'000
	3. Contrôle des comptes et de la gestion du CCF par l'auditeur externe (mandat du Conseil d'Etat).....	14'100.—	20'000
		144'220.35	87'100 77'900

Département de la santé et de l'action sociale

4	Comptes 2016		Budget 2016	Comptes 2015
	Charges	Revenus		
4260 Remboursements et participations de tiers.....		655.40	1'000	755.—

Département de la santé et de l'action sociale

Renseignements complémentaires		Comptes 2016	Budget 2016
4260	1. Parts privées aux frais de natel et parking	300.—	600
	2. Conférence des Chefs des contrôles financiers des Cantons latins (CCCFCL)	355.40	400
		655.40	1'000

Département de la santé et de l'action sociale

4		Comptes 2016	
		Charges	Revenus
Récapitulation			
027	Secrétariat général du DSAS	6'843'449.68	737'802.60
028	Administration générale du SASH.....	10'015'233.30	27'034.40
029	Régime cantonal de réduction des primes	387'239'300.76	305'213'714.—
030	Prestations complémentaires AVS/AI.....	521'733'003.80	337'480'290.—
031	Hébergement	107'668'064.35	52'857'246.05
032	Hospitalisation	3'082'317.05	1'526'845.60
033	Primes d'assur. maladie pour les prestations complémentaires	189'593'100.52	—
034	Politique familiale et autres régimes sociaux.....	91'912'628.24	33'338'628.49
035	Promotion du maintien à domicile	69'912'636.80	3'594'858.20
036	Service de prévoyance et d'aide sociales	800'692'371.71	421'900'446.53
037	Administration générale du SSP.....	48'391'646.23	2'047'965.44
064	Système de santé	1'332'944'856.13	53'087'872.61
050	Chancellerie d'Etat	12'844'561.57	617'555.64
056	Contrôle cantonal des finances.....	3'365'836.24	655.40
	Totaux	3'586'239'006.38	1'212'430'914.96
	Excédent des charges sur les revenus		2'373'808'091.42
	Sommes égales	3'586'239'006.38	3'586'239'006.38

Département de la santé et de l'action sociale

Budget 2016		Crédits supplémentaires 2016		Comptes 2015	
Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6'965'900	800'700	-6'600	—	6'806'166.17	790'103.95
11'173'500	38'700	-452'600	—	9'856'138.03	15'131.73
368'852'800	295'166'400	8'948'500	5'421'500	360'287'327.46	287'757'246.—
508'973'700	326'076'800	15'247'600	10'853'600	508'351'610.69	329'408'494.—
106'245'000	53'036'800	1'700'000	566'700	102'670'996.30	52'634'590.27
2'041'000	1'078'200	—	—	2'512'858.30	1'300'738.85
184'070'000	—	7'530'000	—	179'533'250.58	—
80'743'800	25'222'800	9'475'700	3'318'400	100'533'754.94	63'265'660.51
68'372'300	3'848'400	2'104'000	—	72'831'910.30	3'667'371.—
730'937'100	378'013'800	51'923'600	29'625'000	763'346'196.86	405'880'966.49
52'125'600	1'226'900	-2'229'700	—	31'484'157.80	5'021'578.49
1'250'156'000	41'953'800	-230'000	735'200	1'210'944'214.84	41'044'332.91
13'507'800	460'100	-12'600	—	14'393'614.77	521'659.33
4'129'400	1'000	-4'900	—	3'295'180.55	755.—
3'388'293'900	1'126'924'400	93'993'000	50'520'400	3'366'847'377.59	1'191'308'628.53
	2'261'369'500		43'472'600		2'175'538'749.06
3'388'293'900	3'388'293'900	93'993'000	93'993'000	3'366'847'377.59	3'366'847'377.59

Département de l'économie et du sport

5	Comptes 2016		Budget 2016	Comptes 2015
	Charges	Revenus		
5 Département de l'économie et du sport	709'752'846.68		655'748'100 <i>51'111'000</i>	679'509'945.82
		528'413'889.40	506'150'900 <i>26'634'700</i>	505'222'714.11
039 Secrétariat général du DECS	3'042'036.06		3'229'000 <i>-128'700</i>	3'485'968.78
		132'930.50	138'900	153'598.55
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	1'689'864.84		1'774'800 <i>-85'700</i>	1'683'352.87
3030 Travailleurs temporaires.....	—		19'800 <i>-19'800</i>	—
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....	106'161.88		113'600 <i>-7'300</i>	104'220.65
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	211'401.11		225'400 <i>-13'400</i>	208'824.50
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	2'100.05		2'100	1'876.10
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocation familiale.....	37'028.72		39'500 <i>-2'400</i>	36'445.45
3059 Autres cotisations patronales.....	1'026.92		1'200 <i>-100</i>	1'010.36
3099 Autres charges de personnel.....	2'757.05		4'000	2'019.10
3100 Matériel de bureau.....	7'268.15		8'000	4'050.—
3102 Imprimés, publications.....	1'479.80		2'000	1'144.85
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	10'053.10		10'500	8'546.50
3110 Meubles et appareils de bureau.....	—		—	2'848.65
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA.....	601.—		1'500	720.—
3130 Prestations de services de tiers.....	63'791.62		105'500	530'148.49
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	22'720.—		30'000 <i>-7'000</i>	27'622.80
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau.....	507.95		1'500	1'017.75
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	846'646.15		854'000	844'172.55
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations.....	7'742.22		9'000	8'743.90
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais.....	26'488.35		21'600 <i>7'000</i>	16'252.60
3199 Autres charges d'exploitation.....	4'388.55		5'000	2'909.25
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères.....	8.60		—	42.41
4210 Emoluments pour actes administratifs.....		1'700.—	1'000	2'500.—
4260 Remboursements et participations de tiers.....		4'172.60	4'400	3'820.20
4390 Autres revenus.....		—	—	16'000.—
4400 Intérêts des liquidités.....		—	—	15.30
4480 Loyers des immeubles loués.....		105'385.90	111'800	109'591.05
4920 Imput interne pour bail à ferme, loyers, frais d'utilisation.....		21'672.—	21'700	21'672.—

Département de l'économie et du sport

Renseignements complémentaires		Comptes 2016	Budget 2016
5	Département de l'économie et du sport		
	Charge nette du département.....	181'338'957.28	149'597'200
	039 Secrétariat général du DECS		
3010	1. CHF - 82'000 pour la compensation de la transformation de la réception du DECS et création d'une salle d'attente, selon crédit supplémentaire entièrement compensé accordé par le Conseil d'Etat le 23.11.2016. 2. CHF - 3'700 pour la compensation des mesures annuelles sur le budget 2016, selon crédit supplémentaire accordé par la COFIN le 18.02.2016.		
3030	CHF - 19'800 pour la compensation de la transformation de la réception du DECS et création d'une salle d'attente, selon crédit supplémentaire entièrement compensé accordé par le Conseil d'Etat le 23.11.2016.		
3050	CHF - 7'300 pour la compensation de la transformation de la réception du DECS et création d'une salle d'attente, selon crédit supplémentaire entièrement compensé accordé par le Conseil d'Etat le 23.11.2016.		
3052	CHF - 13'400 pour la compensation de la transformation de la réception du DECS et création d'une salle d'attente, selon crédit supplémentaire entièrement compensé accordé par le Conseil d'Etat le 23.11.2016.		
3054	CHF - 2'400 pour la compensation de la transformation de la réception du DECS et création d'une salle d'attente, selon crédit supplémentaire entièrement compensé accordé par le Conseil d'Etat le 23.11.2016.		
3059	CHF - 100 pour la compensation de la transformation de la réception du DECS et création d'une salle d'attente, selon crédit supplémentaire entièrement compensé accordé par le Conseil d'Etat le 23.11.2016.		
3130	1. Frais de représentation du service.....	11'475.60	15'000
	2. Milan Expo 2015: contribution de la LORO.....	-21'252.60	—
	3. Milan Expo 2015: restitution caution et solde transitoires 2015.....	-1'538.—	—
	4. Cotisation à la conférence des chefs de départements de l'économie publique.....	23'800.—	24'000
	5. Indemnités et frais des commissions extraparlimentaires.....	9'926.65	12'000
	6. Frais de contentieux et de poursuites, y.c. frais de procès et dépens à verser en cas de rejet des recours.....	738.—	10'000
	7. Frais de téléphonie fixe et mobile.....	21'038.02	22'000
	8. Frais de port et de CCP.....	19'603.95	22'500
		63'791.62	105'500
3132	CHF - 7'000 pour la compensation de la rubrique 3170. Honoraires Ertenz conseil concernant la Marque Vaud pour CHF 13'000. Honoraires Ph. Blanc concernant la démarche MEGA pour CHF 9'720.		
3160	Loyers pour l'ensemble des locaux du département sis à Caroline 11. Le non dépensé s'explique par des ristournes de charges de chauffage.		
3170	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 7'000 accordé par le Chef de département le 17.10.2016 pour Frais de déplacement et autres frais.		
4260	1. Retenues frais de téléphonie mobile.....	1'250.—	1'500
	2. Retenues frais de parking sur domaine privé.....	2'657.—	2'900
	3. Autres remboursements de frais.....	265.60	—
		4'172.60	4'400
4480	Part du loyer du site Caroline 11 refacturée à des tiers.		
4920	Refacturation des frais de locaux à ARC Emploi. La contrepartie est comptabilisée au Service de l'emploi, rubrique 040/3920.		

Département de l'économie et du sport

5	Comptes 2016		Budget 2016	Comptes 2015
	Charges	Revenus		
040 Service de l'emploi.....	122'721'794.54		122'971'400 <i>-319'900</i>	116'513'438.44
		98'987'191.69	98'314'000 <i>-50'000</i>	93'624'768.53
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	5'279'109.49		5'623'100 <i>-142'900</i>	5'388'579.15
3049 Autres Indemnités	157.50		1'000	99.75
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs	335'354.60		350'400 <i>-8'500</i>	336'020.65
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	640'772.63		690'800 <i>-16'000</i>	660'185.91
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	6'983.76		6'800	6'365.21
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocation familiale	115'662.87		121'800 <i>-2'500</i>	116'797.06
3059 Autres cotisations patronales.....	3'239.06		3'400	3'243.93
3099 Autres charges de personnel.....	—		2'000	—
3100 Matériel de bureau.....	23'571.40		25'000	21'724.25
3102 Imprimés, publications	2'404.13		5'000	4'366.53
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	2'761.10		4'500	2'486.05
3110 Meubles et appareils de bureau.....	—		—	20'615.95
3111 Machines, appareils et véhicules	591.—		3'000	426.15
3130 Prestations de services de tiers.....	103'212.39		131'700 <i>-5'000</i>	112'245.60
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	26'771.10		73'000	59'635.65
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau	378.—		2'000	378.—
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations.....	5'080.60		9'000	5'862.40
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais.....	86'729.92		88'000 <i>5'000</i>	86'239.55
3180 Réévaluations sur créances.....	-55'629.10		—	11'164.80
3181 Pertes sur créance effectives.....	121'839.80		100'000	150'575.—
3400 Intérêts passifs des engagements courants.....	—		—	780.04
3499 Autres charges financières	164.45		—	264.40
3511 Attributions aux fonds du capital propre.....	3'046'830.66		—	1'926'947.67
3610 Dédommagements à la Confédération.....	18'836'000.—		19'000'000	18'543'000.—
3613 Dédommagements aux assurances sociales publiques	53'012'661.97		56'659'000	51'511'625.17

Département de l'économie et du sport

Renseignements complémentaires		Comptes 2016	Budget 2016
040 Service de l'emploi			
3010	CHF 12'900.-- pour la compensation des mesures annuelles sur le budget 2016, selon crédit supplémentaire accordé par la COFIN le 18.02.2016. Compensation de CHF 14'900.-- en faveur du SAVI pour le compte 041/3130. Compensation de CHF 115'100.-- en faveur du SIPAL (Travaux pour le SAVI).		
3050	Compensation de CHF 1'000.-- en faveur du SAVI pour le compte 041/3130. Compensation de CHF 7'500.-- en faveur du SIPAL (Travaux pour le SAVI).		
3052	Compensation de CHF 1'800.-- en faveur du SAVI pour le compte 041/3130. Compensation de CHF 14'200.-- en faveur du SIPAL (Travaux pour le SAVI).		
3054	Compensation de CHF 300.-- en faveur du SAVI pour le compte 041/3130. Compensation de CHF 2'200.-- en faveur du SIPAL (Travaux pour le SAVI).		
3111	Acquisition de matériel pour les inspecteurs du marché du travail.		
3130	1. Frais de port.....	49'610.25	58'000
	2. Frais de téléphone.....	4'042.29	9'000
	3. Frais de contentieux et de poursuites.....	13'240.65	12'000
	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.....	2'700.—	5'000
	5. Dépens versés dans le cadre des recours interjetés contre les décisions du Service de l'emploi en matière du marché du travail.....	3'100.—	12'000
	6. Cotisation Association des offices suisses du travail.....	21'500.—	21'500
	7. Cotisation Association suisse pour la technique du soudage.....	4'039.20	4'100
	8. Cotisation Association intercantonale pour le droit du travail.....	3'500.—	3'500
	9. Cotisation Arc Emploi à Insertion Vaud.....	700.—	700
	10. Cotisations diverses.....	780.—	900
	11. Organisation d'un colloque sur le marché du travail.....	—	5'000
	Compensation de CHF 5'000.-- du compte 3170.		
		103'212.39	131'700 <i>-5'000</i>
3132	1. Honoraires des médecins-conseils relatifs à l'assurance perte de gain maladie en faveur des bénéficiaires d'indemnités de chômage (Fonds APGM 2026). Voir compte 4510.....	12'249.—	50'000
	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.....	14'522.10	20'000
	3. Maintenance des outils de gestion d'Arc Emploi.....	—	3'000
		26'771.10	73'000
3170	1. Frais de transports et usage de véhicules privés.....	76'346.07	73'000
	2. Frais de repas et d'hôtel.....	10'383.85	15'000
	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 5'000.-- accordé par le Chef de département le 20.10.2016.		
		86'729.92	88'000 <i>5'000</i>
3511	Excédent de revenus viré à compte capital du fonds cantonal de lutte contre le chômage (3023).		
3610	Participation des cantons aux coûts du service de l'emploi et des mesures relatives au marché du travail selon l'art. 92 al.7bis LACI. Ce coût est partiellement pris en charge par les communes via la facture sociale, voir compte 4612.		
3613	Frais de fonctionnement et d'investissements des Offices Régionaux de Placement (ORP), Logistique des mesures du marché du travail (LMMT), Instance Juridique Chômage (IJC) intégralement pris en charge par le fonds de compensation de l'assurance-chômage. Voir compte 4613.		

Département de l'économie et du sport

5	Comptes 2016		Budget 2016	Comptes 2015
	Charges	Revenus		
3634 Subventions accordées aux entreprises publiques.....	1'984'158.68		2'781'000 <i>-550'000</i>	2'005'094.58
3635 Subventions accordées aux entreprises privées.....	3'884'618.15		3'550'000	2'561'989.45
3636 Subv accordées aux organisations privées à but non lucratif	8'824'271.65		9'232'800	8'098'547.85
3637 Subventions accordées aux ménages privés.....	26'406'026.73		24'480'000 <i>400'000</i>	24'850'476.89
3920 Imput int pour bail à ferme, loyers, frais d'utilisation.....	21'672.—		21'700	21'672.—
3930 Imput internes pour frais administratifs et d'exploitation.....	6'400.—		6'400	6'028.80
4210 Emoluments pour actes administratifs		1'207'980.—	1'255'000	1'229'235.—

Département de l'économie et du sport

Renseignements complémentaires		Comptes 2016	Budget 2016
3634	1. Frais de fonctionnement de la Caisse cantonale de chômage (CCH) et indemnisation des caisses de chômage concernant l'assurance perte de gain maladie en faveur des bénéficiaires d'indemnités de chômage (Fonds APGM 2026). Voir compte 4510.....	893'624.—	731'000
	2. Coûts relatifs aux mesures de réinsertion professionnelle RI. Participation des communes via la facture sociale, voir compte 4612.....	1'090'534.68	2'050'000
	Compensation de CHF 150'000.-- en faveur du SEPS du compte 042/3636.		
	Compensation de CHF 400'000.-- du compte 3637.	1'984'158.68	2'781'000 <i>-550'000</i>
3635	1. Subventions accordées par le fonds cantonal de lutte contre le chômage (3023).....	1'017'275.95	—
	2. Coûts relatifs aux mesures de réinsertion professionnelle RI. Participation des communes via la facture sociale, voir compte 4612.....	2'867'342.20	3'550'000
	Dépassement financé par le fonds cantonal de lutte contre le chômage (3023).	3'884'618.15	3'550'000
3636	1. Coûts relatifs aux mesures de réinsertion professionnelle RI. Participation des communes via la facture sociale, voir compte 4612.....	7'577'654.40	8'123'000
	2. Participation financière cantonale aux frais de fonctionnement de la Commission de contrôle des chantiers de la construction.....	894'267.25	900'000
	3. Coûts relatifs à des mesures de recherches d'emploi gérées par ARC Emploi.....	347'350.—	209'800
	4. Versement à l'AIEP pour l'attribution du Prix de l'intégration professionnelle. Ce financement est pris en charge par le Fonds cantonal de lutte contre le chômage (3023).....	5'000.—	—
		8'824'271.65	9'232'800
3637	1. Prestations versées aux assurés de l'assurance perte de gain maladie en faveur des bénéficiaires d'indemnités de chômage. Voir compte 4510. Dépassement financé par le Fonds APGM (2026).	15'610'985.90	13'673'000
	2. Coûts relatifs aux mesures de réinsertion professionnelle RI. Participation des communes via la facture sociale, voir compte 4612.....	6'528'093.68	7'800'000
	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 facture sociale, voir compte 4612. Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 400'000.-- accordé par le Conseil d'Etat le 9.11.2016 pour le dépassement budgétaire relatif à la participation financière des cantons aux frais de formation des personnes au sens de l'art. 59d de la LACI.....	4'250'340.—	3'000'000
	4. Coûts relatifs à des mesures de recherches d'emploi gérées par ARC Emploi.....	16'607.15	7'000
		26'406'026.73	24'480'000 <i>400'000</i>
3920	Refacturation de la surface utilisée par ARC Emploi en faveur du SG DECS. Voir rubrique 039/4920.		
3930	Refacturation de divers frais de fonctionnement pour ARC Emploi. Voir compte 4930.		
4210	1. Emoluments relatifs à la main-d'oeuvre étrangère et au placement.....	763'520.—	745'000
	2. Emoluments pour les autorisations de travail dans les entreprises soumises à la loi fédérale sur le travail et pour les autorisations d'exploiter	48'450.—	35'000
	3. Emoluments dans le cadre des mesures d'accompagnement et frais de contrôle facturés aux entreprises en cas de constatation de travail au noir.....	396'010.—	475'000
		1'207'980.—	1'255'000

Département de l'économie et du sport

5	Comptes 2016		Budget 2016	Comptes 2015
	Charges	Revenus		
4260 Remboursements et participations de tiers.....		41'738.55	40'400	35'565.70
4270 Amendes.....		143'500.—	250'000	100'000.—
4390 Autres revenus.....		13'205'614.30	11'975'000	12'604'219.33
4401 Intérêts des créances et comptes courants.....		1'573.90	—	932.90
4510 Prélèvements sur les financements spéciaux du capital propre.....		3'311'244.60	2'479'000	2'214'613.87
4600 Part aux revenus de la Confédération.....		—	—	203.25
4603 Part aux revenus des institutions publ d'assurance sociale.....		4'069'106.61	—	2'431'947.67
4610 Dédommagements de la Confédération.....		3'367'085.26	3'373'300	3'370'853.14
4611 Dédommagements des cantons et des concordats.....		171'937.57	160'400	130'906.10
4612 Dédommagements des communes et des syndicats intercommunaux.....		20'345'175.—	22'011'500	19'885'559.—
			-50'000	
4613 Indemnités des assurances sociales publiques.....		53'012'661.97	56'659'000	51'511'625.17
4910 Imputations internes pour prestations de service.....		103'173.93	104'000	103'078.60
4930 Imput internes pour frais administratifs et d'exploitation.....		6'400.—	6'400	6'028.80
041 Service de l'agriculture et de la viticulture.....	316'839'068.93		321'196'400	312'959'163.94
			505'400	
		288'961'057.21	291'573'600	288'268'956.23
			484'000	
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	7'287'644.04		7'227'900	6'427'600.03
			194'800	

Département de l'économie et du sport

Renseignements complémentaires		Comptes 2016	Budget 2016
4260	1. Remboursement des frais de fonctionnement des collaborateurs en charge des dossiers ORP-LMMT-IJC par le fonds de compensation de l'assurance-chômage	34'230.95	37'000
	2. Retenues parkings privés et retenues frais de téléphone	4'715.60	3'400
	3. Jetons de présence et indemnités.....	2'792.—	—
		41'738.55	40'400
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 APGM 2026). Voir compte 4510.		
4510	Excédent de charges viré à compte capital du Fonds APGM 2026.		
4603	Part du résultat bénéficiaire en faveur du fonds cantonal de lutte contre le chômage (3023) faisant suite au changement du mode de financement de la CCH (mandat de prestation 2014-2018).		
4610	1. Remboursement des traitements des collaborateurs en charge des dossiers ORP-LMMT-IJC par le fonds de compensation de l'assurance-chômage.	1'237'311.74	1'384'200
	2. Remboursement des traitements des collaborateurs en charge du dossier ARC Emploi, organisateur de mesures d'insertion professionnelle au sein de l'ACV, par le fonds de compensation de l'assurance-chômage.....	783'271.17	641'200
	3. Participation de la Confédération aux coûts salariaux des inspecteurs du marché du travail dans le cadre des mesures d'accompagnement (Ldét).....	458'829.75	476'000
	4. Participation de la Confédération aux coûts salariaux des inspecteurs en charge de la lutte contre le travail au noir (LTN).....	452'437.25	381'900
	5. Participation de la Commission fédérale pour la sécurité au travail (CFST) aux coûts salariaux des inspecteurs du travail.....	378'535.35	400'000
	6. 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.....	56'700.—	90'000
		3'367'085.26	3'373'300
4612	Participation financière des communes via la facture sociale relative aux coûts du service de l'emploi 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 visés par l'art. 59d, LACI. Voir comptes 3610, 3634, 3635, 3636 et 3637. Compensation de CHF 50'000.-- en faveur du SEPS du compte 042/3636.		
4613	Remboursement de l'intégralité des frais de fonctionnement et d'investissements des Offices Régionaux de Placement, Logistique des mesures du marché du travail, Instance Juridique Chômage par le fonds de compensation de l'assurance- chômage. Voir compte 3613.		
4910	Remboursement du SPECo 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 rubrique 044.3910.		
4930	Voir compte 3930.		
	041 Service de l'agriculture et de la viticulture		
3010	Compensation des comptes 3020 et 3030 pour CHF 150'000. CHF - 17'100 pour la compensation des mesures annuelles sur le budget 2016, selon crédit supplémentaire accordé par la COFIN le 18.02.2016. Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 361'900 accordé par le Conseil d'Etat le 09.03.2016 pour le transfert des améliorations foncières.		

Département de l'économie et du sport

5	Comptes 2016		Budget 2016	Comptes 2015
	Charges	Revenus		
3020 Salaires des enseignants.....	3'558'370.23		3'516'100 <i>112'000</i>	3'604'219.52
3030 Travailleurs temporaires.....	864'376.62		604'500 <i>265'500</i>	865'144.92
3049 Autres Indemnités.....	10'399.99		12'500	11'242.32
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....	727'573.65		701'500 <i>39'400</i>	670'668.18
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	1'277'833.60		1'319'900 <i>104'300</i>	1'181'405.16
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	15'197.54		14'000 <i>5'500</i>	21'801.25
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocation familiale.....	252'435.59		244'300 <i>12'700</i>	232'972.22
3059 Autres cotisations patronales.....	7'020.97		6'900 <i>200</i>	6'465.75
3099 Autres charges de personnel.....	16'489.70		20'000	18'505.54
3100 Matériel de bureau.....	60'012.11		50'000	47'516.18
3101 Matériel d'exploitation, fournitures.....	675'396.18		662'500 <i>-98'000</i>	683'509.51
3102 Imprimés, publications.....	75'666.25		58'000 <i>25'000</i>	63'651.85

Département de l'économie et du sport

Renseignements complémentaires		Comptes 2016	Budget 2016
3020	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 112'000 accordé par le Conseil d'Etat le 23.11.2016 pour les salaires enseignants et le personnel auxiliaire. Augmentation des effectifs de l'enveloppe pédagogique dû à : - Conception et mise sur pied de la patente cantonale vaudoise en élaboration de produits fermiers, - Accueil d'une classe d'employées en intendance AFP (sur décision de la DGEP), - Accueil d'une classe de nettoyeur textiles.		
3030	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 265'500 accordé par le Conseil d'Etat le 23.11.2016 pour le personnel auxiliaire. Le besoin supplémentaire en personnel auxiliaire est dû à : - l'engagement d'un chef de projet (auxiliaire) pour combattre la flavescence dorée - l'engagement d'un chef de cuisine à GV - le remplacement de 2 collaboratrices pendant leur congé maternité 1. Reconnaissance du service en qualité d'établissement d'affectation du service civil..... 2. Rémunération du personnel d'appoint nécessaire aux différents domaines du service..... 3. Rémunération des commissaires et préposés agricoles (environ 280 agents) y compris les prestations facturées en faveur du Service de la consommation et des affaires vétérinaires.....	20'127.— 724'538.62 119'711.— 864'376.62	25'000 379'500 200'000 604'500 <i>265'500</i>
3050	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 16'800 accordé par le Conseil d'Etat le 23.11.2016 pour les salaires enseignants et le personnel auxiliaire. Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 22'600 accordé par le Conseil d'Etat le 09.03.2016 pour le transfert des améliorations foncières.		
3052	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 59'300 accordé par le Conseil d'Etat le 23.11.2016 pour les salaires enseignants et le personnel auxiliaire. Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 45'000 accordé par le Conseil d'Etat le 09.03.2016 pour le transfert des améliorations foncières.		
3053	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 5'500 accordé par le Conseil d'Etat le 09.03.2016 pour le transfert des améliorations foncières.		
3054	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 4'900 accordé par le Conseil d'Etat le 23.11.2016 pour les salaires enseignants et le personnel auxiliaire. Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 7'800 accordé par le Conseil d'Etat le 09.03.2016 pour le transfert des améliorations foncières.		
3059	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 200 accordé par le Conseil d'Etat le 09.03.2016 pour le transfert des améliorations foncières.		
3100	Excédents de dépenses liés à l'intégration des collaborateurs des AF.		
3101	Compensation du compte 3105 (CHF 19'000) et 3111 (CHF 79'000). 1. Fournitures de nettoyage (réfectoire, internat, etc.)..... 2. Approvisionnement des domaines pédagogiques Excédent de dépenses pour l'exploitation de Grange-Verney en fin d'année : achat de bétail exceptionnel (passage à 35 vaches au lieu de 23) pour la réalisation de l'essai Progrès-Herbe et achats d'aliments en quantité plus importante pour les essais (180 places porcs à l'engrais, 35 places truies contre 20 les années précédentes)..... 3. Carburants pour les véhicules de service, bus scolaires et des exploitations pédagogiques (tracteurs, élévateurs, etc.)..... 4. Matériel et fournitures liés à l'enseignement des travaux pratiques sur bois et métal.....	17'003.— 544'688.18 28'350.— 85'355.— 675'396.18	10'500 542'000 40'000 70'000 662'500 <i>-98'000</i>
3102	1. Nouvelle identité visuelle Agrilogie..... 2. Imprimés et publications..... Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 25'000 accordé par le Conseil d'Etat le 23.11.2016 pour les imprimés et publications. Frais de publication pour annonce de recrutement et nouveaux projets..... Imprimés et publications pour la manifestation Winechampionship.....	14'471.— 41'060.— 12'219.70 7'915.55 75'666.25	15'000 43'000 — — 58'000 <i>25'000</i>

Département de l'économie et du sport

5	Comptes 2016		Budget 2016	Comptes 2015
	Charges	Revenus		
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	50'011.26		94'000 -25'000	39'154.17
3104 Matériel didactique.....	257'976.03		290'000 -51'000	249'644.94
3105 Denrées alimentaires.....	683'466.99		615'000 19'000	610'100.84
3106 Matériel médical et de laboratoire.....	19'909.39		44'500 -10'000	31'905.40
3109 Autres charges de matériel et de marchandises.....	4.49		—	1.20
3110 Meubles et appareils de bureau.....	203'731.62		81'500 125'000	60'715.25
3111 Machines, appareils et véhicules.....	598'760.85		343'000 261'000	305'438.95
3115 Bétail.....	177'376.11		160'000 20'500	245'919.05
3116 Appareils médicaux et de laboratoire.....	—		45'000 -45'000	84'088.25
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA.....	9'739.90		12'000	8'149.80

Département de l'économie et du sport

Renseignements complémentaires		Comptes 2016	Budget 2016
3103	Compensation du compte 3102.		
3104	Compensation du compte 3110 (CHF 40'000) et 3111 (CHF11'000). Acquisition de matériel didactique pour diverses formations, dont patente produits fermiers, employés en intendance AFP et une classe de nettoyeur textiles.		
3105	1. Approvisionnement du réfectoire de Marcelin.....	388'150.96	370'500
	2. Approvisionnement du réfectoire de Grange-Verney. Charges supplémentaires pour livraison de repas aux écoles de Lucens, compensées entièrement par des recettes supplémentaires au compte 4221.....	244'749.93	199'500
	3. Approvisionnement de la cuisine pédagogique du CEMEF..... Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 19'000 accordé par le Chef de département le 19.10.2016 pour l'achat de denrées alimentaires pour les réfectoires.	50'566.10	45'000
		683'466.99	615'000 <i>19'000</i>
3106	Sous-utilisation due à la fermeture du laboratoire d'analyses des sols. Compensation du compte 3111.		
3110	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 151'000 accordé par le Conseil d'Etat le 09.11.2016 pour la mise en conformité de l'équipement des salles de classe, équipement des collaborateurs suite à la réorganisation et réfectoires. Compensation de CHF 26'000 pour le transfert de la gestion des postes de travail pédagogiques du SAVI en faveur du service 014 Enseignement secondaire II.		
3111	1. Machines et matériel d'exploitation (réfectoires et exploitations pédagogiques).....	323'877.71	223'000
	2. Matériel spécialisé pour l'enseignement et la recherche..... Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 261'000 accordé par le Conseil d'Etat le 23.11.2016 pour la mise en conformité des machines et appareils pour l'exploitation de Grange-Verney et pour la patente en produits fermiers.	274'883.14	120'000
		598'760.85	343'000 <i>261'000</i>
3115	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 20'500 accordé par le Conseil d'Etat le 09.11.2016 pour l'achat de porcelets pour l'essai porc.		
3116	Compensation du compte 3111.		

Département de l'économie et du sport

5	Comptes 2016		Budget 2016	Comptes 2015
	Charges	Revenus		
3130 Prestations de services de tiers.....	983'613.88		905'200 -3'000	928'497.10
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	574'480.50		276'000 332'100	296'499.55
3134 Primes d'assurances choses.....	34'991.10		40'700	38'644.30

Département de l'économie et du sport

Renseignements complémentaires		Comptes 2016	Budget 2016
3130	1. Frais de port - 1505	82'274.—	90'000
	2. Frais de CCP. Prise en compte des frais retenus pour les paiements par carte de débit/crédit - 1505	8'487.—	7'000
	3. Frais de téléphone - 1505	39'769.50	40'000
	4. Frais de représentation	142'711.—	84'000
	5. Commission des Premiers grands crus - 1511	63'960.—	100'000
	6. Commission du cadastre viticole - 1511	5'270.—	6'000
	7. Commission de dégustation AOC - 1511	9'747.—	11'000
	8. Commission du blocage-financement des vins vaudois - 1511	972.—	5'000
	9. Commission des désignations des vins vaudois - 1511	7'837.—	10'000
	10. Commission d'affermage - 1511	68'946.—	55'000
	11. Commissions de conciliation baux à ferme - 1511	4'827.—	7'000
	12. Conseil d'administration Fonds d'Investissements Agricoles - Fondation d'Investissement Rural - 1505	45'255.38	45'000
	13. Commission biodiversité - 1518	1'622.—	2'500
	14. Commission de terminologie agricole - 1518	2'103.—	2'200
	15. Conseil Agrilogie - 1510	—	5'000
	16. Surveillance de la formation professionnelle (commissions de formation professionnelle, rémunération des commissaires professionnels et des experts aux examens) - 1510	315'218.—	240'000
	17. Contrôleurs météo-phyto - 1511	800.—	1'100
	18. Contrôleurs cochylis-eudemis - 1511	900.—	1'000
	19. Commission qualification - 1510	6'336.—	5'500
	20. Frais de contentieux et de poursuites - 1505	3'310.—	3'000
	21. Emoluments divers - 1511	366.—	1'000
	22. Cotisations diverses - 1505	19'820.—	38'900
	23. Frais de nettoyage (réfectoires, internat, etc.) - 1506	33'892.—	37'000
	24. Rémunération des intervenants extérieurs (enseignement) - 1510	119'191.—	108'000
	Compensation du compte 3115 (CHF 20'500), des comptes 3020 et 3030 (CHF 32'000). Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 49'500 accordé par le Conseil d'Etat le 23.11.2016 pour la rémunération des intervenants extérieurs.		
		983'613.88	905'200 <i>-3'000</i>
3132	1. Hotelis - 1506	—	3'000
	2. Etudes Thomet (irrigation) - 1505	5'000.—	20'000
	3. Certification Agrilogie ProCert - 1510	150.—	20'000
	4. Projet interdépartemental Restocoll - 1505	102'360.—	100'000
	5. Biodiv-sol - 1505	41'995.—	40'000
	6. Abeilles - 1505	—	26'000
	7. Fertilité des sols VD - 1505	302.40	20'000
	8. Boiron - 1505	48'556.—	20'000
	9. ETH Zürich outils planification - 1505	7'000.—	7'000
	10. Outils planification - 1505	—	20'000
	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 290'000 accordé par le Conseil d'Etat le 23.11.2016 pour l'outil Accorda de simplification administrative.		
	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 62'100 accordé par le Conseil d'Etat le 09.03.2016 pour le transfert des améliorations foncières.		
	11. Outil Géomatique Accorda - 1518	93'820.—	—
	12. Simplification administrative - 1518	225'255.—	—
	13. Etude logistique betteraves VD - 1511	70'533.—	—
	14. Extourne écriture EERV projet Sentinelle - 1505	-18'490.90	—
	Compensation du compte 3130 (CHF 20'000).		
	15. GIVT Truffes - 1511	-2'000.—	—
		574'480.50	276'000 <i>332'100</i>

Département de l'économie et du sport

5	Comptes 2016		Budget 2016	Comptes 2015
	Charges	Revenus		
3137 Impôts et taxes.....	101'096.85		133'600	99'660.02
3140 Entretien des terrains.....	1'615.—		5'000	—
			-3'000	
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau	13'213.71		43'000	31'186.10
			-23'000	
3151 Entretien de machines, appareils, véhicules	117'817.44		125'000	77'822.45
			-10'000	
3156 Entretien des appareils médicaux et de laboratoire	3'710.60		18'000	23'291.69
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	6'275.20		6'300	6'275.—
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations.....	123'564.80		119'000	126'961.57
3162 Taux de leasing opérationnel.....	-366.30		15'500	10'243.—
			-15'500	
3169 Autres loyers et frais d'utilisation.....	—		—	2'100.—
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais.....	329'166.28		180'000	160'608.16
			138'400	
3171 Dédommagements - Excursions, voyages scolaires et camps.....	64'574.02		93'000	96'655.07
3180 Réévaluations sur créances.....	-64'494.95		—	186'084.75
3181 Pertes sur créance effectives.....	67.90		28'500	22'222.60
3199 Autres charges d'exploitation.....	6'107.10		8'500	6'908.—
3409 Autres intérêts passifs.....	32'931.70		—	—
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères.....	238.95		—	-32.34
3499 Autres charges financières	-8.97		—	-102.51
3611 Dédommagements aux cantons et aux concordats	195'875.10		150'000	277'120.50
3612 Dédommagements aux communes et aux syndicats intercommunaux	138'002.90		40'000	165'333.30
			290'000	
3634 Subventions accordées aux entreprises publiques.....	903'095.70		892'500	908'000.—
			11'000	
3635 Subventions accordées aux entreprises privées.....	2'384'201.60		346'000	80'000.—

Département de l'économie et du sport

Renseignements complémentaires		Comptes 2016	Budget 2016
3137	1. TVA liée aux prestations du réfectoire et des laboratoires, à la vente des produits des exploitations pédagogiques et du matériel scolaire.	98'954.—	133'000
	2. Vignettes autoroutières	240.—	200
	3. Autres impôts et taxes	1'902.85	400
		101'096.85	133'600
3140	Compensation du compte 3111.		
3150	1. Mobilier machines de bureau	3'054.—	7'000
	2. Mobilier enseignement.....	—	3'000
	3. Matériel enseignement et recherche	10'159.71	33'000
	Compensation du compte 3111.		
		13'213.71	43'000 <i>-23'000</i>
3151	1. Entretien des machines et du matériel d'exploitation réfectoires, internat, Agrilogie, exploitations pédagogiques Marcelin et Grange-Verney.....	114'209.—	89'000
	2. Entretien des véhicules	3'608.44	36'000
	Compensation du compte 3111.		
		117'817.44	125'000 <i>-10'000</i>
3161	Location de stockage pour archives AF non prévu au budget initial.		
3162	Compensation du compte 3111.		
3170	1. Frais de transports véhicules privés.....	222'369.—	160'000
	2. Frais de repas et d'hôtel.....	106'797.28	20'000
	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 135'000 accordé par le Conseil d'Etat le 23.11.2016 pour le déplacement des collaborateurs entre les 2 sites et la manifestation du concours Winechampionship.		
	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 3'400 accordé par le Conseil d'Etat le 09.03.2016 pour le transfert des améliorations foncières.		
		329'166.28	180'000 <i>138'400</i>
3611	Facturation intercantonale des élèves vaudois en formation hors canton compensé par la recette au compte 4611.		
3612	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 282'000 accordé par le Conseil d'Etat le 23.11.2016 pour la lutte contre la flavescence dorée et le feu bactérien.		
	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 8'000 accordé par le Conseil d'Etat le 09.03.2016 pour le transfert des améliorations foncières.		
	Concernant la police phytosanitaire, la compensation a été surévaluée en raison de reports dans le paiement des indemnités. Compensé par moins de recettes que prévu au 4612.		
3634	1. Conférence des directeurs cantonaux de l'agriculture - 1505.....	—	2'500
	2. Frais des institutions de crédits agricoles (FIA-FIR) - 1505	903'095.70	890'000
	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 11'000 accordé par le Conseil d'Etat le 07.12.2016 pour les prestations nécessitant la correction de la déduction de l'impôt préalable (REDIP).		
		903'095.70	892'500 <i>11'000</i>
3635	1. Programmes fédéraux de protection.....	31'144.—	130'000
	2. Contribution efficacité des ressources	—	136'000
	3. FIBL.....	108'000.—	80'000
	4. Dépassement de CHF 2'241'100 financé par le fonds 3024 Fonds sur les risques non assurables.....	2'241'100.—	—
	5. Protection des troupeaux.....	3'957.60	—
		2'384'201.60	346'000

Département de l'économie et du sport

5	Comptes 2016		Budget 2016	Comptes 2015
	Charges	Revenus		
3636 Subv accordées aux organisations privées à but non lucratif	10'447'705.35		11'314'500 -997'500	8'760'382.80

Département de l'économie et du sport

Renseignements complémentaires		Comptes 2016	Budget 2016
3636	Compensation pour les comptes 3020, 3030, 3110, 3111, 3130, 3170, 3132, 3612, 3634 pour CHF 717'500. Compensation en faveur du SIPAL (048/3144) pour le financement de travaux divers pour CHF 80'000. Compensation en faveur du SEPS (042/3636) pour le financement de la contribution du Canton de Vaud à la candidature "Sion 2026: Les Jeux au cœur de la Suisse" pour CHF 200'000.		
	1. Groupement suisse pour l'agriculture de montagne (SAB) - 1505.....	27'000.—	27'000
	2. Dépannage agricole et familial - 1511	350'000.—	350'000
	3. El Changins - 1510.....	1'260'042.—	1'235'000
	4. Aviforum - 1510.....	20'100.—	20'100
	5. AGORA (examens brevets-maîtrises agricoles + cours OPD) - 1510.....	72'575.—	55'000
	6. Vulgarisation agricole et viticole - 1511.....	2'694'850.—	2'680'000
	7. AGRIDEA - 1511	—	4'500
	8. Cours et conférences agricoles - 1511	20'000.—	20'000
	9. Attractivité du monde rural - 1511	97'284.—	120'000
	10. Agence régionale pour la qualité de l'hygiène alimentaire (ARQHA) - 1511.....	325'000.—	325'000
	11. Cultures maraîchères suisses (CCM) - 1511.....	16'852.—	16'900
	12. Vulgarisation arboricole - 1511.....	200'000.—	260'000
	13. Vulgarisation maraîchère - 1511	220'000.—	280'000
	14. Apiculture - 1511.....	40'028.50	60'000
	15. Gest'Alpe - 1511	120'000.—	135'000
	16. Promotion des produits de l'élevage - 1511	251'274.60	265'000
	17. Marchés de bétail surveillés - 1511.....	390'000.—	410'000
	18. Promotion des produits de l'agriculture - 1511	812'210.—	1'167'000
	19. Promotion de l'image de l'agriculture - 1511.....	1'128'980.—	671'000
	20. CoBrA, contrôle des exploitations agricoles (montant financé par la retenue légale à effectuer sur les paiements directs, voir compte 4260) - 1518.....	1'300'913.90	1'300'000
	21. Office vaudois de cautionnement agricole (OVCA) - 1505.....	182'000.—	182'000
	22. Plateformes intercantionales (CEAT, CIPBJ, Interreg) - 1511	—	9'000
	23. Office Eco-Prest, organisation et coordination des contrôles agricoles - 1518. Subvention supplémentaire de surveillance obligatoire des vignobles par EcoPrest pour la Flavescence Dorée; décalage entre les exercices comptables pour les frais de contrôle.....	222'981.—	162'000
	24. Marchés, études & projets de développement agricole (PDRA) - 1511	214'794.—	1'560'000
	25. Extourne transitoire EMCC ALPA 2015. - 1505.....	-7'552.45	—
	26. Fonds maraîcher cantonal no fonds 2009 - 1505.....	52'372.80	—
	27. EERV projet Sentinelle (prévention du suicide dans l'agriculture) - 1505.....	82'000.—	—
	28. Gestion des dossiers AF - 1514.....	300'000.—	—
	29. GIVT Truffes - 1518	12'000.—	—
	30. Bio-Vaud - 1511.....	3'000.—	—
	31. FIBL - 1518	27'000.—	—
	32. Esprit sage-femme aide maternelle - 1510.....	12'000.—	—
		10'447'705.35	11'314'500 -997'500

Département de l'économie et du sport

5	Comptes 2016		Budget 2016	Comptes 2015
	Charges	Revenus		
3637 Subventions accordées aux ménages privés.....	34'848'035.27		37'425'000 <i>-240'000</i>	34'691'960.10
3640 Réévaluations, prêts PA.....	-500'000.—		—	500'000.—
3707 Subventions à redistribuer - Ménages privés.....	249'256'165.09		252'900'000	249'985'022.45
3900 Imput int pour l'approvisionn en matériel et en marchandises.....	8'000.—		8'000	8'000.—
4210 Emoluments pour actes administratifs		264'208.05	219'000 <i>160'000</i>	161'614.10
4220 Taxes et subventions aux frais de pension.....		6'593.—	—	—

Département de l'économie et du sport

Renseignements complémentaires		Comptes 2016	Budget 2016
3637	Compensation du compte 3132.		
	1. Aides individuelles sociales - 1511.....	—	5'000
	2. Aides individuelles économiques - 1511.....	823'780.—	750'000
	3. Aides individuelles en montagne - 1511.....	16'236.—	40'000
	4. Contributions surfaces sous conventions (protection de la nature) - entièrement compensé par la Direction générale de l'environnement (DGE) - 1518.....	449'555.90	300'000
	5. Contributions réseaux écologiques - compensé à 90% par la Confédération (voir compte 4610) - 1518.....	11'691'839.65	12'600'000
	6. Contributions art. 62a LEaux (nitrates) - entièrement compensé par la Confédération 75% (voir compte 4610) et les communes 25% (voir compte 4612) - 1518.....	1'155'370.50	900'000
	7. Contributions compensation autoroute - entièrement compensé par la Confédération (voir compte 4610) - 1518.....	13'758.—	22'000
	8. Contributions art. 62a LEaux (Boiron) - entièrement compensé par la Confédération (voir compte 4610) - 1518.....	198'682.—	230'000
	9. Préservation des ressources naturelles - compensé à environ 80% par la Confédération (voir compte 4610) - 1518. Augmentation moins importante que prévue dans le cadre des réseaux écologiques et participation des agriculteurs moins élevée pour les programmes liés à l'efficience des ressources.....	2'102'268.80	3'950'000
	10. Contributions bio, sols, vergers - 1518.....	339'189.—	500'000
	11. Contributions à la Qualité du paysage - compensé à 90% par la Confédération - 1518.....	17'854'588.95	17'800'000
	12. Conversion arboricole - 1518.....	52'863.15	178'000
	13. Pacage franco-suisse - 1518.....	149'903.32	150'000
		34'848'035.27	37'425'000 <i>-240'000</i>
3640	Dissolution du ducroire sur le fonds 3024 Fonds sur les risques non assurables.		
3707	1. Aides à la reconversion professionnelle - 1505.....	—	100'000
	2. Contribution paysage cultivé (sans estivage) - 1518.....	23'552'554.30	23'000'000
	3. Contribution d'estivage - 1518.....	14'044'004.15	14'200'000
	4. Contribution sécurité approvisionnement (sans cultures particulières) - 1518.....	114'737'226.04	117'500'000
	5. Contribution cultures particulières - 1518.....	16'913'815.90	16'400'000
	6. Contribution biodiversité (sans mise en réseau) - 1518.....	27'604'685.35	26'200'000
	7. Contribution système de production - 1518.....	37'891'213.85	35'000'000
	8. Contribution transition - 1518.....	11'864'327.20	18'000'000
	9. Contribution efficience des ressources - 1518.....	2'648'338.30	2'500'000
	L'adaptation des modes de calcul des contributions et valeurs de référence des UMOS par la Confédération expliquent la baisse 2015-2016. Le coefficient de la contribution de transition communiqué par la Confédération est plus faible que prévu. Les augmentations des autres contributions ne permettent pas de combler entièrement la différence.		
		249'256'165.09	252'900'000
4210	1. Emoluments fonciers - 1511.....	44'999.95	140'000
	2. Emoluments Commission affermage - 1511.....	12'465.40	10'000
	3. Emoluments enseignement - 1510.....	—	1'500
	4. Emoluments prestations viti-vinicoles - 1511.....	29'855.—	60'000
	5. Emoluments OTerm - 1518.....	8'400.—	7'000
	6. Emoluments permis de traiter - 1511.....	1'150.—	500
	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 160'000 accordé par le Conseil d'Etat le 09.03.2016 pour le transfert des améliorations foncières.		
	7. Emoluments blocage-financement - 1511.....	36'248.25	—
	8. Emoluments commission 1er Grand Cru - 1511.....	16'875.—	—
	9. Emoluments hors zone à bâtir - 1514.....	11'760.—	—
	10. Emoluments améliorations foncières - 1514.....	102'454.45	—
		264'208.05	219'000 <i>160'000</i>

Département de l'économie et du sport

5	Comptes 2016		Budget 2016	Comptes 2015
	Charges	Revenus		
4221 Paiement pour prestations particulières.....		1'319'063.35	1'232'500 <i>20'000</i>	1'190'393.20
4230 Frais d'écolage.....		257'895.—	320'000	381'998.—
4250 Ventes.....		1'950'034.—	1'820'500	1'938'831.06
4260 Remboursements et participations de tiers.....		1'288'124.38	1'464'800 <i>100'000</i>	1'486'820.14
4309 Autres revenus d'exploitation.....		128'259.20	181'000	176'073.—
4329 Autres variations de stocks.....		1.69	—	3.62
4390 Autres revenus.....		15.—	—	—
4400 Intérêts des liquidités.....		—	—	177.77
4401 Intérêts des créances et comptes courants.....		210.60	4'800	2'030.40
4430 Loyers et fermages, immeubles du PF.....		806.—	—	—
4450 Revenus provenant de prêts du PA.....		14'199.55	—	18'032.65
4470 Loyers et fermages des biens-fonds PA.....		18'335.—	—	19'615.—
4471 Paiement pour appartements de service PA.....		204'035.60	85'000	157'400.20
4472 Paiement pour utilisations des immeubles PA.....		127'189.65	170'000	81'561.65
4510 Prélèvements sur les financements spéciaux du capital propre.....		52'372.80	—	96'312.50
4511 Prélèvements provenant de fonds, capital propre.....		1'606'858.15	—	656'359.74
4610 Dommages de la Confédération.....		30'025'662.75	30'885'000	29'629'255.25
4611 Dommages des cantons et des concordats.....		646'597.—	610'000	653'497.—

Département de l'économie et du sport

Renseignements complémentaires		Comptes 2016	Budget 2016
4221	1. Recettes réfectoire Marcelin	854'450.95	901'500
	2. Recettes réfectoire Grange-Verney	419'504.90	301'000
	3. Recettes cuisine pédagogique CEMEF.....	45'107.50	30'000
	Compensation des comptes 3020, 3030. Voir commentaire au compte 3105.		
		1'319'063.35	1'232'500 <i>20'000</i>
4230	Recettes manquantes en raison d'un effectif d'élèves moins important que prévu.		
4250	1. Abonnements aux bulletins viti-arbo et SPP	42'903.80	56'000
	2. Vente matériel pédagogique	266'694.—	291'500
	3. Vente des produits des exploitations agricole, viticole et arboricole.....	1'640'436.20	1'473'000
		1'950'034.—	1'820'500
4260	1. Retenue sur les paiements directs (remboursement frais de contrôles). Financement des frais effectifs de contrôle, qui compensent le compte 3636 (Cobra).....	1'188'413.20	1'390'000
	2. Remboursements de tiers	31'351.18	25'600
	3. Remboursements frais de contentieux et de poursuites.....	768.—	2'500
	4. Remboursements excursions, voyages d'étude et camps (participation des élèves).	62'617.—	42'700
	5. Retenue frais de téléphone	4'975.—	4'000
	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 100'000 accordé par le Conseil d'Etat le 09.03.2016 pour le transfert des améliorations foncières.		
		1'288'124.38	1'464'800 <i>100'000</i>
4309	Fermeture du laboratoire d'analyses de terre et de fourrage de GV		
4401	Report des dossiers de contentieux		
4471	1. Paiement pour appartement de service.....	144'270.40	53'000
	2. Retenue pour logement de service.....	59'765.20	32'000
		204'035.60	85'000
4472	1. Location salles de cours/gym Marcelin	40'490.—	15'000
	2. Location salles de cours/gym Grange-Verney	19'800.—	15'800
	3. Hébergement élèves.....	15'704.20	12'000
	4. Hébergement externes Grange-Verney	5'839.40	17'000
	5. Hébergement externes Marcelin.....	—	2'500
	6. Loyers provenant des biens-fonds du PA (locataires de locaux à Marcelin et Grange-Verney).....	25'856.55	97'700
	7. Retenue loyer Etat	19'499.50	10'000
	Les revenus inférieurs au budget sont compensés par des revenus supérieurs à la rubrique 4471.		
		127'189.65	170'000
4511	Ecriture de prélèvement sur le fonds no 3024 Fonds pour les risques non assurables.		
4610	Voir le compte 3637		
	1. Contributions surfaces sous conventions (protection de la nature) (voir 3637.4) - 1518	447'571.90	300'000
	2. Contributions réseaux écologiques (voir 3637.5) - 1518.....	9'844'241.59	11'340'000
	3. Contributions art. 62a LEaux (nitrates) (voir 3637.6) - 1518.....	951'028.15	675'000
	4. Contributions compensation autoroute (voir 3637.7) - 1518.....	13'758.—	22'000
	5. Contributions art. 62a LEaux (Boiron) (voir 3637.8) - 1518.....	198'682.—	230'000
	6. Préservation des ressources naturelles (voir 3637.9) - 1518	1'782'064.75	3'350'000
	7. Contributions à la qualité du paysage (voir 3637.11) - 1518	16'788'316.36	14'968'000
		30'025'662.75	30'885'000
4611	Voir le commentaire au compte 3611.		

Département de l'économie et du sport

5	Comptes 2016		Budget 2016	Comptes 2015
	Charges	Revenus		
4612 Dédommagements des communes et des syndicats intercommunaux		203'560.35	225'000	—
4614 Indemnités des entreprises publiques.....		46'490.—	—	—
4630 Subventions de la Confédération.....		216'556.50	256'000	264'416.—
			<i>204'000</i>	
4701 Subv reçu des cantons et concordats à redistribuer.....		249'256'165.09	252'900'000	249'985'022.45
4990 Autres imputations internes.....		1'327'824.50	1'200'000	1'369'542.50
042 Service de l'éducation physique et du sport.....	9'499'690.05		8'819'600	15'155'087.37
			<i>895'300</i>	
		2'275'915.80	1'878'900	2'215'097.40
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	2'251'367.05		2'249'200	2'304'831.46
			<i>-4'700</i>	
3030 Travailleurs temporaires.....	250'526.88		308'500	261'153.31
3049 Autres Indemnités.....	2'926.15		1'400	2'811.09
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....	155'194.07		161'200	159'146.27
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	279'485.39		296'000	284'583.33
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	3'224.55		6'700	3'074.26
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocation familiale.....	54'071.62		54'900	55'458.09
3059 Autres cotisations patronales.....	1'500.02		1'600	1'539.45
3099 Autres charges de personnel.....	—		3'000	72.—
3100 Matériel de bureau.....	12'727.75		22'000	11'102.75
3101 Matériel d'exploitation, fournitures.....	42.85		2'000	36.75
3102 Imprimés, publications.....	1'863.90		2'000	1'366.65
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	2'138.—		4'600	4'653.60
3104 Matériel didactique.....	278'518.—		442'000	420'951.20
3110 Meubles et appareils de bureau.....	—		—	6'526.55
3111 Machines, appareils et véhicules.....	13'416.85		17'000	9'000.—
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA.....	—		900	—
3130 Prestations de services de tiers.....	96'141.53		148'000	139'818.44
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	98'089.25		118'800	15'717.—
3138 Cours, examens et conseils.....	3'567.65		8'000	2'207.25
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau.....	—		3'000	89.90
3151 Entretien de machines, appareils, véhicules.....	2'073.17		1'500	314.35
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	16'952.35		24'500	22'144.50
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations.....	13'702.10		17'000	14'239.50

Département de l'économie et du sport

Renseignements complémentaires		Comptes 2016	Budget 2016
4612	Projets nitrates en légère sous réalisation, leur part de financement auprès des distributeurs d'eau est donc inférieure. Voir le commentaire au compte 3612.		
4630	1. Contrôles de la vendange - 1511.....	208'586.50	210'000
	2. Contrôles feu bactérien - 1518.....	—	40'000
	3. Méthode Bavendorf - 1511.....	7'970.—	6'000
	Compensation du compte 3612. Du fait du report des remboursements aux communes et aux particuliers concernant les dégâts indemnisés dans le cas de la lutte obligatoire contre les organismes nuisibles, les compensations de la Confédération seront versées en 2017.		
		216'556.50	256'000 <i>204'000</i>
4701	Voir le commentaire au compte 3707.		
4990	Forfaits SEFRI versés par la DGEP selon le nombre d'étudiants effectifs.		
	042 Service de l'éducation physique et du sport		
3010	CHF - 4'700 pour la compensation des mesures annuelles sur le budget 2016, selon crédit supplémentaire accordé par la COFIN le 18.02.2016.		
3049	Indemnités pour apprentis et indemnités pour horaires de nuit.		
3104	1. Achat et remplacement du petit matériel d'éducation physique. Toutes les salles prévues en 2016 n'ont pas été équipées.....	233'639.15	314'000
	2. Matériel didactique, documents didactiques et de prévention, dont manuels J+S (compensation à la rubrique 4630 pour les manuels J+S). Plusieurs projets liés au secteur pédagogiques n'ont pas pu être réalisés.....	44'878.85	128'000
		278'518.—	442'000
3130	1. Frais de port.....	29'101.49	37'000
	2. Frais de téléphone.....	11'774.99	16'500
	3. Frais de télécommunication.....	—	200
	4. Frais de représentation.....	23'229.85	37'900
	5. Frais d'organisation de congrès.....	4'335.70	21'000
	6. Frais des commissions.....	—	5'200
	7. Cotisations.....	350.—	700
	8. Intervenants extérieurs.....	27'349.50	28'500
	9. Transports effectués par des tiers.....	—	1'000
		96'141.53	148'000
3151	Dépenses liées à la rénovation de locaux pour le personnel.		

Département de l'économie et du sport

5	Comptes 2016		Budget 2016	Comptes 2015
	Charges	Revenus		
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais.....	411'901.09		484'800	410'258.87
3171 Dédommagements - Excursions, voyages scolaires et camps.....	149'508.30		137'000	117'937.80
3180 Réévaluations sur créances.....	-90.—		—	1'290.—
3181 Pertes sur créance effectives.....	—		—	40.—
3199 Autres charges d'exploitation.....	10'319.70		17'200	10'431.95
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères.....	-8.12		—	—
3499 Autres charges financières.....	-0.50		—	-0.60
3611 Dédommagements aux cantons et aux concordats.....	27'963.45		40'000	28'082.95
3612 Dédommagements aux communes et aux syndicats intercommunaux	2'113'703.—		1'895'000	2'020'926.90
3636 Subv accordées aux organisations privées à but non lucratif.....	3'248'864.—		2'351'800	8'845'281.80
			<i>900'000</i>	
4231 Taxes de cours.....		353'859.45	270'000	315'323.50
4250 Ventes.....		—	400	40.—

Département de l'économie et du sport

Renseignements complémentaires		Comptes 2016	Budget 2016
3170	1. Frais de transport des collaborateurs du service (48'422.74) et des auxiliaires experts J+S (34'373.80).....	82'796.54	69'000
	2. Frais de transport liés aux activités J+S (formation des moniteurs) avec compensation partielle aux rubriques 4231 et 4630. Il s'agit notamment des abonnements de remontées mécaniques.	54'884.85	97'000
	3. Frais de transport liés aux activités du secteur pédagogique.	2'516.50	3'000
	4. Frais d'hébergement et de repas des collaborateurs du service (4'555.35), frais de repas des auxiliaires experts J+S (2'720.00), frais de séances SEPS (4'216.25), frais de séances des auxiliaires experts J+S (2'584.90).....	14'076.50	14'300
	5. Frais d'hébergement et de repas liés aux activités J+S (formation des moniteurs) avec compensation partielle aux rubriques 4231 et 4630.	251'749.20	300'000
	6. Frais de réception liés aux activités du secteur pédagogique (séance des chefs de file en EPS).....	3'475.45	1'500
	7. Séance des associations sportives.....	1'728.—	—
	8. Autres frais divers de personnel.....	674.05	—
		411'901.09	484'800
3171	1. Participation à la journée suisse de sport scolaire.....	7'761.—	15'000
	2. Journées cantonales de l'Association vaudoise d'éducation physique scolaire (AVEPS).....	7'141.55	12'000
	3. Actions scolaires diverses. Les projets envisagés n'ont pas pu être réalisés.	—	7'000
	4. Action l'Ecole bouge. Les projets envisagés n'ont pas pu être réalisés.....	—	5'000
	5. Championnat des Ecoles Secondaires Supérieures (CHESS).....	9'211.20	15'000
	6. Tournoi de sport de l'Administration cantonale.....	3'521.55	8'000
	7. Camps des clubs, compensation par la rubrique 4260.....	95'589.—	75'000
	8. Camps J+S sous le coaching du SEPS, compensation intégrale à la rubrique 4630 (Subventions de la Confédération).	26'284.—	—
		149'508.30	137'000
3612	1. Indemnisation des moniteurs pour le sport scolaire facultatif (SSF).....	528'006.30	590'000
	2. Participation aux frais d'organisation des camps sportifs scolaires (y compris participation J+S (844'755.00) et participation de la Fondation "Fonds du sport vaudois" (530'721.70)). Compensation aux rubriques 4260 et 4630.....	1'375'476.70	1'105'000
	3. Camps sportifs scolaires, montant à la charge du SEPS.....	210'220.—	200'000
		2'113'703.—	1'895'000
3636	1. Activités scolaires (camp JUSKILA).....	1'000.—	1'000
	2. Manifestations sportives répétitives.	573'500.—	595'500
	3. Manifestations sportives occasionnelles.....	155'500.—	315'000
	4. Participation aux loyers des fédérations internationales de sport.....	104'764.—	259'800
	5. Divers (subventions aux congrès et forums), notamment subvention à SportAccord Lausanne (300'000.00), Smart City & Sport Summit (50'000.00), IF-Sport Forum (20'000.00) et Sportcity (20'000.00), ainsi que la cotisation à AISTS (40'000.00).....	457'500.—	315'500
	6. Promotion, organisation et projet JOJ 2020.	—	525'000
	6.1 Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 900'000 accordé par le Conseil d'Etat le 14.12.2016 pour la "Contribution du Canton de Vaud à la candidature de Suisse occidentale "Sion 2026: Les Jeux Swiss Made". La différence de CHF 100'000 par rapport au crédit supplémentaire provient du disponible au SEPS.	1'000'000.—	—
	6.2 Subvention au COJOJ 2020.....	400'000.—	—
	6.3 Subvention à ThinkSport (Cluster Sport).....	250'000.—	—
	6.4 Divers (JO Rio : 25'000.00; Solde "Champions" : 118'000.00; Accueil camp d'entraînement : 50'000.00).	193'000.—	—
	7. Soutien à la formation.....	1'600.—	40'000
	8. Subventionnement des infrastructures sportives.....	112'000.—	300'000
		3'248'864.—	2'351'800 <i>900'000</i>

Département de l'économie et du sport

5	Comptes 2016		Budget 2016	Comptes 2015
	Charges	Revenus		
4260 Remboursements et participations de tiers.....		725'378.75	748'500	717'012.90
4611 Dédommagements des cantons et des concordats		18'936.60	30'000	23'298.—
4613 Indemnités des assurances sociales publiques.....		836.—	—	—
4630 Subventions de la Confédération.....		1'176'905.—	830'000	1'159'423.—
023 Service de la population.....	204'937'690.28		155'522'900	166'857'658.51
			<i>50'547'800</i>	
		108'312'563.26	80'419'400	92'694'095.21
			<i>26'200'700</i>	
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	15'276'059.—		15'490'500	14'976'549.31
			<i>-218'400</i>	
3030 Travailleurs temporaires	965'075.30		856'800	937'027.27
			<i>139'000</i>	
3049 Autres Indemnités	23'513.53		9'600	21'806.01
			<i>28'000</i>	
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs	1'012'833.04		1'016'000	993'923.12
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	1'875'528.43		1'876'100	1'806'035.77
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	21'787.41		25'000	20'411.71
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocation familiale	352'582.78		355'700	344'918.11
3059 Autres cotisations patronales.....	9'784.90		10'700	9'574.49
3099 Autres charges de personnel.....	16'093.15		13'100	11'795.80
			<i>10'000</i>	
3100 Matériel de bureau.....	145'004.08		190'000	124'419.73
			<i>-44'200</i>	
3102 Imprimés, publications	48'226.65		63'100	53'134.90
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	6'642.01		17'200	6'873.71
3110 Meubles et appareils de bureau.....	25'618.45		—	45'476.15
			<i>26'200</i>	
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA	6'900.—		16'000	9'194.55

Département de l'économie et du sport

Renseignements complémentaires		Comptes 2016	Budget 2016
4260	1. Depuis 2015, remboursement par la fondation "Fonds du sport vaudois" de biens et prestations mis à disposition par le SEPS.....	124'900.—	124'900
	2. Remboursement de la fondation "Fonds du sport vaudois" d'une partie des frais d'organisation des camps sportifs scolaires (voir rubrique 3612) ainsi que des camps des clubs (voir rubrique 3171).....	498'145.—	536'800
	3. Autres remboursements (Journées préparatoires des tests de ski, facturation de matériel cassé, remboursement de frais divers, remboursement de la Ville de Lausanne, parkings).....	102'333.75	86'800
		725'378.75	748'500
4630	Subventions de la Confédération pour les camps J+S et les cours de cadres J+S. Ces revenus ont été sous-évalués.		
	023 Service de la population		
3010	Compensation du compte 3030 de CHF 139'000.- pour le personnel auxiliaire employé en renforcement à la division étrangers. Compensation du compte 3049 de CHF 28'000.- augmentation des indemnités pour travail de nuit et heures du samedi. Compensation du compte 3099 de CHF 10'000.- dotation supplémentaire pour les autres charges du personnel. Compensation de CHF 41'400.- pour la des mesures annuelles sur le budget 2016, selon crédit supplémentaire accordé par la COFIN le 18.02.2016. Le dépassement budgétaire de CHF 3'959.- lié à la surestimation du montant du crédit supplémentaire, est totalement compensé sur le compte 3030 Travailleurs temporaires.		
3030	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 139'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 23.11.2016 pour le personnel auxiliaire employé en renforcement à la division des étrangers.		
3049	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 28'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 23.11.2016 pour l'augmentation des indemnités pour travail de nuit et heures du samedi.		
3099	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 10'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 05.07.2016 demande de dotation supplémentaire pour les autres charges du personnel.		
3100	Compensation de CHF 26'200.- sur compte 3110 Mobilier de bureau. Compensation de CHF 18'000.- sur compte 3130 Frais de surveillance.		
3110	Crédit supplémentaire de CHF 7'500.- accordé par le Chef de département le 05.07.2016 pour le remplacement du mobilier défectueux. Crédit supplémentaire de CHF 18'700.- accordé par le Conseil d'Etat le 23.11.2016 nécessaire pour l'achat de mobilier divers. Ces deux crédits supplémentaires sont entièrement compensés sur le compte 3100 Matériel de bureau.		
3120	Disponible budgétaire de CHF 9'100.- lié à la numérisation des documents qui a considérablement réduit les coûts de destruction des documents confidentiels.		

Département de l'économie et du sport

5	Comptes 2016		Budget 2016	Comptes 2015
	Charges	Revenus		
3130 Prestations de services de tiers.....	749'145.43		828'700 <i>18'000</i>	785'261.50
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	353'832.36		317'800	456'993.23

Département de l'économie et du sport

Renseignements complémentaires		Comptes 2016	Budget 2016
3130	<p>1. Diminution des participations aux conférences fédérales annuelles des autorités de surveillance de l'état civil, des naturalisations et des documents d'identité liée a une surcharge de travail et un manque de disponibilité des collaborateurs les responsables sont rarement accompagnés.....</p> <p>2. Diminutions du nombre d'actes et des envois commandés par internet. Ces frais sont partiellement refacturés et récupérés sous la rubrique 4260. Les frais de compte liés aux règlements par cartes Postfinance et cartes de crédit ont été renégociés. Diminutions des coûts des consommations téléphoniques ordinaires et téléphones cellulaires.....</p> <p>3. Commission cantonale consultative des immigrés (CCCI) : Jetons de présence, publications et imprimés, organisation des assises par le bureau cantonal de l'intégration (BCI).....</p> <p>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.....</p> <p>5. Concernant le contrat de surveillance des locaux de l'avenue de Beaulieu 19 et 23, les heures de présence des deux agents de sécurité ont été prolongées au delà des heures d'ouverture des guichets afin de prendre en charge la sortie tardive des administrés et éviter toute entrée en dehors des horaires. Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 18'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 23.11.2016 dotation supplémentaire pour la sécurité avenue de Beaulieu 19, le montant de cette demande a été sous-estimé.....</p> <p>6. Le GRoupe d'Accueil et d'Action Psychiatrique (GRAAP) a été mandaté pour assumer l'acheminement du courrier interne. Le disponible budgétaire de CHF 29'254.- compense le dépassement budgétaire sur les autres mandats octroyés au Graap enregistrés sous le compte 3132 Honoraires conseils.....</p>	<p>19'259.75</p> <p>431'639.23</p> <p>23'950.10</p> <p>13'582.—</p> <p>230'968.35</p> <p>29'746.—</p> <p>749'145.43</p>	<p>21'600</p> <p>493'400</p> <p>26'500</p> <p>16'700</p> <p>211'500</p> <p>59'000</p> <p>828'700 <i>18'000</i></p>
3132	<p>1. Frais d'interprètes en matière d'asile et mandats du bureau cantonal de l'intégration.....</p> <p>2. Reprise du module ZivisPro (registres à numériser). Le module ZivisPro ne sera plus accessible avec l'entrée en vigueur de la nouvelle gestion électronique du SPOP. Certains registres (Lausanne et Prilly) doivent être conservés et numérisés. Une société externe a été mandatée. Le dépassement budgétaire de CHF 11'493.- est partiellement compensé par le disponible sous la rubrique 3120 Taxes d'élimination.....</p> <p>3. Dans le cadre de la mise en application de la gestion électronique des dossiers du SPOP, le Graap est mandaté pour assumer les fonctions administratives de traitement et numérisation du courrier quotidien. Le dépassement budgétaire de CHF 26'000.- est totalement compensé sur le comptes 3130 Frais de transports tiers. Ces mandats sont également assurés par le Graap et ont fait l'objet d'une mauvaise répartition budgétaire entre les deux comptes.....</p>	<p>46'338.75</p> <p>31'493.61</p> <p>276'000.—</p> <p>353'832.36</p>	<p>47'800</p> <p>20'000</p> <p>250'000</p> <p>317'800</p>

Département de l'économie et du sport

5	Comptes 2016		Budget 2016	Comptes 2015
	Charges	Revenus		
3135 Charges de prestations de service pour personnes en garde.....	2'362'373.83		2'852'900 <i>-396'500</i>	2'323'046.26
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau	5'796.35		21'500	7'049.15
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	1'103'571.45		1'126'700	1'157'342.15
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations.....	31'198.63		30'500	35'304.45
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais.....	68'870.59		48'200	69'860.90
3199 Autres charges d'exploitation.....	53'093.45		81'200	74'048.70
3400 Intérêts passifs des engagements courants.....	—		—	104.97
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères.....	7.75		—	-30.19
3499 Autres charges financières	-1.90		—	12.06
3612 Dédommagements aux communes et aux syndicats intercommunaux	1'875'753.55		1'725'000	343'346.85
3631 Subventions accordées aux cantons et aux concordats	1'787'114.—		1'787'100	3'302'416.—

Département de l'économie et du sport

Renseignements complémentaires		Comptes 2016	Budget 2016
3135	<p>1. Frais de détention et médicaux en lien avec la détention administrative des étrangers en situation illégale. Compensation en faveur de la DSI de CHF 196'500.- pour la mise en place des cyber-prestations pour les administrés et les partenaires. Ce non dépensé utilisé pour la compensation résulte de la conjonction de trois facteurs:</p> <ul style="list-style-type: none"> - augmentation de 14% par rapport à 2015 des départs contraints directement depuis la détention pénale sans passer par la détention administrative, - baisse des frais médicaux à charge du canton dès lors que la plupart des personnes placées en détention administrative étaient affiliées à une caisse-maladie, - augmentation des assignations à domicile en vue du renvoi, ce qui a permis d'éviter le placement en détention administrative ou d'en raccourcir la durée..... <p>2. Mandat pour le Service social international (SSI) dans le cadre de l'accueil et de l'accompagnement des NEM/Dublin transférés en Italie. Reclassement sur le compte 3637 Subvention ménages privés par crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 200'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 23.11.2016.....</p> <p>3. La rubrique de la COASI enregistre deux flux. Le premier concerne un transfert interne à l'intention du SIPAL d'un montant annuel fixe de CHF 326'303 pour les frais d'entretien de deux centres préfinancés par la Confédération et le canton, à savoir ceux de Bex et de Ste-Croix. Le deuxième flux représente la charge d'intérêt supportée par l'Etat pour un autre centre préfinancé, à savoir celui de Lausanne, av. du Chablais 49. Les intérêts à verser à la Confédération sont calculés d'après le taux de rendement des obligations de la Confédération au 1er décembre de l'année précédente. Pour 2016, les intérêts ainsi calculés ont été nuls, générant cette économie de CHF 56'597.- qui figure comme solde disponible.....</p>	<p>2'036'070.83</p> <p>—</p> <p>326'303.—</p> <p>2'362'373.83</p>	<p>2'270'000</p> <p>200'000</p> <p>382'900</p> <p>2'852'900</p> <p>-396'500</p>
3160	Disponible budgétaire de CHF 23'129.- lié au déménagement de la division des Naturalisations, Avenue de Beaulieu 19, pour un loyer moins élevé que précédemment, Rue de Langallerie 11.		
3170	Dépassement budgétaire de CHF 20'671.- lié à l'excédent d'émoluments sous la rubrique 4210 et donc aux frais de déplacements des officiers de l'état civil pour les célébrations de mariages.		
3199	Sous consommation des frais d'instances judiciaires liée à la diminution du nombre de recours.		
3612	Le remboursement des frais de scolarisation est régit par l'art. 134 LEO et se base sur un recensement communal des élèves demandeurs d'asile scolarisés au cours de l'année civile. Le relevé ne pouvant pas être réalisé avant le bouclage comptable de l'exercice, le montant comptabilisé est le résultat d'une estimation. Pour 2016 la charge est estimée à CHF 2'042'944, ce montant est réduit par un écart favorable sur le transitoire de l'année 2015 de CHF 167'190.45, pour s'arrêter ainsi à CHF 1'875'753.55. La dotation budgétaire de CHF 1'725'000 est insuffisante et engendre l'écart par rapport au budgétisé.		

Département de l'économie et du sport

5	Comptes 2016		Budget 2016	Comptes 2015
	Charges	Revenus		
3634 Subventions accordées aux entreprises publiques.....	169'287'632.65		120'269'600 <i>49'740'800</i>	132'513'723.35
3635 Subventions accordées aux entreprises privées.....	136'893.35		1'114'600	690'668.68
3636 Subv accordées aux organisations privées à but non lucratif.....	6'273'560.78		4'719'300 <i>1'044'900</i>	4'866'620.—
3637 Subventions accordées aux ménages privés.....	1'063'199.28		660'000 <i>200'000</i>	870'749.82
4210 Emoluments pour actes administratifs.....		14'618'440.21	13'460'200	15'416'611.49
4250 Ventes.....		1'500.—	3'000	—

Département de l'économie et du sport

Renseignements complémentaires		Comptes 2016	Budget 2016
3634	<p>1. Cette rubrique enregistre la subvention versée à l'EVAM. Le budgétisé ayant été arrêté sur un scénario baissier comprenant entre autre l'exploitation de 8 abris et de 3 structures de jour, avec un effectif prévisionnel de 5'217 personnes à charge en moyenne annuelle, dans la réalité l'effectif moyen s'est établi à 6'441 personnes engendrant en moyenne annuelle l'exploitation de 20 abris et 6 structures de jour. Ce différentiel a conduit à l'octroi d'un crédit supplémentaire partiellement compensé de CHF 47'950'100.- pour assurer les surcoûts dans le domaine de l'asile et de l'aide d'urgence, basé sur une projection de 6'473 personnes, accordé par la Commission des finances le 13.12.2016. Par rapport au budget modifié, le réalisé laisse apparaître un solde disponible positif de CHF 644'686.- rendant compte d'une surestimation du crédit supplémentaire.....</p> <p>2. BCI Subvention accordée à l'établissement vaudois d'accueil des migrants (EVAM) en faveur de l'intégration des admis provisoires. Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 1'790'700.-, accordé par la Commission des finances le 17.11.2016 pour le versement compensatoire reçu du SEM pour 2015 reçu en 2016 et reversé pour le financement de mesures d'intégration. Ce crédit supplémentaire a été surestimé pour un montant de CHF 78'080.-.....</p>	<p>166'350'013.58</p> <p>2'937'619.07</p> <p>169'287'632.65</p>	<p>119'044'600</p> <p>1'225'000</p> <p>120'269'600</p> <p><i>49'740'800</i></p>
3635	BCI: disponible budgétaire de CHF 977'707.- certaines subventions versées par la Confédération ont été moins élevées que celles budgétées. Diminution partielle des charges en fonction. Compensations sur le compte 3636 Subventions accordées aux organisations privées.		
3636	<p>1. Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 1'044'900.-, accordé par la Commission des finances le 17.11.2016 pour le versement compensatoire reçu du SEM pour 2015 reçu en 2016 et reversé pour le financement de mesures d'intégration.</p> <p>2. Le dépassement budgétaire de CHF 509'361.- est totalement compensé sur le compte 3535 Subventions accordées aux entreprises privées. Les subventions accordées aux organisations privées ont été plus élevées que celles budgétées et celles aux entreprises privées moins élevées.</p>		
3637	<p>1. Frais aéroportuaires.....</p> <p>2. Frais de transport en Suisse.....</p> <p>3. Aide au retour individuel.....</p> <p>4. Frais d'escorte ou d'accompagnement.....</p> <p>5. Frais documents de voyage.....</p> <p>6. Viatique.....</p> <p>7. Frais de voyage vers l'étranger.....</p> <p>8. SSI Retour migrants Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 200'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 23.11.2016 pour le reclassement de la subvention octroyée au Service social international du compte 3135 Charges et prestations des personnes en garde.....</p> <p>9. Frais d'annulation de vols ordonnés par la Confédération.....</p>	<p>127'173.50</p> <p>20'923.80</p> <p>265'386.60</p> <p>133'148.10</p> <p>39'104.95</p> <p>2'388.55</p> <p>268'313.94</p> <p>112'547.40</p> <p>94'212.44</p> <p>1'063'199.28</p>	<p>51'000</p> <p>15'000</p> <p>269'000</p> <p>60'000</p> <p>27'000</p> <p>8'000</p> <p>230'000</p> <p>—</p> <p>—</p> <p>660'000</p> <p><i>200'000</i></p>
4210	<p>1. Augmentation des demandes de naturalisation. Un émoulement de CHF 300.- est versé par la Confédération pour chaque rapport d'enquête de naturalisation facilitée fédérale.....</p> <p>2. Emoluments documents d'identité.....</p> <p>3. Emoluments administratifs état civil. Augmentation des tarifs des mariages d'exception.....</p> <p>4. Emoluments administratifs asile.....</p> <p>5. Emoluments administratifs étrangers.....</p>	<p>1'974'492.60</p> <p>4'886'858.34</p> <p>3'505'695.61</p> <p>65'840.—</p> <p>4'185'553.66</p> <p>14'618'440.21</p>	<p>1'201'600</p> <p>5'250'000</p> <p>2'784'300</p> <p>50'000</p> <p>4'174'300</p> <p>13'460'200</p>

Département de l'économie et du sport

5	Comptes 2016		Budget 2016	Comptes 2015
	Charges	Revenus		
4260 Remboursements et participations de tiers.....		70'047.65	122'500	835'784.67
4290 Autres taxes.....		-7'950.70	—	171'234.70
4309 Autres revenus d'exploitation.....		1'968'457.80	1'450'000	2'836'288.20
			<i>619'700</i>	
4390 Autres revenus.....		149'034.05	115'000	101'042.—
4400 Intérêts des liquidités.....		—	—	62.—
4610 Dédommagements de la Confédération.....		606'100.45	550'000	811'712.75
4611 Dédommagements des cantons et des concordats.....		60.—	—	31'110.55
4612 Dédommagements des communes et des syndicats intercommunaux		—	—	12'150.—

Département de l'économie et du sport

Renseignements complémentaires		Comptes 2016	Budget 2016
4260	Diminutions du nombre d'actes commandés par internet et des refacturations des frais d'envois aux administrés. En lien avec le disponible budgétaire sous le compte 3130 prestations de service des tiers (frais de port).		
4309	Cette rubrique enregistre trois flux. Le premier flux est constitué d'un somme constante de CHF 973'715 constituée des notes de crédit de l'EVAM versées à l'Etat à titre de redevances pour l'exploitation et l'entretien de quatre centres d'hébergement collectifs préfinancés par la Confédération et le canton (Bex, Lausanne-Chablais, Leysin, Ste-Croix). Le deuxième flux est variable et représente la compensation des intérêts pesant sur un des quatre centres mentionnés plus haut (Lausanne/Av. du Chablais 49). Le troisième flux est également variable et il correspond à la restitution de la part de l'EVAM (note de crédit) de la différence entre le service de la dette lié aux emprunts garantis par l'Etat et souscrits par l'établissement pour l'entretien de son parc immobilier et l'amortissement linéaire de 2% calculé sur l'ensemble de ses actifs immobiliers. Cette restitution est stipulée par l'article 3 de la Convention entre l'Etat de Vaud et l'EVAM sur la dette postposée de l'ancienne FAREAS. Le montant de cette restitution est connu au moment du bouclage. Le montant prévisionnel inscrit au budget (CHF 419'600) a été réévalué à la hausse (CHF 1'039'300) et l'ajustement (CHF 619'700) utilisé en guise de compensation partielle du crédit supplémentaire lié au cpt 3634. Le solde disponible de CHF 101'242.20 représente pour moitié la surestimation du crédit supplémentaire (CHF -44'557.20) et pour l'autre moitié l'absence de compensation financière du fait d'intérêts nuls applicables à l'emprunt sur le centre préfinancé de Lausanne-Chablais (CHF -56'597 + autres moindres écarts pour CHF 88.-).		
4610	1. Frais documents de voyage.....	22'833.70	20'000
	2. Frais escorte accompagnement.....	66'000.—	18'000
	3. Voyage vers étranger.....	1'655.20	2'000
	4. Remboursement frais médicaux.....	9'771.55	10'000
	5. Détention LMC RA.....	505'840.—	500'000
	Augmentation des remboursements de la Confédération en lien avec l'augmentation des charges sur le compte 3637 Subventions accordées aux ménages privés.		
		606'100.45	550'000

Département de l'économie et du sport

5	Comptes 2016		Budget 2016	Comptes 2015
	Charges	Revenus		
4630 Subventions de la Confédération		90'906'873.80	64'718'700 <i>25'581'000</i>	72'478'098.85
044 Service de la promotion économique et du commerce.....	52'712'566.82		44'008'800 <i>-388'900</i>	64'538'628.78
		29'744'230.94	33'826'100	28'266'198.19
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	3'401'418.82		3'415'500 <i>-7'500</i>	3'425'012.95
3030 Travailleurs temporaires	27'211.43		30'000	—
3049 Autres Indemnités	1'582.17		2'100	1'673.75
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs	212'861.30		214'700	212'990.27
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension	422'608.02		426'300	421'504.44
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	4'310.—		4'300	4'051.28
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocation familiale	74'203.30		74'700	74'254.80
3059 Autres cotisations patronales.....	2'058.34		2'200	2'059.39
3099 Autres charges de personnel.....	4'774.95		5'000	3'864.60
3100 Matériel de bureau.....	15'012.30		20'000	16'042.—
3102 Imprimés, publications	47'251.95		48'000	46'142.10
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	4'352.45		6'500	5'136.90

Département de l'économie et du sport

Renseignements complémentaires		Comptes 2016	Budget 2016
4630	<p>1. Cette rubrique enregistre le financement fédéral pour le domaine de l'asile. La Confédération verse au canton des indemnités forfaitaires en guise de contribution à la couverture des dépenses engagées par le canton pour l'assistance et l'aide d'urgence des personnes relevant du domaine de l'asile. Le financement fédéral est, d'une part partiel, dans le sens où certaines natures de dépenses, les frais d'encadrement en particulier, ne sont que très faiblement prises en compte et que par ailleurs il exclut de l'assiette de calcul les personnes en emploi jusqu'à concurrence du niveau moyen suisse ajusté par rapport au taux de chômage de la population étrangère. D'autre part, il est limité dans le temps, dans le sens où les admis provisoires sortent du financement après sept ans de séjour en Suisse à compter de leur arrivée dans le pays et que les bénéficiaires de l'aide d'urgence sortent du financement après 100 jours de prestations.</p> <p>En dépit de ces limitations, eu égard à la hausse des effectifs issue de la crise migratoire de fin 2015, le financement fédéral a suivi l'évolution des flux migratoires et contribué à la compensation partielle de CHF 22'745'400.- du crédit supplémentaire lié au compte 3634 Subventions versées aux entreprises publiques, accordé par la Commission des finances le 17.11.2016.</p> <p>2. Indemnisation de la Confédération pour les frais administratifs des nouveaux demandeurs d'asile. Hausse des arrivées induisant un niveau de forfait administratif plus important que prévu.</p> <p>3. BCI compensation de CHF 2'835'600.- du crédit supplémentaire lié aux comptes 3634 et 3636, accordé par la Commission des finances le 17.11.2016, subvention compensatoire supplémentaire 2015 reçue en 2016 versée par la confédération pour le financement de mesures d'intégration en faveur des réfugiés.</p> <p>4. BCI subvention Confédération forfait fixe programme d'intégration. Compensation totale sur les rubriques 3631, 3634 et 3636.</p> <p>5. BCI contribution du secrétariat d'état aux migrations (SEM) pour les programmes d'intégration cantonaux. Financement partiel des charges enregistrées sur le compte 3636 subventions organisations privées. Certaines subventions versées par la Confédération ont été moins élevées que celles budgétées, en lien avec la diminution de charges sur le compte 3635. (Financement ressources internes CHF 632'800.-)</p>	<p>78'009'877.—</p> <p>2'559'234.80</p> <p>2'723'583.—</p> <p>3'135'289.—</p> <p>4'478'890.—</p> <p>90'906'873.80</p>	<p>53'635'800</p> <p>2'354'100</p> <p>—</p> <p>3'135'300</p> <p>5'593'500</p> <p>64'718'700</p> <p><i>25'581'000</i></p>
044 Service de la promotion économique et du commerce			
3010	<p>1. Salaires versés au personnel régulier. CHF - 7'500.- pour la compensation des mesures annuelles sur le budget 2016, selon crédit supplémentaire accordé par la COFIN le 18.02.2016.....</p> <p>2. Allocations perte de gain service militaire ou civil.....</p>	<p>3'402'610.37</p> <p>-1'191.55</p> <p>3'401'418.82</p>	<p>3'415'500</p> <p>—</p> <p>3'415'500</p> <p><i>-7'500</i></p>
3030	Le service a recouru à du personnel auxiliaire en 2016 pour faire face à des absences de longue durée au sein du personnel régulier (maladies et maternité).		
3049	<p>1. Indemnités pour travail de nuit, du samedi, du dimanche et des jours fériés versées principalement aux inspecteurs de la Police du commerce.....</p> <p>2. Indemnités forfaitaires pour frais professionnels des apprenti-e-s.....</p>	<p>627.50</p> <p>954.67</p> <p>1'582.17</p>	<p>1'100</p> <p>1'000</p> <p>2'100</p>
3102	Essentiellement l'impression des brochures d'informations destinées aux entreprises et celle des cartons de lotos officiels vendus par les préfectures aux sociétés organisatrices.		

Département de l'économie et du sport

5	Comptes 2016		Budget 2016	Comptes 2015
	Charges	Revenus		
3110 Meubles et appareils de bureau.....	6'092.80		— <i>6'200</i>	7'124.35
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA	584.80		500	—
3130 Prestations de services de tiers.....	245'774.94		541'000 <i>-256'200</i>	195'749.73
3131 Planifications et projections de tiers	—		—	635.—
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	805'101.28		670'000 <i>218'600</i>	629'144.29
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau	546.—		2'000	915.50
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations.....	11'475.70		12'000	12'849.20

Département de l'économie et du sport

Renseignements complémentaires		Comptes 2016	Budget 2016
3110	Remplacement d'une chaise de bureau usagée et acquisition de 5 armoires à dossiers suspendus pour les besoins de classement de la Police du commerce. Crédit supplémentaire de CHF 600.- approuvé par le Chef du département le 01.04.2016, totalement compensé à la rubrique 3130 point 3. Crédit supplémentaire de CHF 5'600.- approuvé par le Chef du département le 03.11.2016, totalement compensé à la rubrique 3130 point 3.		
3120	Frais d'élimination de documents/dossiers.		
3130	1. Frais de port.....	32'762.35	40'000
	2. Frais de téléphone.....	18'822.59	23'000
	3. Frais de représentation/invitation/promotion. Le service représente le canton à des événements/manifestations en Suisse ou à l'étranger (missions économiques), accueille des délégations étrangères et organise des conférences de presse et des séances d'informations à ses partenaires. En 2016, aucune action de promotion n'a été mise sur pied directement par le service. Compensation du crédit supplémentaire de CHF 600.- accordé le 01.04.2016 à la rubrique 3110. Compensation du crédit supplémentaire de CHF 5'600.- accordé le 03.11.2016 à la rubrique 3110. Compensation partielle, à hauteur de CHF 250'000.-, du crédit de CHF 900'000.- accordé au SEPS (042) par le Conseil d'Etat le 14.12.2016 à la rubrique 3636 pour financer la contribution du canton de Vaud à la candidature de Suisse occidentale "Sion 2026 : les Jeux au cœur de la Suisse".....	114'669.13	390'000
	4. Indemnités et frais des commissions :		
	4.1. Commission d'examen LADB (Loi sur les auberges et les débits de boissons).....	4'798.07	8'000
	4.2. Commission LPros (Loi sur l'exercice de la prostitution). Ne s'est pas réunie en 2016.....	—	2'000
	5. Frais de contentieux. Aucune indemnité de dépens n'a dû être acquittée en 2016.....	5'252.80	17'000
	6. Cotisations aux institutions suivantes :		
	6.1. Association Arcjurassien.ch.....	14'000.—	—
	6.2. Association Lake Geneva Region (dissoute en 2016).....	—	5'000
	6.3. Association SIP (Switzerland Innovation Park) West EPFL.....	5'000.—	—
	6.4. CDEP-SO (Conférence des chefs de département de l'économie publique de Suisse occidentale).....	7'500.—	7'500
	6.5. FRC (Fédération romande des consommateurs).....	15'000.—	15'000
	6.6. Fédération suisse du tourisme.....	4'120.—	4'200
	6.7. Fondation Nature & Economie.....	5'000.—	5'000
	6.8. Suisse Tourisme.....	15'610.—	16'000
	6.9. Switzerland Global Enterprise/S-GE (anciennement OSEC - Office suisse d'expansion commerciale).....	3'240.—	3'300
	6.10. Marge pour hausses potentielles.....	—	2'000
	7. Frais de transport effectué par des tiers (en cas de déménagement/déplacement/débaras de bureaux/dossiers). Pas de dépense à ce titre en 2016.....	—	3'000
		245'774.94	541'000 <i>-256'200</i>
3132	1. Actualisation/réalisation des supports de communication de la promotion économique (essentiellement ses brochures d'informations aux entreprises et le site internet vaud.ch).....	145'587.—	207'000
	2. Statistiques conjoncturelles et sectorielles.....	77'760.—	77'000
	3. Maintenance et développement du système d'information (SI) du service.....	32'709.33	50'000
	4. Etudes/enquêtes/évaluations dont certaines liées au tourisme.....	38'382.55	60'000
	5. Participation de l'Etat de Vaud aux études et frais liés à la pollution sur le site du Biopôle. Crédit supplémentaire de CHF 218'600.- accordé par le Conseil d'Etat le 21.12.2016, totalement compensé à la rubrique 3010 du SAGEFI (053).....	218'512.—	—
	6. Mise en oeuvre du schéma directeur de signalisation touristique du canton.....	270'000.—	270'000
	7. Avis de droit demandés.....	9'590.40	—
	8. Divers.....	12'560.—	6'000
		805'101.28	670'000 <i>218'600</i>
3161	Location des photocopieurs multi-fonctions du service.		

Département de l'économie et du sport

5	Comptes 2016		Budget 2016	Comptes 2015
	Charges	Revenus		
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais.....	36'716.81		47'500	38'166.78
3180 Réévaluations sur créances.....	15'797.—		—	-28'308.80
3181 Pertes sur créance effectives.....	28'207.70		50'000	149'946.25
3199 Autres charges d'exploitation.....	829.—		2'000	1'538.90
3400 Intérêts passifs des engagements courants.....	500.—		—	9'511.35
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères.....	-248.18		—	7.35
3499 Autres charges financières.....	-433.69		—	-92.75
3511 Attributions aux fonds du capital propre.....	3'872'738.—		3'800'000	21'457'130.—
3602 Parts revenus destinées aux communes/groupes intercommunaux....	2'680'696.30		2'500'000	—
3632 Subv accordées aux communes et aux groupes intercommunaux.....	214'050.40		300'000	1'859'150.50
3634 Subventions accordées aux entreprises publiques.....	13'532'488.10		14'000'000	13'265'658.—
3635 Subventions accordées aux entreprises privées.....	11'171'392.90		12'580'500	11'660'643.10
			-350'000	

Département de l'économie et du sport

Renseignements complémentaires		Comptes 2016	Budget 2016
3170	1. Frais de déplacements et pour usage de véhicules privés. 2. Frais de repas et d'hôtel.	29'813.20 6'903.61 36'716.81	37'500 10'000 47'500
3199	Essentiellement les fournitures nécessaires à la petite cafétéria du service.		
3400	Complément versé à un collaborateur ayant bénéficié en 2015 d'un rattrapage salarial.		
3511	Attribution au Fonds pour la protection de la jeunesse et en faveur de l'enfance malheureuse et abandonnée, en vertu de l'art. 59, al. 3 de la Loi sur la protection des mineurs (LProMin) qui stipule que le 20% du montant des taxes perçues sur les loteries, lotos et tombolas (rubrique 4130) sert à alimenter ce fonds. Le produit effectif des taxes s'étant révélé supérieur au montant budgété, le Fonds a bénéficié d'une attribution plus élevée (Fonds 3022).		
3602	Part des communes au produit de la taxe (rubrique 4120) sur les ventes de boissons alcooliques à l'emporter (selon les montants effectivement encaissés).		
3632	Aide au développement économique allouée dans le cadre de la Loi du 12 juin 2007 sur l'appui au développement économique (LADE) :		
	1. Actions de promotion.....	42'000.—	—
	2. Projets régionaux et cantonaux.	172'050.40	300'000
		214'050.40	300'000
3634	Aide au développement économique allouée dans le cadre de la Loi du 12 juin 2007 sur l'appui au développement économique (LADE) :		
	1. Organismes de promotion cantonaux, intercantonaux et actions de promotion.....	8'452'595.10	8'750'000
	2. Projets régionaux et cantonaux. Un montant de CHF 400'000.- a été réservé par le biais de cette rubrique pour soutenir le fonctionnement de la Fondation de Beaulieu (mesure d'organisation).....	581'183.—	250'000
	3. Prestataires de services aux entreprises.	1'858'710.—	2'000'000
	4. Soutien à l'industrie et à l'innovation. Versements à l'Association Innovaud, à la Fondation pour l'innovation technologique (FIT) et aux projets oenotouristiques, compensés par un prélèvement sur l'enveloppe des préfinancements du programme de soutien à l'industrie et à l'innovation (voir les rubriques 4309 point 1 et 4893 point 1).....	2'640'000.—	3'000'000
		13'532'488.10	14'000'000
3635	Aide au développement économique allouée dans le cadre de la Loi du 12 juin 2007 sur l'appui au développement économique (LADE) :		
	1. Organismes de promotion cantonaux, intercantonaux et actions de promotion.....	1'092'805.85	1'083'000
	2. Organismes régionaux.....	1'363'535.—	1'630'000
	3. Projets régionaux et cantonaux. Le nombre de projets régionaux soutenus a été moins important que prévu. Compensation partielle, à hauteur de CHF 350'000.-, du crédit de CHF 900'000.- accordé au SEPS (042) par le Conseil d'Etat le 14.12.2016 à la rubrique 3636 pour financer la contribution du canton de Vaud à la candidature de Suisse occidentale "Sion 2026 : les Jeux au cœur de la Suisse".....	2'026'265.75	4'496'500
	4. Prestataires de services aux entreprises.	318'000.—	871'000
	5. Projets d'entreprises.....	4'414'885.80	3'750'000
	6. Pertes sur cautionnements. En 2016, l'Etat n'a pas été amené à couvrir les engagements d'entreprises privées en vertu de cautionnements émis en leur faveur.	—	250'000
	7. Coopération technique.....	500'000.—	500'000
	8. Soutien à l'industrie et à l'innovation. Versements aux projets oenotouristiques compensés par un prélèvement sur l'enveloppe des préfinancements du programme de soutien à l'industrie et à l'innovation (voir les rubriques 4309 point 1 et 4893 point 1).....	61'713.50	—
	9. Aides à fonds perdus allouées par le biais du Fonds de soutien en faveur des PME industrielles vaudoises. Le dépassement de CHF 1'394'187.- est financé par le fonds 3033 Fonds de soutien à l'industrie vaudoise (voir rubrique 4511).....	1'394'187.—	—
		11'171'392.90	12'580'500 <i>-350'000</i>

Département de l'économie et du sport

5	Comptes 2016		Budget 2016	Comptes 2015
	Charges	Revenus		
3640 Réévaluations, prêts PA	14'552'825.—		200'000	7'327'081.95
3702 Subv à redistribuer - Communes et groupes intercommunaux.....	9'080.—		100'000	69'061.—
3704 Subventions à redistribuer - Entreprises publiques.....	103'433.—		3'075'000	2'697'720.—
3705 Subventions à redistribuer - Entreprises privées.....	1'104'100.—		1'775'000	869'186.—
3910 Imputations internes pour prestations de service.....	103'173.93		104'000	103'078.60
4120 Concessions.....		5'515'306.60	5'000'000	2'175'163.85
4130 Parts de revenus à des loteries, Sport-Toto, paris.....		19'363'691.82	19'000'000	19'785'648.09
4210 Emoluments pour actes administratifs		1'969'520.50	1'692'000	1'804'650.—

Département de l'économie et du sport

Renseignements complémentaires		Comptes 2016	Budget 2016
3640	Enregistrement d'une correction de valeur pour un prêt identifié à risque.		
3702	Aide au développement économique des régions allouée dans le cadre de la loi fédérale du 6 octobre 2006 sur la politique régionale (LPR) - part de la Confédération reversée au volet cantonal. Les fonds reçus de la Confédération sont enregistrés à la rubrique 4701.		
3704	Aide au développement économique des régions allouée dans le cadre de la loi fédérale du 6 octobre 2006 sur la politique régionale (LPR) - part de la Confédération reversée au :		
	1. Volet cantonal.....	78'000.—	100'000
	2. Volet intercantonal de la CDEP-SO. Le montant de CHF 25'433.00 représente le solde 2015 versé à la CDEP-SO. A partir de 2016, l'Etat de Vaud n'est plus la porte d'entrée des cantons romands pour les projets intercantonaux gérés par cet organisme. La Confédération a en effet signé la convention-programme 2016-2019 liée aux projets intercantonaux directement avec la CDEP-SO..... Les fonds reçus de la Confédération sont enregistrés à la rubrique 4701.	25'433.—	2'975'000
		103'433.—	3'075'000
3705	Aide au développement économique des régions allouée dans le cadre de la loi fédérale du 6 octobre 2006 sur la politique régionale (LPR) - part de la Confédération reversée au volet cantonal. Le nombre de projets régionaux soutenus a été moins important que prévu. Les fonds reçus de la Confédération sont enregistrés à la rubrique 4701.		
3910	Coût du dispositif de lutte contre le travail illicite dans le secteur des métiers de bouche - part à charge des employeurs vaudois qu'ils financent par la contribution prélevée à ce titre (rubrique 4210 point 2.). La contrepartie se trouve dans les comptes du Service de l'emploi (040) à la rubrique 4910.		
4120	Taxe sur les ventes de boissons alcooliques à l'emporter. Depuis 2016, le canton perçoit la taxe cantonale et communale et reverse la part des communes (voir la rubrique 3602) selon le lieu de l'exploitation des débits de boissons alcooliques à l'emporter.		
	1. Part cantonale (selon les montants facturés).....	2'745'986.30	2'500'000
	2. Part communale (selon les montants facturés).	2'769'320.30	2'500'000
		5'515'306.60	5'000'000
4130	Taxe sur les jeux de loteries, les lotos et les tombolas. Voir le commentaire de la rubrique 3511.		
4210	Emoluments et contributions perçus par la Police du commerce :		
	1. Autorisations LADB (Loi sur les auberges et les débits de boissons).....	1'791'385.50	1'500'000
	2. Lutte contre le travail illicite.....	128'685.—	120'000
	3. Indication des prix.	—	2'000
	4. Surveillance prostitution.....	200.—	10'000
	5. Autorisations petites loteries.	1'520.—	4'000
	6. Commerce itinérant (particuliers).....	18'950.—	30'000
	7. Forains, cirques.....	3'130.—	5'000
	8. Ventes aux enchères et de gré à gré.....	1'760.—	2'000
	9. Commerce itinérant (entreprises).....	4'990.—	10'000
	10. Sports de neige. La révision de la Loi fédérale sur les guides de montagne et les organisateurs d'autres activités à risque (LRisque) a modifié la réglementation de l'enseignement des sports de neige, notamment aux mineurs. Le montant inscrit au budget 2017 a été adapté à CHF 12'000.-.....	14'850.—	3'000
	11. Montagne.	—	1'000
	12. Autres activités à risque (escalade, canyoning, rafting, saut à l'élastique).....	150.—	2'000
	13. Crédit à la consommation.	3'900.—	2'000
	14. Prêts sur gages et achats à réméré.....	—	500
	15. Courtage matrimonial.....	—	500
		1'969'520.50	1'692'000

Département de l'économie et du sport

5	Comptes 2016		Budget 2016	Comptes 2015
	Charges	Revenus		
4230 Frais d'écolage.....		25'866.—	20'000	16'572.—
4250 Ventes.....		12'176.50	15'000	12'215.—
4260 Remboursements et participations de tiers.....		132'991.02	59'100	727'569.65
4309 Autres revenus d'exploitation.....		113'878.50	3'090'000	108'412.60
4511 Prélèvements provenant de fonds, capital propre		1'394'187.—	—	—
4701 Subv reçu des cantons et concordats à redistribuer.....		1'216'613.—	4'950'000	3'635'967.—

Département de l'économie et du sport

Renseignements complémentaires		Comptes 2016	Budget 2016
4230	L'organisation des examens professionnels en vue de l'obtention du certificat cantonal d'aptitudes pour exploiter un établissement public a été déléguée à Gastrovaud qui rétrocède au canton 10% des émoluments d'inscription par module pour lui permettre de couvrir ses propres frais en la matière.		
4250	Produit de la vente des cartons de lotos officiels que la Police du commerce est chargée de faire imprimer (frais pris en charge à la rubrique 3102).		
4260	1. Remboursements de subventions et récupérations sur cautionnements honorés précédemment.....	87'370.30	30'000
	2. Jetons de présence et défraiements.....	39'350.—	25'000
	3. Frais de poursuite récupérés.....	1'488.25	—
	4. Retenues frais de téléphone.....	2'611.67	2'100
	5. Participation demandée aux collaborateurs-trices pour la mise à disposition d'une place de parc sur emplacement privé.....	2'170.80	2'000
		132'991.02	59'100
4309	1. Prélèvements sur l'enveloppe des préfinancements du programme de soutien à l'industrie et à l'innovation. Voir les rubriques 3634 point 4 et 3635 point 8. Cette recette est budgétée à la rubrique 4309 mais sa comptabilisation intervient à la rubrique 4893.....	—	3'000'000
	2. Indemnité de perception de la contribution en faveur de la Fondation vaudoise pour la formation des métiers de bouche.....	21'948.50	60'000
	3. Indemnité de perception de la taxe communale sur les ventes de boissons alcooliques à l'emporter.....	73'719.35	—
	4. Couverture des frais de rappel en cas de relance des factures non payées dans les délais impartis.....	18'210.65	30'000
	Concernant les points 2 à 4, la révision du 13 janvier 2015 de la Loi sur les auberges et les débits de boissons (LADB) a entraîné des modifications d'application qui n'étaient pas encore entièrement définies lors de l'élaboration du budget 2016.		
		113'878.50	3'090'000
4511	Excédent de charges viré à compte capital du fonds 3033 Fonds de soutien à l'industrie vaudoise (voir la rubrique 3635 point 9).		
4701	Aide au développement économique des régions allouée par la Confédération dans le cadre de la loi fédérale du 6 octobre 2006 sur la politique régionale (LPR) à redistribuer par le canton. Voir les rubriques 3702, 3704 et 3705.		

Département de l'économie et du sport

5		Comptes 2016	
		Charges	Revenus
Récapitulation			
039	Secrétariat général du DECS	3'042'036.06	132'930.50
040	Service de l'emploi	122'721'794.54	98'987'191.69
041	Service de l'agriculture et de la viticulture	316'839'068.93	288'961'057.21
042	Service de l'éducation physique et du sport.....	9'499'690.05	2'275'915.80
023	Service de la population.....	204'937'690.28	108'312'563.26
044	Service de la promotion économique et du commerce	52'712'566.82	29'744'230.94
	Totaux	709'752'846.68	528'413'889.40
	Excédent des charges sur les revenus		181'338'957.28
	Sommes égales	709'752'846.68	709'752'846.68

Département de l'économie et du sport

Budget 2016		Crédits supplémentaires 2016		Comptes 2015	
Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3'229'000	138'900	-128'700	—	3'485'968.78	153'598.55
122'971'400	98'314'000	-319'900	-50'000	116'513'438.44	93'624'768.53
321'196'400	291'573'600	505'400	484'000	312'959'163.94	288'268'956.23
8'819'600	1'878'900	895'300	—	15'155'087.37	2'215'097.40
155'522'900	80'419'400	50'547'800	26'200'700	166'857'658.51	92'694'095.21
44'008'800	33'826'100	-388'900	—	64'538'628.78	28'266'198.19
655'748'100	506'150'900	51'111'000	26'634'700	679'509'945.82	505'222'714.11
	149'597'200		24'476'300		174'287'231.71
655'748'100	655'748'100	51'111'000	51'111'000	679'509'945.82	679'509'945.82

Département des infrastructures et des ressources humaines

6	Comptes 2016		Budget 2016	Comptes 2015
	Charges	Revenus		
6 Département des infrastructures et des ressources humaines	537'327'373.13		551'976'600 <i>6'211'500</i>	517'221'043.47
		148'424'457.69	142'818'600 <i>-387'200</i>	140'496'817.07
045 Secrétariat général du DIRH	51'191'504.65		50'241'900 <i>1'388'400</i>	42'538'043.07
		8'733'940.39	7'968'000 <i>97'000</i>	8'864'245.16
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	11'785'251.26		12'224'800 <i>-231'100</i>	11'285'653.54
3030 Travailleurs temporaires	682'109.27		422'000 <i>261'200</i>	736'280.15
3049 Autres Indemnités	8'500.51		7'000 <i>2'200</i>	4'176.—
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....	780'061.82		792'000 <i>1'400</i>	753'712.96

Département des infrastructures et des ressources humaines

Renseignements complémentaires		Comptes 2016	Budget 2016
6	Département des infrastructures et des ressources humaines		
	Charge nette du département.....	388'902'915.44	409'158'000
	045 Secrétariat général du DIRH		
3010	Crédit supplémentaire de CHF 22'800.- entièrement compensé, accordé par le Conseil d'Etat le 09.11.2016 pour le transfert de 0.5 ETP de poste administratif suite au DUPLO des garderies de l'Etat au 01.06.2016 du SPEV au SG- DIRH. CHF -18'900.- pour la compensation des mesures annuelles sur le budget 2016, selon crédit supplémentaire accordé par la COFIN le 18.02.2016. Compensation du compte 045/3030 de CHF 235'000.- pour l'engagement de personnel auxiliaire au SG-DIRH dû aux vacances de poste, maladies et maladie de longue durée.		
	1. Secrétariat Général, CAMAC, UDD, OIT	6'080'920.60	6'328'400
	2. Unité des opérations foncières (UOF)	532'057.—	538'500
	3. Unité de conseil et d'appui (UCA)	808'303.14	807'600
	4. Office d'accueil de jour des enfants (OAJE).....	1'324'211.79	1'287'800
	5. Garderies de l'Etat	3'039'758.73	3'262'500
		11'785'251.26	12'224'800
			-231'100
3030	Crédit supplémentaire de CHF 261'200.- entièrement compensé, accordé par le Conseil d'Etat le 09.11.2016 pour l'engagement de personnel auxiliaire au SG-DIRH dû aux vacances de poste, maladies et maladie de longue durée.		
	1. Engagement de personnel astreint au service civil au sein de l'unité de développement durable (UDD) et de l'office de l'information sur le territoire (OIT)	9'455.20	40'000
	2. Engagement personnel auxiliaire Secrétariat Général, CAMAC, OIT	201'266.50	38'000
	3. Personnel auxiliaire Office de l'accueil de jour des enfants	55'762.47	—
	4. Personnel auxiliaire des garderies	415'625.10	344'000
		682'109.27	422'000
			261'200
3049	Crédit supplémentaire de CHF 2'200.- entièrement compensé, accordé par le Conseil d'Etat le 09.11.2016 pour les réallocations financières pour l'engagement de personnel auxiliaire au SG-DIRH. Augmentation des allocations de formation pour les apprentis des garderies suite à de nouveaux engagements.		
	Apprenti(e)s de l'Office de l'information sur le territoire (OIT).....	1'434.67	3'000
	Apprenti(e)s des garderies	7'065.84	4'000
		8'500.51	7'000
			2'200
3050	Crédit supplémentaire de CHF 1'400.- entièrement compensé, accordé par le Conseil d'Etat le 09.11.2016 pour le transfert de 0.5 ETP de poste administratif suite au DUPLO des garderies de l'Etat du 01.06.2016 du SPEV au SG-DIRH.		
	1. Secrétariat Général, CAMAC, UDD, OIT	394'594.86	397'800
	2. Unité des opérations foncières (UOF)	33'132.77	33'600
	3. Unité de conseil et d'appui (UCA)	50'155.69	50'300
	4. Office d'accueil de jour des enfants (OAJE).....	85'779.66	80'400
	5. Garderies de l'Etat	216'398.84	229'900
		780'061.82	792'000
			1'400

Département des infrastructures et des ressources humaines

6	Comptes 2016		Budget 2016	Comptes 2015
	Charges	Revenus		
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	1'453'989.64		1'540'400 -25'800	1'433'944.49
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	163'308.46		139'400	130'886.31
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocation familiale	271'539.81		275'100 500	262'206.53
3059 Autres cotisations patronales.....	7'536.05		8'300	7'272.03
3099 Autres charges de personnel.....	25'359.70		27'400	23'554.15

Département des infrastructures et des ressources humaines

Renseignements complémentaires		Comptes 2016	Budget 2016
3052	Crédit supplémentaire de CHF 2'600.- entièrement compensé, accordé par le Conseil d'Etat le 09.11.2016 pour le transfert de 0.5 ETP de poste administratif suite au DUPLO des garderies de l'Etat au 01.06.2016 du SPEV au SG-DIRH. Compensation de CHF 28'400.- des comptes 045/3030 et 045/3049 pour l'engagement de personnel auxiliaire au SG-DIRH.		
	1. Secrétariat Général, CAMAC, UDD, OIT	771'917.32	787'200
	2. Unité des opérations foncières (UOF)	65'927.64	66'800
	3. Unité de conseil et d'appui (UCA)	105'130.44	105'100
	4. Office d'accueil de jour des enfants (OAJE).....	169'461.06	159'000
	5. Garderies de l'Etat	341'553.18	422'300
		1'453'989.64	1'540'400
			<i>-25'800</i>
3053	Dépassement dû au changement de caisse d'assurance accidents pour les garderies de l'Etat, suite au DUPLO au 01.06.2016 du SPEV au SG-DIRH. Taux de cotisation de la part patronale plus élevée que l'ancienne caisse.		
	1. Secrétariat Général, CAMAC, UDD, OIT	91'678.20	95'700
	2. Unité des opérations foncières (UOF)	7'704.22	8'000
	3. Unité de conseil et d'appui (UCA)	11'442.04	11'500
	4. Office d'accueil de jour des enfants (OAJE).....	19'947.61	19'200
	5. Garderies de l'Etat	32'536.39	5'000
		163'308.46	139'400
3054	Crédit supplémentaire de CHF 500.- entièrement compensé, accepté par le Conseil d'Etat le 09.11.2016 pour le transfert de 0.5 ETP de poste administratif suite au DUPLO des garderies de l'Etat au 01.06.2016 du SPEV au SG-DIRH.		
	1. Secrétariat Général, CAMAC, UDD, OIT	137'317.90	138'200
	2. Unité des opérations foncières (UOF)	11'520.73	11'700
	3. Unité de conseil et d'appui (UCA)	17'500.53	17'500
	4. Office d'accueil de jour des enfants (OAJE).....	29'878.14	28'000
	5. Garderies de l'Etat	75'322.51	79'700
		271'539.81	275'100
			<i>500</i>
3059			
	1. Secrétariat Général, CAMAC, UDD, OIT	3'810.41	4'100
	2. Unité des opérations foncières (UOF)	320.01	400
	3. Unité de conseil et d'appui (UCA)	485.29	500
	4. Office d'accueil de jour des enfants (OAJE).....	828.30	900
	5. Garderies de l'Etat	2'092.04	2'400
		7'536.05	8'300
3099			
	1. Secrétariat Général, CAMAC, UDD, OIT, UOF	20'804.20	22'900
	2. Unité de conseil et d'appui (UCA)	35.—	500
	3. Office d'accueil de jour des enfants (OAJE).....	1'574.80	1'300
	4. Garderies de l'Etat	2'945.70	2'700
		25'359.70	27'400

Département des infrastructures et des ressources humaines

6	Comptes 2016		Budget 2016	Comptes 2015
	Charges	Revenus		
3100 Matériel de bureau.....	50'061.10		66'100 -7'000	44'377.—
3101 Matériel d'exploitation, fournitures.....	23'557.70		33'000	25'326.60
3102 Imprimés, publications.....	933'465.05		887'300 115'000	889'630.35
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	13'734.43		16'200	8'530.29
3104 Matériel didactique.....	22'485.23		11'000 12'000	17'861.81
3105 Denrées alimentaires.....	242'166.—		244'000	232'460.75
3106 Matériel médical et de laboratoire.....	5'800.85		4'500 2'000	5'392.20

Département des infrastructures et des ressources humaines

Renseignements complémentaires		Comptes 2016	Budget 2016
3100	<p>Compensation du compte 045/3110 de CHF 7'000.- accordée par la Cheffe de département le 10.03.2016 pour l'achat de mobilier de bureau pour le secrétariat général et l'office d'accueil de jour des enfants.</p> <p>1. Secrétariat Général, CAMAC, UDD, UOF Fournitures courantes économat matériel de bureau</p> <p>2. Secrétariat général Fourniture centralisée au SG du toner pour les imprimantes du département</p> <p>3. Office de l'information sur le territoire (OIT) Fournitures courantes économat matériel de bureau, papier et films spéciaux pour impressions de plans</p> <p>4. Unité de conseil et d'appui (UCA) Fournitures courantes économat matériel de bureau</p> <p>5. Office d'accueil de jour des enfants (OAJE) Fournitures courantes économat matériel de bureau</p> <p>6. Garderies de l'Etat Fournitures courantes économat matériel de bureau</p>	<p>22'277.15</p> <p>10'308.70</p> <p>7'537.40</p> <p>1'110.—</p> <p>2'425.80</p> <p>6'402.05</p> <p>50'061.10</p>	<p>22'000</p> <p>20'000</p> <p>13'000</p> <p>3'000</p> <p>4'500</p> <p>3'600</p> <p>66'100 <i>-7'000</i></p>
3101	<p>1. Office de l'information sur le territoire (OIT) Bornes et couvercles en fonte pour la matérialisation des points fixes, fournitures pour le véhicule de service et carburant</p> <p>2. Garderies de l'Etat Produits et fournitures de nettoyage et fournitures diverses d'entretien</p>	<p>2'858.90</p> <p>20'698.80</p> <p>23'557.70</p>	<p>13'000</p> <p>20'000</p> <p>33'000</p>
3102	<p>Crédit supplémentaire de CHF 115'000.- entièrement compensé, accordé par le Conseil d'Etat le 09.11.2016, pour l'augmentation du nombre de demandes de mises à l'enquête publiées dans la FAO en 2016.</p> <p>1. Secrétariat général Imprimés spécifiques du SG et de la communication</p> <p>2. Centrale des autorisations (CAMAC) Frais de publication des avis d'enquêtes dans la Feuille des avis officiels</p> <p>3. Unité de développement durable (UDD) Edition de jalons et guides, report en raison de retard de finalisation en 2016</p> <p>4. Office de l'information sur le territoire (OIT) Reliure et reprographie</p> <p>5. Unité des opérations foncières (UOF) Insertion et publications d'annonces immobilières et foncières</p> <p>6. Unité de conseil et d'appui (UCA) Edition de guides et fiches spécifiques, report en 2017</p> <p>7. Garderies de l'Etat Imprimés divers</p>	<p>3'101.85</p> <p>927'893.50</p> <p>—</p> <p>358.35</p> <p>1'348.70</p> <p>—</p> <p>762.65</p> <p>933'465.05</p>	<p>2'500</p> <p>820'000</p> <p>48'000</p> <p>2'000</p> <p>6'000</p> <p>7'000</p> <p>1'800</p> <p>887'300 <i>115'000</i></p>
3104	<p>Crédit supplémentaire de CHF 12'000.- entièrement compensé, accordé par le Conseil d'Etat le 8 juin 2016 pour le réaménagement de l'aire de jeux extérieure de la Garderie Mosaïque et le remplacement du matériel didactique. Matériel éducatif et didactique pour les garderies de l'Etat</p>		
3105	<p>Alimentation et repas pour les garderies de l'Etat</p>		
3106	<p>Crédit supplémentaire de CHF 2'000.- entièrement compensé, accordé par le Conseil d'Etat le 09.11.2016 pour le réajustement d'un budget sous-évalué. Produits pharmaceutiques, produits d'entretien corporels et dentaires pour bébés et enfants des garderies de l'Etat</p>		

Département des infrastructures et des ressources humaines

6	Comptes 2016		Budget 2016	Comptes 2015
	Charges	Revenus		
3110 Meubles et appareils de bureau.....	123'482.85		— <i>123'500</i>	112'895.60
3111 Machines, appareils et véhicules	2'712.80		3'000	222.50
3112 Vêtements, linge, rideaux.....	1'935.95		— <i>2'000</i>	—
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA	33'604.05		33'000 <i>2'000</i>	25'555.10

Département des infrastructures et des ressources humaines

Renseignements complémentaires		Comptes 2016	Budget 2016
3110	Crédit supplémentaire de CHF 7'000.- entièrement compensé, accordé par la Cheffe de département le 10.03.2016 pour le financement d'achat de mobilier pour le Secrétariat général et l'Office d'accueil de jour des enfants. Crédit supplémentaire de CHF 64'500.- entièrement compensé, accordé par le Conseil d'Etat le 08.06.2016 pour le réaménagement de l'aire extérieure de jeux de la garderie Mosaïque, ainsi que pour le renouvellement de l'équipement et du mobilier des 2 garderies. Crédit supplémentaire de CHF 52'000.- entièrement compensé, accordé par le Conseil d'Etat le 09.11.2016 pour le financement de l'équipement du réseau Wifi et le réaménagement du secrétariat sur le site de la Garderie Mosaïque.		
	1. Secrétariat général.....	4'321.90	—
	2. Office d'accueil de jour des enfants (OAJE).....	8'827.45	—
	3. Garderies de l'Etat.....	110'333.50	—
		123'482.85	—
			123'500
3111	1. Office de l'information sur le territoire		
	Fournitures pour appareils de mesure et stockage de données.....	2'379.55	3'000
	2. Garderies de l'Etat		
	Equipement de petits appareils ménagers, services et ustensiles de cuisine.....	333.25	—
		2'712.80	3'000
3112	Crédit supplémentaire de CHF 2'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 09.11.2016 pour le réajustement du budget des garderies.		
	Garderies de l'Etat		
	Nouvelle rubrique pour l'achat de draps, literie, rideaux, bavettes et vêtements de travail nettoyeuses.		
3120	Crédit supplémentaire de CHF 2'000.- entièrement compensé, accordé par le Conseil d'Etat le 09.11.2016 pour le réajustement du budget lié au chauffage à distance et à l'élimination des déchets des garderies.		
	Unité de conseil et d'appui (UCA)		
	1. Electricité.....	775.—	3'000
	2. Elimination des déchets.....	216.05	500
	Garderies de l'Etat		
	1. Consommation d'eau, électricité et chauffage à distance Garderie Mosaïque.....	25'698.50	23'500
	2. Elimination des déchets des garderies Mosaïque et Carambole.....	6'914.50	6'000
		33'604.05	33'000
			2'000

Département des infrastructures et des ressources humaines

6	Comptes 2016		Budget 2016	Comptes 2015
	Charges	Revenus		
3130 Prestations de services de tiers.....	517'677.65		535'300 5'500	508'381.95
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	524'900.80		535'000	838'219.98
3134 Primes d'assurances choses.....	2'816.97		6'500	3'371.58

Département des infrastructures et des ressources humaines

Renseignements complémentaires		Comptes 2016	Budget 2016
3130	Crédit supplémentaire de CHF 3'500.- entièrement compensé, accordé par le Conseil d'Etat le 08.06.2016 pour le nettoyage en profondeur des locaux de la garderie Mosaïque, sur recommandation du médecin cantonal. Crédit supplémentaire de CHF 2'000.- entièrement compensé, accordé par le Conseil d'Etat le 09.11.2016 à la Garderie Mosaïque pour les coûts supplémentaires engendrés par le remplacement par une entreprise externe du personnel de nettoyage absent pour cause de maladie. Frais de port 1. Secrétariat général, CAMAC, UDD, OIT, UOF..... 2. Unité de conseil et d'appui (UCA)..... 3. Office d'accueil de jour des enfants (OAJE)..... 4. Garderies de l'Etat..... Frais du CCP 1. Secrétariat Général..... Frais de téléphonie fixe et mobile 1. Secrétariat Général, CAMAC, UDD, OIT..... 2. Unité des opérations foncières (UOF)..... 3. Unité de conseil et d'appui (UCA)..... 4. Office d'accueil de jour des enfants (OAJE)..... 5. Garderies de l'Etat..... Frais de représentation 1. Secrétariat Général, CAMAC, UDD, OIT..... 2. Unité des opérations foncières (UOF)..... 3. Unité de conseil et d'appui (UCA)..... 4. Office d'accueil de jour des enfants (OAJE)..... 5. Garderies de l'Etat (Animations pour parents)..... Frais d'organisation de congrès 1. Secrétariat Général, CAMAC, UDD, OIT..... 2. Unité des opérations foncières (UOF)..... Frais des commissions extraparlimentaires 1. Secrétariat Général, CAMAC, UDD, OIT Commission de nomenclature de l'OIT..... 2. Unité des opérations foncières (UOF) Commission cantonale immobilière..... Frais de contentieux/poursuites 1. CAMAC et OIT..... Cotisations à des institutions publiques et privées 1. Secrétariat Général, CAMAC, UDD, OIT..... 2. Unité de Conseil et d'appui (UCA)..... Frais de nettoyage effectués par des tiers 1. Garderies de l'Etat..... Frais de transport effectués par des tiers 1. Garderies de l'Etat.....	44'314.86 500.— 3'039.97 515.65 3'320.52 16'484.42 1'400.14 893.26 3'620.19 2'016.49 9'766.80 36.50 398.55 411.30 1'343.65 8'063.— 252.— 1'454.— 104'727.45 4'472.30 268'625.60 650.— 22'842.90 18'528.10 517'677.65	46'000 800 4'100 1'200 3'000 23'600 2'600 1'500 4'600 2'500 10'700 200 2'500 500 300 20'500 200 5'000 105'000 4'500 270'000 1'000 5'000 20'000 20'000 535'300 <i>5'500</i>
3132	1. Secrétariat Général (SG)..... 2. Centrale des autorisations (CAMAC)..... 3. Unité de développement durable (UDD)..... 4. Office de l'information sur le territoire (OIT)..... 5. Unité des opérations foncières (UOF)..... 6. Office d'accueil de jour des enfants (OAJE)..... 7. Garderies de l'Etat.....	85'059.45 8'456.40 47'695.60 349'301.70 522.45 25'847.60 8'017.60 524'900.80	32'000 15'000 68'000 400'000 20'000 — — 535'000
3134	1. Secrétariat général Prime casco collective couvrant les déplacements professionnels des collaborateurs du service au moyen de leurs véhicules privés..... 2. Office de l'information sur le territoire (OIT) Assurance du matériel de mesure + casco du véhicule de service équipé.....	1'678.02 1'138.95 2'816.97	4'000 2'500 6'500

Département des infrastructures et des ressources humaines

6	Comptes 2016		Budget 2016	Comptes 2015
	Charges	Revenus		
3137 Impôts et taxes.....	121'106.42		100'000 25'000	87'992.97
3140 Entretien des terrains.....	40'109.30		1'000 50'000	83'023.95
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau	2'739.—		7'500	1'748.45
3151 Entretien de machines, appareils, véhicules	14'701.—		19'000	12'081.71
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	245'518.73		250'300	422'594.40
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations.....	72'028.30		100'900	84'357.20
3169 Autres loyers et frais d'utilisation.....	103'848.35		105'500	99'317.10

Département des infrastructures et des ressources humaines

Renseignements complémentaires		Comptes 2016	Budget 2016
3137	Crédit supplémentaire de CHF 25'000.- entièrement compensé, accordé par le Conseil d'Etat le 09.11.2016 pour les coûts supplémentaires de la TVA forfaitaire due engendrés par l'augmentation des recettes à l'OIT. 1. Office de l'information sur le territoire (OIT) TVA forfaitaire due sur les prestations facturées (utilisation des géodonnées et géoservices, mise à jour de la base de données cadastrales officielle et vérifications des mutations) 2. Unité des opérations foncières (UOF) Versements anticipés aux syndicats des améliorations foncières.....	108'344.07 12'762.35 121'106.42	90'000 10'000 100'000 <i>25'000</i>
3140	Crédit supplémentaire de CHF 50'000.- entièrement compensé, accordé par le Conseil d'Etat le 18.01.2016 pour divers travaux en vue d'augmenter la valeur d'une parcelle propriété de l'Etat. 1. Unité de opération foncières (UOF)..... 2. Garderies de l'Etat.....	30'241.60 9'867.70 40'109.30	— 1'000 1'000 <i>50'000</i>
3150	1. Secrétariat Général, CAMAC, UDD, OIT 2. Unité de conseil et d'appui (UCA)..... 3. Garderies de l'Etat.....	1'803.60 318.60 616.80 2'739.—	6'000 500 1'000 7'500
3151	1. Office de l'information sur le territoire (OIT) Maintenance du matériel d'impression de plans, GPS, entretien véhicule de service 2. Garderies de l'Etat Entretien du matériel des garderies (Lave-vaisselle, chauffe-plats, etc).....	10'530.— 4'171.— 14'701.—	14'500 4'500 19'000
3160	Loyers et charges des locaux loués, non propriété de l'Etat, sur la base des montants annoncés par le SIPAL 1. Secrétariat Général, CAMAC, UDD, OIT 2. Unité de conseil et d'appui (UCA)..... 3. Office d'accueil de jour des enfants (OAJE)..... 4. Garderie Carambole	15'153.53 59'280.— 75'016.35 96'068.85 245'518.73	16'800 59'300 74'200 100'000 250'300
3161	Secrétariat Général, CAMAC, UDD, OIT 1. Frais d'utilisation photocopieurs/imprimantes multifonctions 2. Frais d'utilisation et de réservations de véhicules en carsharing 3. Location matériel spécifique pour l'impression de plans (OIT)..... Unité des opérations foncières (UOF) 1. Frais d'utilisation des véhicules en carsharing..... Unité de conseil et d'appui (UCA) 1. Frais d'utilisation photocopieurs/imprimantes multifonctions et des véhicules en carsharing Office d'accueil de jour des enfants (OAJE) 1. Frais d'utilisation photocopieurs/imprimantes multifonctions et des véhicules en carsharing Garderies de l'Etat 1. Frais d'utilisation photocopieurs/imprimantes multifonctions.....	31'156.10 19'630.75 10'135.75 2'182.10 1'308.45 3'970.40 3'644.75 72'028.30	38'000 21'900 25'000 2'400 5'800 6'000 1'800 100'900
3169	Office de l'information sur le territoire (OIT) Emoluments annuels pour l'utilisation et l'acquisition de géodonnées		

Département des infrastructures et des ressources humaines

6	Comptes 2016		Budget 2016	Comptes 2015
	Charges	Revenus		
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais.....	64'273.50		64'300	53'038.19
3171 Dédommagements - Excursions, voyages scolaires et camps.....	1'323.50		2'500	2'383.30
3180 Réévaluations sur créances.....	31'072.40		—	6'815.55
3181 Pertes sur créance effectives.....	2'738.—		14'000	13'579.70
3190 Prestations de dommages et intérêts.....	1'050'000.—		—	—
			1'050'000	
3199 Autres charges d'exploitation.....	4'198.40		5'600	21'392.90
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères.....	18.86		—	0.85
3499 Autres charges financières.....	-29.06		—	-195.07
3636 Subv accordées aux organisations privées à but non lucratif.....	31'761'800.—		31'760'000	24'300'000.—
4210 Emoluments pour actes administratifs.....		3'941'139.—	3'440'000	3'505'723.—
			115'000	
4240 Taxes d'utilisation et prestations de service.....		1'638'191.25	1'155'000	1'500'575.15
			25'000	

Département des infrastructures et des ressources humaines

Renseignements complémentaires		Comptes 2016	Budget 2016
3170	1. Secrétariat Général, CAMAC, UDD, OIT	35'109.60	40'300
	2. Unité des opérations foncières (UOF)	1'962.10	2'200
	3. Unité de conseil et d'appui (UCA)	3'532.90	3'000
	4. Office d'accueil de jour des enfants (OAJE).....	22'822.30	17'500
	5. Garderies de l'Etat	846.60	1'300
		64'273.50	64'300
3171	Garderies de l'Etat, sorties avec enfants au zoo, musées, expositions etc.		
3180	Débiteurs douteux et attribution au du croire des anciennes créances. Pas de budget prévu pour cette rubrique, difficilement estimable. Nouvelle procédure suite à la mise en fonction du nouveau système comptable.		
3190	Crédit supplémentaire de CHF 1'050'000.- entièrement compensé, accordé par la Commission des finances le 17.11.2016 pour les indemnités et dépens à un tiers découlant d'un jugement exécutoire en procédure d'expropriation matérielle. Unité de opérations foncières UOF		
3199	1. Secrétariat Général, CAMAC, UDD, OIT	4'148.40	5'200
	2. Office d'accueil de jour des enfants (OAJE).....	—	200
	3. Garderies de l'Etat	50.—	200
		4'198.40	5'600
3499	Escomptes obtenus selon conditions de paiement de fournisseurs		
3636	1. Secrétariat Général Coopération au développement dans des pays tiers.....	50'000.—	50'000
	2. Office d'accueil de jour des enfants (OAJE) Subvention aux institutions d'accueil de jour (0-12 ans), augmentation selon cadre financier (2010-2015) et augmentation liée à l'effet RIE3.....	31'680'000.—	31'680'000
	3. Office d'accueil de jour des enfants (OAJE) Subvention à l'école d'études sociales et pédagogiques (EESP) pour la formation à la coordination de l'accueil familial de jour	31'800.—	30'000
		31'761'800.—	31'760'000
4210	Compensation de CHF 115'000.- compte 045/3102, crédit supplémentaire pour les coûts supplémentaires des frais de publication des avis d'enquêtes dans la FAO (CAMAC) 1. Centrale des autorisations (CAMAC) : Emoluments pour préavis et autorisations spéciales de l'Etat relatifs aux demandes de permis de construire. Augmentation du nombre de dossiers traités et facturés en 2016.....	3'937'139.—	3'435'000
	2. Office de l'information sur le territoire (OIT) : Emoluments administratifs pour le traitement des dossiers de la mise à jour permanente des constructions.....	4'000.—	5'000
		3'941'139.—	3'440'000 <i>115'000</i>
4240	Compensation de CHF 25'000.- sur compte 045/3137, pour les coûts supplémentaires de la TVA forfaitaire due sur l'augmentation des recettes liées aux droits d'utilisation des géodonnées (OIT) Centrale des autorisations (CAMAC) : 1. Valorisations des données InfoCamac Professionnel.....	21'567.75	23'000
	Office de l'information sur le territoire (OIT) : 1. Emoluments pour acquisitions de géodonnées de base et géoservices.....	681'214.60	500'000
	2. Facturation de la mise à jour de la base de données cadastrales officielle et vérifications des mutations. Recettes supérieures en raison de la facturation de 5 trimestres en 2016, afin de respecter le principe d'échéance.....	923'364.90	624'000
	Unité des opérations foncières (UOF) : 1. Expertises de la Commission cantonale immobilière.....	12'044.—	8'000
		1'638'191.25	1'155'000 <i>25'000</i>

Département des infrastructures et des ressources humaines

Renseignements complémentaires		Comptes 2016	Budget 2016
4260	Remboursement de tiers		
	1. Secrétariat général		
	Remboursements de prestations fournies dans le cadre des marchés publics.....	2'016.—	—
	2. Office de l'information sur le territoire (OIT)		
	Mise à jour permanente des constructions, refacturation des honoraires de géomètres mandatés.....	49'917.10	—
	Remboursement frais de contentieux et de poursuites		
	1. CAMAC et OIT.....	2'390.05	1'000
	Retenues frais de téléphone		
	1. SG, CAMAC, UDD, OIT.....	2'900.—	2'400
	2. Unité des opérations foncières (UOF).....	500.—	300
	3. Unité de conseil et d'appui (UCA).....	200.—	—
	4. Office d'accueil de jour des enfants (OAJE).....	625.—	600
	Retenues parking privé		
	1. Office d'accueil de jour des enfants (OAJE).....	5'216.40	4'600
		63'764.55	8'900
4309	Frais de rappels et arrangements de paiement		
	1. Centrale des autorisations (CAMAC).....	2'228.—	1'700
	2. Garderies de l'Etat.....	140.—	—
	Facturation des frais de garde aux parents		
	1. Garderies de l'Etat.....	1'037'440.90	1'197'000
		1'039'808.90	1'198'700
4401	Intérêts moratoires sur poursuites CAMAC et OIT		
4430	Compensation de CHF 83'000.- des comptes 045 3140, 046 3635 et de CHF 40'000.- du compte 048 3141		
	Unité des opérations foncières (UOF)		
	Facturation des droits restreints, servitudes difficile à estimer		
4610	Participations fédérales pour l'office de l'information sur le territoire (OIT)		
	1. Plan d'ensemble.....	—	10'000
	2. Points fixes.....	62'460.30	50'000
	3. Tenue du Registre des bâtiments et logements (RegBL).....	32'829.75	31'000
	4. Convention Geoportail.....	19'200.—	19'000
	5. Entretien frontière nationale, pas de travaux en 2016.....	—	15'000
	Participations fédérales dans le cadre de projets de l'unité de développement durable (UDD).....	18'000.—	—
		132'490.05	125'000
4634	Participation financière du CHUV pour la garderie Mosaïque		
4636	Subvention de la Fondation pour l'accueil de jour des enfants (FAJE) pour les garderies de l'Etat		
	046 Direction générale de la mobilité et des routes		
3010	CHF -126'000.- pour la compensation des mesures annuelles sur le budget 2016, selon crédit supplémentaire accordé par la COFIN le 18.02.2016. Compensation de CHF 40'700.- du compte 047 3158. Compensation de CHF 560'800.- des comptes 046 3030, 046 3134 , 046 3141 et 046 3180.		
3030	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 324'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 09.11.16 pour les besoins supplémentaires au niveau des salaires auxiliaires ainsi que diverses réallocations budgétaires.		

Département des infrastructures et des ressources humaines

6	Comptes 2016		Budget 2016	Comptes 2015
	Charges	Revenus		
3059 Autres cotisations patronales.....	28'024.77		31'000	27'930.29
3090 Formation et perfectionnement du personnel	94'782.05		100'000	99'821.60
3099 Autres charges de personnel.....	133'367.70		151'700	181'066.13
3100 Matériel de bureau.....	67'294.75		107'500	55'868.95
3101 Matériel d'exploitation, fournitures.....	2'413'152.54		2'587'500	2'374'551.80
3102 Imprimés, publications	91'293.05		60'000	72'007.90
			<i>50'000</i>	
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	32'076.45		37'800	38'621.88
3109 Autres charges de matériel et de marchandises.....	2.16		—	-0.15
3110 Meubles et appareils de bureau.....	13'422.45		—	86'448.95
			<i>18'500</i>	
3111 Machines, appareils et véhicules	210'774.59		243'000	224'118.56
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA	2'564'509.91		2'212'000	2'463'728.87
			<i>260'000</i>	
3130 Prestations de services de tiers.....	585'147.05		624'200	582'714.80
3131 Planifications et projections de tiers.....	—		—	46'754.—

Département des infrastructures et des ressources humaines

Renseignements complémentaires		Comptes 2016	Budget 2016
3090	Formation continue pour le personnel des centres d'entretien des routes nationales. Pour le reste du personnel la formation est centralisée au SPEV.		
3099	Vaccination du personnel d'exploitation, visites médicales pour les collaborateurs travaillant plus de 25 nuits/an et plan de prévention 45+.		
3101	Les rubriques 3101, 3111 et 3151 forment une enveloppe budgétaire.		
	1. Fournitures pour les véhicules, carburants.....	2'382'627.82	2'565'500
	2. Produits et fournitures de nettoyage	30'524.72	22'000
		2'413'152.54	2'587'500
3102	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 50'000.- accordé par la Commission des finances le 08.09.16 pour le financement de travaux extraordinaires et urgents d'entretien et de maintenance du réseau routier vaudois - chaussée et ouvrages d'art - diverses réallocations budgétaires.		
3110	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 18'500.- accordé par la Cheffe de département le 14.10.16 pour les besoins supplémentaires pour équiper deux salles de réunions et divers besoins au niveau de l'équipement de bureau.		
3111	Les rubriques 3101, 3111 et 3151 forment une enveloppe budgétaire.		
3120	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 260'000.- accordé par la Commission des finances le 17.11.16 pour des réallocations financières au budget 2016 sur diverses rubriques de la DGMR.		
	1. Eau pour le lavage des tunnels et le curage des canalisations.....	81'687.99	76'000
	2. Consommation d'électricité	1'152'655.82	1'265'000
	3. Gaz et autres combustibles de chauffage pour des bâtiments des régions d'exploitation (les achats de mazout sont centralisés au SIPAL).....	291'527.61	257'000
	4. Taxe d'élimination des déchets (compensé à la rubrique 046 4630).....	1'038'638.49	614'000
		2'564'509.91	2'212'000
			<i>260'000</i>
3130	1. Frais des commissions Espaces publics et parlementaires.....	2'286.04	7'000
	2. Cotisations diverses :		
	- Conférence des transports de Suisse occidentale (CTSO).....	38'342.—	38'500
	- Conférence des directeurs des transports publics (KöV)	31'506.—	27'500
	- Association TGV-Trans Europe Rhin-Rhône	2'000.—	2'600
	- Divers (Littra, Conférence des chefs d'office de transports, diverses associations professionnelles).....	2'392.—	4'400
	- Institutions de droit privé.....	7'952.75	13'500
	3. Frais de port.....	38'134.21	54'300
	4. Frais de téléphone (les abonnements sont pris en charge par Vaud Télécom).....	130'578.62	140'900
	5. Frais de télécommunications.....	34'797.87	40'000
	6. Frais de représentation	44'680.80	46'500
	7. Frais de contentieux et de poursuites.....	993.45	1'000
	8. Frais de nettoyage facturés par des tiers.....	162'914.25	135'000
	9. Frais de transports effectués par des tiers	88'569.06	113'000
		585'147.05	624'200

Département des infrastructures et des ressources humaines

6	Comptes 2016		Budget 2016	Comptes 2015
	Charges	Revenus		
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	1'388'930.79		868'700 <i>271'300</i>	1'299'805.75
3134 Primes d'assurances choses.....	120'297.79		54'200 <i>85'800</i>	131'245.35
3137 Impôts et taxes.....	1'697'340.37		1'486'900	1'767'072.69

Département des infrastructures et des ressources humaines

Renseignements complémentaires		Comptes 2016	Budget 2016
3132	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 340'000.- accordé par la Commission des finances le 08.09.16 pour le financement de travaux extraordinaires et urgents d'entretien et de maintenance du réseau routier vaudois - chaussée et ouvrages d'art - diverses réallocations budgétaires. Compensation de CHF 68'700.- des comptes 43 3102 et 43 3132.		
	1. Mandats pour affaires juridiques, certification qualité du service, audit des comptes des centres d'entretien des routes nationales. Divers mandats supplémentaires pour l'optimisation de l'organisation de l'UTII en fin d'année.....	682'898.25	—
	2. Etudes régionales de planification (en particulier schémas directeurs et projets d'agglomération).....	346'397.28	450'000
	3. Projection de la mobilité - gestion et analyse du microrecensement fédéral.....	56'838.80	108'700
	4. Etudes de planification des transports publics, aménagements, espaces publics, mobilité douce.....	198'792.26	150'000
	5. Etudes globales - Assistance juridique (traitement des recours, avis de droit).....	4'556.05	135'000
	6. Promotion des mobilités durables.....	99'448.15	25'000
		1'388'930.79	868'700 <i>271'300</i>
3134	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 85'800.- accordé par le Conseil d'Etat le 09.11.16 pour les besoins supplémentaires au niveau des salaires auxiliaires ainsi que diverses réallocations budgétaires.		
3137	1. TVA forfaitaire.....	1'140'586.97	1'184'900
	2. Taxes sur les véhicules à moteur, principalement RPLP.....	291'471.46	301'000
	3. Autres impôts et taxes. Provisions pour différence de taux TVA imposé sur des prestations facturées à l'UTII.....	265'281.94	1'000
		1'697'340.37	1'486'900

Département des infrastructures et des ressources humaines

6	Comptes 2016		Budget 2016	Comptes 2015
	Charges	Revenus		
3141 Entretien des routes.....	43'447'720.55		35'142'600 <i>5'805'000</i>	43'138'386.74
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau	11'761.70		31'900 <i>-18'500</i>	9'251.40
3151 Entretien de machines, appareils, véhicules	435'172.58		451'300 <i>100'000</i>	438'664.03
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	99'083.97		102'500	520'369.10
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations.....	151'067.45		159'000	172'710.65

Département des infrastructures et des ressources humaines

Renseignements complémentaires		Comptes 2016	Budget 2016
3141	<p>Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 3'560'000.- accordé par la Commission des finances le 08.09.16 pour le financement de travaux extraordinaires et urgents d'entretien et de maintenance du réseau routier vaudois - chaussée et ouvrages d'art - diverses réallocations budgétaires.</p> <p>Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 150'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 09.11.16 pour les besoins supplémentaires au niveau des salaires auxiliaires ainsi que diverses réallocations budgétaires.</p> <p>Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 2'095'000.- accordé par la Commission des finances le 17.11.16 pour des réallocations financières au budget 2016 sur diverses rubriques DGMR.</p> <p>Frais supplémentaires pour l'entretien des routes cantonales liés principalement au service hivernal pour CHF 3'489'000.-, aux réparations des chaussées pour CHF 1'422'000.- et à l'entretien constructif des ouvrages d'art pour CHF 935'000.-.</p> <p>Les rubriques du service hivernal et de l'entretien constructif des ouvrages d'art ont fait l'objet d'un risque annoncé. Le service hivernal donne lieu à un supplément de revenu de CHF 981'000.- facturé aux communes et comptabilisé sous la rubrique 046 4309.</p>		
	1. Entretien des routes cantonales - Entretien constructif chaussée, dont CHF 5'000'000.- suite levée moratoire subventions routières communes	6'494'594.20	6'997'600
	2. Entretien des routes cantonales - PP2-Nettoyage.....	299'023.70	195'000
	3. Entretien des routes cantonales - PP3-Surfaces vertes	1'136'670.22	628'000
	4. Entretien des routes cantonales - PP4-Services de l'électromécanique.....	286'262.—	350'000
	5. Entretien des routes cantonales - PP5-Services techniques.....	360'588.40	402'000
	6. Entretien des routes cantonales - PP6-Services des accidents.....	467'528.97	485'000
	7. Entretien des routes cantonales - Frais domaine public.....	75'860.15	90'000
	8. Entretien des routes cantonales - Entretien constructif des ouvrages d'art.....	2'145'220.44	1'210'000
	9. Entretien des routes cantonales - Réparations des dégâts dus aux forces de la nature.....	808'341.36	600'000
	10. Entretien des routes cantonales - Réparations sur chaussée	6'451'608.39	5'030'000
	11. Entretien des routes cantonales - Service hivernal	10'688'616.48	7'200'000
	12. Entretien des routes cantonales - Signaux, réseau routier.....	718'908.80	490'000
	13. Entretien des routes cantonales - Peinture réseau routier.....	457'785.55	660'000
	14. Entretien des routes cantonales - Compteurs, recensements, études	91'052.50	30'000
	15. Entretien des routes cantonales - Réseau mobilité douce.....	25'341.50	50'000
	16. Entretien des routes nationales - PP2-Nettoyage.....	475'331.35	590'000
	17. Entretien des routes nationales - PP3-Surfaces vertes	318'086.25	455'000
	18. Entretien des routes nationales - PP4-Services de l'électromécanique	850'221.65	430'000
	19. Entretien des routes nationales - PP5-Services techniques	298'156.77	330'000
	20. Entretien des routes nationales - PP6-Services des accidents.....	1'553'169.41	1'650'000
	21. Entretien des routes nationales - Entretien des centres d'entretien des routes nationales (CeRN)	287'991.54	180'000
	22. Entretien des routes nationales - Entretien des places de ravitaillement.....	460'656.40	370'000
	23. Entretien des routes nationales - Service OFROU - Filiale - Tiers - Mesures individuelles.....	6'707'946.41	4'895'000
	24. Entretien des routes nationales - Service hivernal.....	1'988'758.11	1'700'000
	25. Dégâts non couverts par assurance RC (voir rubrique 3134)	—	125'000
		43'447'720.55	35'142'600 <i>5'805'000</i>
3150	Compensation de CHF 18'500.- du compte 046 3110.		
3151	<p>Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 100'000.- accordé par la Commission des finances le 08.09.16 pour le financement de travaux extraordinaires et urgents d'entretien et de maintenance du réseau routier vaudois - chaussée et ouvrages d'art - diverses réallocations budgétaires.</p> <p>Les rubriques 3101, 3111 et 3151 forment une enveloppe budgétaire.</p>		
	1. Entretien de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien.....	110'104.62	160'000
	2. Entretien des véhicules et accessoires	325'067.96	291'300
		435'172.58	451'300 <i>100'000</i>

Département des infrastructures et des ressources humaines

6	Comptes 2016		Budget 2016	Comptes 2015
	Charges	Revenus		
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais.....	2'135'954.44		2'242'700	2'141'553.63
3180 Réévaluations sur créances.....	25'469.11		—	-33'671.05
			<i>1'000</i>	
3181 Pertes sur créance effectives.....	16'767.65		30'000	—
3199 Autres charges d'exploitation.....	4'800.90		6'900	590.—
3300 Amortissements planifiés, immobilisations corporelles.....	7'999'200.52		9'482'600	7'975'511.—
3301 Amortissements des immobilisations corporelles non planifiés.....	—		30'000	20'100.—
3400 Intérêts passifs des engagements courants.....	—		—	19'800.10
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères.....	-1'032.84		—	-26'444.18
3499 Autres charges financières.....	-1'496.16		—	-0.65
3510 Attributions aux financements spéciaux, capital propre.....	393'486.20		—	1'503'580.73
3612 Dédommagements aux communes et aux syndicats intercommunaux	250'228.75		325'000	325'000.—
3630 Subventions à la Confédération.....	29'521'000.—		29'521'000	—
3632 Subv accordées aux communes et aux groupes intercommunaux.....	851'000.—		960'000	11'700.—
3635 Subventions accordées aux entreprises privées.....	175'240'639.44		186'294'000	185'861'455.84
			<i>-5'243'000</i>	
3636 Subv accordées aux organisations privées à but non lucratif.....	285'354.29		315'000	287'540.20
3660 Amortissement planifié, subventions d'investissements.....	3'171'437.—		14'149'000	12'718'071.—
3702 Subv à redistribuer - Communes et groupes intercommunaux.....	3'565'910.65		1'500'000	2'493'206.52
3705 Subventions à redistribuer - Entreprises privées.....	368'065.—		—	198'700.—

Département des infrastructures et des ressources humaines

Renseignements complémentaires		Comptes 2016	Budget 2016
3170	1. Frais de transport et pour usage de véhicule privé.....	811'165.49	874'500
	2. Frais de repas et d'hôtel.....	955'040.55	972'000
	3. Indemnités pour travaux spéciaux.....	—	10'500
	4. Achat, renouvellement et entretien de l'habillement de sécurité du personnel d'exploitation, conformément au plan de sécurité de la SUVA.....	369'748.40	385'700
		2'135'954.44	2'242'700
3180	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 1'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 09.11.16 pour les besoins supplémentaires au niveau des salaires auxiliaires ainsi que diverses réallocations budgétaires. Ajustement des créances douteuses et attribution au ducroire. Rubrique difficilement estimable.		
3499	Escomptes obtenus selon les conditions de paiement de fournisseurs. Compte non budgété, processus lié au nouvel outil comptable.		
3510	Attribution au Fonds 2003 réserve gravière Bioley-Orjulaz des prestations estimées 2016. Recette équivalente à la rubrique 046 4309 TVA comprise.		
3612	Sécurisation des passages à niveau des lignes régionales.		
3635	Compensation de CHF 4'060'000.- des comptes 046 3102, 046 3132, 046 3141, 046 3151 et 047 3118. Compensation de CHF 1'050'000.- du compte 045 3190. Compensation de CHF 133'000.- du compte 045 3140. 1. Mobilité : indemnisation du trafic régional et assimilé, et des trafics régional, touristique et urbain (part cantonale).....	132'768'839.39	138'982'000
	2. Mobilité : M2 - charges financières (emprunts garantis) et amortissements.....	24'154'091.—	29'019'000
	3. Mobilité : lignes de trafic urbain en site propre (M1 et M2).....	15'944'979.—	15'683'000
	4. Mobilité : contributions régionales - participation à des communautés tarifaires	1'147'082.05	2'060'000
	5. Mobilité : frais d'améliorations techniques (part du canton aux conventions, incluant également la part cantonale pour l'application de la loi fédérale sur les handicapés (LHand)	1'225'648.—	550'000
		175'240'639.44	186'294'000 <i>-5'243'000</i>
3636	1. Mobilité: balisage sentiers pédestres (art. 88 de la Constitution - tâche déléguée par le canton à VaudRando); Swissmobil (itinéraires de mobilités douces); Lausanne-Roule (promotion des deux-roues légers).....	206'557.49	247'000
	2. Mobilité : concordat intercantonal pour téléphériques et téléskis (organe de contrôle technique des installations de remontée mécanique non soumises à concession fédérale).....	78'796.80	68'000
		285'354.29	315'000
3702	Subventions fédérales redistribuées sur présentation des décomptes des bénéficiaires :.....	—	1'500'000
	1. Routes : RPT - convention-programme "Mesures de Protection contre le bruit et l'isolation acoustique"; contrepartie sur la rubrique 046 4701.....	1'060'285.65	—
	2. Mobilité : reversement aux communes de la contribution fédérale aux projets d'agglomération; contrepartie sur la rubrique 046 4700	2'505'625.—	—
		3'565'910.65	1'500'000
3705	Mobilité : reversement aux communes de la contribution fédérale aux projets d'agglomération; contrepartie sur la rubrique 046 4700.		

Département des infrastructures et des ressources humaines

6	Comptes 2016		Budget 2016	Comptes 2015
	Charges	Revenus		
3910 Imputations internes pour prestations de service	982'686.—		560'500	927'116.—
3920 Imput int pour bail à ferme, loyers, frais d'utilisation	27'800.—		80'000	33'100.—
3990 Autres imputations internes	31'992.—		31'000	31'620.—
4210 Emoluments pour actes administratifs		376'224.90	372'500	413'178.10
4250 Ventes		51'081.48	40'000	19'140.84
4260 Remboursements et participations de tiers		3'911'564.51	3'803'600	3'564'474.80
4309 Autres revenus d'exploitation		3'174'499.77	2'042'000	4'610'374.14
4329 Autres variations de stocks		4.73	—	0.01
4390 Autres revenus		—	—	90.—
4401 Intérêts des créances et comptes courants		—	—	227.75
4470 Loyers et fermages des biens-fonds PA		5'581'984.65	4'790'000	5'173'757.45
4600 Part aux revenus de la Confédération		28'273'164.82	27'613'300	27'517'777.76
4610 Dédommagements de la Confédération		384'458.90	45'000	—
4611 Dédommagements des cantons et des concordats		445'696.80	490'000	390'596.41
4613 Indemnités des assurances sociales publiques		4'400.—	—	—

Département des infrastructures et des ressources humaines

Renseignements complémentaires		Comptes 2016	Budget 2016
3910	Voir la rubrique : 046 4910 : CHF 87'700.-; entretien courant des routes nationales, frais de gestion administrative. Voir la rubrique : 046 4910 : CHF 62'700.-; entretien courant des routes nationales, frais pour la gestion des dossiers du personnel. Voir la rubrique : 054 4910 : CHF 42'700.-; entretien courant des routes nationales, frais pour la gestion des dossiers du personnel. Voir la rubrique : 046 4910 : CHF 12'180.-; entretien courant des routes nationales, frais pour la formation du personnel. Voir la rubrique : 046 4910 : CHF 73'900.-; entretien courant des routes nationales, frais de gestion pour la tenue de la comptabilité. Voir la rubrique : 046 4910 : CHF 14'200.-; entretien courant des routes nationales, frais de gestion pour le soutien informatique. Voir la rubrique : 047 4910 : CHF 215'100.-; entretien courant des routes nationales, frais pour la mise à disposition du matériel informatique. Voir la rubrique : 047 4910 : CHF 36'900.-; entretien courant des routes nationales, frais de gestion pour le soutien informatique. Voir la rubrique : 046 4910 : CHF 437'306.-; entretien courant des routes nationales, frais pour les PP1 à PP5 (UH Péri).		
3920	Voir la rubrique : 048 4920 : CHF 27'800.-; entretien courant des routes nationales, frais pour la mise à disposition des locaux de la division entretien du site Riponne DGMR routes.		
3990	Voir la rubrique : 002 4990 : CHF 31'992.-; frais de maintenance du réseau de télécommunication Polycor.		
4250	TVA au taux forfaitaire lors de la vente de véhicules et matériel d'occasion (ventes en augmentation).		
4260	Principalement facturation aux assurances de dommages causés par les tiers aux réseaux des routes nationales.		
4309	1. Refacturation aux communes du service hivernal.....	2'381'157.09	1'400'000
	2. Autres recettes.....	336'689.91	612'000
	3. Vente d'eau, d'énergie et de combustible	22'135.82	30'000
	4. Attribution au fonds 2003 réserve gravière de Bioley-Orjulaz des prestations estimées 2016 sous déduction du montant dû pour la reconstitution des sols à la fin de la période de remblaiement.....	434'516.95	—
		3'174'499.77	2'042'000
4470	Redevances des places de ravitaillement des routes nationales de la Côte, de Lavaux, du Chablais et de Bavois ainsi que de la station d'Epalinges sur le domaine public des routes cantonales.		
4600	Baisse du revenu de l'impôt sur les huiles minérales de CHF 2'210'000.- par rapport aux prévisions de la Confédération compensé par une hausse de CHF 2'870'000.- du montant reçu au titre de contribution globale pour les routes principales. 1. Impôt sur les huiles minérales selon projections de la Confédération d'avril 2015.....	25'403'150.82	27'613'300
	2. Routes - contribution globales pour routes principales.....	2'870'014.—	—
		28'273'164.82	27'613'300
4610	Participation fédérale pour le personnel administratif et technique travaillant pour l'achèvement du réseau des routes nationales en diminution avec la reprise de ce réseau par la Confédération (RPT). 1. Participation fédérale sur les salaires (rattrapage 2013 à 2015).....	122'432.—	25'000
	2. Participation fédérale pour les dégâts à charge de l'armée sur les RC.....	262'026.90	20'000
		384'458.90	45'000
4611	Entretien des installations électromécaniques du tronçon de l'A5 entre Yverdon et Vaumarcus pour l'unité territoriale IX. Révision du contrat de prestation avec UT IX en début 2015.		
4613	Mesures d'intervention précoce versée par l'assurance-invalidité sous forme d'un soutien à la place de travail.		

Département des infrastructures et des ressources humaines

Renseignements complémentaires		Comptes 2016	Budget 2016
4630	Compensation de CHF 2'355'000.- des comptes 046 3120, 046 3141. Subvention fédérale pour l'exploitation des routes nationales :		
	1. Part vaudoise pour l'entretien courant des RN exécuté par l'UTII	16'151'560.10	17'126'900
	2. Frais de gestion de l'UTII.....	1'337'389.—	700'000
	3. OFROU - Mesures individuelles	5'763'291.82	2'635'000
	4. Prestations de centre des CeRN	4'098'805.98	5'320'000
		27'351'046.90	25'781'900 <i>2'355'000</i>
4631	Principalement subventions forestières fédérales et cantonales.		
4632	Les participations financières facturées aux communes sont en lien avec les dépenses effectives des groupes de comptes 3630 à 3636, ainsi qu'avec les prêts effectivement versés et le taux d'intérêt moyen de la dette de l'Etat de l'année précédente.		
4700	Mobilité : contribution fédérale aux projets d'agglomération; reversement aux bénéficiaires en contrepartie sur la rubrique 046 3702 et 3705.		
4701	Subventions fédérales redistribuées pour les routes : RPT - convention-programme "Mesures de Protection contre le bruit et l'isolation acoustique"; voir rubrique 046 3702.		
4910	Voir la rubrique : 046 3910 : CHF 87'700.-; entretien courant des routes nationales, frais de gestion administrative. Voir la rubrique : 046 3910 : CHF 62'700.-; entretien courant des routes nationales, frais pour la gestion des dossiers du personnel. Voir la rubrique : 046 3910 : CHF 12'180.-; entretien courant des routes nationales, frais pour la gestion la formation du personnel. Voir la rubrique : 046 3910 : CHF 73'900.-; entretien courant des routes nationales, frais de gestion pour la tenue de la comptabilité. Voir la rubrique : 046 3910 : CHF 14'200.-; entretien courant des routes nationales, frais de gestion pour le soutien informatique. Voir la rubrique : 046 3910 : CHF 437'306.-; entretien courant des routes nationales, frais pour les PP1 à PP5 (voir définition sous 3141).		
	047 Direction des systèmes d'information		
3010	Unités de soutien, Direction des solutions, Centre d'exploitation informatique, apprentis et stagiaires. Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 1'661'000.- accordé par la Commissions des finances le 8.9.2016 pour la réduction des risque par l'internalisation de ressources (14.2 ETP). Compensation de CHF 700'000.- du compte 047 3158. Compensation de CHF 13'500.- du compte 3099. Compensation de CHF 90'100.- pour les mesures annuelles sur le budget 2016, selon crédit supplémentaire accordé par la COFIN le 18.02.2016.		
3030	Renforts temporaires dans divers domaines comme les tests, la reprise de données ou encore l'exploitation.		
3050	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 103'900.- accordé par la Commission des finances le 8.9.2016 pour la réduction des risques par l'internalisation de ressources (14.2 ETP).....	2'803'788.03	2'779'000
		2'803'788.03	2'779'000 <i>103'900</i>
3052	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 209'300.- accordé par la Commission des finances le 8.9.2016 pour la réduction des risques par l'internalisation de ressources (14.2 ETP).....	5'581'644.62	5'607'100
		5'581'644.62	5'607'100 <i>209'300</i>

Département des infrastructures et des ressources humaines

6	Comptes 2016		Budget 2016	Comptes 2015
	Charges	Revenus		
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	62'415.16		58'400 <i>2'200</i>	51'594.07
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocation familiale	976'389.76		966'300 <i>36'000</i>	945'205.03
3059 Autres cotisations patronales.....	27'083.01		26'900 <i>1'000</i>	26'220.11
3099 Autres charges de personnel.....	50'494.40		37'000 <i>13'500</i>	32'476.01
3100 Matériel de bureau.....	53'207.25		65'000	50'881.67
3101 Matériel d'exploitation, fournitures	50'705.34		60'000	57'698.20
3102 Imprimés, publications	584.20		3'000	3'005.75
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	2'992.53		3'000	980.84
3106 Matériel médical et de laboratoire	—		100	7'387.70
3110 Meubles et appareils de bureau.....	—		—	225'404.51
3113 Matériel informatique.....	549'126.70		600'000 <i>200'200</i>	687'618.93
3118 Immobilisations incorporelles.....	3'604'718.81		3'500'000 <i>190'600</i>	2'873'407.92
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA	498'814.95		550'000	509'351.56

Département des infrastructures et des ressources humaines

Renseignements complémentaires		Comptes 2016	Budget 2016
3053	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 2'200.- accordé par la Commission des finances le 8.9.2016 pour la réduction des risques par l'internalisation de ressources (14.2 ETP).....	62'415.16 62'415.16	58'400 58'400 2'200
3054	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 36'000.- accordé par la Commission des finances le 8.9.2016 pour la réduction des risques par l'internalisation de ressources (14.2 ETP).....	976'389.76 976'389.76	966'300 966'300 36'000
3059	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 1'000.- accordé par la Commission des finances le 8.9.2016 pour la réduction des risques par l'internalisation de ressources (14.2 ETP).....	27'083.01 27'083.01	26'900 26'900 1'000
3099	Crédit supplémentaire de CHF 13'500.- accordé par la Cheffe de département le 1.11.2016 pour l'organisation d'un événement de fin d'année.....	50'494.40 50'494.40	37'000 37'000 13'500
3101	1. Carburant pour les véhicules de service. Carburant pour la génératrice de secours de la salle machines de Renens. Entretien et services réguliers des véhicules de service.....	50'588.24	59'600
	2. Produits de nettoyage divers destinés aux équipements informatiques et aux locaux techniques exploités par la DSI.....	117.10 50'705.34	400 60'000
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. Crédit supplémentaire de CHF 77'000.- entièrement compensé accordé par le Conseil d'Etat le 7.9.2016 pour la mise en oeuvre de divers projets informatiques au profit du Service de la sécurité civile et militaire. Crédit supplémentaire de CHF 123'200.- entièrement compensé accordé par le Conseil d'Etat le 2.11.2016 pour la couverture des besoins informatiques du centre d'édition de la Centrale d'achats (CADEV).....	549'126.70 549'126.70	600'000 600'000 200'200
3118	Acquisition de licences logicielles et mise à dispositions de solutions nouvelles. Crédit supplémentaire de CHF 40'500.- entièrement compensé accordé par le Conseil d'Etat le 24.8.2016 pour le financement du désengagement de la solution Proconcept au Service immeubles, patrimoine et logistique (SIPAL). Crédit supplémentaire de CHF 636'000.- entièrement compensé accordé par le Conseil d'Etat le 14.12.2016 pour le financement de l'acquisition de licences nécessaires à la migration de la plate-forme financière. Crédit supplémentaire de CHF 10'000.- entièrement compensé accordé par la Commission des finances 8.9.2016 pour l'acquisition de quelques licences d'outils métier pour la Direction générale de la mobilité et des routes (DGMR). Compensation de CHF 485'000.- du compte 047 3153. Compensation de CHF 10'900.- du compte 047 3134.	3'604'718.81 3'604'718.81	3'500'000 3'500'000 190'600
3120	1. Consommation électrique des serveurs, équipements d'infrastructure des salles machines.....	480'810.25	530'000
	2. Taxes d'élimination des déchets spéciaux.....	18'004.70 498'814.95	20'000 550'000

Département des infrastructures et des ressources humaines

6	Comptes 2016		Budget 2016	Comptes 2015
	Charges	Revenus		
3130 Prestations de services de tiers.....	3'589'958.46		3'577'300 <i>50'000</i>	2'857'640.65
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	475'687.17		460'000 <i>23'000</i>	586'754.39
3133 Charges d'utilisations informatiques.....	2'301'172.60		2'708'700 <i>-400'000</i>	2'525'179.90
3134 Primes d'assurances choses.....	14'827.79		4'000 <i>10'900</i>	3'350.10
3137 Impôts et taxes.....	84'423.89		82'000	81'915.65
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau	224'730.08		330'000	236'498.39
3151 Entretien de machines, appareils, véhicules	6'427.55		15'000	8'508.40
3153 Entretien informatique (matériel).....	2'220'961.06		1'650'000 <i>485'000</i>	2'041'600.42

Département des infrastructures et des ressources humaines

Renseignements complémentaires		Comptes 2016	Budget 2016
3130	<p>1. Coûts de télécommunications (location de lignes, abonnements de téléphonie fixe et mobile, émoluments dus en raison du statut d'opérateur, connexion internet). Crédit supplémentaire de CHF 50'000.- entièrement compensé accordé par le Conseil d'Etat le 7.9.2016 pour la mise en œuvre de divers projets informatiques au profit du Service de la sécurité civile et militaire.</p> <p>2. Coûts de surveillance des sites occupés par la DSI (Renens et Prilly)</p> <p>3. Coût des communications téléphoniques du service.....</p> <p>4. Cotisations à des institutions publiques et privées (Conférence suisse sur l'informatique, e-CH, association des cartographes, société suisse de management de projet, association suisse de procurement, etc.)</p> <p>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.</p>	<p>3'111'509.96</p> <p>216'663.90</p> <p>164'606.56</p> <p>42'692.25</p> <p>54'485.79</p> <p>3'589'958.46</p>	<p>3'070'000</p> <p>220'000</p> <p>180'000</p> <p>47'800</p> <p>59'500</p> <p>3'577'300</p> <p><i>50'000</i></p>
3132	Crédit supplémentaire de CHF 23'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 9.11.2016 pour le renfort de ressources dans le cadre de l'étude de la migration de la plate-forme de gestion des ressources humaines.		
3133	Mise à disposition de la puissance machine (mainframe) et hébergements d'applications et de sites internet auprès de sociétés privées. La diminution observée ces dernières années relève des travaux entrepris par la DSI en vue d'un désengagement du mainframe. La puissance machine consommée diminue au fur et à mesure que des applications sont arrêtées. Compensation de CHF 400'000.- du compte 047 3153.		
3134	Crédit supplémentaire de CHF 10'900.- entièrement compensé accordé par le Conseil d'Etat le 25.4.2016 pour la couverture d'assurance "tous risques" du centre de calcul de Renens.		
3137	Le dépassement est en lien avec les facturations de prestations (voir comptes 4120 et 4250). La répartition du chiffre d'affaires entre les différentes prestations imposables à des taux différents a varié par rapport à ce qui avait été prévu dans le cadre de l'élaboration du budget.		
3153	Maintenance et entretien du matériel informatique et de télécommunications (serveurs, postes de travail, imprimantes, switches, routeurs, etc.). Crédit supplémentaire de CHF 485'000.- entièrement compensé accordé par le Conseil d'Etat le 23.11.2016 pour compléter le financement de la maintenance du matériel informatique. Le dépassement provient de renouvellements importants effectués en 2015 et 2016 au niveau des infrastructures informatiques et de télécommunication (financés par le crédit d'inventaire) et dont les coûts de maintenance n'avaient pas été estimés au moment de l'élaboration du budget.		

Département des infrastructures et des ressources humaines

6	Comptes 2016		Budget 2016	Comptes 2015
	Charges	Revenus		
3158 Entretien des immobilisations incorporelles	54'248'033.31		54'173'100 <i>844'500</i>	58'953'724.81

Département des infrastructures et des ressources humaines

Renseignements complémentaires		Comptes 2016	Budget 2016
3158	<p>1. Maintenance des licences logicielles (maintenance "éditeurs"). Crédit supplémentaire de CHF 14'500.- entièrement compensé accordé par le Conseil d'Etat le 9.11.2016 pour la mise en œuvre du système d'information pour les candidats et les élus (ICE).....</p> <p>2. Prestations informatiques faisant partie du périmètre entrant dans la facture sociale (gestion des postes informatiques, réseau, utilisateurs des centres sociaux régionaux - CSR notamment).</p> <p>3. Prestations de maintenance et d'exploitation des applications et infrastructures informatiques.</p> <p>Crédit supplémentaire de CHF 80'000.- entièrement compensé accordé par le Conseil d'Etat le 6.7.2016 pour la création d'une antenne de l'Office des curatelles et tutelles professionnelles (OCTP) à Yverdon-les-Bains. Crédit supplémentaire de CHF 500'000.- entièrement compensé accordé par le Conseil d'Etat le 31.8.2016 pour la réalisation de divers projets informatiques au profit du Service de la santé publique (SSP). Crédit supplémentaire de CHF 40'700.- entièrement compensé accordé par le Conseil d'Etat le 31.8.2016 pour la réalisation de diverses évolutions sur l'application de planification de l'entretien routier. Crédit supplémentaire de CHF 60'000.- entièrement compensé accordé par le Conseil d'Etat le 7.9.2016 pour la mise en œuvre de divers projets informatiques au profit du Service de la sécurité civile et militaire (SSCM). Crédit supplémentaire de CHF 229'100.- entièrement compensé accordé par le Conseil d'Etat le 24.8.2016 pour le désengagement du progiciel Proconcept au Service immeubles, patrimoine et logistique (SIPAL). Crédit supplémentaire de CHF 192'900.- entièrement compensé accordé par le Conseil d'Etat le 7.9.2016 pour couvrir les coûts pérennes engendrés par diverses applications mises en production en 2015 et 2016 à la Direction générale de la fiscalité (DGF). Crédit supplémentaire de CHF 72'000.- entièrement compensé accordé par le Conseil d'Etat le 9.11.2016 pour la réalisation de l'application de simulation du dimensionnement des zones à bâtir. Crédit supplémentaire de CHF 115'000.- entièrement compensé accordé par le Conseil d'Etat le 9.11.2016 pour l'évolution du progiciel Progres (dispositif cantonal d'indication et de suivi des personnes en situation d'handicap). Crédit supplémentaire de CHF 697'400.- entièrement compensé accordé par le Conseil d'Etat le 9.11.2016 pour le renfort de la DSI en ressources. Crédit supplémentaire de CHF 75'600.- entièrement compensé accordé par le Conseil d'Etat le 9.11.2016 pour financer les coûts pérennes des applications mises en production en 2015 et 2016 au centre d'édition de la Centrale d'achats (CADEV). Crédit supplémentaire de CHF 160'800.- entièrement compensé accordé par le Conseil d'Etat le 23.11.2016 pour la maintenance évolutive du progiciel Progres (solution d'entrepôt de données pour la gestion des subventions). Crédit supplémentaire de CHF 70'000.- entièrement compensé accordé par le Conseil d'Etat le 9.11.2016 pour la mise en œuvre du système d'information des candidats et des élus (ICE). Crédit supplémentaire de CHF 235'700.- entièrement compensé accordé par le Conseil d'Etat le 9.11.2016 pour les évolutions du progiciel Progres (filiales EPS). Crédit supplémentaire de CHF 196'500.- entièrement compensé accordé par le Conseil d'Etat le 9.11.2016 pour les évolutions de l'application métier du Service de la population (SPOP). Crédit supplémentaire de CHF 80'000.- entièrement compensé accordé par le Conseil d'Etat le 9.11.2016 pour la réalisation du premier volet du portail de l'observatoire du système sanitaire vaudois". Crédit supplémentaire de CHF 378'000.- entièrement compensé accordé par le Conseil d'Etat le 14.12.2016 pour la réalisation de travaux de maintenance sur le progiciel Progres et son entrepôt de données à la suite des modifications de la LASV.</p>	<p>11'396'330.28</p> <p>1'338'485.60</p> <p>41'513'217.43</p>	<p>10'051'500</p> <p>1'515'500</p> <p>42'606'100</p>

Département des infrastructures et des ressources humaines

Renseignements complémentaires		Comptes 2016	Budget 2016
Compensation de CHF 74'300.- pour le transfert de la gestion du parc pédagogique du Service de l'agriculture et de la viticulture (SAVI). Compensation de CHF 236'000.- du compte 047 3118. Compensation de CHF 2'043'400.- des comptes 047 3010, 047 3150, 047 3152, 047 3153, 047 3154, 047 3159.		54'248'033.31	54'173'100 <i>844'500</i>
3160	Le dépassement provient de suppléments de chauffage ainsi que de la non contribution d'un objet d'investissement au coût de sa plate-forme projet.		
3181	Mise en perte de vieilles créances irrécouvrables (issues pour la plupart de la migration Procofiév) malgré rappels et courriers à répétition.		
3300	Amortissement du crédit d'inventaire destiné à l'acquisition du matériel informatique et de télécommunications.		
3301	Amortissements non planifiés sur les acquisitions faites au travers du crédit d'inventaire. Ce montant résulte de la sortie de l'inventaire de biens renouvelés ou sortis de l'inventaire avant la fin de la période d'amortissement.		
3400	Intérêts versés à un collaborateur à la suite de la décision de la Commission de recours DECFO.		
3419	Différences de change (gains de change) réalisées et non réalisées sur les opérations faites en monnaie étrangère.		
4240	L'écart constaté entre budget et comptes relève essentiellement d'un problème de classification des revenus à la suite de la mise en œuvre du MCH2. Globalement, le budget voté a été atteint (voir également comptes 4120 et 4260). Compensation de CHF 160'800.- du compte 047 3158.		
4260	1. Facturation de prestations de service à d'autres entités de l'administration cantonale vaudoise (CHUV notamment) et à d'autres entités publiques. L'écart par rapport au budget relève de la classification des revenus selon le MCH2 (voir compte 4120).	949'273.60	589'000
	2. Retenues pour frais de téléphone privés	21'125.—	21'000
	3. Retenue parking sur le domaine privé	51'890.40	48'700
		1'022'289.—	658'700
4411	Gains réalisés sur la cession d'éléments acquis par le biais du crédit d'inventaire pour l'acquisition de matériel informatique et de télécommunication.		
4910	Coûts de gestion des infrastructures informatiques au profit de l'Unité territoriale II (UT II) des routes nationales. La contrepartie se trouve à la Direction générale de la mobilité et des routes, compte 3910.		
054 Service du personnel de l'Etat de Vaud			
3010	Compensation de CHF 22'800.- du compte 045 3010 Compensation de CHF 23'600.- du compte 054 4309		
	1. Personnel du service.....	5'614'724.30	5'961'900
	2. Stages de réinsertion professionnelle.....	—	555'300
	3. Remboursement d'indemnités journalières des assurances	-84'927.05	—
		5'529'797.25	6'517'200 <i>-46'400</i>

Département des infrastructures et des ressources humaines

6	Comptes 2016		Budget 2016	Comptes 2015
	Charges	Revenus		
3030 Travailleurs temporaires	2'740'751.76		3'606'700 -210'000	2'749'610.29
3040 Allocations pour enfants et allocations de formation	53'300.—		70'000	55'800.—
3049 Autres Indemnités	4'320.—		3'900	3'480.83
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs	2'490'863.09		2'372'700 -1'400	2'229'001.48
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension	750'008.33		1'006'000 -2'600	698'391.89
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents	-11'540.59		-1'100	-15'868.06
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocation familiale	136'637.11		175'400 -500	128'308.53
3059 Autres cotisations patronales	3'784.05		4'200	3'570.27
3060 Prestations de l'employeur - Pensions	32'935.80		42'000	32'935.80
3061 Prestations de l'employeur - Rentes ou parts de rente	246'907.80		360'000	262'256.20
3090 Formation et perfectionnement du personnel	2'699'016.95		3'399'100 9'600	3'045'667.72
3091 Recrutement du personnel	524'724.90		840'000	529'160.48
3099 Autres charges de personnel	8'579.25		11'700	11'385.10
3100 Matériel de bureau	18'389.91		52'000	10'090.54
3101 Matériel d'exploitation, fournitures	311.70		500	39.—
3102 Imprimés, publications	94'172.06		72'300 20'000	72'759.65
3103 Littérature spécialisée, magazines	2'283.—		2'200	1'819.—
3110 Meubles et appareils de bureau	40'000.—		— 40'000	8'388.15
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA	804.60		11'500	278.65

Département des infrastructures et des ressources humaines

Renseignements complémentaires		Comptes 2016	Budget 2016
3030	Compensation de CHF 130'000.- des comptes 054 3104, 3110 et 3130 Compensation de CHF 60'000.- des comptes 045 3110, 3106, 3112, 3120 et 3130 Compensation de CHF 20'000.- du compte 054 3102 1. Personnel auxiliaire du service	604'163.96	1'132'200
	2. Personnel intérimaire : le budget de l'ACV relatif à l'engagement de personnel intérimaire est centralisé au SPEV.....	2'136'587.80	2'474'500
		2'740'751.76	3'606'700 <i>-210'000</i>
3040	Différence sur chaque allocation de naissance prise en charge par l'Etat de Vaud.		
3049	1. Indemnité de formation pour 4 apprentis du service. Le dépassement est dû au fait que le SPEV a engagé un 5ème apprenti dès le mois d'août 2016.		
3050	Compensation de CHF 1'400.- du compte 045 3050 1. Charges AVS/AC du personnel du service.....	496'610.34	441'200
	2. Charges AVS/AC des stages de réinsertion professionnelle.....	—	53'500
	3. Cotisation de solidarité agricole.....	3'000.—	3'000
	4. Participation aux frais administratifs de la Caisse AVS pour l'ensemble des collaborateurs de l'Etat (sans UNIL et CHUV).....	1'991'252.75	1'875'000
	Le dépassement budgétaire est principalement causé par une sous-estimation des frais administratifs de l'AVS pour l'ensemble des collaborateurs de l'Etat de Vaud.		
		2'490'863.09	2'372'700 <i>-1'400</i>
3052	Compensation de CHF 2'600.- du compte 045 3052 1. Cotisations LPP du personnel du service.....	750'008.33	879'000
	2. Cotisations LPP pour les stages de réinsertion professionnelle.....	—	127'000
		750'008.33	1'006'000 <i>-2'600</i>
3053	1. Cotisations LAA du personnel du service.....	34'529.78	67'900
	2. Cotisations LAA pour les stages de réinsertion professionnelle.....	—	10'000
	3. Remboursements liés aux salaires du personnel du service.....	-46'070.37	-79'000
		-11'540.59	-1'100
3054	Compensation de CHF 500.- du compte 045 3054 1. Cotisations allocations familiales pour le personnel du service	136'637.11	156'600
	2. Cotisations allocations familiales pour les stages de réinsertion professionnelle.....	—	18'800
		136'637.11	175'400 <i>-500</i>
3090	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 30'000.-, accordé par le Conseil d'Etat le 22.06.2016, dans le cadre de la réduction des risques par l'internalisation des ressources de la DSI. Compensation de CHF 20'400.- des comptes 047 3132 et 3158 1. Centralisation des budgets de formation des services qui ne sont pas soumis à un traitement d'exception (y compris congrès)	1'606'284.95	1'749'100
	2. Subvention au Centre d'Education Permanente (CEP).....	1'092'732.—	1'650'000
		2'699'016.95	3'399'100 <i>9'600</i>
3102	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 20'000.-, accordé par le Conseil d'Etat le 07.12.2016, pour prendre en compte les coûts supplémentaires d'impression facturés par la CADEV. Léger dépassement budgétaire. Le crédit supplémentaire n'a pas permis d'absorber entièrement les coûts supplémentaires d'impression facturés par la CADEV.		
3110	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 40'000.-, accordé par le Conseil d'Etat le 08.06.2016, afin de procéder à une réallocation financière au budget 2016 sur diverses rubriques.		

Département des infrastructures et des ressources humaines

6	Comptes 2016		Budget 2016	Comptes 2015
	Charges	Revenus		
3130 Prestations de services de tiers.....	175'354.19		294'700 <i>10'000</i>	159'771.67
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	214'175.65		545'000	528'256.61
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau	589.45		7'300	2'922.20
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds	408'529.22		428'900	413'208.85
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations.....	33'304.45		35'000	32'503.75
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais.....	21'457.76		41'900	16'463.41
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères.....	-0.25		—	-723.68
3634 Subventions accordées aux entreprises publiques.....	1'450'300.—		— <i>1'450'300</i>	—
4260 Remboursements et participations de tiers.....		341'193.—	214'100	300'080.45
4309 Autres revenus d'exploitation.....		4'615.85	3'500'000 <i>-3'000'000</i>	48'418.72
4390 Autres revenus.....		856'281.81	260'000	879'865.70
4600 Part aux revenus de la Confédération.....		1'345'563.13	365'000	1'360'066.10
4634 Subventions des entreprises publiques.....		—	—	13'924.30
4910 Imputations internes pour prestations de service.....		42'700.—	40'400	41'500.—

Département des infrastructures et des ressources humaines

Renseignements complémentaires		Comptes 2016	Budget 2016
3130	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 10'000.-, accordé par le Conseil d'Etat le 08.06.2016, pour permettre une réallocation financière sur diverses rubriques.		
	1. Commission chargée de traiter les évaluations de fonction	5'905.94	100'000
	2. Frais de représentation	436.—	3'000
	3. Frais de port	132'870.14	157'900
	4. Frais de téléphone	13'012.36	22'300
	5. Frais de transports effectués par des tiers	15'829.75	3'500
	6. Cotisations à des institutions publiques et privées	7'300.—	8'000
		175'354.19	294'700 <i>10'000</i>
3634	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 1'450'300.-, accordé par le Conseil d'Etat le 20.04.2016, pour procéder au transfert de la gestion des prestations de médecine du travail et autres spécialistes de la sécurité au travail du SSP au SPEV.		
4260	1. Facturation frais de gestion dossiers HES externalisés.....	324'635.10	194'000
	2. Retenue frais de téléphone.....	1'494.17	3'300
	3. Retenue parking privé	15'063.73	16'800
		341'193.—	214'100
4309	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 3'000'000.-, accordé par le Conseil d'Etat le 20.01.2016, visant à compenser les revenus budgétés au DIRH (SPEV), qui correspondent à une diminution des mesures annuelles (AAS et ITS).		
	1. Autres revenus d'exploitation	4'615.85	—
	2. Mesure corrective centralisée au SPEV pour la diminution du taux de cotisation APG. Cette mesure n'a pas été compensée par une diminution de charges dans les services.	—	500'000
	3. Mesure centralisée au SPEV pour les mesures annuelles partiellement réduites (AAS,ITS) périmètre ACV, Unil et CHUV.....	—	3'000'000
		4'615.85	3'500'000 <i>-3'000'000</i>
4390	1. Rétrocession de 3% sur les impôts prélevés à la source pour la couverture des frais administratifs.....	140'796.36	100'000
	2. Rétrocession LAA sur les APG et les indemnités journalières LAA.....	103'166.55	100'000
	3. Rétrocession LAA sur recours	29'787.60	60'000
	4. Rétrocession de 4 % sur les primes nettes LAA. La rétrocession a été réintroduite suite à l'attribution du marché public au Groupe Mutuel.....	578'451.30	—
	5. Mesures prises pour la santé et sécurité au travail.....	4'080.—	—
		856'281.81	260'000
4600	Redistribution du produit de la taxe C02 (taux de 0.712/1000 appliqué à la masse salariale déclarée)		
4910	Voir la rubrique 046 3910 : CHF 42'700.-; frais de gestion des dossiers du personnel facturés à la DGMR - division de l'entretien courant des routes nationales.		

Département des infrastructures et des ressources humaines

6		Comptes 2016	
		Charges	Revenus
Récapitulation			
045	Secrétariat général du DIRH.....	51'191'504.65	8'733'940.39
046	Direction générale de la mobilité et des routes.....	334'711'627.96	132'035'442.88
047	Direction des systèmes d'information.....	133'754'483.08	5'064'720.63
054	Service du personnel de l'Etat de Vaud.....	17'669'757.44	2'590'353.79
	Totaux.....	537'327'373.13	148'424'457.69
	Excédent des charges sur les revenus.....		388'902'915.44
	Sommes égales.....	537'327'373.13	537'327'373.13

Département des infrastructures et des ressources humaines

Budget 2016		Crédits supplémentaires 2016		Comptes 2015	
Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
50'241'900	7'968'000	1'388'400	97'000	42'538'043.07	8'864'245.16
348'128'100	125'369'600	926'600	2'355'000	324'258'061.26	124'271'560.30
133'707'500	5'101'500	2'627'500	160'800	133'982'753.89	4'717'156.34
19'899'100	4'379'500	1'269'000	-3'000'000	16'442'185.25	2'643'855.27
551'976'600	142'818'600	6'211'500	-387'200	517'221'043.47	140'496'817.07
	409'158'000		6'598'700		376'724'226.40
551'976'600	551'976'600	6'211'500	6'211'500	517'221'043.47	517'221'043.47

Département des finances et des relations extérieures

7	Comptes 2016		Budget 2016	Comptes 2015
	Charges	Revenus		
7 Département des finances et des relations extérieures.....	984'328'546.73		774'251'100 <i>5'643'500</i>	1'125'610'501.83
		6'749'724'733.50	6'214'494'100 <i>2'694'400</i>	6'613'094'316.48
051 Secrétariat général du DFIRE.....	8'934'963.29		14'055'800 <i>-761'300</i>	10'504'323.21
		533'008.70	911'600	2'433'470.62
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	4'991'345.39		5'668'100 <i>-44'900</i>	5'072'129.49
3030 Travailleurs temporaires.....	71'684.20		75'000 <i>28'000</i>	42'831.83
3049 Autres Indemnités.....	2'880.—		2'900	2'893.33
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....	316'667.06		358'600 <i>1'900</i>	317'638.60
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	632'398.29		718'400 <i>2'900</i>	636'574.28
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	6'590.26		6'800	6'206.23
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocation familiale.....	110'338.41		125'600 <i>700</i>	110'693.17
3059 Autres cotisations patronales.....	3'060.88		4'000 <i>100</i>	3'070.03
3099 Autres charges de personnel.....	34'353.53		57'000	29'773.37
3100 Matériel de bureau.....	17'488.15		36'000	13'740.50
3102 Imprimés, publications.....	97'996.87		112'000	55'616.50
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	12'008.63		18'500	12'440.93
3106 Matériel médical et de laboratoire.....	—		100	31.40
3110 Meubles et appareils de bureau.....	—		—	16'212.15
3130 Prestations de services de tiers.....	902'209.88		1'060'000	862'396.19
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	248'542.36		4'102'000 <i>-730'000</i>	211'340.06
3137 Impôts et taxes.....	21'177.72		38'500	38'547.57
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau.....	1'150.20		5'500	1'806.10
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	692'396.60		723'500	661'647.15
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations.....	15'613.50		29'500	15'288.85
3169 Autres loyers et frais d'utilisation.....	283'545.95		355'800 <i>-20'000</i>	308'154.95
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais.....	41'307.91		56'000	36'228.44
3199 Autres charges d'exploitation.....	268.35		2'000	3'228.55
3400 Intérêts passifs des engagements courants.....	—		—	3'671.33
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères.....	5.15		—	90.76
3511 Attributions aux fonds du capital propre.....	300'000.—		300'000	300'000.—
3630 Subventions à la Confédération.....	—		—	36'278.45
3631 Subventions accordées aux cantons et aux concordats.....	118'600.—		200'000	131'381.—
3632 Subv accordées aux communes et aux groupes intercommunaux.....	13'334.—		—	138'135.30
3634 Subventions accordées aux entreprises publiques.....	—		—	1'004'930.80
3635 Subventions accordées aux entreprises privées.....	—		—	267'831.—
3636 Subv accordées aux organisations privées à but non lucratif.....	—		—	163'514.90
4250 Ventes.....		46'294.20	79'000	48'231.20
4260 Remboursements et participations de tiers.....		11'229.15	10'600	14'547.05

Département des finances et des relations extérieures

Renseignements complémentaires		Comptes 2016	Budget 2016
7	Département des finances et des relations extérieures		
	Revenu net du département	5'765'396'186.77	5'440'243'000
	051 Secrétariat général du DFIRE		
3010	CHF -11'300 pour la compensation des mesures annuelles sur le budget 2016, selon crédit supplémentaire accordé par la COFIN le 18.02.2016. Compensation des comptes 3030, 3050, 3052, 3053, 3054 et 3059.		
3030	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 28'000 accordé par le Conseil d'Etat le 09.11.2016 pour la régularisation des comptes 30		
3050	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 1'900 accordé par le Conseil d'Etat le 09.11.2016 pour la régularisation des comptes 30		
3052	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 2'900 accordé par le Conseil d'Etat le 09.11.2016 pour la régularisation des comptes 30		
3054	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 700 accordé par le Conseil d'Etat le 09.11.2016 pour la régularisation des comptes 30		
3059	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 100 accordé par le Conseil d'Etat le 09.11.2016 pour la régularisation des comptes 30		
3130	1. SG : frais de représentation pour séances avec des tiers	10'842.05	25'000
	2. SG : conférence des directrices et directeurs cantonaux des finances (CDF), part cantonale aux frais administratifs	61'859.50	78'000
	3. OAE : Fondation CH	45'854.—	53'000
	4. OAE : Conseil du Léman	70'000.—	80'000
	5. OAE : Assemblée des régions d'Europe	—	11'000
	6. OAE : Conférence des gouvernements cantonaux	302'272.—	315'000
	7. OAE : Conférence transjurassienne	90'000.—	95'000
	8. OAE : Centre d'Accueil Genève Internationale	100'000.—	100'000
	9. OAE : Conférence des gouvernements de Suisse occidentale	31'752.—	40'000
	10. OAE : Comité régional (CRFG) tripartite, projet aggro Franco-Valdo-Genevois	—	20'000
	11. OAE : Maison des cantons	46'772.—	48'000
	12. OAE : frais de représentation liés à des actions ou événements sur les scènes fédérale, intercantonale et internationale, y compris frais de production de documents ou matériel de présentation. Frais liés à l'accueil de délégations ou à des visites en délégation, y compris documents y relatifs et éventuels frais de traduction ou d'interprétation	65'180.40	80'000
	13. OAE : travaux préparatoires pour la Conférence nationale sur le fédéralisme 2017 selon décision du Conseil d'Etat et autres séminaires ou conférences	9'206.70	20'000
	14. Stat.VD : cotisations à diverses associations professionnelles statistiques	3'581.25	4'000
	15. Frais de port, téléphone, nettoyage et de transport tiers	64'889.98	91'000
		902'209.88	1'060'000
3132	Compensation de CHF - 750'000 en lien avec le crédit supplémentaire totalement compensé accordé par le Conseil d'Etat le 07.12.2016 pour les aménagements extérieurs du Parlement et du Château cantonal. Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 20'000 accordé par le Chef du département le 30.09.2016 pour le financement d'un mandat externe pour Statistique Vaud		
3137	Stat. VD : TVA sur recettes aux rubriques 4250 et 4309		
3160	Loyers pour tous les services et offices logés à la rue de la Paix 4 et 6 (SG-OAE-Stat VD-RF-SAGEFI) y c. places de parc et archives		
3169	Acquisition de données statistiques auprès de l'Office fédéral de la statistique (OFS) et d'autres organismes. Compensation du compte 3132.		
3511	OAE : attribution au fonds du bilan de la part cantonale Interreg		
4250	Stat VD : produits de ventes de publications		

Département des finances et des relations extérieures

7	Comptes 2016		Budget 2016	Comptes 2015
	Charges	Revenus		
4309 Autres revenus d'exploitation.....		343'551.35	622'000	628'620.50
4511 Prélèvements provenant de fonds, capital propre.....		131'934.—	200'000	631'269.10
4630 Subventions de la Confédération.....		—	—	1'110'802.77
052 Direction générale de la fiscalité.....	306'578'184.72		343'510'000	346'608'630.61
			-374'700	
		6'362'192'463.41	5'899'428'100	6'156'992'404.43
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	70'205'806.28		73'005'400	70'705'993.03
			-374'700	
3030 Travailleurs temporaires.....	2'403'555.29		2'465'000	2'540'382.38
3049 Autres Indemnités.....	39'725.31		37'500	37'549.33
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....	4'537'498.29		4'756'000	4'577'961.79
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	8'368'500.79		8'822'900	8'418'523.53
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	96'417.35		107'100	93'034.79
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocation familiale.....	1'577'773.23		1'644'700	1'587'445.23
3059 Autres cotisations patronales.....	43'802.73		45'700	44'072.54
3090 Formation et perfectionnement du personnel.....	499'462.60		630'000	469'705.81
3099 Autres charges de personnel.....	41'975.85		70'000	46'714.—
3100 Matériel de bureau.....	334'015.90		420'000	317'109.85
3101 Matériel d'exploitation, fournitures.....	13'714.35		16'000	14'291.35
3102 Imprimés, publications.....	2'478'513.75		2'720'000	2'417'724.35
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	52'023.55		60'000	58'684.70
3110 Meubles et appareils de bureau.....	—		—	302'847.83
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA.....	210'437.55		325'000	211'703.50
3130 Prestations de services de tiers.....	13'263'737.72		13'496'700	14'170'153.52
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	95'691.—		100'000	285'082.20
3137 Impôts et taxes.....	90'606.95		120'000	126'423.27
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau.....	69'209.05		93'000	71'870.75
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	5'591'262.15		5'800'000	5'595'286.10
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations.....	228'684.10		260'000	226'318.90
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais.....	160'562.10		300'000	225'586.63
3180 Réévaluations sur créances.....	-11'035'585.—		—	15'754'898.—
3181 Pertes sur créance effectives.....	81'842'550.—		89'000'000	80'997'546.31
3199 Autres charges d'exploitation.....	6'869.85		15'000	16'306.10
3400 Intérêts passifs des engagements courants.....	6'932'286.44		10'000'000	7'670'154.23
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères.....	-6.86		—	263.89
3499 Autres charges financières.....	2.40		—	-0.20
3602 Parts revenus destinées aux communes/groupes intercommunaux.....	118'429'092.—		129'200'000	129'624'996.90
4000 Impôts sur le revenu, personnes physiques.....		3'477'204'349.83	3'425'500'000	3'410'774'215.93
4001 Impôts sur la fortune, personnes physiques.....		641'055'808.08	546'600'000	620'404'556.57
4002 Impôts à la source Personnes physiques.....		271'021'485.15	264'000'000	269'957'603.49
4009 Autres impôts directs, personnes physiques.....		124'675'669.09	120'000'000	152'630'289.73
4010 Impôts sur les bénéficiaires, personnes morales.....		663'211'631.60	581'600'000	629'718'611.95
4011 Impôts sur le capital, personnes morales.....		107'570'357.75	77'000'000	79'665'344.70
4019 Autres impôts directs, personnes morales.....		31'437'075.30	25'000'000	29'163'961.90
4022 Impôts sur les gains en capital.....		196'250'525.20	200'000'000	218'282'351.74
4023 Droits de mutation et timbre.....		167'307'828.40	159'000'000	160'269'072.90
4024 Impôts sur les successions et donations.....		119'240'969.95	80'000'000	107'244'860.75
4033 Impôt sur les chiens.....		3'800'813.35	3'000'000	3'663'416.95
4120 Concessions.....		735.—	200'000	131'655.75
4210 Emoluments pour actes administratifs.....		39'544'778.44	38'810'000	40'914'776.92
4250 Ventes.....		28'220.54	50'000	43'250.75
4260 Remboursements et participations de tiers.....		743'773.95	618'100	744'873.95
4270 Amendes.....		13'797'957.—	10'000'000	13'504'264.—
4309 Autres revenus d'exploitation.....		12'550.—	20'000	20'581.20
4400 Intérêts des liquidités.....		—	—	725.75
4401 Intérêts des créances et comptes courants.....		42'929'394.98	30'000'000	43'941'703.84

Département des finances et des relations extérieures

Renseignements complémentaires		Comptes 2016	Budget 2016
4309	Stat VD : produits de ventes de service Baisse de recettes de CHF 280'000.- suite à la résiliation au 01.12.2015 du mandat liant Stat VD et la Ville de Lausanne. Montant entièrement compensé par baisses de charges sur les comptes du groupe 30 et le compte 3137		
	052 Direction générale de la fiscalité		
3010	CHF -181'800.- pour la compensation des mesures annuelles sur le budget 2016, selon crédit supplémentaire accordé par la COFIN le 18.02.2016. Compensation CHF -192'900.- en lien avec le crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 192'900.- accordé par le Conseil d'Etat le 07.09.2016 à la Direction des systèmes d'information pour développements et maintenance informatique		
3049	Le dépassement est dû à la prolongation d'apprentis n'ayant pas obtenu le CFC		
3130	1. Commission Impôt source..... 2. Frais de port..... 3. Divers.....	10'108'261.58 2'683'622.85 471'853.29 13'263'737.72	10'000'000 2'860'000 636'700 13'496'700
3180	Baisse du correctif de valeur sur créances fiscales		
3602	1. Part communes gains immobiliers..... 2. Part communes frontaliers, hausse selon nos revendications.....	51'502'353.65 66'926'738.35 118'429'092.—	62'500'000 66'700'000 129'200'000
4002	1. Impôt/source PP..... 2. Part s/frontaliers FR/CH.....	170'631'377.62 100'390'107.53 271'021'485.15	164'000'000 100'000'000 264'000'000
4009	1. Impôt spécial étrangers..... 2. Impôt récupéré après défalcation.....	104'342'873.30 20'332'795.79 124'675'669.09	110'000'000 10'000'000 120'000'000
4010	Impôt /bénéfice PM année courante..... Impôt minimum.....	661'310'283.70 1'901'347.90 663'211'631.60	577'600'000 4'000'000 581'600'000
4023	1. Droit de mutation..... 2. Droit de timbre transféré du SAGEFI.....	158'521'984.— 8'785'844.40 167'307'828.40	150'000'000 9'000'000 159'000'000
4210	1. ACI : Emoluments dus par les communes..... 2. ACI : Emoluments divers..... 3. RF : Emoluments de réquisitions, de consultations et CF II.....	12'938'562.95 524'645.05 26'081'570.44 39'544'778.44	13'500'000 310'000 25'000'000 38'810'000

Département des finances et des relations extérieures

7	Comptes 2016		Budget 2016	Comptes 2015
	Charges	Revenus		
4600 Part aux revenus de la Confédération.....		462'328'474.50	338'000'000	375'916'285.66
4612 Dédommagements des communes et des syndicats intercommunaux		30'065.30	30'000	—
053 Service d'analyse et de gestion financières	573'824'811.35		326'096'000	675'713'013.98
			-427'600	
		361'443'914.98	294'008'400	431'098'057.49
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	2'355'369.48		2'703'900	2'467'694.70
			-265'200	
3030 Travailleurs temporaires	179'203.49		707'600	164'395.23
			-202'400	
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs	158'159.15		215'000	162'449.41
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	314'992.78		439'500	326'289.77
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	3'000.37		14'300	2'797.91
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocation familiale	55'352.78		75'300	57'009.36
3059 Autres cotisations patronales.....	1'535.78		2'100	1'580.96
3090 Formation et perfectionnement du personnel	50.—		—	—
3099 Autres charges de personnel.....	32'665'766.98		34'129'300	41'013'179.80
3100 Matériel de bureau.....	4'531.10		21'500	4'333.80
			-3'000	
3102 Imprimés, publications	63'286.45		69'000	64'375.40
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	1'289.—		2'000	1'269.—
3110 Meubles et appareils de bureau.....	151.40		—	1'520.35
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA	1'230.15		1'500	1'459.10
3130 Prestations de services de tiers.....	2'160'225.44		2'272'000	2'226'490.98
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	42'997.55		—	142'978.55
			43'000	
3137 Impôts et taxes.....	18'122.25		—	—
			18'200	
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau	—		1'000	—
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations.....	9'096.35		20'000	11'599.55
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais	3'924.05		10'000	5'145.15
3300 Amortissements planifiés, immobilisations corporelles.....	117'366'651.67		152'726'900	109'070'166.90
3301 Amortissements des immobilisations corporelles non planifiés	254'999'387.47		67'200	—
3320 Amortissements planifiés, immobilisations incorporelles.....	3'670'152.10		27'616'900	19'448'962.65
3321 Amortissements immobilisations incorporelles non planifiés	23'253'652.77		—	40'487'783.42
3400 Intérêts passifs des engagements courants.....	46'113.35		1'040'000	985'019.65
			-988'800	
3406 Intérêts passifs des engagements financiers.....	13'750'000.—		31'250'000	17'320'062.51
			-1'810'000	
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères.....	-88'716.63		—	-121'658.66
3420 Acquisition et administration de capital.....	137'616.82		5'097'500	141'099.82
			-19'400	

Département des finances et des relations extérieures

Renseignements complémentaires		Comptes 2016	Budget 2016
053 Service d'analyse et de gestion financières			
3010	CHF -6'600.- pour la compensation des mesures annuelles sur le budget 2016, selon crédit supplémentaire accordé par la COFIN le 18.02.2016. Compensation du compte 3132 de CHF -40'000.- Compensation de la rubrique 044.1522 (SPECo) de CHF -218'600.- pour le crédit supplémentaire totalement compensé accordé par le Conseil d'Etat le 21.12.2016 pour la participation de l'Etat de Vaud à la prise en charge des frais d'étude liés à la pollution Biopôle.		
3030	CHF -202'400.- pour la compensation des mesures annuelles sur le budget 2016, selon crédit supplémentaire accordé par la COFIN le 18.02.2016		
3099	1. Repas de fin d'année, fleurs, obsèques 2. CPEV - intérêts 3. CPEV - rente-pont.....	3'266.98 26'662'500.— 6'000'000.—	4'300 28'125'000 6'000'000
		32'665'766.98	34'129'300
3100	Compensation du compte 3132 de CHF -3'000.-		
3132	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 3'000.- accordé par le Chef du département le 15.08.2016 pour les analyses relatives à la compensation des ressources dans le cadre de la RPT. Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 40'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 02.11.2016 pour la mise à jour du rapport comparaison canton-communes 2015		
3137	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 18'200.- accordé par le Conseil d'Etat le 20.04.2016 pour le droit de timbre de négociation (DTN) sur l'échange d'actions avec Salines Suisses SA		
3300	Amortissements en fonction des dépenses effectives en 2016		
3301	1. Amortissements non planifiés routes revêtement bitumineux..... 2. Amortissements non planifiés assainissement bruit..... 3. Amortissement non planifié bâtiment Perregaux 4. Amortissements non planifiés entretien bâtiment..... 5. Amortissements non planifiés assainissement objets d'investissement en service du CHUV prévus par le Conseil d'Etat dans le cadre du budget 2017 (cf. EMPD budget 2017, pages 48 à 53).....	79'957'912.88 7'742'500.56 12'103'828.37 17'389'543.49	— — — —
		137'805'602.17	—
		254'999'387.47	—
3320	Amortissements en fonction des dépenses en 2016		
3321	Amortissements non planifiés des objets informatiques		
3400	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 1'200.- accordé par le Conseil d'Etat le 20.04.2014 pour le droit de timbre de négociation (DTN) sur l'échange d'actions avec Salines Suisses SA Compensation du compte 3499 de CHF -990'000.- A partir de 2016, conformément au plan de compte MCH2, ce compte contient uniquement les charges d'intérêt passif. En revanche, les charges d'intérêt négatif sont à comptabiliser au compte 3499		
3406	Compensation du compte 3499 de CHF -1'810'000.- Charges d'intérêt inférieures au budget résultant de la non réalisation de l'hypothèse d'un emprunt public en 2016		
3420	Compensation des comptes 3400 et 3137 de CHF -19'400.- Non dépense sur les frais d'émission relative à la non réalisation de l'hypothèse d'un emprunt public en 2016		

Département des finances et des relations extérieures

7	Comptes 2016		Budget 2016	Comptes 2015
	Charges	Revenus		
3499 Autres charges financières	2'917'174.95	—	—	33.95
			<i>2'800'000</i>	
3621 Péréqu fin & compens des charges aux cantons et concordats	58'780'807.—	—	58'781'000	91'038'726.—
3636 Subv accordées aux organisations privées à but non lucratif	24'100'000.—	—	—	22'900'000.—
3650 Réévaluations, participations PA	700.—	—	200	—
3660 Amortissement planifié, subventions d'investissements	592'846.12	—	8'832'300	3'672'708.37
3661 Amortissement non planifié, subventions d'investissements	36'260'141.18	—	—	324'115'540.35
4023 Droits de mutation et timbre	—	—	—	9'367'727.—
4100 Patentes	—	134'370.15	125'000	136'917.35
4110 Part au bénéfice net de la BNS	—	61'500'543.—	—	122'278'455.—
4260 Remboursements et participations de tiers	—	1'220.48	1'800	1'831.90
4400 Intérêts des liquidités	—	0.04	—	95'461.71
4401 Intérêts des créances et comptes courants	—	587'374.15	—	31'072.55
4402 Intérêts des placements financiers	—	55.56	—	222'222.23
4410 Gains provenant des ventes des placements financiers PF	—	166'500.—	—	—
4411 Gain provenant des ventes des immobilisations corporelles PF	—	11'000.—	—	809'132.60
4420 Revenus de participations PF - Dividendes	—	33'325'289.—	31'876'300	31'876'315.—
4450 Revenus provenant de prêts du PA	—	3'463'220.—	4'772'500	3'113'452.—
4451 Revenus provenant de participations PA d'entrepris publiques	—	115'040'567.—	108'557'500	108'877'387.—
4463 Entr publ comme SA ou autre forme d'organisat de droit privé	—	3'555'467.80	3'570'000	3'287'696.15
4464 Banque Nationale Suisse	—	51'000.—	—	51'000.—
4470 Loyers et fermages des biens-fonds PA	—	1'506'629.80	1'569'000	1'514'604.—
4472 Paiement pour utilisations des immeubles PA	—	20'155'495.—	24'472'300	20'418'556.—
4600 Part aux revenus de la Confédération	—	51'812'613.—	48'931'000	60'553'273.—
4620 Péréqu fin et compensation des charges de la Confédération	—	70'132'570.—	70'133'000	68'462'954.—

Département des finances et des relations extérieures

Renseignements complémentaires		Comptes 2016	Budget 2016
3499	Crédit supplémentaire de CHF 2'800'000.- totalement compensé accordé par la Commission des finances le 19.01.2017 pour financer la charge d'intérêts négatifs facturés par la BCV sur les avoirs de l'Etat déposés sur le compte BCV		
3621	1. Péréquation des ressources auprès des cantons selon la planification financière.....	48'881'761.—	48'882'000
	2. Fonds pour cas de rigueur auprès des autres cantons selon la planification financière.....	9'899'046.—	9'899'000
		58'780'807.—	58'781'000
3636	Emprunts garantis EMS et institutions à rembourser en 2017		
3660	Amortissements en fonction des dépenses effectives en 2016		
3661	1. Amortissements non planifiés des subventions à l'investissements aux communes.....	16'772'231.53	—
	2. Amortissements non planifiés des subventions à l'investissement aux entreprises privées.....	4'217'077.35	—
	3. Amortissements non planifiés des prêts conditionnellement remboursables aux entreprises de transport.....	15'270'832.30	—
		36'260'141.18	—
4110	Redistribution du bénéfice 2015 de la BNS non prévue au budget.		
4420	1. Dividendes des actions de Romande Energie Holding (REH) et MCH Group.....	2'199.—	2'040
	2. Rendement actions BCV (1'448'830 * 23.-).....	33'323'090.—	31'874'260
		33'325'289.—	31'876'300
4450	Manco sur le revenu des intérêts du CHUV s'expliquant par un taux d'intérêt effectif (1.41%) inférieur au taux budgété (1.89%)		
4451	Revenus supplémentaires s'expliquant principalement par :		
	1. Dividende des actions de la BCV : CHF +1.-/action, soit CHF +4'323'422.- ;		
	2. Dividende des actions de Romande Energie Holding : CHF +3.-/action, soit CHF +1'319'997.- ;		
	3. Dividende des actions Salines Suisses : CHF +0.60/action, soit CHF +600'000.- ;		
	4. Dividende des actions du Tunnel du Grand Saint Bernard : CHF 30.-/action, soit CHF +300'000.-.		
4463	1. Contribution de l'ECA et Commission annuelle des Retraites Populaires.....	3'179'717.80	3'200'000
	2. Commission de 0.25% sur garanties montants livrets d'épargne BCV.....	375'750.—	370'000
		3'555'467.80	3'570'000
4472	Revenu des amortissements d'objets d'investissement du CHUV en fonction des dépenses effectives.		
4600	1. Produit impôt anticipé basé sur les prévisions de l'AFC.....	51'123'051.—	48'092'000
	2. Fiscalité de l'épargne UE basée sur les prévisions de l'AFC.....	391'282.—	690'000
	3. Retenu supplémentaire US basée sur les prévisions de l'AFC.....	298'280.—	149'000
		51'812'613.—	48'931'000

Département des finances et des relations extérieures

7	Comptes 2016		Budget 2016	Comptes 2015
	Charges	Revenus		
048 Service des immeubles, du patrimoine et de la logistique.....	92'583'249.67		88'014'200 <i>7'207'100</i>	90'392'763.27
		25'554'146.41	20'144'800 <i>2'694'400</i>	22'569'183.94
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	20'564'754.96		21'930'700 <i>-773'200</i>	20'384'370.23
3030 Travailleurs temporaires	1'701'180.24		742'700 <i>737'100</i>	1'075'515.87
3049 Autres Indemnités	26'858.10		44'900	31'445.21
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....	1'367'927.76		1'409'500 <i>-11'300</i>	1'337'504.67
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	2'322'183.03		2'487'900 <i>-20'400</i>	2'272'806.45
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	320'547.37		320'300 <i>-5'500</i>	316'529.81
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocation familiale	476'053.89		488'000 <i>-3'900</i>	464'384.82
3059 Autres cotisations patronales.....	13'206.31		14'200 <i>-300</i>	12'863.33
3099 Autres charges de personnel.....	13'013.99		28'100	16'985.85
3100 Matériel de bureau.....	32'170.60		37'200	35'353.93
3101 Matériel d'exploitation, fournitures.....	688'721.40		717'400 <i>37'400</i>	633'290.50
3102 Imprimés, publications	35'373.71		35'800	40'921.35
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	22'531.07		23'000	17'976.01
3104 Matériel didactique.....	2'575'582.80		2'300'000 <i>920'000</i>	3'181'527.95

Département des finances et des relations extérieures

Renseignements complémentaires		Comptes 2016	Budget 2016
048 Service des immeubles, du patrimoine et de la logistique			
3010	<p>Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 49'200 accordé par le Conseil d'Etat le 17.08.2016 pour le projet Interreg.</p> <p>Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 51'500 accordé par le Conseil d'Etat le 16.11.2016 pour financer des CDD par le biais d'APG maternité.</p> <p>Compensation des comptes 3030,3130, 3132 CHF -622'900.</p> <p>Transfert au SERAC de 1.35 ETP CHF -188'300.</p> <p>CHF -62'700 pour la compensation des mesures annuelles sur le budget 2016, selon crédit supplémentaire accordé par la COFIN le 18.02.2016.</p>		
3030	<p>Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 375'000 accordé par le Conseil d'Etat le 16.11.2016 pour le financement du personnel auxiliaire.</p> <p>Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 362'100 accordé par la Commission des finances le 17.11.2016 pour couvrir les besoins du Centre d'édition de la Cadev. Engagements d'auxiliaires supérieurs à la prévision (dépassement couvert par le disponible du groupe 3010).</p>		
3050	<p>Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 3'100 accordé par le Conseil d'Etat le 17.08.2016 pour le projet Interreg.</p> <p>Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 26'500 accordé par le Conseil d'Etat le 16.11.2016 pour financer des CDD par le biais d'APG maternité et du personnel auxiliaire.</p> <p>Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 4'400 accordé par la Commission des finances le 17.11.2016 pour couvrir les besoins du Centre d'édition de la Cadev.</p> <p>Compensation des comptes 3030, 3130, 3132 CHF -35'800. Transfert au SERAC de 1.35 ETP CHF -9'500.</p>		
3052	<p>Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 7'600 accordé par le Conseil d'Etat le 17.08.2016 pour le projet Interreg.</p> <p>Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 66'100 accordé par le Conseil d'Etat le 16.11.2016 pour financer des CDD par le biais d'APG maternité et du personnel auxiliaire.</p> <p>Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 10'900 accordé par le Conseil d'Etat le 02.11.2016 pour couvrir les besoins du Centre d'édition de la Cadev.</p> <p>Compensation des comptes 3030, 3130, 3132 CHF -86'300. Transfert au SERAC de 1.35 ETP CHF -18'700.</p>		
3053	<p>Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 700 accordé par le Conseil d'Etat le 17.08.2016 pour le projet Interreg.</p> <p>Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 6'300 accordé par le Conseil d'Etat le 16.11.2016 pour financer des CDD par le biais d'APG maternité.</p> <p>Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 1'600 accordé par la Commission des finances le 17.11.2016 pour couvrir les besoins du Centre d'éditions de la Cadev.</p> <p>Compensation des comptes 3030,3130, 3132 CHF -10'500. Transfert au SERAC de 1.35 ETP CHF -3'600. Engagements d'auxiliaires supérieurs à la prévision (dépassement couvert par le disponible du groupe 3010).</p>		
3054	<p>Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 1'100 accordé par le Conseil d'Etat le 17.08.2016 pour le projet Interreg.</p> <p>Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 9'200 accordé par le Conseil d'Etat le 16.11.2016 pour financer des CDD par le biais d'APG maternité.</p> <p>Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 1'500 accordé par la Commission des Finances le 17.11.2016 pour couvrir les besoins du Centre d'éditions de la Cadev.</p> <p>Compensation des comptes 3030, 3130, 3132 CHF -12'400. Transfert au SERAC de 1.35 ETP CHF -3'300.</p>		
3059	<p>Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 200 accordé par le Conseil d'Etat le 16.11.2016 pour financer des CDD par le biais d'APG maternité.</p> <p>Compensation des comptes 3030, 3130, 3132 CHF -400.</p> <p>Transfert au SERAC de 1.35 ETP CHF -100.</p>		
3101	<p>Compensation du compte 3111 CHF -2'600.</p> <p>Crédit supplémentaire de CHF 40'000 totalement compensé accepté par le Conseil d'Etat le 23.11.2016 pour régulariser divers comptes.</p>		
3104	<p>Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 920'000 accordé par le Conseil d'Etat le 23.11.2016 pour couvrir la variation de stock.</p>		

Département des finances et des relations extérieures

7	Comptes 2016		Budget 2016	Comptes 2015
	Charges	Revenus		
3109 Autres charges de matériel et de marchandises.....	3'963.67		—	18'119.51
3110 Meubles et appareils de bureau.....	1'221.50		—	43'264.92
			1'300	
3111 Machines, appareils et véhicules.....	513'261.18		465'900	498'503.30
			179'600	
3112 Vêtements, linge, rideaux.....	39'427.58		6'000	7'218.85
			40'000	
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA.....	9'249'231.—		12'075'300	8'420'939.56
			-670'900	
3130 Prestations de services de tiers.....	9'718'754.81		10'068'200	9'125'346.25
			98'900	
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	2'648'701.35		1'919'700	3'002'117.14
			588'000	
3134 Primes d'assurances choses.....	3'379'396.63		3'570'300	2'755'800.79
			3'200	
3136 Honoraires de l'activité de médecine privée.....	—		—	230.—
3137 Impôts et taxes.....	793'805.61		632'000	492'808.73
3140 Entretien des terrains.....	731'574.21		856'500	646'189.01
3141 Entretien des routes.....	86'453.55		80'000	54'579.—
			40'000	
3144 Entretien des bâtiments, immeubles.....	27'502'544.76		21'677'400	27'298'513.81
			6'081'400	
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau.....	2'299.86		4'200	1'431.94
3151 Entretien de machines, appareils, véhicules.....	782'703.25		178'300	137'707.18
			694'100	
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	807'698.80		702'300	1'108'489.40
			106'600	
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations.....	1'594'674.11		2'799'800	2'794'922.36
			-1'006'000	
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais.....	89'121.28		126'400	87'278.71
			1'000	
3181 Pertes sur créance effectives.....	18'165.94		2'100	561.62
3199 Autres charges d'exploitation.....	3'956.99		10'700	6'375.22
3400 Intérêts passifs des engagements courants.....	226.—		—	127.—
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères.....	11.56		—	77.53
3510 Attributions aux financements spéciaux, capital propre.....	39'790.65		—	298'133.—

Département des finances et des relations extérieures

Renseignements complémentaires		Comptes 2016	Budget 2016
3109	Perte sur écart inventaire sur stock, différence entre le stock théorique et le stock physique. Nouvelle méthode de comptabilisation de la variation du stock de la Cadev.		
3110	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 1'300 accordé par le Conseil d'Etat le 23.11.2016 pour l'acquisition d'un bureau adapté à des problèmes de dos.		
3111	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 2'600 accordé par le Conseil d'Etat le 23.11.2016 pour régulariser divers comptes en lien avec la Cadev. Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 219'000 accordé par la Commission des finances le 17.11.2016 pour couvrir les besoins du Centre d'éditions de la Cadev. Compensation des comptes 3101, 3151 CHF -42'000.		
3112	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 40'000 accordé par le Conseil d'Etat le 23.11.2016 pour l'acquisition de vêtement de sécurité pour les archéologues et des équipements pour les concierges.		
3120	Compensation des comptes 3030, 3111, 3134, 3144, 3160 pour CHF -401'300 et transfert à la DSI de CHF -269'600 pour financer l'acquisition de licences et du développement informatique. Le disponible est relatif à la baisse du prix des énergies ainsi qu'à des mesures d'assainissement énergétiques sur les bâtiments.		
3130	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 5'000 accordé par le Conseil d'Etat le 23.11.2016 pour régulariser divers comptes. Crédits supplémentaires totalement compensés de CHF 267'500 accordés par le Conseil d'Etat les 12.10 & 16.11.2016 pour financer le remplacement des agents d'hygiène et de propreté par des entreprises privées spécialisées. Compensation des comptes 3112, 3132, 3160 pour CHF -173'600.		
3132	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 117'400 accordé par le Conseil d'Etat le 06.07.2016 pour financer les fouilles sur la N01 Jonction de la Blécherette. Crédits supplémentaires totalement compensés de CHF 470'600 accordés par le Conseil d'Etat les 17.08, 16.11 & 23.11.2016 pour financer divers mandats. Mandats urgents sur dernier trimestre non couverts par un crédit supplémentaire.		
3134	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 3'200 accordé par la Commission des finances le 17.11.2016 pour couvrir les besoins du Centre d'éditions de la Cadev.		
3137	Dépassement relatif au décompte TVA au forfait du 4ème trimestre, ainsi que d'un budget insuffisant pour couvrir les taxes d'épurations.		
3141	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 40'000 accordé par le Conseil d'Etat le 24.08.2016 pour financer l'acquisition et la mise en place d'une barrière d'accès à un parking.		
3144	Crédits supplémentaires totalement compensés pour un total de CHF 6'181'500 accordés par le Conseil d'Etat durant l'année 2016 pour financer des travaux couverts par les services utilisateurs. Compensation du compte 3030 CHF -100'100.		
3151	Crédits supplémentaires totalement compensés de CHF 29'000 accordés par le Conseil d'Etat le 23.11.2016 pour couvrir les besoins financiers. Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 665'100 accordé par la Commission des finances le 17.11.2016 pour couvrir les besoins du Centre d'édition de la Cadev.		
3160	Crédits supplémentaires totalement compensés de CHF 20'000 accordés par le Conseil d'Etat les 24.08.2016 pour le financement de travaux de divers services Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 86'600 accordé par le Conseil d'Etat le 23.11.2016 pour la régularisation de divers comptes		
3161	Compensation de la rubrique 047.3158 (DSI) de CHF -75'600 pour le financement des coûts de maintenance et exploitation 2016 du système d'information du centre édition de la CADEV. Compensation de divers comptes du SIPAL de CHF -930'400 pour la couverture des besoins du centre d'édition de la CADEV.		
3170	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 1'000 accordé par le Conseil d'Etat le 17.08.2016 pour financer le projet Interreg.		
3181	Perte sur débiteur suite à son départ à l'étranger.		
3510	Excédent de revenus de CHF 39'791 viré au compte capital du fonds 2005 Amphithéâtre romain		

Département des finances et des relations extérieures

7	Comptes 2016		Budget 2016	Comptes 2015
	Charges	Revenus		
3511 Attributions aux fonds du capital propre.....	391'772.40		353'300	272'240.45
3635 Subventions accordées aux entreprises privées.....	520'000.—		250'000	250'000.—
			<i>270'000</i>	
3636 Subv accordées aux organisations privées à but non lucratif.....	1'480'767.85		1'588'100	2'172'622.01
			<i>-100'000</i>	
3702 Subv à redistribuer - Communes et groupes intercommunaux.....	—		—	1'077'690.—
3706 Subv à redistribuer - Organisations privées à but non lucrat.....	2'023'619.90		68'000	—
4250 Ventes.....		1'888'621.25	2'301'000	2'051'918.25
4260 Remboursements et participations de tiers.....		524'435.37	320'500	763'757.02
4309 Autres revenus d'exploitation.....		9'038'130.78	6'218'400	7'225'192.75
			<i>1'854'400</i>	
4329 Autres variations de stocks.....		-117'224.68	—	371'337.09
			<i>840'000</i>	
4400 Intérêts des liquidités.....		—	100	355.70
4401 Intérêts des créances et comptes courants.....		—	300	910.30
4430 Loyers et fermages, immeubles du PF.....		7'147'591.99	5'599'400	5'587'033.93
4470 Loyers et fermages des biens-fonds PA.....		4'610'575.15	4'731'900	4'946'639.99
4471 Paiement pour appartements de service PA.....		116'895.—	115'000	83'557.50
4472 Paiement pour utilisations des immeubles PA.....		91'920.—	46'500	75'610.—
4510 Prélèvements sur les financements spéciaux du capital propre.....		—	47'700	—
4511 Prélèvements provenant de fonds, capital propre.....		201'781.65	224'300	161'047.41
4610 Dédommagements de la Confédération.....		—	391'700	191'034.—
4701 Subv reçu des cantons et concordats à redistribuer.....		2'023'619.90	68'000	1'077'690.—
4920 Imput interne pour bail à ferme, loyers, frais d'utilisation.....		27'800.—	80'000	33'100.—
059 Cour des comptes.....	2'407'337.70		2'575'100	2'391'770.76
		1'200.—	1'200	1'200.—
3000 Salaires des autorités et juges.....	599'460.93		599'600	599'460.48
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	1'085'520.37		1'110'200	1'063'387.53
			<i>-20'000</i>	
3030 Travailleurs temporaires.....	—		120'000	24'460.30
			<i>-55'000</i>	
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....	105'101.96		108'300	102'206.02
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	222'899.64		229'800	217'094.53
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	1'911.96		2'000	1'706.17
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocation familiale.....	36'975.74		38'000	36'000.70
3059 Autres cotisations patronales.....	1'024.44		1'200	997.49
3090 Formation et perfectionnement du personnel.....	8'220.70		40'000	16'695.59
3099 Autres charges de personnel.....	17.—		2'000	2'828.70
3100 Matériel de bureau.....	7'791.95		13'000	3'949.70
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	5'474.—		5'000	5'853.85
			<i>2'000</i>	
3130 Prestations de services de tiers.....	13'969.29		18'000	11'798.12
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	177'980.55		135'000	166'901.20
			<i>73'000</i>	
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau.....	—		1'000	—
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	104'012.85		102'000	101'612.10
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations.....	11'205.10		15'000	11'093.85
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais.....	25'737.12		35'000	25'887.08
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères.....	34.10		—	-162.65
4260 Remboursements et participations de tiers.....		1'200.—	1'200	1'200.—

Département des finances et des relations extérieures

Renseignements complémentaires		Comptes 2016	Budget 2016
3511	Excédent de revenus de CHF 116'772 viré au compte capital des fonds 3012 EVAM-Bex & 3013 EVAM - Ste-Croix + CHF 275'000 attribution annuel au fonds 3009 Monuments historique.		
3635	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 270'000 accordé par le Conseil d'Etat le 18.01.2017 pour couvrir la subvention versée à la Fondation du Château de La Sarraz.		
3636	Compensation compte 3132 de CHF -100'000		
3706	Subventions fédérales à redistribuer, dépassement entièrement compensé par le compte 4701.		
4250	La majeure partie de la diminution de revenus est relative au moratoire sur le mobilier.		
4260	Variable selon les travaux ou prestations facturables à des tiers. Le budget est au minimum pour permettre la couverture de l'augmentation des budgets d'entretien relatif à des frais facturables à des tiers.		
4309	Compensation des comptes 3104, 3132, 3144, 3151. Augmentation du volume réalisé par le Centre d'éditions de la Cadev. Facturation de prestations à des tiers, aléatoires selon les années.		
4329	Compensation du compte 3104. Variation de stocks Cadev (diminution de stock), aléatoire selon les années.		
4430	Revenu supplémentaire relatif au bail conclu avec la RTS, solde provient de l'évolution des contrats.		
4470	Nombre d'objets vacants plus important que prévu budgétairement (par exemple cure).		
4472	Budget sous estimé.		
4511	Excédent de charges de CHF 201'782 viré à compte capital du fonds 3009 Monuments historiques.		
4610	Budget erroné.		
4701	Subventions à redistribuer, lié au compte 3701.		
4920	Part variable selon les dépenses effectives.		
059 Cour des comptes			
3010	Compensation de CHF -20'000.-, voir compte 3132		
3030	Compensation de CHF -55'000.-, voir comptes 3103 et 3132		
3103	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 2'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 02.11.2016 pour la réattribution du budget 2016		
3132	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 73'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 02.11.2016 pour la réattribution du budget 2016		
3160	Charges locatives (chauffage) plus élevées que prévues		

Département des finances et des relations extérieures

7		Comptes 2016	
		Charges	Revenus
Récapitulation			
051	Secrétariat général du DFIRE.....	8'934'963.29	533'008.70
052	Direction générale de la fiscalité.....	306'578'184.72	6'362'192'463.41
053	Service d'analyse et de gestion financières.....	573'824'811.35	361'443'914.98
048	Service des immeubles, du patrimoine et de la logistique.....	92'583'249.67	25'554'146.41
059	Cour des comptes.....	2'407'337.70	1'200.—
	Totaux	984'328'546.73	6'749'724'733.50
	Excédent des revenus sur les charges	5'765'396'186.77	
	Excédent des charges sur les revenus		
	Sommes égales	6'749'724'733.50	6'749'724'733.50

Département des finances et des relations extérieures

Budget 2016		Crédits supplémentaires 2016		Comptes 2015	
Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
14'055'800	911'600	-761'300	—	10'504'323.21	2'433'470.62
343'510'000	5'899'428'100	-374'700	—	346'608'630.61	6'156'992'404.43
326'096'000	294'008'400	-427'600	—	675'713'013.98	431'098'057.49
88'014'200	20'144'800	7'207'100	2'694'400	90'392'763.27	22'569'183.94
2'575'100	1'200	—	—	2'391'770.76	1'200.—
774'251'100	6'214'494'100	5'643'500	2'694'400	1'125'610'501.83	6'613'094'316.48
5'440'243'000			2'949'100	5'487'483'814.65	
6'214'494'100	6'214'494'100	5'643'500	5'643'500	6'613'094'316.48	6'613'094'316.48

Ordre judiciaire vaudois

8	Comptes 2016		Budget 2016	Comptes 2015
	Charges	Revenus		
8 Ordre judiciaire vaudois	149'986'076.65		149'351'800 <i>1'490'000</i>	148'672'570.26
		86'382'210.92	84'792'300 —	86'462'124.24
057 Ordre judiciaire vaudois	149'986'076.65		149'351'800 <i>1'490'000</i>	148'672'570.26
		86'382'210.92	84'792'300	86'462'124.24
3000 Salaires des autorités et juges.....	9'212'926.41		9'240'800	9'166'976.43
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	74'222'357.38		74'429'300	73'041'937.69
3030 Travailleurs temporaires.....	5'478'554.94		6'058'400 <i>-144'000</i>	5'336'759.86
3049 Autres Indemnités.....	153'371.73		167'500	51'316.47
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....	5'493'512.67		5'606'300	5'445'686.47
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	9'927'953.66		10'013'600	9'690'197.47
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	113'360.66		111'800	106'167.59
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocation familiale.....	1'932'533.66		1'953'700	1'898'470.05
3059 Autres cotisations patronales.....	53'612.23		56'800	52'673.12
3060 Prestations de l'employeur - Pensions.....	2'342'834.15		2'305'700 <i>44'000</i>	2'299'696.20
3062 Prest empl/Alloc renchérissement rentes et parts de rente.....	125'024.55		130'900	128'259.60
3090 Formation et perfectionnement du personnel.....	301'151.81		327'000	327'807.61
3099 Autres charges de personnel.....	34'187.35		45'000	34'400.65
3100 Matériel de bureau.....	579'682.75		619'800 <i>-40'000</i>	558'457.13
3102 Imprimés, publications.....	347'319.35		647'600 <i>-100'000</i>	315'788.—
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	229'934.72		230'000	212'717.60
3105 Denrées alimentaires.....	298.20		300	176.15
3110 Meubles et appareils de bureau.....	134'755.64		110'000 <i>25'000</i>	169'422.—
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA.....	49'782.75		56'000	51'092.90

Ordre judiciaire vaudois

Renseignements complémentaires		Comptes 2016	Budget 2016
8	Ordre judiciaire vaudois		
	Charge nette du département.....	63'603'865.73	64'559'500
	057 Ordre judiciaire vaudois		
3000	Rétribution des juges cantonaux		
3030	1. Magistrats ad hoc avec missions particulières, personnel auxiliaire et interprètes.....	1'470'076.68	1'716'400
	2. Rétribution du personnel rémunéré par indemnité (vice-présidents, juges, juges suppléants, assesseurs, greffiers ad hoc)		
	2.1. Greffe du Tribunal cantonal.....	427'069.31	478'000
	2.2. Tribunaux d'arrondissement.....	1'914'522.59	2'093'000
	2.3. Tribunal des mineurs.....	54'029.15	71'000
	2.4. Tribunal des baux.....	120'454.21	140'000
	2.5. Justices de paix.....	1'492'403.—	1'560'000
	Crédits supplémentaires: compensation du compte 057.3060 et compensation partielle du compte 057.3130.		
		5'478'554.94	6'058'400 <i>-144'000</i>
3049	1. Indemnités forfaitaires pour frais professionnels des apprentis.....	43'917.33	50'500
	2. Autres indemnités.....	109'454.40	117'000
		153'371.73	167'500
3059	Cotisations pour prestations complémentaires familles		
3060	Pensions de retraite versées aux anciens juges cantonaux ou à leur conjoints. Crédit supplémentaire de CHF 44'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 02.11.2016 pour le financement de la pension de retraite d'un juge cantonal parti courant 2016 (non budgété).		
3062	Allocation renchérissement pour pensions versées aux anciens juges cantonaux ou à leur conjoints		
3090	Formations particulières en matière judiciaire hors CEP (commission de formation continue, séminaires, formations au brevet et au certificat de perfectionnement des offices de poursuites et de faillites, formations métier spécialisées) et participation à des congrès.		
3100	Fournitures courantes, économat, dossiers judiciaires, reliures. Crédit supplémentaire: compensation partielle des comptes 057.3110, 057.3130 et 048.3144.		
3102	Frais d'annonces (affaires), et impression centralisée (CADEV) pour les offices de poursuites. Le budget 2016 prévoyait la totalité de l'impression centralisée, non entièrement concrétisée. Crédit supplémentaire: compensation partielle du compte 048.3144 pour des travaux d'extension du Tribunal d'arrondissement de l'Est vaudois par le SIPAL, selon décision du Conseil d'Etat du 09.11.2016		
3103	Abonnements, codes annotés, documentation et bibliothèques des offices.		
3110	Crédit supplémentaire de CHF 25'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 09.11.2016 pour des achats de mobilier relatifs aux travaux d'extension du Tribunal d'arrondissement de l'Est vaudois		
3120	Frais d'élimination d'archives et des documents confidentiels.		

Ordre judiciaire vaudois

8	Comptes 2016		Budget 2016	Comptes 2015
	Charges	Revenus		
3130 Prestations de services de tiers.....	12'899'678.83		12'395'900 <i>705'000</i>	12'428'588.29
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	30'619.60		40'000	27'404.—
3134 Primes d'assurances choses.....	7'155.30		10'000	7'155.30
3135 Charges de prestations de service pour personnes en garde.....	3'948'336.85		4'085'000 <i>-100'000</i>	3'703'145.86
3137 Impôts et taxes.....	21'679.15		25'000	22'508.76
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau	42'946.63		46'600	10'311.54
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds	6'635'095.05		6'800'600	8'111'548.05
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations.....	348'937.25		358'500	374'072.93
3170 Dommagements - Frais de déplacement et autres frais	884'427.48		911'500	863'061.73
3180 Réévaluations sur créances.....	309'391.—		—	59'631.80
3181 Pertes sur créance effectives.....	491'582.24		100'000	722'717.62

Ordre judiciaire vaudois

Renseignements complémentaires		Comptes 2016	Budget 2016
3130	1. Frais de port.....	8'141'713.12	8'194'000
	2. Frais de CCP.....	114'437.42	140'800
	3. Frais bancaires.....	21'376.33	23'700
	4. Frais de téléphone.....	66'848.43	99'100
	5. Frais de télécommunication.....	—	5'000
	6. Frais de représentation.....	30'684.70	39'000
	7. Indemnités et frais des commissions.....	131'799.75	124'000
	8. Rémunération des tuteurs privés dont les pupilles sont indigents.....	3'330'013.80	2'665'000
	9. Frais de curatelles de représentation (tribunaux d'arrondissement).....	95'716.40	86'000
	10. Frais de contentieux et de poursuite.....	21'011.19	29'600
	11. Cotisations aux conférences regroupant les autorités.....	42'499.40	47'000
	12. Transports de fonds, alarmes et frais d'intervention (sécurité dans les tribunaux d'arrondissement).....	443'582.45	519'000
	13. Frais d'interprètes indépendants.....	334'583.44	325'500
	14. Frais de transport.....	125'412.40	98'200
	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 5'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 09.11.2016 pour des frais de déménagement de mobilier dans le cadre des travaux d'extension du Tribunal d'arrondissement de l'Est vaudois		
	Crédit supplémentaire partiellement compensé de CHF 700'000.- accordé par la Commission des finances le 19.01.2017 pour l'indemnisation des curateurs d'indigents		
		12'899'678.83	12'395'900 <i>705'000</i>
3132	Mandats de conseil et d'appui.		
3134	Assurance accidents pour les mineurs astreints au travail selon décision du Tribunal des mineurs, et assurance des biens saisis par les offices des faillites		
3135	1. Détenus placés à l'extérieur du canton par le Service pénitentiaire (tribunaux d'arrondissement).....	308'828.50	245'000
	2. Frais de détention des mineurs		
	2.1. Centre communal de Valmont.....	47'429.30	550'000
	2.2. Diverses institutions privées.....	3'381'370.40	3'000'000
	2.3. Frais de détention après jugement.....	—	15'000
	2.4. Fondation vaudoise de probation - atelier de prestations personnelles.....	177'637.45	250'000
	2.5. Frais médicaux.....	20'348.65	20'000
	3. Frais d'escorte de détenus extra-cantonaux.....	12'722.55	5'000
	Crédit supplémentaire: compensation partielle du compte 057.3199		
		3'948'336.85	4'085'000 <i>-100'000</i>
3137	TVA due pour les attestations établies par le registre du commerce		
3150	Réparation du mobilier et entretien des systèmes de rayonnages rotatifs		
3160	Baux à loyers conclus par le SIPAL et safes bancaires. Diminution par rapport aux comptes 2015 due principalement à l'achat par l'Etat du Palais de justice de Montbenon à fin 2015.		
3161	Locations d'appareils multifonctions (selon contrat CADEV) et de terminaux de paiement pour cartes bancaires		
3170	1. Déplacements professionnels (magistrats, collaborateurs, huissiers, éducateurs), transports publics ou véhicules privés, plan de mobilité.....	552'583.40	558'900
	2. Frais de repas et d'hôtel.....	52'441.05	56'200
	3. Frais de représentation et d'habillement: indemnités forfaitaires aux juges cantonaux et uniformes des huissiers.....	278'921.38	294'400
	4. Frais divers pour le personnel.....	481.65	2'000
		884'427.48	911'500
3180	Provision pour créances douteuses. Mise en place d'une nouvelle règle de correction d'actifs dès 2016.		
3181	Amortissement des factures dont l'encaissement n'est plus possible, notamment pour les débiteurs insolvables. Après une opération de reprise d'anciennes créances en 2015, le niveau d'amortissement se stabilise à un niveau plus élevé que budgeté.		

Ordre judiciaire vaudois

8	Comptes 2016		Budget 2016	Comptes 2015
	Charges	Revenus		
3199 Autres charges d'exploitation.....	13'664'614.78		12'430'200 <i>1'100'000</i>	13'388'530.06
3400 Intérêts passifs des engagements courants.....	—		—	8'707.25
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères.....	-48'551.76		—	41'138.13
3499 Autres charges financières.....	39.64		—	-54.05
3637 Subventions accordées aux ménages privés.....	2'990.—		15'000	6'095.—
3990 Autres imputations internes.....	13'980.—		23'000	10'005.—
4210 Emoluments pour actes administratifs.....		60'314'745.37	59'648'000	60'560'383.97
4250 Ventes.....		1'024.90	400	850.60
4260 Remboursements et participations de tiers.....		25'998'612.04	25'084'000	25'840'054.21
4270 Amendes.....		49'725.50	30'000	38'725.—
4400 Intérêts des liquidités.....		223.11	12'000	4'230.46
4472 Paiement pour utilisations des immeubles PA.....		17'880.—	17'900	17'880.—

Ordre judiciaire vaudois

Renseignements complémentaires		Comptes 2016	Budget 2016
3199	1. Rémunération des avocats d'office au pénal uniquement	8'775'918.61	7'428'700
	2. Indemnités aux experts judiciaires et notes de la police judiciaire		
	2.1. Tribunal cantonal.....	397'719.93	555'000
	2.2. Tribunaux d'arrondissement	1'263'526.18	1'200'000
	2.3. Tribunal des mineurs	313'030.20	390'000
	2.4. Tribunal des baux	2'920.—	10'000
	2.5. Justices de paix	2'303'637.35	2'265'000
	2.6. Tribunal des mesures de contrainte / Juge d'application des peines	211'611.40	170'000
	3. Frais divers engendrés par la gestion des affaires et dépens mis à charge de l'Etat.....	292'903.56	300'000
	4. Indemnités aux témoins	77'055.50	85'500
	5. Frais divers.....	26'292.05	26'000
	Crédit supplémentaire partiellement compensé de CHF 1'100'000.- accordé par la Commission des finances le 19.01.2017 pour les indemnités aux avocats d'office (pénal). Ce crédit supplémentaire dont la demande a été faite en octobre a été sous-estimé, donnant lieu à un dépassement en fin d'exercice.		
		13'664'614.78	12'430'200 <i>1'100'000</i>
3419	Effets de change des comptes de séquestres en euros et en dollars		
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.....	53'186'622.19	52'530'000
	2. Emoluments faillites.....	2'423'510.16	2'811'000
	3. Emoluments du registre du commerce	4'704'613.02	4'307'000
		60'314'745.37	59'648'000
4250	Revenu des ventes au distributeur de boissons public du Tribunal cantonal		
4260	1. Remboursement des frais des instances judiciaires		
	1.1. Secrétariat général : arrêts de la Cour administrative, attestations, taxes d'examens et divers.....	188'354.60	200'000
	1.2. Tribunal cantonal.....	4'038'653.19	4'100'000
	1.3. Tribunaux d'arrondissement	10'224'810.91	9'100'000
	1.4. Tribunal des mineurs	119'706.57	240'000
	1.5. Tribunal des baux	294'948.50	400'000
	1.6. Justices de paix	10'579'615.30	10'678'500
	1.7. Tribunal des mesures de contrainte.....	4'831.25	20'000
	2. Retenues pour places de parc louées aux collaborateurs, pour téléphones mobiles et divers.....	213'097.05	193'000
	3. Participation des juges cantonaux à la prévoyance professionnelle	334'594.67	152'500
		25'998'612.04	25'084'000
4270	Amendes prononcées par le Tribunal des mineurs		
4472	Loyers d'appartement de fonction		

Ordre judiciaire vaudois

8		Comptes 2016	
		Charges	Revenus
Récapitulation			
057	Ordre judiciaire vaudois.....	149'986'076.65	86'382'210.92
	Totaux	149'986'076.65	86'382'210.92
	Excédent des charges sur les revenus		63'603'865.73
	Sommes égales	149'986'076.65	149'986'076.65

Ordre judiciaire vaudois

Budget 2016		Crédits supplémentaires 2016		Comptes 2015	
Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
149'351'800	84'792'300	1'490'000	—	148'672'570.26	86'462'124.24
149'351'800	84'792'300 64'559'500	1'490'000	— 1'490'000	148'672'570.26	86'462'124.24 62'210'446.02
149'351'800	149'351'800	1'490'000	1'490'000	148'672'570.26	148'672'570.26

Secrétariat général du Grand Conseil

9	Comptes 2016		Budget 2016	Comptes 2015
	Charges	Revenus		
9 Secrétariat général du Grand Conseil	7'296'569.74		8'287'600 <i>-88'700</i>	7'398'741.73
		2'979.10	12'700 —	1'232.20
058 Secrétariat général du Grand Conseil.....	7'296'569.74		8'287'600 <i>-88'700</i>	7'398'741.73
		2'979.10	12'700 —	1'232.20
3000 Salaires des autorités et juges	3'367'720.—		3'990'400 <i>-200'000</i>	3'626'090.—
3001 Paiements aux autorités et juges	848'278.92		1'036'400	852'747.—
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	1'887'533.60		1'924'300 <i>-4'200</i>	1'759'578.75
3030 Travailleurs temporaires	66'513.53		72'000 <i>20'000</i>	76'298.56
3049 Autres Indemnités	1'099.—		1'000	360.—
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs	361'974.99		387'200	358'558.57
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	234'671.56		237'900	217'640.90
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	2'485.20		2'600	2'218.38
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocation familiale	42'097.11		42'100	39'355.—
3056 Cotisations patronales aux primes de caisses maladie	—		9'200	—
3059 Autres cotisations patronales.....	1'167.01		1'500	1'093.51
3090 Formation et perfectionnement du personnel	11'532.—		20'000	17'065.05
3099 Autres charges de personnel.....	6'484.05		7'000	3'636.85
3100 Matériel de bureau.....	5'390.75		45'200	18'949.12
3102 Imprimés, publications	72'900.10		73'300 <i>30'000</i>	26'027.25
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	—		2'000	88.—
3110 Meubles et appareils de bureau.....	28'911.30		31'500	33'189.80
3130 Prestations de services de tiers.....	129'288.28		105'300 <i>40'000</i>	90'512.73
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	137'401.28		152'500 <i>40'000</i>	130'939.95
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau	72'472.95		70'000	60'108.43
3153 Entretien informatique (matériel).....	—		32'000 <i>-14'500</i>	—
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	—		—	60'032.90
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations.....	5'852.05		20'000	5'862.65
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais.....	11'615.15		19'800	17'325.28
3199 Autres charges d'exploitation.....	1'177.70		4'400	1'122.55
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères.....	3.21		—	-59.50
4250 Ventes.....	—		8'000	—
4260 Remboursements et participations de tiers.....	—	2'979.10	4'700	1'232.20

Secrétariat général du Grand Conseil

Renseignements complémentaires		Comptes 2016	Budget 2016
9	Secrétariat général du Grand Conseil		
	Charge nette du département.....	7'293'590.64	8'274'900
	058 Secrétariat général du Grand Conseil		
3000	1. Jetons de présences séances plénières.....	2'364'700.—	2'689'900
	2. Jetons de présences séances de commissions	1'003'020.—	1'300'500
	Compensation du crédit supplémentaire (voir service publié 047) pour les plateformes Confluence (partage de documents pour les commissions parlementaires) et ICE (informations sur les élus dans le cadre des élections cantonales), à hauteur de CHF 70'000.- Un montant de CHF 130'000.- a été prélevé, en diminution du budget voté, pour un crédit supplémentaire compensé selon la décision du Bureau du Grand Conseil du 03.11.2016.	3'367'720.—	3'990'400 -200'000
3001	1. Frais de déplacement des députés.....	328'386.20	420'100
	2. Indemnités pour frais administratifs	94'200.—	90'000
	3. Indemnités de formation.....	—	50'000
	4. Indemnités aux groupes politiques.....	353'800.—	355'000
	5. Frais des commissions	16'174.35	39'000
	6. Frais du Bureau du Grand Conseil.....	5'507.62	14'800
	7. Frais réception Présidence.....	32'000.—	32'500
	8. Assemblée parlementaire de la Francophonie.....	16'710.75	25'000
	9. Frais de déplacement de la présidence du Grand Conseil.....	1'500.—	10'000
		848'278.92	1'036'400
3010	CHF 4'200.- pour la compensation des mesures annuelles sur le budget 2016, selon crédit supplémentaire accordé par la COFIN le 18.02.2016.		
3030	Crédit supplémentaire compensé de CHF 20'000.- accepté par le Bureau du Grand Conseil le 03.11.2016 afin de prévenir un éventuel dépassement en raison de remplacements en cours d'année dans le service.		
3102	Crédit supplémentaire compensé de CHF 30'000.- accepté par le Bureau du Grand Conseil le 3 novembre 2016, destiné à financer diverses actions à l'approche de la nouvelle législature et de l'inauguration du Parlement vaudois.		
3130	Crédit supplémentaire compensé de CHF 40'000.- accepté par le Bureau du Grand Conseil le 3 novembre 2016, destiné à financer diverses actions à l'approche de la nouvelle législature et de l'inauguration du Parlement vaudois.		
3132	Crédit supplémentaire compensé de CHF 40'000.- accepté par le Bureau du Grand Conseil le 3 novembre 2016, destiné à financer la numérisation des collections du Bulletin du Grand Conseil et quelques derniers travaux d'aménagement des locaux rénovés du service.		
3150	Dépassement budgétaire constaté lors du bouclage des comptes, résultant de l'augmentation des frais d'intervention des mandataires sur la technique de la salle plénière de Rumine, touchée par une certaine obsolescence en attendant le déménagement dans la nouvelle salle du Parlement vaudois.		
3153	Compensation du crédit supplémentaire (voir centre publié 047) pour les plateformes Confluence (partage de documents pour les commissions parlementaires) et ICE (informations sur les élus dans le cadre des élections cantonales), à hauteur de CHF 14'500.-		

Secrétariat général du Grand Conseil

9		Comptes 2016	
		Charges	Revenus
Récapitulation			
058	Secrétariat général du Grand Conseil.....	7'296'569.74	2'979.10
	Totaux	7'296'569.74	2'979.10
	Excédent des revenus sur les charges		7'293'590.64
	Excédent des charges sur les revenus		
	Sommes égales	7'296'569.74	7'296'569.74

Secrétariat général du Grand Conseil

Budget 2016		Crédits supplémentaires 2016		Comptes 2015	
Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
8'287'600	12'700	-88'700	—	7'398'741.73	1'232.20
8'287'600	12'700 8'274'900	-88'700 88'700	—	7'398'741.73	1'232.20 7'397'509.53
8'287'600	8'287'600	—	—	7'398'741.73	7'398'741.73

Résumé du compte général pour l'année 2016

Départements	Comptes 2016	
	Charges	Revenus
Département du territoire et de l'environnement.....	197'360'628.38	410'274'457.09
Département de la formation, de la jeunesse et de la culture.....	2'863'492'065.63	469'127'914.41
Département des institutions et de la sécurité.....	564'995'563.60	220'253'097.40
Département de la santé et de l'action sociale.....	3'586'239'006.38	1'212'430'914.96
Département de l'économie et du sport.....	709'752'846.68	528'413'889.40
Département des infrastructures et des ressources humaines.....	537'327'373.13	148'424'457.69
Département des finances et des relations extérieures.....	984'328'546.73	6'749'724'733.50
Ordre judiciaire vaudois.....	149'986'076.65	86'382'210.92
Secrétariat général du Grand Conseil.....	7'296'569.74	2'979.10
Totaux.....	9'600'778'676.92	9'825'034'654.47
Excédent des revenus sur les charges.....	224'255'977.55	
Excédent des charges sur les revenus.....		
Sommes égales.....	9'825'034'654.47	9'825'034'654.47

Résumé du compte général pour l'année 2016

Budget 2016		Crédits supplémentaires 2016		Comptes 2015	
Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
220'538'200	421'487'800	-859'400	166'100	190'005'330.65	398'303'452.84
2'850'459'400	455'690'200	12'045'600	859'300	2'806'746'534.47	467'198'631.84
560'236'400	208'309'600	6'133'500	608'700	775'855'488.99	444'971'553.56
3'388'293'900	1'126'924'400	93'993'000	50'520'400	3'366'847'377.59	1'191'308'628.53
655'748'100	506'150'900	51'111'000	26'634'700	679'509'945.82	505'222'714.11
551'976'600	142'818'600	6'211'500	-387'200	517'221'043.47	140'496'817.07
774'251'100	6'214'494'100	5'643'500	2'694'400	1'125'610'501.83	6'613'094'316.48
149'351'800	84'792'300	1'490'000	—	148'672'570.26	86'462'124.24
8'287'600	12'700	-88'700	—	7'398'741.73	1'232.20
9'159'143'100	9'160'680'600	175'680'000	81'096'400	9'617'867'534.81	9'847'059'470.87
1'537'500			94'583'600	229'191'936.06	
9'160'680'600	9'160'680'600	175'680'000	175'680'000	9'847'059'470.87	9'847'059'470.87

Charges et revenus des départements d'après leur nature - Comptes 2016

Comptes de résultat opérationnel	Compte général	Département du territoire et de l'environnement	Département de la formation, de la jeunesse et de la culture
3. Charges totales	9'600'778'677	197'360'628	2'863'492'066
30. Charges du personnel.....	2'347'354'322	83'015'216	1'440'626'567
31. Charges de biens et services et autres charges d'exploitation.....	724'890'958	41'295'758	139'081'934
33. Amortissements du patrimoine administratif.....	414'711'372	--	--
34. Charges financières.....	23'759'645	29	13'094
35. Attributions aux fonds / financements spéciaux.....	19'182'446	3'545'190	5'592'670
36. Charges de transferts.....	5'506'528'451	40'712'941	1'001'688'111
37. Subventions à redistribuer.....	559'417'279	28'789'852	274'197'054
39. Imputations internes.....	4'934'202	1'642	2'292'636
4. Revenus totaux	9'825'034'654	410'274'457	469'127'914
40. Revenus fiscaux.....	6'044'189'421	241'412'908	--
41. Patentes et concessions.....	102'905'042	15'493'900	--
42. Taxes.....	447'305'071	65'430'319	26'004'922
43. Revenus divers.....	46'272'770	4'453'961	2'302'132
44. Produits financiers.....	241'983'871	1'518'913	684'175
45. Prélèvements sur les fonds / financements spéciaux.....	33'529'579	11'412'626	11'431'316
46. Revenus de transferts.....	2'344'497'418	41'323'142	153'972'700
47. Subventions à redistribuer.....	559'417'279	28'789'852	274'197'054
49. Imputations internes.....	4'934'202	438'837	535'616
Résultat opérationnel, excédent de charges (-) / excédent de revenus (+)	224'255'978	212'913'829	-2'394'364'151

Charges et revenus des départements d'après leur nature - Comptes 2016

Département des institutions et de la sécurité	Département de la santé et de l'action sociale	Département de l'économie et du sport	Département des infrastructures et des ressources humaines	Département des finances et des relations extérieures	Ordre judiciaire vaudois	Secrétariat général du Grand Conseil
564'995'564	3'586'239'006	709'752'847	537'327'373	984'328'547	149'986'077	7'296'570
302'992'208	55'451'285	49'151'544	141'310'439	158'584'125	109'391'381	6'831'557
176'717'855	20'593'250	13'705'770	132'696'785	159'708'359	40'626'238	465'010
--	--	--	15'421'528	399'289'844	--	--
68'663	1'548	33'150	-3'078	23'694'747	-48'512	3
1'157'857	842'111	6'919'569	393'486	731'563	--	--
82'614'759	3'509'350'812	389'330'790	242'531'759	240'296'288	2'990	--
--	--	250'472'778	3'933'976	2'023'620	--	--
1'444'221	--	139'246	1'042'478	--	13'980	--
220'253'097	1'212'430'915	528'413'889	148'424'458	6'749'724'734	86'382'211	2'979
--	--	--	--	5'802'776'514	--	--
779'384	--	24'878'998	117'112	61'635'648	--	--
123'274'301	50'926'019	24'386'838	14'327'855	56'587'730	86'364'108	2'979
9'456'576	142'622	15'565'261	5'075'211	9'277'007	--	--
159'892	688'636	471'736	5'683'441	232'758'975	18'103	--
2'369'149	1'618'109	6'364'663	--	333'716	--	--
82'723'601	1'159'055'529	204'814'545	118'304'177	584'303'723	--	--
--	--	250'472'778	3'933'976	2'023'620	--	--
1'490'193	--	1'459'070	982'686	27'800	--	--
-344'742'466	-2'373'808'091	-181'338'957	-388'902'915	5'765'396'187	-63'603'866	-7'293'591

Charges et revenus d'après leur nature --- 2014 - 2016

Comptes de résultat opérationnel	2016	2015	2014
3. Charges totales	9'600'778'677	9'617'867'535	9'396'897'003
30. Charges du personnel.....	2'347'354'322	2'316'101'876	2'463'959'268
31. Charges de biens et services et autres charges d'exploitation.....	724'890'958	758'905'269	872'251'112
33. Amortissements du patrimoine administratif.....	414'711'372	183'239'837	189'926'065
34. Charges financières.....	23'759'645	26'180'479	39'342'712
35. Attributions aux fonds / financements spéciaux.....	19'182'446	38'551'292	13'227'657
36. Charges de transferts.....	5'506'528'451	5'733'385'430	5'328'294'417
37. Subventions à redistribuer.....	559'417'279	556'549'853	482'011'473
39. Imputations internes.....	4'934'202	4'953'500	7'884'299
4. Revenus totaux	9'825'034'654	9'847'059'471	9'518'609'678
40. Revenus fiscaux.....	6'044'189'421	5'925'288'785	5'843'441'325
41. Patentes et concessions.....	102'905'042	160'511'313	44'046'857
42. Taxes.....	447'305'071	489'571'290	491'159'804
43. Revenus divers.....	46'272'770	45'447'828	47'766'438
44. Produits financiers.....	241'983'871	234'324'238	261'863'970
45. Prélèvements sur les fonds / financements spéciaux.....	33'529'579	29'362'132	2'147'095
46. Revenus de transferts.....	2'344'497'418	2'401'050'532	2'338'288'417
47. Subventions à redistribuer.....	559'417'279	556'549'853	482'011'473
49. Imputations internes.....	4'934'202	4'953'500	7'884'299
Résultat opérationnel, excédent de charges (-) / excédent de revenus (+)	224'255'978	229'191'936	121'712'675

Compte des investissements de l'exercice 2016

DEPENSES D'INVESTISSEMENTS		Comptes 2016	Comptes 2015	RECETTES D'INVESTISSEMENTS		Comptes 2016	Comptes 2015
50	Immobilisations corporelles			60	Transfert d'immobilisations corporelles dans le PF		
500	Terrains non bâtis PA BI.....	8 104'617.31	1'888'929.65	62	Vente d'immobilisations incorporelles	11'824'604.37	16 016'262.54
501	Routes.....	3'176'680.00	787'545'688.80	63	Subventions d'investissements acquises	42'107.86	3'375.62
502	Aménagement des cours d'eau PA BI.....	18'167'792.95	1'191'199.15	630	Subv de Confédération pr cofin invest propres.....	2'399'162.25	1'335'307.53
504	Bâtiments et constructions.....	118'516.95	184'615'433.46	631	Subv cantons pr cofin invest propres.....	1'210'755.39	5'886.00
505	Forêts.....	5'631'249.17	121'729.14	632	Subv d'entrepr publ pr cofin invest propres.....	6'154'747.00	644'015.02
506	Mobilier et installations.....	14'263'260.01	10'218'015.98	633	Subv d'entrepr priv pr cofin invest propres.....	76'830.00	389'431.25
509	Autres investissements corporels.....	28'597'696.31	25'034'519.28	636	Subv d'org privées pr cofin invest propres.....	461'933.75	171'408.90
52	Immobilisations incorporelles	1'137'176.20	12'153'41.83	638	Subv de l'étranger pour cofin invest propres.....	-	82'634
520	Logiciels.....	11'200'557.29	10'223'268.68	66	Remboursement de propres subventions d'investissement		2'430.00
529	Autres investissements incorporels.....	10'172'72.65	1'664'250.00	660	Rbt subv d'invest à la Confédération.....	-	-
56	Propres subventions d'investissement	10'474'646.95	7'304'200.75	662	Rbt subv d'invest aux communes.....	-	-
562	Subventions d'invest aux communes.....	1'936'526.00	2'486'135.00	664	Rbt subv d'invest aux entreprises publiques.....	-	-
564	Subventions d'invest aux entreprises publiques.....	1'500'142.00	1'957'711.00	665	Rbt subv d'invest aux entreprises privées.....	-	-
565	Subventions d'invest aux entreprises privées.....	1'299'400.00	1'177'351.00	666	Rbt subv d'invest aux organ privées à but non lucratif.....	-	-
566	Subventions invest aux org privées à but non lucratif.....	1020'300.00	1'985'400.00	67	Subventions d'investissements à redistribuer		
57	Subventions d'investissements à redistribuer	153'000.00	805'000.00	672	Subv invest de communes redistribuées.....	1'500'142.00	1'957'711.00
572	Subventions invest à redistribuer aux communes.....	344'250'833.79	330'643'053.72	674	Subv invest d'entreprises pub redistribuées.....	1'299'400.00	1'177'351.00
574	Subventions invest redistribuées aux entreprises publiques.....	13'356'440.00	7'859'000.00	675	Subv invest d'entreprises redistribuées.....	1'020'300.00	1'985'400.00
575	Subventions invest à redistribuer aux entreprises privées.....	1625'050.00	8'182'950.00	676	Subv invest d'organismes privées redistribuées.....	153'000.00	805'000.00
576	Subventions invest redistribuées à des organismes privées.....	18'468'541.00	3'781'700.00	Total recettes budget d'investissement	26'142'982.62	24'576'212.44	
Total dépenses budget d'investissement	344'250'833.79	330'643'053.72	64	Remboursement de prêts			
54	Prêts			642	Remboursement de prêts aux communes.....	5'447'579.65	3'955'004.65
542	Prêts rembourse communes/syndicats intercommunaux.....	13'356'440.00	7'859'000.00	644	Remboursement de prêts aux entreprises publiques.....	2'065'006.00	1'713'296.00
544	Prêts remboursables aux entreprises publiques.....	1625'050.00	8'182'950.00	645	Remboursement de prêts aux entreprises privées.....	252'163'869.65	22'510'806.10
545	Prêts remboursables aux entreprises privées.....	18'468'541.00	3'781'700.00	646	Remboursement de prêts à des organisations privées.....	398'300.00	342'605.00
546	Prêts rembour aux organisations à but non lucratif.....	3'773'300.00	2'090'013.55	647	Remboursement de prêts à des ménages privés.....	3'031'516.60	3'460'106.15
547	Prêts remboursables aux ménages.....	3'927'538.05	2'090'013.55	66	Remboursement de propres subventions d'investissement		
56	Propres subventions d'investissement			665	Rbt prêts condtit remboursables aux entrepr privées.....	43'000.00	169'990.00
565	Prêts conditionnel rembourse aux entrepr privées.....	21'815'474.70	36'150'422.00	Total remboursements prêts	36'201'791.90	32'151'807.90	
Total déboursements prêts	62'966'343.75	60'376'279.55	65	Transfert de participations			
55	Participations et capital social			651	Transfert particip aux cantons et concordats.....	-	-
551	Participations capital social cantons/concordats.....	-	-	655	Transfert particip à des entreprises privées.....	-	-
555	Participations capital social entreprises privées.....	700.00	-	Total désinvestissements participations	-	-	
Total investissements participations	700.00	-	50	Crédits d'études			
50	Crédits d'études			500	Dépenses de crédits d'études.....	3'040'667.86	2'655'797.39
500	Dépenses de crédits d'études.....	3'040'667.86	2'655'797.39	500	Régularisation de crédits d'études en investissements.....	-1'622'824.71	-2'671'653.89
Total crédits d'études	1'417'843.15	-15'856.50	59	Report au bilan			
59	Report au bilan		590	Report au bilan	408'635'720.69	391'003'476.77	
Total dépenses budget d'investissement	470'980'495.21	447'731'497.11	TOTAL COMPTE D'INVESTISSEMENTS	470'980'495.21	447'731'497.11		

Dépenses et recettes d'investissements de l'exercice 2016

	Comptes			Budget		
	Dépenses	Recettes	Dépenses nettes	Dépenses	Recettes	Dépenses nettes
DÉPARTEMENT DU TERRITOIRE ET DE L'ENVIRONNEMENT						
Direction générale de l'environnement						
I.000002.01	271'108.75	42'728.00	228'380.75	500'000	--	500'000
I.000006.01	-175'062.00	--	-175'062.00	--	--	--
I.000007.01	156'475.29	70'476.88	85'998.41	--	--	--
I.000009.01	175'062.00	--	175'062.00	--	--	--
I.000010.01	30'000.00	--	30'000.00	700'000	--	700'000
I.000012.01	930'000.00	--	930'000.00	910'000	--	910'000
I.000015.01	250'000.00	--	250'000.00	500'000	--	500'000
I.000016.01	-20'794.05	--	-20'794.05	--	--	--
I.000018.01	431'169.12	257'036.90	174'132.22	--	--	--
I.000019.01	411'000.00	410'901.70	98.30	--	--	--
I.000021.01	22'196.95	--	22'196.95	900'000	--	900'000
I.000026.01	128'200.00	--	128'200.00	80'000	--	80'000
I.000027.01	417'098.20	144'909.00	272'189.20	600'000	240'000	360'000
I.000029.01	350'000.00	--	350'000.00	290'000	--	290'000
I.000030.01	218'000.00	--	218'000.00	1'435'000	--	1'435'000
I.000031.01	300'000.00	--	300'000.00	900'000	--	900'000
I.000032.01	750'000.00	--	750'000.00	232'000	--	232'000
I.000033.01	--	--	--	750'000	--	750'000
I.000034.01	--	--	--	700'000	--	700'000
I.000035.01	--	--	--	1'200'000	--	1'200'000
I.000036.01	40'000.00	--	40'000.00	1'000'000	--	1'000'000
I.000037.01	450'000.00	--	450'000.00	500'000	--	500'000
I.000038.01	150'000.00	--	150'000.00	750'000	--	750'000
I.000039.01	101'373.18	--	101'373.18	100'000	--	100'000
I.000040.01	637'360.15	--	637'360.15	1'000'000	--	1'000'000
I.000042.01	119'267.95	--	119'267.95	600'000	240'000	360'000
I.000304.02	--	--	--	300'000	--	300'000
I.000335.01	--	--	--	150'000	--	150'000
I.000338.01	--	--	--	333'000	183'000	150'000
I.000350.01	870'475.57	559'829.51	310'646.06	670'000	--	670'000
I.000351.01	2'708'855.54	1'408'613.57	1'300'241.97	1'150'000	--	1'150'000
I.000417.01	--	--	--	3'000'000	--	3'000'000
I.000421.01	--	--	--	500'000	--	500'000
I.000424.01	--	--	--	1'143'000	--	1'143'000
I.000425.01	--	--	--	100'000	--	100'000
I.000426.01	9'708.40	--	9'708.40	1'500'000	--	1'500'000
I.000427.01	--	--	--	500'000	--	500'000
I.000429.01	--	--	--	300'000	--	300'000
I.000435.01	--	--	--	500'000	--	500'000
I.000437.01	1'431'245.00	--	1'431'245.00	1'000'000	--	1'000'000
I.000437.02	18'525.00	--	18'525.00	--	--	--

Dépenses et recettes d'investissements de l'exercice 2016

	Comptes			Budget		
	Dépenses	Recettes	Dépenses nettes	Dépenses	Recettes	Dépenses nettes
Service du développement territorial						
I.000378.01 Appui aux communes pour leur PGA.....	62'828.40	--	62'828.40	140'000	--	140'000
Service des automobiles et de la navigation						
I.000305.02 SAN Aménagements des locaux.....	--	--	--	400'000	--	400'000
I.000319.01 SAN - Evolution majeure du SI-inf.....	523'248.68	--	523'248.68	900'000	--	900'000
Service de la consommation et des affaires vétérinaires						
I.000041.01 SI-Laboratoire-Renov. des applications.....	34'560.00	--	34'560.00	100'000	--	100'000
TOTAL DÉPARTEMENT DU TERRITOIRE ET DE L'ENVIRONNEMENT	11'801'902.13	2'894'495.56	8'907'406.57	26'333'000	763'000	25'570'000
DÉPARTEMENT DE LA FORMATION, DE LA JEUNESSE ET DE LA CULTURE						
Direction générale de l'enseignement obligatoire						
I.000373.01 Modernisation SI DGEO - GIS-EO.....	2'036'703.66	--	2'036'703.66	2'300'000	--	2'300'000
Direction générale de l'enseignement postobligatoire						
I.000061.03 Centre enseign. ouest lausannois CEOL.....	29'187'673.78	--	29'187'673.78	27'900'000	--	27'900'000
I.000069.01 Classes supplémentaires et assainiss.....	146'970.45	--	146'970.45	100'000	--	100'000
I.000070.01 Câblage pédagogique DGEF.....	1'317'433.76	--	1'317'433.76	1'860'000	--	1'860'000
I.000125.02 Centre professionnel et gymnase Marcelin.....	25'563.80	--	25'563.80	--	--	--
I.000128.02 Centre enseign.post.Nyon agrandissement.....	6'276'227.80	--	6'276'227.80	8'000'000	--	8'000'000
I.000128.03 Cr.Ad. EPC et Gymnase de Nyon terrain.....	1'879'120.00	--	1'879'120.00	--	--	--
I.000301.02 DGEF SIE-Formation Professionnelle.....	--	--	--	3'141'000	--	3'141'000
I.000320.02 OPTI-Bussigny Aménag. nouveaux locaux.....	43'200.00	--	43'200.00	--	--	--
I.000342.02 OPTI les Glariers à Aigle.....	56'542.00	--	56'542.00	800'000	--	800'000
I.000343.02 Extension Gym. Auguste Piccard Lausanne.....	573'672.10	--	573'672.10	1'100'000	--	1'100'000
I.000442.01 CE Morges Salle de sport VD5.....	--	--	--	500'000	--	500'000
Direction générale de l'enseignement supérieur						
I.000045.01 UNIL - réaffect. Anthropole - Internef.....	62'065.21	--	62'065.21	--	--	--
I.000047.04 UNIL - Géopolis.....	609'375.26	--	609'375.26	--	--	--
I.000051.02 UNIL - Bugnon 7 - crédit additionnel.....	35'448.77	--	35'448.77	--	--	--
I.000053.01 Université - Animalerie du Bugnon 7-9.....	71'825.29	--	71'825.29	--	--	--
I.000054.01 Université - Bugnon 9, transformation.....	41'040.09	--	41'040.09	--	--	--
I.000054.03 Bugnon 9 Infrastr. anatomie- créd. add.....	32'855.40	--	32'855.40	--	--	--
I.000063.02 HEIG-VD Agrandissement.....	134'828.15	--	134'828.15	--	--	--
I.000071.01 César-Roux 19, assainiss.+locaux ens.....	442'676.75	907'39.00	351'937.75	700'000	--	700'000
I.000072.01 HEP Pavillons provisoires.....	8'369.70	--	8'369.70	--	--	--
I.000248.02 UNIL Entretien lourd crédit 2014-2016.....	2'880'892.80	--	2'880'892.80	3'900'000	660'000	3'240'000
I.000249.03 CE - UNIL Amphipôle Ecublens.....	412'629.25	--	412'629.25	1'000'000	--	1'000'000
I.000249.04 UNIL-Amphipôle Ecublens.....	--	--	--	--	--	--
I.000250.02 CE - Agrandissement Unithèque - BCU.....	1'217'971.91	--	1'217'971.91	--	--	--

Dépenses et recettes d'investissements de l'exercice 2016

	Comptes			Budget		
	Dépenses	Recettes	Dépenses nettes	Dépenses	Recettes	Dépenses nettes
I.000250.03 Agrandissement Unithèque - BCU.....	--	--	--	2'000'000	--	2'000'000
I.000307.02 CE - Campus santé étude (C4) constr.....	335'364.27	--	335'364.27	1'200'000	--	1'200'000
I.000323.02 HEIG Yverdon-les-Bains Mise à niveau. AF.....	204'680.33	--	204'680.33	1'060'000	--	1'060'000
I.000341.02 UNIL - Bâtiment de service de la Mouline.....	1'983'629.10	--	1'983'629.10	2'200'000	300'000	1'900'000
I.000357.01 CE Côtes de la Bourdonnette Affectation.....	153'260.70	--	153'260.70	--	--	--
I.000358.01 CE - Campus santé bat.regr.HESAV.....	814'987.22	--	814'987.22	2'700'000	--	2'700'000
I.000359.02 UNIL-Epalinges Réaménag. bât. F.....	--	--	--	850'000	--	850'000
I.000370.02 HEP travaux rénovation Aula des Cèdres.....	208'080.65	--	208'080.65	580'000	--	580'000
I.000371.01 CE-Côtes de la Bourdonnette Logements.....	273'316.28	--	273'316.28	650'000	1'050'000	-400'000
I.000381.02 CE - UNIL Sciences de la vie Ecublens.....	308'074.25	--	308'074.25	--	--	--
I.000381.03 UNIL-Sciences de la vie Ecublens.....	--	--	--	2'600'000	--	2'600'000
I.000394.01 HEP Rénovation technique Cour 33 Lsne.....	83'988.40	--	83'988.40	--	--	--
I.000399.02 UNIL - Refecion terrains de sport.....	--	--	--	2'500'000	1'250'000	1'250'000
I.000458.01 UNIL - Extension Internef.....	--	--	--	1'500'000	--	1'500'000
I.000462.01 Déviation rue de la Mouline à Dorigny.....	572'266.60	--	572'266.60	720'000	--	720'000
I.000463.01 UNIL Entretien lourd crédit 2017-2021.....	--	--	--	2'000'000	--	2'000'000
Service des affaires culturelles						
I.000066.01 CE - Nouveau Musée des Beaux-Arts.....	1'864'888.34	--	1'864'888.34	1'840'000	--	1'840'000
I.000066.02 Nouveau Musée des Beaux-Arts.....	7'611'052.51	3'000'000.00	4'611'052.51	5'200'000	3'000'000	2'200'000
I.000331.01 CE - Musées de l'Elysée et du Mudac.....	52'18'319.29	--	52'18'319.29	2'000'000	--	2'000'000
I.000332.01 CrE Avenir de Rumine.....	11'000.00	--	11'000.00	--	--	--
I.000393.01 BCU - Renouveau.....	1'522'423.18	--	1'522'423.18	1'358'500	--	1'358'500
TOTAL DÉPARTEMENT DE LA FORMATION, DE LA JEUNESSE ET DE LA CULTURE	68'658'417.05	3'090'739.00	65'567'678.05	82'259'500	6'260'000	75'999'500
DÉPARTEMENT DES INSTITUTIONS ET DE LA SÉCURITÉ						
Service de la sécurité civile et militaire						
I.000397.02 Gollion Infrastructures CCPP.....	--	--	--	2'700'000	2'000'000	700'000
Police cantonale						
I.000022.01 Modernis. SI Police - Schéma Directeur.....	971'776.53	--	971'776.53	1'000'000	--	1'000'000
I.000028.01 CC POLCANT Locaux décentralisés.....	--	--	--	90'000	--	90'000
I.000325.01 Remp. Système Aide à l'Engagement.....	1'628'139.94	300'000.00	1'328'139.94	1'000'000	--	1'000'000
I.000384.01 Réforme policière-redéploiement locaux.....	1'128'882.04	77'851.30	1'051'030.74	1'500'000	--	1'500'000
I.000388.02 Bâtiment modulaire à Savatan.....	3'503'326.35	--	3'503'326.35	5'000'000	--	5'000'000
I.000407.01 Lutte contre la criminalité violente.....	--	--	--	2'000'000	--	2'000'000
I.000411.01 Renouv. du matériel de transmission.....	--	--	--	1'100'000	--	1'100'000
Service pénitentiaire						
I.000020.01 EPO - Agrandissement de la Colonie.....	-1'602'751.75	-450'000.00	-1'152'751.75	60'000	--	60'000
I.000020.02 EPO-Agrandiss. de la Colonie crédit add.....	1'800'000.00	450'000.00	1'350'000.00	--	--	--

Dépenses et recettes d'investissements de l'exercice 2016

	Comptes			Budget		
	Dépenses	Recettes	Dépenses nettes	Dépenses	Recettes	Dépenses nettes
I.000090.03 EDM Paléieux Construction.....	697'111.15	1'614'013.00	-916'901.85	179'000	182'000	-3'000
I.000094.01 Constructions modulaires site La Croisée.....	7'251.55	26'390.00	-19'138.45	--	--	--
I.000310.02 Sécurisation de la prison de la Croisée.....	--	--	--	500'000	--	500'000
I.000347.02 Adaptation Prison la Tuilière à Lonay.....	--	--	--	300'000	--	300'000
I.000485.01 Nouvelle colonie ouverte, Orbe.....	--	--	--	500'000	100'000	400'000
I.000486.01 Colonie fermée transf. de la col ouv Orbe.....	--	--	--	600'000	--	600'000
TOTAL DÉPARTEMENT DES INSTITUTIONS ET DE LA SÉCURITÉ	8'133'735.81	2'018'254.30	6'115'481.51	16'529'000	2'282'000	14'247'000
DÉPARTEMENT DE LA SANTÉ ET DE L'ACTION SOCIALE						
Secrétariat général						
I.000113.01 RDU - Revenu déterminant unifié - inf.....	152'823.20	--	152'823.20	150'000	--	150'000
I.000392.02 Renouv. SI social et sanitaire.....	--	--	--	1'103'000	--	1'103'000
Service des assurances sociales et de l'hébergement						
I.000352.02 Gesti. subv. et octroi des subsides ass. maladie.....	3'234'741.48	--	3'234'741.48	5'400'000	--	5'400'000
Service de la santé publique						
I.000122.01 Travaux de sécurisation incendie EMS.....	836'395.55	--	836'395.55	3'437'000	--	3'437'000
I.000488.01 EMS d'ETAT (Cottier-Boys).....	--	--	--	1'200'000	--	1'200'000
CHUV						
I.000077.01 CE - Hôpital de Cery.....	90'094.70	--	90'094.70	--	--	--
I.000077.03 Hôpital de Cery - Nouveau bâtiment.....	16'666'725.49	--	16'666'725.49	20'324'000	--	20'324'000
I.000077.04 Hôpital de Cery - Rénovation.....	177'048.90	--	177'048.90	--	--	--
I.000099.01 Hopital unique de l'enfant.....	6'208'257.90	--	6'208'257.90	6'274'000	--	6'274'000
I.000103.01 CE - BH05 - Bloc opératoire.....	72'748.80	--	72'748.80	--	--	--
I.000103.02 BH05 - Bloc opératoire.....	12'750'038.96	--	12'750'038.96	5'781'000	--	5'781'000
I.000103.03 BH05 - Bloc opératoire - Equipements.....	1'781'350.65	--	1'781'350.65	--	--	--
I.000106.01 1ère tranche Soins continus+intensifs.....	2'207'283.44	--	2'207'283.44	7'927'000	--	7'927'000
I.000106.02 1ère tranche Soins continus+int. infr.....	1'369.66	--	1'369.66	--	--	--
I.000107.01 Bugnon 17 : dialyse.....	420.77	--	420.77	--	--	--
I.000110.01 Extension du centre coordonné oncologie.....	233'819.90	--	233'819.90	1'385'000	--	1'385'000
I.000112.01 Entretien tech. : ascenseurs - secours.....	1'828'591.62	--	1'828'591.62	4'779'000	--	4'779'000
I.000114.01 Extension restaurant et bureaux.....	243'881.36	--	243'881.36	1'229'000	--	1'229'000
I.000115.01 CHUV - locaux loués.....	9'680.21	--	9'680.21	454'000	--	454'000
I.000117.02 Crédit cadre laboratoires - biomédical.....	20'979.70	--	20'979.70	--	--	--
I.000368.01 Cery Neurosciences.....	5'137'526.44	--	5'137'526.44	7'247'000	--	7'247'000
I.000369.01 CTE Laboratoire thérapie expérimentale.....	5'611'586.66	--	5'611'586.66	5'662'000	--	5'662'000
I.000382.01 Unité centrale de production des cuisines.....	3'473'597.88	--	3'473'597.88	2'608'000	--	2'608'000
I.000386.01 Etudes-Médecine perso et ing immunitaire.....	47'801.69	--	47'801.69	615'000	--	615'000
I.000389.01 Ingénierie immunitaire oncologie - bât.....	57'958.20	--	57'958.20	632'000	--	632'000
I.000503.01 Extension sur le site de Sylvania.....	--	--	--	200'000	--	200'000

Dépenses et recettes d'investissements de l'exercice 2016

	Comptes				Budget	
	Dépenses		Recettes		Dépenses	Recettes
	Dépenses	Recettes	Dépenses nettes	Dépenses	Recettes	Dépenses nettes
Chancellerie d'Etat						
I.000080.01 Dématérialisation et sécu. de docs hist.....	199'138.00	--	199'138.00	210'000	--	210'000
I.000092.01 ACV-Pôle numérique/numérisation.....	31'615.30	--	31'615.30	100'000	--	100'000
I.000251.02 ACV-Nouveau SI-archivage électronique.....	--	--	--	250'000	--	250'000
I.000300.03 SIEL - renouvel. SI Exécutif et Législatif.....	377'808.30	--	377'808.30	800'000	--	800'000
I.000333.02 ACV 2ème étape de densification.....	878'948.63	--	878'948.63	700'000	--	700'000
TOTAL DÉPARTEMENT DE LA SANTÉ ET DE L'ACTION SOCIALE	62'332'233.39	--	62'332'233.39	78'467'000	--	78'467'000
DÉPARTEMENT DE L'ÉCONOMIE ET DU SPORT						
Service de l'agriculture et de la viticulture						
I.000093.01 SAF Fromagère de Montricher.....	--	--	--	100'000	40'000	60'000
I.000124.01 Améliorations foncières - Crédit 68 mios.....	318'707.65	--	318'707.65	--	--	--
I.000124.10 Améliorations foncières - Crédit add.....	--	--	--	2'250'000	80'000	2'170'000
I.000126.01 Subventions fédérales à redistribuer AF.....	2'573'468.00	2'573'468.00	--	--	--	--
I.000132.01 Améliorations foncières 2010-2014.....	2'232'922.00	--	2'232'922.00	1'800'000	250'000	1'550'000
I.000132.02 Améliorations foncières 2010-2014 créd.....	1'729'957.00	--	1'729'957.00	2'150'000	300'000	1'850'000
I.000134.01 Subv. fédérales à redistrib. AF 2010-2014.....	1'206'374.00	1'206'374.00	--	--	--	--
I.000170.01 Améliorations foncières 2007-2010.....	676'448.00	--	676'448.00	2'000'000	70'000	1'930'000
I.000385.01 Améliorations foncières 2015-2017.....	4'933'960.00	193'000.00	4'740'960.00	2'500'000	--	2'500'000
I.000395.01 Mise en conformité des porcheres.....	13'020.00	--	13'020.00	200'000	--	200'000
I.000506.01 Centre d'enseign.prof. métiers la terre.....	--	--	--	400'000	--	400'000
I.000513.01 Ste coopérative du séchoir herbe à Orbe.....	--	--	--	400'000	--	400'000
I.000514.01 Coopérative abattoirs CARRE de Rolle.....	--	--	--	500'000	--	500'000
Service de l'éducation physique et du sport						
I.000507.01 Centre intercommunal de Glace de Malley.....	3'000'000.00	--	3'000'000.00	3'000'000	--	3'000'000
Service de la population						
I.000091.01 SPOP-mise en oeuvre du schéma directeur.....	335'888.93	--	335'888.93	--	--	--
Service de la promotion économique et du commerce						
I.000517.01 Remontées mécaniques Alpes valdoises.....	--	--	--	25'370'000	--	25'370'000
I.000517.02 Télé Villars-Gryon-Diablerets Etape 1.....	7'160'836.00	--	7'160'836.00	--	--	--
I.000517.03 Télé Leysin-Col des Mosses Etape 1.....	204'400.00	--	204'400.00	--	--	--
I.000518.01 Renouvellement SI du SPECO.....	--	--	--	400'000	--	400'000
I.000519.01 Pôles de développement industriels.....	--	--	--	2'250'000	--	2'250'000
TOTAL DÉPARTEMENT DE L'ÉCONOMIE ET DU SPORT	24'385'981.58	3'972'842.00	20'413'139.58	43'320'000	740'000	42'580'000

Dépenses et recettes d'investissements de l'exercice 2016

	Comptes			Budget		
	Dépenses	Recettes	Dépenses nettes	Dépenses	Recettes	Dépenses nettes
DÉPARTEMENT DES INFRASTRUCTURES ET DES RESSOURCES HUMAINES						
Secrétariat général						
I.000143.01	Mensuration officielle et SIT-ACV	449'922.20	-449'922.20	--	500'000	-500'000
I.000143.02	Poursuite mensuration officielle	--	--	200'000	--	200'000
I.000184.01	Crédit mensuration officielle 2008-2011	1'956'388.49	1'002'551.13	4'100'000	1'200'000	2'900'000
I.000353.01	Poursuite mensuration officielle & ICDG	4'941'635.52	4'066'627.59	4'000'000	800'000	3'200'000
I.000520.01	Création d'une structure d'accueil	--	--	2'000'000	--	2'000'000
Direction générale de la mobilité et des routes						
I.000145.01	RC 608-609, giratoire Vers-chez-Perrin	-6'021.00	-6'021.00	--	--	--
I.000147.02	H 144 Rennaz - Les Evouettes - cr. add.	1'285'405.90	-904'069.05	546'000	--	546'000
I.000158.01	CE - Plan agglomération Lausanne-Morges	127'595.80	127'595.80	199'300	--	199'300
I.000159.01	CE - Plan aggl Lsne-Morges - axes forts	333'000.00	333'000.00	--	--	--
I.000164.01	CE RC177 Vuiffens-Penthaz rte de liaison	365'171.95	365'171.95	--	--	--
I.000164.02	RC 177 Vuiffens-Penthaz constr.nouv. rte	17'973'130.68	17'973'130.68	13'000'000	2'000'000	11'000'000
I.000169.01	RC 34-67-632, objets routiers 2009-2010	-30'260.45	-30'260.45	--	--	--
I.000172.02	RC 702, Rossinières Chaudanne 2ème étape	292'731.10	292'731.10	--	--	--
I.000173.02	RC 719, Ollon, Huémoz-Villars 2ème étape	5947'472.55	5947'472.55	5'700'000	--	5'700'000
I.000174.01	RC 1 Ecublens & St-Sulpice réhab 1ère ét.	2'505.60	712'600.00	--	--	--
I.000176.01	Travaux assainissement bruit 1ère étape	80'057.50	145'509.30	--	--	--
I.000177.01	RC 559 Lausanne bandes cyclables rt Golf	117'422.62	--	50'000	--	50'000
I.000179.01	Réseau prior.pour trafic 40 t.2ème étape	354'228.95	--	--	--	--
I.000192.01	Travaux assainissement bruit 2ème étape	1'511'203.41	1'365'248.25	2'700'000	300'000	2'400'000
I.000194.01	Routes nationales, construction - 23ème	614'869.50	170'627.37	600'000	516'000	84'000
I.000195.01	CE-Centrale de gestion du trafic PALM	51'356.05	51'356.05	--	--	--
I.000208.01	RC 254-19 correction 3 points noirs	15'699.00	699.00	--	--	--
I.000209.01	Campagne 2012-15 entret lourd ouvr d'art.	185'647.60	185'647.60	100'000	--	100'000
I.000220.01	1er rattrap. dégâts forces de la nature	288'374.30	288'374.30	1'404'000	--	1'404'000
I.000226.01	Renforcement 40 t. solde du réseau RC	17'995.70	17'995.70	2'800'000	--	2'800'000
I.000227.01	RC 401 Grandson-NE 3 giratoires Poissine	142'383.00	142'383.00	--	--	--
I.000228.01	RC 780, Ollon, giratoire du Lombard	940'688.90	940'688.90	838'000	--	838'000
I.000231.01	CE-analyse risques ouvr. soutènement	146'033.30	146'033.30	1'772'000	--	1'772'000
I.000232.01	Campagne 2012 entretien des revêtements	23'100.40	23'100.40	--	--	--
I.000233.01	Campagne 2013 entretien des revêtements	1'047'793.45	747'793.45	1'200'000	--	1'200'000
I.000236.01	RC 709 Ormont-Des. renforc. mur Bouillet	8'814.00	8'814.00	--	--	--
I.000237.01	CE - Hôpital Rennaz	215'067.20	215'067.20	1'325'100	--	1'325'100
I.000238.01	Préfin. routier - aides aux communes	1'759'374.00	1'704'072.54	5'000'000	--	5'000'000
I.000252.02	RC 1 Rolle-Dully réhab. et amén. cyclab.	2'202'940.55	1'985'264.13	1'600'000	--	1'600'000
I.000253.02	RC 1 Ecublens & St-Sulpice réhab 2ème ét.	1'625'113.05	1'625'113.05	3'393'000	1'567'000	1'826'000
I.000254.02	CE-RC 1 requilif.Tir.Féd.-Venoge ét. 3	133'216.10	133'216.10	320'000	--	320'000
I.000255.02	RC 2-6 Chav. Bogis-Commugny ligne de bus	1'264'018.84	1'264'018.84	2'550'000	--	2'550'000
I.000256.02	RC30 réhab Bussy-Chardonney/cor.Clarmont	--	652'970.80	1'200'000	--	1'200'000
I.000259.02	RC 76 Chav/Renens requil Bourd.-Tir.Féd	--	--	2'000'000	--	2'000'000
I.000260.02	CE-RC 82 Ecublens-Renens-Tir.Fédéral : Pont Bleu	--	--	600'000	60'000	540'000
I.000261.02	RC 151 Bussigny entr. lourd viad. Cudrex	5'081'616.45	5'081'616.45	5'650'000	--	5'650'000

Dépenses et recettes d'investissements de l'exercice 2016

	Comptes			Budget		
	Dépenses	Recettes	Dépenses nettes	Dépenses	Recettes	Dépenses nettes
I.000263.03	RC 290, Ependes, réhab. Ependes-Method.....	--	--	1'050'000	--	1'050'000
I.000265.04	RC 422, Pomy-Cronay, correction routière.....	2'214'978.26	--	2'214'978.26	--	2'310'000
I.000269.03	RC601, Epalinges requai. Vennes-Croisettes.....	1'034'258.42	--	519'031.62	1'015'000	544'000
I.000270.04	RC 601.025, Epalinges - requaif. Croise.....	--	515'226.80	--	--	1'000'000
I.000280.03	Etudes accidents & élimin.3 points noirs.....	2'118'457.70	295'000.00	1'823'457.70	100'000	970'000
I.000282.02	RC 75 Morges-Echichens aménagement cyclable.....	--	--	--	365'000	370'000
I.000284.02	RC 151, Moulin du Choc-Aclens, élargis.....	147'413.75	3'347.65	144'066.10	--	300'000
I.000287.02	RC 639 Mollie Margot-Forêt cor. et gir.....	342'354.45	--	342'354.45	--	--
I.000288.02	RC 448, Lsne déplacement route Romanel.....	720'541.10	1'172'853.45	-452'312.35	1'000'000	1'833'100
I.000290.02	CE RC 1, réhabilitation Mies-Founex.....	57'354.10	--	57'354.10	--	500'000
I.000292.02	RC 706, assainissement pont Aigremont.....	2'612'682.40	--	2'612'682.40	--	4'200'000
I.000318.01	Strat.cant.2 roues: appui mesures A.....	1'529'749.00	--	1'529'749.00	--	2'200'000
I.000326.01	Campagne 2014 entretien des revêtements.....	1'014'571.55	262'120.45	752'451.10	--	185'000
I.000329.03	RC 559-601, Lsne entr.lourd pont En Marin.....	1'868'424.60	--	1'868'424.60	--	2'500'000
I.000336.02	RC 251, Les Clées, murs de La Cula.....	--	--	--	--	2'200'000
I.000349.01	Renouvel. glissières.pose glis. motards.....	1'398'565.25	--	1'398'565.25	--	185'000
I.000354.02	CE - RER Vaudois.....	2'876'595.55	--	2'876'595.55	--	2'500'000
I.000356.01	Campagne 2015 entretien des revêtements.....	2'206'344.96	330'621.30	1'875'723.66	--	2'500'000
I.000361.02	RC 709 mur La Trappaz, Ormont-Dessous.....	879'159.70	--	879'159.70	--	2'500'000
I.000363.01	RC 701 Savigny-Forêt, réha.Corne de Cerf.....	478'890.80	--	478'890.80	--	2'250'000
I.000367.01	RC 177, Vuiffens-Penthaz, syndicat AF.....	1'657'082.85	--	1'657'082.85	--	1'200'000
I.000374.01	CE - Nouv. tracé m2 et place de la Gare.....	-159'971.20	--	-159'971.20	--	1'000'000
I.000375.01	CE - 1ère étape m3 Gare - Flon.....	1'094'234.99	--	1'094'234.99	--	3'500'000
I.000376.01	CE - 2e étape m3 Flon-Blécherette.....	342'149.30	--	342'149.30	--	1'000'000
I.000377.01	CGN - Rénovation Italie.....	690'446.03	--	690'446.03	--	1'600'000
I.000380.02	RC 749, Corsier-s/Vevey - Limite FR.....	1'800'000.00	--	1'800'000.00	--	1'600'000
I.000383.01	Crédit investissement - Croisement Mies.....	45'808.65	--	45'808.65	--	800'000
I.000390.01	RC 705-706 ouvr. protection 2ème étape.....	54'174'428.90	780'000.00	4'637'428.90	1'760'000	4'005'000
I.000402.02	Centrale GCTA Travaux + Etudes.....	--	--	--	--	1'800'000
I.000524.01	RC 1, Mies - Founex, requai. (CE I.000290.02).....	--	--	--	--	1'000'000
I.000526.01	RC 726, accès nouv.hôpital du Chablais.....	--	--	--	--	3'000'000
I.000540.01	Campagne 2016 entretien des revêtements.....	10'256'728.67	--	10'256'728.67	--	19'000'000
I.000541.01	Dégâts forces de la nature, 2ème rattrap.....	1'814'636.48	--	1'814'636.48	--	4'000'000
I.000542.01	Campagne 2015-18 entret.lourd ouvr d'art.....	157'913.05	--	157'913.05	--	2'000'000
I.000544.01	Travaux assainissement bruit, 3ème étape.....	--	--	--	--	300'000
I.000550.01	RC 705 entret. lourd murs de soutènement.....	--	--	--	--	1'000'000
I.000555.01	RC 151, Mont-la-Ville murs soutèn.à suppr.....	--	--	--	--	1'500'000
I.000584.01	RER Vaudois : Gare Renens - Passerelle.....	--	--	--	--	500'000
I.000588.01	CE - Bus Haut Niveau Service-2e étape.....	--	--	--	--	1'400'000
I.000589.01	BHNS - Bus haut niveau service.....	806'000.00	--	806'000.00	--	3'150'000
I.000590.01	Crédit cadre P+R.....	--	--	--	--	2'500'000
I.000590.01	Strat.cant. 2 roues : 2ème étape.....	--	--	--	--	3'000'000
Direction des systèmes d'information						
I.000180.01	Guichet électr. ACV socle cyberadmin.....	120'286.75	--	120'286.75	--	250'000

Dépenses et recettes d'investissements de l'exercice 2016

	Comptes			Budget		
	Dépenses	Recettes	Dépenses nettes	Dépenses	Recettes	Dépenses nettes
	I.000181.01	Mise en oeuvre Lgeo.....	237'891.99	--	237'891.99	--
I.000182.02	RCV 4b : modern. réseau - fibres.....	192'965.26	--	192'965.26	--	100'000
I.000185.01	RCV4a Modernisation téléphonie câblage.....	--	--	--	--	100'000
I.000191.01	DSI-Infr.haute dispo. systèmes critiques.....	70'534.80	--	70'534.80	--	800'000
I.000229.01	Sécurisation du SI.....	1'776'321.95	--	1'776'321.95	--	250'000
I.000324.01	Migration tech. postes de travail inf.....	2'642'570.41	--	2'642'570.41	--	1'300'000
I.000387.01	Renforcement socie et dépl. cyber.....	1'302'502.90	--	1'302'502.90	--	200'000
I.000561.01	Modern. réseaux locaux de l'ACV.....	--	--	--	--	500'000
I.000562.01	Renforcer qualité et sécurité des SI ACV.....	--	--	--	--	3'000'000
Service du personnel de l'Etat de Vaud						
I.000596.01	Evolution SI ressources humaines.....	2'346'507.22	1'000'000.00	1'346'507.22	--	3'000'000
TOTAL DÉPARTEMENT DES INFRASTRUCTURES ET DES RESSOURCES HUMAINES		105'781'121.40	10'863'696.56	94'917'424.84	11'183'000	149'286'500
DÉPARTEMENT DES FINANCES ET DES RELATIONS EXTÉRIEURES						
Direction générale de la fiscalité						
I.000204.01	Registres de l'ACV-RCPERS,RCEnt,SITI.....	760'488.58	--	760'488.58	--	901'000
I.000204.02	Registres de l'ACV-applic. des communes.....	160'000.00	--	160'000.00	--	250'000
I.000245.01	ACI-Vision 2010-poursuite automatisat.....	478'285.90	--	478'285.90	--	200'000
I.000365.02	Désengagement du Host-fiscalité-tax. PM.....	6'156'173.15	--	6'156'173.15	--	1'000'000
Service d'analyse et de gestion financières						
I.000239.02	SIF Système d'inform. fin. - crééd. add.....	86'528.25	--	86'528.25	--	500'000
Service des immeubles, du patrimoine et de la logistique						
I.000138.02	Château cantonal St-Maire Lausanne.....	5'964'306.80	--	5'964'306.80	--	4'000'000
I.000148.03	Bât. Perregaux Reconstruction Parlement.....	9'602'979.18	--	9'602'979.18	--	6'000'000
I.000154.01	Gymnase d'Yverdon, assainissement.....	5'776.00	--	5'776.00	--	--
I.000155.01	EPCL Vallée Jeunesse Lsne Ass.énerg.....	184'189.45	--	184'189.45	--	--
I.000156.01	2ème CC pour l'entretien des bâtiments.....	6'760.80	--	6'760.80	--	--
I.000157.01	Chauffage site Marcelin suite à Chopag.....	--	48'535.20	-48'535.20	--	--
I.000171.01	Cathédrale Lsne Travaux de maintenance.....	120'948.80	--	120'948.80	--	80'000
I.000186.01	HEIG Yverdon Ass.énergétique.....	4'698'153.69	--	4'698'153.69	--	7'510'000
I.000187.01	ERACOM Lausanne Ass.énergétique.....	38'939.05	--	38'939.05	--	700'000
I.000189.01	CLE Epalinges Ass.énergétique, Bât. A.....	204'404.95	58'020.00	146'384.95	--	100'000
I.000190.02	SR-RC Centres d'entretien Transform.....	100.00	--	100.00	--	--
I.000201.01	CADEV-Gestion du centre d'édition.....	331'625.49	--	331'625.49	--	200'000
I.000213.01	3ème CC pour l'entretien des bâtiments.....	5'818'418.64	196'400.00	5'622'018.64	--	6'000'000
I.000215.01	CB1 Le Mont-sur-Lsne Ass.énergétique.....	55'346.55	--	55'346.55	--	--
I.000217.01	Prison du Bois-Mermet Lsne Ass.énerg.....	43'738.30	--	43'738.30	--	1'100'000
I.000218.01	Prison la Tuilière Lonay Ass.énergétique.....	192'943.25	--	192'943.25	80'000	520'000

Dépenses et recettes d'investissements de l'exercice 2016

	Comptes			Budget		
	Dépenses	Recettes	Dépenses nettes	Dépenses	Recettes	Dépenses nettes
I.000219.01 EPO Pénitencier Bochuz Orbe Ass.énerg.....	--	--	--	100'000	--	100'000
I.000220.01 EPO colonie Ass.énergétique.....	--	--	--	1'200'000	380'000	820'000
I.000222.01 Acqu. parcelle 623, av. Recordon 1-1bis.....	70'387.00	--	70'387.00	--	--	--
I.000224.02 Surelévation bât. Gare 45 Payerne - créed.....	3'426'112.20	--	3'426'112.20	--	--	--
I.000230.01 Pl. du Château 6 Lsne Transformation.....	202'176.95	--	202'176.95	154'000	--	3'000'000
I.000313.03 EPO Orbe assain. infrastructures tech.....	2'498'870.91	--	2'498'870.91	3'200'000	500'000	2'700'000
I.000315.03 CE SYNATHLON à Dorigny.....	5'825'986.02	3'000'000.00	2'825'986.02	7'000'000	3'000'000	4'000'000
I.000316.03 CC Optimisation occupation 3 bât. Etat.....	677'737.90	--	677'737.90	3'740'000	--	3'740'000
I.000337.02 CE-Cité U La Pala Chavannes.....	5'232'472.20	--	5'232'472.20	3'600'000	--	3'600'000
I.000337.03 Cité U la Pala Passerelle Chavannes.....	2'884'882.00	--	2'884'882.00	--	--	--
I.000360.01 Acqu. de 2 bâtiments Riponne et Montbeno.....	64'190.55	--	64'190.55	--	--	--
I.000362.01 Abbatale Payerne, aide exceptionnelle.....	501'994.00	--	501'994.00	500'000	--	500'000
I.000404.02 Cathédrale Lsne Dernière étape restaur.....	--	--	--	800'000	--	800'000
I.000570.01 SR-CERN Rennaz Transf. rénov. agrand.....	--	--	--	500'000	--	500'000
I.000572.01 SR-CB 1 Ass. façades et inst.techniques.....	--	--	--	500'000	--	500'000
I.000574.01 Acquisition immeuble RTS La Sallaz.....	44'549.60	--	44'549.60	--	--	--
I.000576.01 CADEV-Renov. plateforme d'achats.....	--	--	--	400'000	--	400'000
I.000577.01 CADEV renouvel.matériel d'impression.....	5'631'249.17	--	5'631'249.17	--	--	--
TOTAL DÉPARTEMENT DES FINANCES ET DES RELATIONS EXTÉRIEURES	61'970'715.33	3'302'955.20	58'667'760.13	53'835'000	3'960'000	49'875'000
ORDRE JUDICIAIRE VAUDOIS						
I.000084.01 DECTER Aménagement des OPF.....	-34'751.84	--	-34'751.84	--	--	--
I.000085.01 CODEX Procédure pénale fédérale locaux.....	50'954.43	--	50'954.43	--	--	--
I.000085.02 CODEX Procédure pénale fédérale info.....	-6'046.80	--	-6'046.80	--	--	--
I.000086.01 CODEX Procédure civile unifiée locaux.....	8'590.21	--	8'590.21	--	--	--
I.000087.01 CODEX Nouv.droit de la tutelle transf.....	168'376.65	--	168'376.65	--	--	--
I.000246.01 CODEX - Nouveau droit de la tutelle-inf.....	21'688.60	--	21'688.60	355'000	--	355'000
I.000355.01 Modernisation du SI Justice.....	977'915.85	--	977'915.85	950'000	--	950'000
I.000599.01 Sécurisation des offices judiciaires.....	--	--	--	600'000	--	600'000
TOTAL ORDRE JUDICIAIRE VAUDOIS	1'186'727.10	--	1'186'727.10	1'905'000	--	1'905'000
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT	344'250'833.79	26'142'982.62	318'107'851.17	463'118'000	25'188'000	437'930'000

Etat des dépenses et recettes d'investissements au 31 décembre 2016

N° d'EOTP	N° d'Immobilisation	Désignation	Exposé des motifs No	Date du décret	Montant du décret	Dépenses cumulées brutes au 31.12.2016	Recettes cumulées au 31.12.2016	Dépenses cumulées nettes au 31.12.2016
DÉPARTEMENT DU TERRITOIRE ET DE L'ENVIRONNEMENT								
Direction générale de l'environnement								
I.000023.01	210000000000	Plan directeur des rives du Léman 2ème	410.2007	06.11.2007	1'360'000.00	286'156.75	--	286'156.75
I.000011.01	230000000005	Plan protection de la Venoge 1 (Mesures)	098.2003	07.10.2003	2'778'000.00	2'778'000.00	--	2'778'000.00
I.000021.01	230000000007	Plan protection de la Venoge 2 (Mesures)	193.2009	15.12.2009	6'070'000.00	2'695'348.99	--	2'695'348.99
I.000021.02	230000000007	Plan protection de la Venoge 2 - études	193.2009	15.12.2009	720'000.00	--	--	--
I.000335.01	230000000018	Plan directeur des rives du Léman 3ème	083.2014	13.05.2014	1'670'000.00	244'909.90	--	244'909.90
--	240000000001	Dégâts naturels hiver 1999	104.1999	21.09.1999	4'484'000.00	4'484'000.00	--	4'484'000.00
--	240000000002	Ouvrages de protection dangers naturels	301.2001	05.02.2002	5'600'000.00	5'600'000.00	--	5'600'000.00
I.000017.01	240000000006	Infrastruct. forestières & protection DN	186.2004	22.09.2004	6'200'000.00	11'598'184.55	5'398'184.55	6'200'000.00
I.000018.01	240000000007	Protection DN et amélioration structures	175.2009	03.11.2009	4'900'000.00	9'282'256.12	4'429'368.38	4'852'887.74
I.000019.01	240000000008	Assainissement du glissement des Roches	418.2007	29.05.2007	4'971'000.00	7'899'556.00	2'228'457.70	5'671'098.30
I.000123.01	240000000012	Vallée des Ormonts - Tvx reconstr/protect	232.1984	27.11.1984	12'600'000.00	28'638'696.40	14'534'862.95	14'103'843.45
--	240000000013	Amélioration des cond. de gestion forest	033.1994	12.09.1994	14'000'000.00	14'000'000.00	--	14'000'000.00
I.000141.01	240000000017	Décharges de Réverule & Colliare - Ass.	028.1994	12.09.1994	2'500'000.00	15'784'721.38	17'469'054.91	-1'684'333.53
--	240000000018	Assainissement décharge de la Morenche	185.2000	05.09.2000	1'250'000.00	1'250'000.00	--	1'250'000.00
I.000350.01	240000000019	Gestion intégrée des risques	135.2014	01.07.2014	2'344'800.00	1'002'646.97	625'915.21	376'731.76
I.000351.01	240000000020	Protection DN & amélioration structures2	159.2014	01.07.2014	6'100'000.00	7'361'814.21	3'732'076.86	3'629'737.35
I.000007.01	280000000000	Ouvrages de protection	159.2014	21.05.2014	6'100'000.00	--	--	--
I.000426.01	280000000018	Cartes des Dangers Naturels	002.2007	13.11.2007	2'638'000.00	8'384'745.48	5'838'606.73	2'546'138.75
I.000025.01	300000000001	CDN - Cartes des dangers naturels - inf.	240.2015	19.01.2016	80'000'000.00	9'708.40	--	9'708.40
I.000338.01	300000000035	Carte d'exposition aux dangers naturels	002.2007	13.11.2007	35'000.00	81'815.87	69'340.78	12'475.09
I.000002.01	410000000000	Part cantonale assainissement décharges	135.2014	01.07.2014	517'000.00	--	--	--
I.000005.01	410000000002	Crédit cadre pour Etudes Rivières 1999	286.2005	17.01.2006	9'678'000.00	10'277'850.72	2'825'770.55	7'452'080.17
I.000006.01	410000000003	Crédit cadre pour Travaux Rivières 1999	142.1999	14.12.1999	2'220'000.00	1'809'046.70	264'198.50	1'544'848.20
I.000009.01	410000000005	Grande Eau - Diablerets 2ème étape	142.1999	14.12.1999	5'780'000.00	5'149'371.30	168'229.30	4'981'142.00
I.000010.01	410000000006	Le Famollens en ville de Rolle	033.2002	10.09.2002	1'609'500.00	1'584'562.00	--	1'584'562.00
I.000012.01	410000000007	Arbogne - dérivation Broye	358.2010	31.05.2011	2'100'000.00	150'000.00	--	150'000.00
I.000015.01	410000000009	Travaux Plaine du Rhône	005.2007	22.01.2008	6'125'000.00	6'020'000.00	--	6'020'000.00
I.000016.01	410000000010	Crédit cadre gestion/traitement déchets	342.2000	27.06.2006	6'944'000.00	2'450'000.00	--	2'450'000.00
I.000026.01	410000000011	Phase pilote micropolluants	284.2006	05.09.2006	6'900'000.00	5'965'500.25	446'141.55	5'519'358.70
I.000027.01	410000000012	Part cantonale ass. anciennes décharges2	228.2009	23.03.2010	2'100'000.00	2'072'526.15	--	2'072'526.15
I.000029.01	410000000013	Travaux de correction de l'Eau Froide	433.2011	13.03.2012	2'517'700.00	2'129'232.15	386'722.10	1'742'510.05
I.000030.01	410000000014	La Thielle à Yverdon	259.2009	22.06.2010	5'160'000.00	4'830'000.00	--	4'830'000.00
I.000031.01	410000000015	La Grande Eau à Aigle et Yverne	358.2010	31.05.2011	4'200'000.00	433'000.00	--	433'000.00
I.000032.01	410000000016	La Tinière à Villeneuve	358.2010	31.05.2011	3'000'000.00	670'822.05	--	670'822.05
I.000033.01	410000000017	La Baye de Clarens à Montreux	358.2010	31.05.2011	3'000'000.00	2'057'672.45	--	2'057'672.45
I.000034.01	410000000018	Le Nozon à Orbe	358.2010	31.05.2011	3'000'000.00	1'085'250.00	--	1'085'250.00
I.000035.01	410000000019	La Brinaz à Grandson et Montagny	358.2010	31.05.2011	4'130'000.00	220'000.00	--	220'000.00
I.000036.01	410000000020	Canal du Haut Lac-Basse Plaine du Rhône	358.2010	31.05.2011	4'200'000.00	200'000.00	--	200'000.00
I.000037.01	410000000021	3ème correction du Rhône	358.2010	31.05.2011	2'190'000.00	950'000.00	--	950'000.00
I.000038.01	410000000022	Aménag.piscicoles sur divers cours d'eau	358.2010	31.05.2011	3'000'000.00	1'580'000.00	--	1'580'000.00
I.000039.01	410000000023	Gestion inform. lacs et cours d'eau	358.2010	31.05.2011	500'000.00	272'384.43	--	272'384.43

Etat des dépenses et recettes d'investissements au 31 décembre 2016

N° d'EOTP	N° d'immobilisation	Désignation	Exposé des motifs No	Date du décret	Montant du décret	Dépenses cumulées brutes au 31.12.2016	Recettes cumulées au 31.12.2016	Dépenses nettes au 31.12.2016
I.000040.01	410000000024	Crédit cadre gestion/traitement déchets	449.2011	28.08.2012	6'800'000.00	6'117'928.30	3'437.30	6'114'491.00
I.000042.01	410000000025	Décharge des Saviez à Noville - Ass.	433.2011	13.03.2012	1'419'000.00	533'252.55	--	533'252.55
I.000437.01	410000000038	Gestion des déchets - sensibilisation	272.2015	30.08.2016	4'000'000.00	1'431'245.00	--	1'431'245.00
I.000437.02	410000000038	Gestion des déchets - installations	272.2015	30.08.2016	3'300'000.00	18'525.00	--	18'525.00
Service du développement territorial								
I.000378.01	410000000034	Appui aux communes pour leur PGA	206.2014	12.05.2015	5'000'000.00	62'828.40	--	62'828.40
Service des automobiles et de la navigation								
I.000319.01	300000000032	SAN - Evolution majeure du SI-inf.	082.2013	19.11.2013	6'440'000.00	1'194'047.55	--	1'194'047.55
Service de la consommation et des affaires vétérinaires								
I.000041.01	300000000003	SI-Laboratoire-Renov. des applications	464.2012	29.05.2012	1'393'200.00	1'225'014.44	--	1'225'014.44
TOTAL DÉPARTEMENT DU TERRITOIRE ET DE L'ENVIRONNEMENT						181'972'620.46	58'420'357.37	123'552'263.09
DÉPARTEMENT DE LA FORMATION, DE LA JEUNESSE ET DE LA CULTURE								
Secrétariat général								
--	250000000047	Aménagement équipement de la HEIG	321.2006	04.04.2006	650'000.00	650'000.00	--	650'000.00
Direction générale de l'enseignement obligatoire								
I.000373.01	300000000037	Modernisation SI DGEO - GIS-EO	199.2014	10.03.2015	9'369'900.00	8'145'924.02	--	8'145'924.02
Direction générale de l'enseignement postobligatoire								
--	250000000011	CESSOUEST - Etudes et constructions	173.1996	25.09.1996	6'027'000.00	6'027'000.00	--	6'027'000.00
--	250000000012	Les Cèdres(EFM) - Salles de gymnastique	095.1990	25.02.1991	147'200.00	147'200.00	--	147'200.00
--	250000000013	Gymnase Auguste Piccard - Am. Sportif	084.1991	25.02.1991	14'305'000.00	14'305'000.00	--	14'305'000.00
--	250000000014	Gymnase de la Cité, 2ème salle de gym.	314.1997	17.12.1997	827'000.00	827'000.00	--	827'000.00
--	250000000018	CESSOUEST - Aménagement nouvelles salles	204.1992	02.03.1992	3'500'000.00	3'500'000.00	--	3'500'000.00
--	250000000019	Gymnase Auguste Piccard - Construction	032.1994	12.09.1994	7'045'000.00	7'045'000.00	--	7'045'000.00
--	250000000020	Gymnase de Beaulieu - Aménag. sportifs	355.2006	31.10.2006	8'302'700.00	8'302'700.00	--	8'302'700.00
--	250000000021	Gymnase de Chamblandes	005.1994	16.05.1994	13'213'700.00	13'213'700.00	--	13'213'700.00
--	250000000022	Gymnase de Chamblandes - Salle de gym.	282.1993	10.05.1993	8'500'000.00	8'500'000.00	--	8'500'000.00
--	250000000027	Gymnase du Bugnon - Rénovation	128.1995	18.12.1995	3'860'000.00	3'860'000.00	--	3'860'000.00
I.000044.01	250000000028	Gymnase de la Broye Etudes	166.2000	16.05.2000	2'245'000.00	2'245'000.00	--	2'245'000.00
I.000044.02	250000000028	Gymnase de la Broye Achat terrain	166.2000	16.05.2000	1'550'000.00	1'550'000.00	--	1'550'000.00
I.000044.03	250000000028	Gymnase de la Broye Construction	066.2003	04.02.2003	34'720'000.00	72'285'368.30	37'565'368.30	34'720'000.00
--	250000000035	Centre sportif Au Stand - ETSC Ste-Croix	178.2000	04.07.2000	3'130'000.00	3'130'000.00	--	3'130'000.00
I.000052.01	250000000043	Gymnase de Burier - Travaux 1ère phase	134.2003	17.12.2003	17'900'000.00	17'900'000.00	--	17'900'000.00
I.000052.02	250000000043	Gymnase de Burier - Pavillon - cr. add.	037.2007	04.07.2013	380'600.00	380'600.00	--	380'600.00
I.000055.01	250000000046	CHARTEM Constr. 2 halles	037.2007	26.02.2008	3'293'900.00	4'556'103.50	--	3'703'072.50
I.000055.02	250000000046	CHARTEM Vaimont 30 restr. + assainiss.	037.2007	26.02.2008	2'502'700.00	2'502'700.00	--	2'002'700.00
I.000055.03	250000000046	CHARTEM Mobilier	037.2007	26.02.2008	654'400.00	654'400.00	--	654'400.00

Etat des dépenses et recettes d'investissements au 31 décembre 2016

N° d'EOTP	N° d'Immobilisation	Désignation	Exposé des motifs No	Date du décret	Montant du décret	Dépenses cumulées brutes au 31.12.2016	Recettes cumulées au 31.12.2016	Dépenses cumulées nettes au 31.12.2016
I.000056.01	2500000000048	Gymnase Ouest du Canton Pavillons préf.	406.2007	20.02.2007	1'891'000.00	1'891'000.00	--	1'891'000.00
I.000056.02	2500000000048	Gymnase Ouest du Canton Adaptation bât.	406.2007	20.02.2007	1'161'500.00	782'225.96	--	782'225.96
I.000056.03	2500000000048	Gymnase Ouest du Canton Mobilier	406.2007	20.02.2007	482'500.00	482'500.00	--	482'500.00
I.000061.01	2500000000054	CE centre enseign. ouest lausannois	469.2012	24.04.2012	6'600'000.00	6'600'000.00	--	6'600'000.00
I.000061.02	2500000000054	Centre enseign. ouest lausannois Terrain	469.2012	24.04.2012	7'260'000.00	7'260'000.00	--	7'260'000.00
I.000061.03	2500000000054	Centre enseign. ouest lausannois CEOL	152.2014	17.06.2014	57'640'000.00	50'862'818.01	555'300.00	50'307'518.01
I.000067.01	2500000000059	Augm. surfaces d'enseign. Gymnases	217.2009	02.02.2010	8'000'000.00	7'272'080.36	--	7'272'080.36
I.000069.01	2500000000061	Classes supplémentaires et assainiss.	019.2012	15.01.2013	13'250'000.00	12'293'786.36	39'000.00	12'254'786.36
I.000070.01	2500000000062	Câblage pédagogique DGEF	070.2013	02.07.2013	8'321'000.00	6'016'254.31	--	6'016'254.31
I.000095.01	2500000000089	COFOP Lausanne Extension	292.2001	19.12.2001	9'773'000.00	9'951'758.85	1'274'638.00	8'677'120.85
I.000095.02	2500000000109	COFOP Lsne Extension - crédit add.	006.1994	04.07.2007	204'000.00	204'000.00	--	204'000.00
I.000125.01	2500000000109	CE - Gymnase de Morges	070.1999	12.12.1994	6'550'000.00	6'550'000.00	--	6'550'000.00
I.000125.02	2500000000109	Centre professionnel et gymnase Marcelin	076.1999	09.03.1999	73'540'000.00	81'886'424.51	10'448'1871.00	71'404'553.51
--	2500000000110	Rue de Genève 55 (ERAG)	263.1997	17.05.1999	16'934'000.00	16'934'000.00	--	16'934'000.00
--	2500000000111	Rue de Genève 63 (EPSIC)	165.1996	17.06.1997	32'068'000.00	32'068'000.00	--	32'068'000.00
--	2500000000112	CEPNV - Yverdon	236.1996	24.06.1996	17'615'000.00	17'615'000.00	--	17'615'000.00
--	2500000000113	ETVJ - Le Sentier	050.1998	04.03.1997	11'745'000.00	11'745'000.00	--	11'745'000.00
--	2500000000114	CEPNV, bibliothèque-médiathèque	088.2003	21.12.1998	2'150'000.00	2'150'000.00	--	2'150'000.00
I.000128.01	2500000000117	CE - EPC et gymnase de Nyon	286.2010	17.06.2003	3'700'000.00	3'700'000.00	--	3'700'000.00
I.000128.02	2500000000117	Centre enseign.post.Nyon agrandissement	256.2015	29.06.2010	52'570'000.00	45'232'174.91	130'000.00	45'102'174.91
I.000128.03	2500000000117	Cr.Ad. EPC et Gymnase de Nyon terrain	137.2014	08.12.2015	1'890'000.00	1'879'120.00	--	1'879'120.00
I.000320.02	2500000000171	OPTI-Bussigny Aménag. nouveaux locaux	203.2014	25.03.2014	2'375'000.00	2'589'896.55	500'000.00	2'089'896.55
I.000343.02	2500000000185	Extension Gym. Auguste Piccard Lausanne	204.2014	10.03.2015	4'100'000.00	3'627'805.06	--	3'627'805.06
I.000342.02	2500000000186	OPTI les Glariers à Aigle	484.2012	17.03.2015	2'600'000.00	2'270'620.30	--	2'270'620.30
I.000062.01	2800000000002	CPNV salle de sport (achat à la commune)	252.2015	04.12.2012	3'600'000.00	3'600'000.00	--	3'600'000.00
Direction générale de l'enseignement supérieur								
I.000462.01	2200000000101	Déviation rue de la Mouline à Dorigny	015.2002	02.02.2016	1'260'000.00	572'266.60	--	572'266.60
--	2500000000015	Université - Infrastructure, 4ème crédit	239.1988	02.07.2002	176'000.00	176'000.00	--	176'000.00
--	2500000000016	Université - Deuxième salle omnisport	117.1999	06.12.1989	4'537'200.00	4'537'200.00	--	4'537'200.00
--	2500000000017	Université - Institut de biochimie	040.2002	02.11.1999	3'021'700.00	3'021'700.00	--	3'021'700.00
I.000043.01	2500000000023	CE - HEP	040.2002	19.11.2002	1'500'000.00	1'500'000.00	--	1'500'000.00
I.000043.02	2500000000023	HEP Financement 1er équip. & aménag.	040.2002	19.11.2002	2'817'000.00	2'817'000.00	--	2'817'000.00
I.000043.03	2500000000023	HEP Restructuration et assainissement	271.2005	04.10.2005	4'925'500.00	5'056'900.00	--	5'056'900.00
I.000043.04	2500000000023	HEP - crédit additionnel	066.2008	01.07.2008	710'000.00	710'000.00	--	710'000.00
--	2500000000025	Logements pour étudiants aux Triades	187.1991	27.11.1991	4'881'000.00	4'881'000.00	--	4'881'000.00
--	2500000000026	Université - Section de chimie, constr.	039.1991	27.11.1991	54'158'800.00	54'158'800.00	--	54'158'800.00
I.000045.01	2500000000029	UNIL - réaffect. Anthropole - Internef	176.2009	23.06.2009	7'536'000.00	7'722'274.44	678'094.15	7'044'180.29
I.000045.02	2500000000029	UNIL - réaffect. Anthropole - Internef	176.2009	23.06.2009	1'232'000.00	1'232'000.00	--	1'232'000.00
I.000045.03	2500000000029	UNIL - réaffect. Anthropole - Internef	211.1996	23.06.2009	20'000.00	20'000.00	--	20'000.00
--	2500000000032	Insitut suisse de droit comparé	233.1996	12.11.1996	3'000'000.00	3'000'000.00	--	3'000'000.00
--	2500000000033	Université - Crédit de boucllement 1997	280.2001	03.03.1997	8'277'000.00	8'277'000.00	--	8'277'000.00
--	2500000000034	Université - Construction de surfaces	050.2008	19.06.2001	18'450'000.00	18'450'000.00	--	18'450'000.00
I.000047.01	2500000000037	CE - UNIL - Géopolis	250.2008	29.04.2008	1'230'000.00	1'230'000.00	--	1'230'000.00
I.000047.02	2500000000037	UNIL - Géopolis - assainiss. / démolition	050.2008	29.04.2008	2'000'000.00	512'133.85	--	512'133.85

Etat des dépenses et recettes d'investissements au 31 décembre 2016

N° d'EOTP	N° d'immobilisation	Désignation	Exposé des motifs No	Date du décret	Montant du décret	Dépenses cumulées brutes au 31.12.2016	Recettes cumulées au 31.12.2016	Dépenses nettes au 31.12.2016
I.000047.03	250000000037	UNIL - Géopolis - remboursement FAIR	050.2008	29.04.2008	8'132'000.00	8'131'918.05	--	8'131'918.05
I.000047.04	250000000037	UNIL - Géopolis	176.2009	23.06.2009	85'190'000.00	144'149'703.56	47'157'450.00	96'992'253.56
I.000047.05	250000000037	UNIL - Géopolis - équipement	176.2009	23.06.2009	15'710'000.00	17'114'955.69	--	17'114'955.69
I.000047.06	250000000037	UNIL - Géopolis - aménagements extér.	176.2009	23.06.2009	11'400'000.00	12'271'975.20	--	12'271'975.20
--	250000000038	Université - Bâtiment mult-service	231.2005	26.04.2005	9'138'400.00	9'138'400.00	--	9'138'400.00
I.000051.01	250000000042	UNIL - Bugnon 7	231.2005	26.04.2005	10'547'000.00	14'637'883.08	3'872'125.00	10'765'758.08
I.000051.02	250000000042	UNIL - Bugnon 7 - crédit additionnel	180.2009	08.09.2009	662'000.00	739'579.47	--	739'579.47
I.000053.01	250000000044	Université - Animalerie du Bugnon 7-9	231.2005	26.04.2005	3'862'000.00	6'293'863.91	2'049'629.00	4'244'234.91
I.000054.01	250000000045	Université - Bugnon 9, transformation	231.2005	26.04.2005	1'582'000.00	2'303'040.09	670'071.00	1'632'969.09
I.000054.02	250000000045	Bugnon 9 grand auditoire - créd. add.	180.2009	08.09.2009	1'111'500.00	1'111'500.00	--	1'111'500.00
I.000054.03	250000000045	Bugnon 9 Infrastr. anatomie- créd. add.	180.2009	08.09.2009	449'000.00	2'177'08.18	--	2'177'08.18
I.000057.01	250000000049	UNIL Entretien lourd crédit 2008-2011	025.2007	29.01.2008	8'000'000.00	8'000'000.00	--	8'000'000.00
I.000057.02	250000000049	UNIL Entretien lourd 2008-2011 - cr. add.	13.05.2013	13.05.2013	230'000.00	230'000.00	--	230'000.00
I.000058.01	250000000050	Fondation Jean Monnet	242.2009	23.03.2010	1'018'000.00	1'618'000.00	775'000.00	843'000.00
I.000058.02	250000000050	Fondation Jean Monnet - équipement	242.2009	23.03.2010	600'000.00	775'000.00	--	775'000.00
I.000058.03	250000000050	Fondation Jean Monnet - crédit additionnel	242.2009	23.03.2010	361'619.55	704'019.55	342'400.00	361'619.55
I.000059.01	250000000051	Station de pompage de l'eau du Lac	062.2008	19.06.2014	1'460'000.00	1'461'868.00	1'868.00	1'460'000.00
I.000059.02	250000000051	Station de pompage - crédit additionnel	01.07.2008	13.05.2013	193'500.00	193'500.00	--	193'500.00
I.000364.01	250000000052	Avenir Epalinges (reprise ISREC)	232.2009	20.04.2010	17'922'500.00	17'922'500.00	--	17'922'500.00
I.000060.01	250000000053	HEP restructuration 2ème étape	402.2011	15.11.2011	4'200'000.00	4'273'824.70	--	4'273'824.70
I.000060.02	250000000053	HEP restruct. 2ème étape - Crédit add.	329.2010	29.08.2013	180'000.00	180'000.00	--	180'000.00
I.000063.01	250000000055	CE - HEIG-VD	456.2012	08.12.2010	1'730'000.00	1'730'000.00	--	1'730'000.00
I.000063.02	250000000055	HEIG-VD Agrandissement	180.2009	03.04.2012	9'300'000.00	14'371'315.78	5'030'466.00	9'340'849.78
I.000064.01	250000000056	Université - Toiture Bugnon 7-9	014.2012	08.09.2009	1'352'000.00	1'059'134.50	--	1'059'134.50
I.000065.01	250000000057	IDHEAP reprise terrain et bâtiment	492.2012	11.12.2012	13'180'000.00	13'180'000.00	--	13'180'000.00
I.000071.01	250000000063	César-Roux 19, assainiss.+locaux ens.	019.2012	03.07.2012	10'750'000.00	12'054'604.45	790'739.00	11'263'865.45
I.000071.02	250000000063	Cr.Ad. 400'000 César-Roux 19	138.2014	17.09.2015	400'000.00	--	--	--
I.000072.01	250000000064	HEP Pavillons provisoires	140.2014	15.01.2013	3'150'000.00	3'162'567.55	--	3'162'567.55
I.000248.02	250000000169	UNIL Entretien lourd crédit 2014-2016	140.2014	29.04.2014	9'000'000.00	5'574'521.98	--	5'574'521.98
I.000357.01	250000000175	CE Côtes de la Bourdonnette Affectation	140.2014	11.11.2014	850'000.00	490'522.50	--	490'522.50
I.000307.02	250000000176	CE - Campus santé étude (C4) constr.	140.2014	11.11.2014	4'450'000.00	440'838.20	--	440'838.20
I.000358.01	250000000177	CE - Campus santé bat.regr.HESAV	140.2014	11.11.2014	9'700'000.00	953'884.56	--	953'884.56
I.000371.01	250000000183	CE-Côtes de la Bourdonnette Logements	140.2014	11.11.2014	1'050'000.00	326'359.16	--	326'359.16
I.000323.02	250000000184	HEIG Yverdon-les-Bains Mise à niveau. AF	195.2014	10.03.2015	2'930'000.00	454'088.48	--	454'088.48
I.000250.02	250000000189	CE - Agrandissement Unitéque - BCU	207.2015	02.06.2015	7'240'000.00	2'185'570.10	--	2'185'570.10
I.000249.03	250000000192	CE - UNIL Amphipôle Ecublens	236.2015	24.11.2015	6'600'000.00	1'098'022.45	--	1'098'022.45
I.000381.02	250000000193	CE - UNIL Sciences de la vie Ecublens	236.2015	24.11.2015	12'800'000.00	389'260.85	--	389'260.85
I.000341.02	250000000198	UNIL - Bâtiment de service de la Mouline	252.2015	02.02.2016	3'757'000.00	1'983'629.10	--	1'983'629.10
I.000370.02	250000000201	HEP travaux rénovation Aula des Cèdres	310.2016	13.12.2016	7'225'000.00	208'080.65	--	208'080.65
I.000394.01	250000000202	HEP Rénovation technique Cour 33 Lsne	310.2016	13.12.2016	2'600'000.00	83'988.40	--	83'988.40
Service des affaires culturelles								
--	250000000024	Palais de Rumine - Musée Arelaud	003.1994	16.05.1994	13'015'400.00	13'015'400.00	--	13'015'400.00
--	250000000031	Musée Romain Avenches - Remb. de bât.	219.1996	16.12.1996	4'229'600.00	4'229'600.00	--	4'229'600.00
I.000066.01	250000000058	CE - Nouveau Musée des Beaux-Arts	303.2010	29.06.2010	13'870'000.00	13'870'000.00	--	13'870'000.00

Etat des dépenses et recettes d'investissements au 31 décembre 2016

N° d'EOTP	N° d'Immobilisation	Désignation	Exposé des motifs No	Date du décret	Montant du décret	Dépenses cumulées brutes au 31.12.2016	Recettes cumulées au 31.12.2016	Dépenses cumulées nettes au 31.12.2016
I.000066.02	250000000058	Nouveau Musée des Beaux-Arts	127.2013	18.03.2014	30'630'000.00	7'611'052.51	3'000'000.00	4'611'052.51
I.000068.01	250000000060	CE - Futur musée romain Avenches	273.2010	28.09.2010	200'000.00	183'606.12	--	183'606.12
I.000332.01	250000000173	CE - Avenir de Rumine	127.2013	18.03.2014	400'000.00	11'000.00	--	11'000.00
I.000331.01	250000000174	CE - Musées de l'Elysée et du Mudac	127.2013	18.03.2014	12'950'000.00	6'982'550.10	--	6'982'550.10
I.000393.01	300000000040	BCU - RenouVaud	241.2015	03.11.2015	2'307'000.00	1'996'107.62	--	1'996'107.62
TOTAL DÉPARTEMENT DE LA FORMATION, DE LA JEUNESSE ET DE LA CULTURE					975'491'819.55	992'181'380.43	120'940'773.45	871'240'606.98
DÉPARTEMENT DES INSTITUTIONS ET DE LA SÉCURITÉ								
Secrétariat général								
--	270000000013	Orgue de la Cathédrale	093.1999	16.06.1999	3'043'600.00	3'043'600.00	--	3'043'600.00
Police cantonale								
--	250000000001	Blécherette II - Construction	053.1994	14.11.1994	2'836'900.00	2'836'900.00	--	2'836'900.00
--	250000000002	Blécherette III - Etude et construction	336.1993	16.11.1993	42'015'900.00	42'015'900.00	--	42'015'900.00
--	250000000003	Brigade du lac, Yverdon-les-Bains	086.2008	09.12.2008	1'805'900.00	1'805'900.00	--	1'805'900.00
I.000028.01	250000000010	CC POLCANT Locaux décentralisés	215.2009	23.02.2010	3'040'000.00	3'111'143.35	113'600.00	2'997'543.35
I.000325.02	250000000170	SAE - Transformations immobilières	093.2013	28.01.2014	200'000.00	118'227.75	--	118'227.75
I.000384.01	250000000194	Polcant sécurisation et besoin en locaux	246.2015	24.11.2015	3'850'000.00	1'128'882.04	77'851.30	1'051'030.74
I.000388.02	250000000199	Bâtiment modulaire à Savatan	265.2015	24.05.2016	4'700'000.00	3'503'326.35	--	3'503'326.35
I.000003.01	280000000014	Polycom - Renouv. Infrastr. réseau radio	019.2002	03.09.2002	14'160'000.00	25'770'747.04	11'845'350.20	13'925'396.84
I.000022.01	300000000000	Modernis. SI Police - Schéma Directeur	065.2013	08.10.2013	9'097'000.00	2'636'235.02	--	2'636'235.02
I.000325.01	300000000034	Rempl. Système Aide à l'Engagement	093.2013	28.01.2014	4'613'000.00	5'044'777.54	1'300'000.00	3'744'777.54
Service pénitentiaire								
--	250000000004	Maison d'arrêts de La Tuilière	061.1999	09.03.1999	2'277'200.00	2'277'200.00	--	2'277'200.00
I.000001.01	250000000005	EPO - Constructions agricoles 2ème étape	412.2007	29.05.2007	2'716'000.00	3'237'671.30	1'059'202.00	2'178'469.30
I.000020.01	250000000008	EPO - Agrandissement de la Colonie	491.2012	12.06.2012	17'530'000.00	22'954'075.78	5'922'240.00	17'031'835.78
I.000020.02	250000000008	EPO - Agrandissement de la Colonie	270.2015	11.10.2016	1'350'000.00	1'800'000.00	450'000.00	1'350'000.00
I.000024.01	250000000009	Simplon 43 Semi-détention travail extér.	226.2009	08.12.2009	4'700'000.00	6'200'000.00	1'500'000.00	4'700'000.00
I.000024.02	250000000009	Simplon 43 Semi-détention - crédit. add.		14.04.2011	174'000.00	542'303.13	437'392.00	104'911.13
--	250000000077	Extension de la prison de la Croisée	256.2001	03.07.2001	17'500'000.00	17'500'000.00	--	17'500'000.00
I.000090.01	250000000085	CE - EDM Palézieux	146.2008	31.03.2009	3'180'000.00	3'180'000.00	--	3'180'000.00
I.000090.02	250000000085	EDM Palézieux Terrain	146.2008	31.03.2009	1'000'000.00	1'000'000.00	--	1'000'000.00
I.000090.03	250000000085	EDM Palézieux Construction	395.2011	21.06.2011	23'520'000.00	28'379'172.14	6'542'013.00	21'837'159.14
I.000094.01	250000000086	Constructions modulaires site La Croisée	015.2012	27.11.2012	10'885'000.00	10'760'249.24	26'390.00	10'733'859.24
TOTAL DÉPARTEMENT DES INSTITUTIONS ET DE LA SÉCURITÉ					174'194'500.00	188'646'310.68	29'274'038.50	159'572'272.18

Etat des dépenses et recettes d'investissements au 31 décembre 2016

N° d'EOTP	N° d'immobilisation	Désignation	Exposé des motifs No	Date du décret	Montant du décret	Dépenses cumulées brutes au 31.12.2016	Recettes cumulées au 31.12.2016	Dépenses cumulées nettes au 31.12.2016
DÉPARTEMENT DE LA SANTÉ ET DE L'ACTION SOCIALE								
Secrétariat général								
I.000113.01	3000000000011	RDU - Revenu déterminant unifié - inf.	279.2010	09.11.2010	4'842'000.00	4'455'427.88	--	4'455'427.88
Service des assurances sociales et de l'hébergement								
I.000352.02	3000000000041	Mise en oeuvre du SI SAMOA	251.2015	24.11.2015	9'292'700.00	4'481'912.53	--	4'481'912.53
Service de la santé publique								
--	2500000000073	César-Roux 31 - Centres d'ambulances	166.1996	18.06.1996	3'200'000.00	3'200'000.00	--	3'200'000.00
--	250000000103	Terrain EMS Bois-Gentil II	118.2008	09.12.2008	1'490'000.00	1'490'000.00	--	1'490'000.00
I.000122.01	2500000000108	Travaux de sécurisation incendie EMS	026.2012	19.03.2013	15'000'000.00	8'797'605.06	--	8'797'605.06
CHUV								
I.000073.01	2500000000066	CE - Bâtiment Bugnon-Est	096.1991	04.03.1991	4'000'000.00	4'000'000.00	--	4'000'000.00
I.000073.02	2500000000066	Bâtiment Bugnon-Est - Crédit d'ouvrage	224.1996	20.05.1997	35'300'000.00	70'815'587.69	31'432'992.00	39'382'595.69
--	2500000000067	Centre de traitement psychiatrique Nord	087.1991	04.03.1991	8'030'000.00	8'030'000.00	--	8'030'000.00
I.000074.01	2500000000068	Centre psychiatrique à Yverdon - Constr.	080.1999	18.05.1999	21'620'000.00	25'399'280.65	600'000.00	24'799'280.65
I.000075.01	2500000000069	CE - Maternité, transformations	288.1997	10.11.1997	970'000.00	970'000.00	--	970'000.00
I.000075.02	2500000000069	Maternité, transformations - ouvrage	224.2000	06.12.2000	11'610'000.00	12'968'878.15	--	12'968'878.15
I.000076.01	2500000000070	CE - Champ de l'Air, 2ème étape	264.1992	01.02.1993	1'100'000.00	1'100'000.00	--	1'100'000.00
I.000076.02	2500000000070	Champ de l'Air - 2ème étape	130.2003	24.11.2003	14'698'000.00	14'698'000.00	--	14'698'000.00
I.000076.03	2500000000070	Champ de l'Air 2ème étape - créd. add.	075.2013	19.11.2013	545'000.00	545'300.00	--	545'300.00
I.000077.01	2500000000072	CE - Hôpital de Cery	405.2007	24.04.2007	6'400'000.00	6'295'548.35	--	6'295'548.35
I.000077.02	2500000000072	CE - Hôpital de Cery - établi. mineurs	405.2008	09.12.2008	588'000.00	688'561.65	--	688'561.65
I.000077.03	2500000000072	Hôpital de Cery - Nouveau bâtiment	046.2013	17.09.2013	100'900'000.00	19'802'052.60	--	19'802'052.60
I.000077.04	2500000000072	Hôpital de Cery - Renovation	046.2013	17.09.2013	5'700'000.00	1'980'743.30	--	1'980'743.30
--	2500000000074	Hôpital de Cery - 2ème étape - phase 1	370.1993	20.06.1994	9'423'700.00	9'423'700.00	--	9'423'700.00
I.000078.01	2500000000075	CE - Restructuration urgences BH-05	163.2000	09.05.2000	1'596'000.00	1'596'000.00	--	1'596'000.00
I.000078.02	2500000000075	Restructuration et modernisation urgence	006.2002	28.05.2002	19'000'000.00	18'110'379.68	--	18'110'379.68
--	2500000000076	Institut de pathologie - Transformation	085.1999	18.05.1999	10'292'100.00	10'292'100.00	--	10'292'100.00
I.000096.01	2500000000090	Maternité: réadaptation bloc opératoire	032.2002	17.09.2002	8'550'000.00	8'965'077.85	--	8'965'077.85
I.000097.01	2500000000091	CE - transfo. bât. hospitalier Prangins	058.2002	21.01.2003	860'000.00	860'000.00	--	860'000.00
I.000097.02	2500000000091	Prangins Ext.+transfo Eglantine+Peuplier	390.2006	24.04.2007	18'670'000.00	21'130'747.00	--	21'130'747.00
I.000099.01	2500000000092	Hopital unique de l'enfant	011.2012	23.04.2013	170'000'000.00	11'991'286.50	--	11'991'286.50
I.000100.01	2500000000093	BH06 Radio oncologie - Transformation	328.2006	21.03.2006	9'055'000.00	9'792'700.25	--	9'792'700.25
I.000101.01	2500000000094	Néonatalogie du CHUV - Transformation	287.2005	22.11.2005	5'185'500.00	8'370'550.70	--	5'870'550.70
I.000103.01	2500000000095	CE - BH05 - Bloc opératoire	077.2008	26.08.2008	2'400'000.00	2'588'759.50	--	2'588'759.50
I.000103.02	2500000000095	BH05 - Bloc opératoire	034.2013	21.05.2013	104'900'000.00	48'879'682.46	--	48'879'682.46
I.000103.03	2500000000095	BH05 - Bloc opératoire - Equipements	292.2016	24.05.2016	18'204'000.00	1'781'350.65	--	1'781'350.65
I.000106.01	2500000000096	1ère tranche Soins continus+intensifs	471.2012	29.05.2012	45'080'000.00	9'342'414.84	--	9'342'414.84
I.000106.02	2500000000096	1ère tranche Soins continus+int. infr.	471.2012	29.05.2012	1'980'000.00	558'499.81	--	558'499.81
I.000107.01	2500000000097	Bugnon 17 : dialyse	220.2009	08.12.2009	6'590'000.00	6'503'043.37	--	6'503'043.37
I.000108.01	2500000000098	BH05 : restruct. du Centre des brûlés	075.2008	26.08.2008	4'937'000.00	4'937'000.00	--	4'937'000.00
I.000108.02	2500000000098	BH05 : Centre des brûlés - créd. add.	471.2012	29.05.2012	1'450'000.00	1'450'000.00	--	1'450'000.00

Etat des dépenses et recettes d'investissements au 31 décembre 2016

N° d'EOTP	N° d'Immobilisation	Désignation	Exposé des motifs No	Date du décret	Montant du décret	Dépenses cumulées brutes au 31.12.2016	Recettes cumulées au 31.12.2016	Dépenses cumulées nettes au 31.12.2016
I.000108.03	2500000000098	BH05 centre des brûlés-créd. bouclément		18.02.2015	71'627.35	71'627.35	--	71'627.35
I.000110.01	2500000000099	Extension du centre coordonné oncologie	420.2011	01.11.2011	16'990'000.00	17'844'636.95	540'000.00	17'304'636.95
I.000112.01	2500000000100	Entretien tech. : ascenseurs - secours	248.2009	04.05.2010	30'070'000.00	23'087'324.07	--	23'087'324.07
--	2500000000101	Bâtiment de l'Hôpital Orthopédique	109.2008	09.12.2008	27'371'400.00	27'371'400.00	--	27'371'400.00
I.000114.01	2500000000102	Extension restaurant et bureaux	420.2011	01.11.2011	16'860'000.00	17'203'041.79	--	17'203'041.79
I.000115.01	2500000000104	CHUV - locaux loués	396.2011	04.10.2011	12'240'000.00	12'331'267.60	--	12'331'267.60
I.000117.01	2500000000105	Crédit cadre laboratoires - Bugnon 27	233.2009	08.12.2009	15'415'500.00	6'543'983.82	--	6'543'983.82
I.000117.02	2500000000105	Crédit cadre laboratoires - biomédical	233.2009	08.12.2009	14'584'500.00	22'931'149.44	4'357'977.00	18'573'172.44
I.000368.01	2500000000179	Cery Neurosciences	170.2014	10.12.2014	22'300'000.00	6'312'853.39	--	6'312'853.39
I.000369.01	2500000000180	CTE Laboratoire thérapie expérimentale	170.2014	10.12.2014	18'500'000.00	13'299'882.18	--	13'299'882.18
I.000382.01	2500000000191	Unité centrale de production des cuisines	213.2015	05.05.2015	15'970'000.00	3'556'814.43	--	3'556'814.43
I.000386.01	2500000000195	Etudes-Médecine perso et ing immunitaire	236.2015	24.11.2015	6'150'000.00	47'801.69	--	47'801.69
I.000389.01	2500000000196	Ingénierie immunitaire oncologie - bât.	236.2015	24.11.2015	58'250'000.00	57'958.20	--	57'958.20
I.000389.02	2500000000196	Ingénierie immunitaire oncologie - équip	236.2015	24.11.2015	4'950'000.00	--	--	--
Chancellerie d'Etat								
--	2500000000078	ACV densification des cellules de dépôts	324.2006	28.03.2006	2'171'000.00	2'171'000.00	--	2'171'000.00
I.000333.02	2500000000190	ACV 2ème étape de densification	224.2015	23.06.2015	1'485'000.00	1'112'230.03	--	1'112'230.03
I.000080.01	2700000000002	Dématérialisation et sécu. de docs hist.	016.2012	12.03.2013	1'191'500.00	828'488.53	--	828'488.53
I.000092.01	3000000000009	ACV-Pôle numérique/numérisation	016.2012	12.03.2013	438'500.00	313'354.76	--	313'354.76
I.000300.03	3000000000043	SIEL - renouv. SI Exécutif et Législatif	315.2016	01.11.2016	13'036'200.00	377'808.30	--	377'808.30
TOTAL DÉPARTEMENT DE LA SANTÉ ET DE L'ACTION SOCIALE					961'504'227.35	521'754'813.00	39'430'969.00	482'323'844.00
DÉPARTEMENT DE L'ÉCONOMIE ET DU SPORT								
Secrétariat général								
--	2500000000116	Poudrerie d'Aubonne SA, parcelle et trav	297.1997	05.11.1997	610'000.00	610'000.00	--	610'000.00
Service de l'agriculture et de la viticulture								
I.000129.01	2500000000119	Rénovation ECAM	043.2007	04.03.2008	8'016'000.00	8'035'693.72	--	8'035'693.72
I.000129.02	2500000000119	Rénovation ECAM Mobilier	043.2007	04.03.2008	884'000.00	884'000.00	--	884'000.00
I.000133.01	3200000000005	Subv. fédérales à redistrib. AF 2007-2010	374.2006	13.12.2006	--	891'500.00	891'500.00	--
I.000134.01	3200000000006	Subv. fédérales à redistrib. AF 2010-2014	354.2010	15.03.2011	--	6'186'116.00	6'186'116.00	--
I.000093.01	4100000000026	SAF Fromagerie de Montricher	020.2013	21.05.2013	1'400'000.00	2'968'489.00	1'612'060.00	1'356'429.00
I.000124.01	4100000000027	Améliorations foncières - Crédit 68 mios	061.1990	05.12.1990	68'000'000.00	68'318'707.65	--	68'318'707.65
I.000124.02	4100000000027	Améliorations foncières - Crédit 30 mios	000.1976	17.11.1976	30'000'000.00	30'000'000.00	--	30'000'000.00
I.000124.03	4100000000027	Améliorations foncières - Crédit 35 mios	112.1979	05.09.1979	35'000'000.00	35'000'000.00	--	35'000'000.00
I.000124.04	4100000000027	Améliorations foncières - Crédit 40 mios	109.1983	17.05.1983	40'000'000.00	40'000'000.00	--	40'000'000.00
I.000124.05	4100000000027	Améliorations foncières - Crédit 60 mios	035.1986	08.09.1986	60'000'000.00	60'000'000.00	--	60'000'000.00
I.000124.06	4100000000027	Améliorations foncières - Crédit 15 mios	229.1996	16.12.1996	15'000'000.00	15'000'000.00	--	15'000'000.00
I.000124.07	4100000000027	Améliorations foncières - Crédit. 37.8 mios	298.1997	02.02.1998	37'800'000.00	37'800'000.00	--	37'800'000.00

Etat des dépenses et recettes d'investissements au 31 décembre 2016

N° d'EOTP	N° d'immobilisation	Désignation	Exposé des motifs No	Date du décret	Montant du décret	Dépenses cumulées brutes au 31.12.2016	Recettes cumulées au 31.12.2016	Dépenses cumulées nettes au 31.12.2016
I.000124.08	410000000027	Améliorations foncières - Créd. 16,5 mios	265.2001	12.09.2001	16'500'000.00	16'500'000.00	--	16'500'000.00
I.000124.09	410000000027	Améliorations foncières - Crédit 41 mios	099.2003	09.09.2003	41'000'000.00	41'000'000.00	--	41'000'000.00
I.000124.10	410000000027	Améliorations foncières - Crédit add.	374.2006	13.12.2006	25'000'000.00	65'793'960.75	57'623'496.85	8'170'463.90
I.000132.01	410000000030	Améliorations foncières 2011-2014	354.2010	15.03.2011	32'000'000.00	28'365'073.00	--	28'365'073.00
I.000132.02	410000000030	Améliorations foncières 2010-2014 créd.	134.2014	13.05.2014	15'000'000.00	9'930'863.00	--	9'930'863.00
I.000170.01	410000000032	Améliorations foncières 2007-2010	374.2006	13.12.2006	25'000'000.00	20'949'322.00	--	20'949'322.00
I.000385.01	410000000035	Améliorations foncières 2015-2017	226.2015	02.06.2015	22'000'000.00	6'470'960.00	742'000.00	57'289'660.00
I.000395.01	410000000036	Mise en conformité des porcheries	247.2015	03.11.2015	4'000'000.00	13'020.00	--	13'020.00
I.000126.01	440000000000	Subventions fédérales à redistribuer AF	003.1992	26.01.1992	--	133'023'508.00	133'023'509.00	-1.00
Service de l'éducation physique et du sport								
I.000507.01	250000000020	Centre intercommunal de Glace de Malley	288.2016	24.05.2016	30'000'000.00	3'000'000.00	--	3'000'000.00
Service de la population								
I.000089.01	250000000084	Réaff. Bât. Fromex pour Etat Affectation	099.2008	25.11.2008	1'565'000.00	1'603'320.00	38'320.00	1'565'000.00
I.000089.02	250000000084	Réaff. Bât. Fromex pour Etat Remise état	099.2008	25.11.2008	1'275'000.00	1'275'000.00	--	1'275'000.00
I.000089.03	250000000084	Réaff. Bât. Fromex pour Etat Transf.	099.2008	25.11.2008	10'000.00	10'000.00	--	10'000.00
I.000089.04	250000000084	Réaff. Bât. Fromex pour Etat - cr. add.	294.2005	04.07.2013	86'800.00	86'800.00	--	86'800.00
I.000083.01	300000000006	Réorganisation asile (informatique)	435.2011	07.03.2006	800'000.00	91'621.40	--	91'621.40
I.000091.01	300000000008	SPOP-mise en oeuvre du schéma directeur		10.01.2012	7'486'700.00	7'350'722.13	--	7'350'722.13
Service de la promotion économique et du commerce								
I.000517.02	280000000019	Télé Villars-Gryon-Diablerets Etape 1	293.2016	21.06.2016	10'198'820.00	7'160'836.00	--	7'160'836.00
I.000517.03	280000000019	Télé Leysin-Col des Mosses Etape 1	293.2016	21.06.2016	2'544'000.00	204'400.00	--	204'400.00
TOTAL DÉPARTEMENT DE L'ÉCONOMIE ET DU SPORT						648'523'912.65	200'117'001.85	448'406'910.80
DÉPARTEMENT DES INFRASTRUCTURES ET DES RESSOURCES HUMAINES								
Secrétariat général								
--	280000000004	Numérisation et nouvelle mensu. cadastr.	254.1997	20.05.1997	22'500'000.00	22'500'000.00	--	22'500'000.00
I.000143.01	280000000005	Mensuration officielle et SIT-ACV	151.2003	10.02.2004	9'800'000.00	23'807'774.15	16'850'138.65	6'957'635.50
I.000143.02	280000000005	Poursuite mensuration officielle	133.2008	24.03.2009	4'500'000.00	4'522'759.05	700'000.00	3822'759.05
I.000184.01	280000000009	Crédit mensuration officielle 2008-2011	133.2008	24.03.2009	25'490'000.00	30'599'766.38	6'417'878.31	24'181'888.07
I.000353.01	280000000015	Poursuite mensuration officielle & ICDG	153.2014	09.09.2014	33'500'000.00	7'356'310.63	1'935'296.00	5'421'014.63
I.000146.01	300000000013	SIT-ACV - part informatique	151.2003	10.02.2004	600'000.00	578'201.33	--	578'201.33
Direction générale de la mobilité et des routes								
--	220000000001	RC 30c/RC47, Gilly - Correction	150.2000	07.03.2000	800'000.00	800'000.00	--	800'000.00
I.000136.01	220000000002	RC 401b, Cheseaux - Evitement	340.1989	25.09.1989	48'500'000.00	60'491'642.00	10'977'761.00	49'513'881.00
--	220000000006	Centre de ravitaillement de La Côte	028.1994	15.11.1994	9'051'000.00	9'051'000.00	--	9'051'000.00
--	220000000010	H 144 Renmaz-Les Evouettes - Etudes	069.1995	26.02.1996	700'000.00	700'000.00	--	700'000.00

Etat des dépenses et recettes d'investissements au 31 décembre 2016

N° d'EOTP	N° d'Immobilisation	Désignation	Exposé des motifs No	Date du décret	Montant du décret	Dépenses cumulées brutes au 31.12.2016	Recettes cumulées au 31.12.2016	Dépenses cumulées nettes au 31.12.2016
--	220000000011	Relais autoroutier à Bavois	048.1998	10.11.1998	13'460'000.00	13'460'000.00	--	13'460'000.00
--	220000000012	Réfection de routes cantonales à transf.	274.1997	23.09.1997	8'372'000.00	8'372'000.00	--	8'372'000.00
--	220000000013	Réfection de quatre ponts sur RC	252.1997	20.05.1997	2'687'500.00	2'687'500.00	--	2'687'500.00
--	220000000014	RC 152, Vallorbe-Le Pont - Correction	277.1997	23.09.1997	3'900'000.00	3'900'000.00	--	3'900'000.00
--	220000000015	RC 743-744 Corsier-sur-Vevey et RC 780-7	011.1998	18.05.1998	1'025'000.00	1'025'000.00	--	1'025'000.00
--	220000000016	RC 501b, correction d'un tronçon Le Mont	015.1998	16.06.1998	4'389'900.00	4'389'900.00	--	4'389'900.00
--	220000000017	RC 152a, Vallorbe-Le Pont - Amélioration	075.1999	17.05.1999	4'400'000.00	4'400'000.00	--	4'400'000.00
--	220000000018	RC 254b, correction Vuiteboeuf-Ste-Croix	090.1999	15.06.1999	2'881'700.00	2'881'700.00	--	2'881'700.00
--	220000000019	RC 719b et 717d 6 aménag. + corr. Fluv.	119.1999	08.11.1999	5'240'000.00	5'240'000.00	--	5'240'000.00
--	220000000020	Lussey et Vallorbe Pont sur CFF	180.2000	04.07.2000	1'330'000.00	1'330'000.00	--	1'330'000.00
--	220000000021	Carrefour du Galicien	197.2000	05.09.2000	5'900'000.00	5'900'000.00	--	5'900'000.00
--	220000000022	RC 715d, Bex - Les Glareys	172.2000	04.07.2000	2'091'600.00	2'091'600.00	--	2'091'600.00
--	220000000023	H 144 Rennaz-Les Evouettes - études	198.2000	05.09.2000	1'110'000.00	1'110'000.00	--	1'110'000.00
--	220000000024	Passerelle de Massongex, pont Brinaz	253.2001	24.04.2001	1'450'000.00	1'450'000.00	--	1'450'000.00
--	220000000025	RC 705a, Falaises des gorges du Pissot	305.2001	11.12.2001	1'111'800.00	1'111'800.00	--	1'111'800.00
--	220000000026	Penthalaz PS / CFF	337.2002	29.01.2002	1'510'000.00	1'510'000.00	--	1'510'000.00
I.000145.01	220000000027	RC 608-609, giratoire Vers-chez-Perrin	009.2002	04.06.2002	2'800'000.00	3'658'162.20	184'715.34	3'473'446.86
--	220000000028	Crédit cadre 2002-2005 pour construction	009.2002	04.06.2002	5'800'000.00	5'800'000.00	--	5'800'000.00
--	220000000029	RC 705a, reconstr. du pont sur la Sarine	089.2003	03.06.2003	1'700'000.00	1'700'000.00	--	1'700'000.00
--	220000000030	RC 702a, correction routière pont Tine	089.2003	03.06.2003	580'000.00	580'000.00	--	580'000.00
I.000147.01	220000000031	H 144 Rennaz - Les Evouettes	114.2003	09.09.2003	26'740'000.00	78'587'125.60	47'213'139.65	31'373'985.95
I.000147.02	220000000031	H 144 Rennaz - Les Evouettes - cr. add.	281.2010	23.11.2010	17'380'000.00	13'451'263.90	4'384'639.01	9'066'624.89
I.000149.01	220000000032	RC 2b, Commugny - Les Arrennys	072.2008	11.11.2008	3'170'000.00	2'635'179.55	227'420.55	2'407'759.00
--	220000000033	RC 422b, Donneloye-Mentue, correct. rout	152.2003	10.02.2004	3'020'000.00	3'020'000.00	--	3'020'000.00
I.000150.01	220000000034	RC 537b, Thierrens-Neyruz, correction	152.2003	10.02.2004	2'200'000.00	2'762'944.20	--	2'762'944.20
I.000151.01	220000000035	RC 705a, Aigle-Les Mosses, protections	152.2003	10.02.2004	2'920'000.00	4'594'578.40	1'120'516.80	3'474'061.60
I.000152.01	220000000038	CE-Assainissement bruit	152.2003	10.02.2004	1'000'000.00	1'088'497.04	83'895.70	1'004'601.34
--	220000000039	Crédit cadre 2004-2007 - 5 obj. routiers	152.2003	10.02.2004	4'300'000.00	4'300'000.00	--	4'300'000.00
I.000160.01	220000000040	Réseau prioritaire pour le trafic 40 t	293.2005	08.11.2005	14'010'000.00	13'698'077.30	199'033.20	13'499'044.10
I.000160.02	220000000040	Renforcement 40 t - crédit add.	120.2008	10.02.2009	4'500'000.00	--	--	--
I.000164.01	220000000041	CE RC177 Vuiffens-Penthaz rte de liaison	280.2010	05.10.2010	4'950'000.00	4'050'981.05	--	4'050'981.05
I.000165.01	220000000042	RC 151, Bussigny-pont de la Chocolatière	107.2008	25.11.2008	3'520'000.00	3'267'561.15	--	3'267'561.15
I.000166.01	220000000043	RC 29, Coinsins-Genolier réfec. routière	204.2009	02.02.2010	1'800'000.00	1'677'235.05	--	1'677'235.05
I.000167.01	220000000044	RC 47, Essertines-Gimel correc. routière	042.2007	02.02.2010	3'950'000.00	4'511'193.25	400'000.00	4'111'193.25
I.000168.01	220000000045	RC 716, Bex - pont torrent Genin	416.2007	05.06.2007	1'530'000.00	1'530'000.00	--	1'530'000.00
I.000168.02	220000000045	RC 716, Bex - pont torrent Genin - cr.ad	179.2009	22.05.2014	68'248.05	68'248.05	--	68'248.05
I.000169.01	220000000046	RC 34-67-632, objets routiers 2009-2010	106.2008	17.11.2009	3'205'000.00	2'495'276.05	--	2'495'276.05
--	220000000047	Travaux d'entretien des revêt. bitum. RC	168.2009	09.12.2008	4'478'700.00	4'478'700.00	--	4'478'700.00
I.000172.01	220000000048	CE-RC 702 Rossinières Chaudanne 2è ét.	367.2011	15.03.2011	2'180'000.00	1'382'484.60	10'861.50	1'371'623.10
I.000172.02	220000000048	CE-RC 702 Rossinières Chaudanne 2ème étape	194.2009	24.11.2009	20'400'000.00	19'964'389.20	112'596.55	19'851'792.65
I.000173.01	220000000049	CE-RC 719, Ollon Huémoz-Villars 2è ét.	092.2013	19.11.2013	15'750'000.00	13'415'892.25	--	13'415'892.25
I.000173.02	220000000049	RC 719, Ollon, Huémoz-Villars 2ème étape	198.2009	26.01.2010	10'160'000.00	9'535'276.65	1'023'328.96	8'511'947.69
I.000174.01	220000000050	RC 1 Ecublens & St-Sulpice réhab 1ère ét	191.2009	24.11.2009	820'000.00	820'000.00	--	820'000.00
I.000175.01	220000000051	CE-RC 82 & 40 équip. électromécaniques	353.2010	11.01.2011	7'000'000.00	5'787'057.21	--	5'787'057.21
I.000175.02	220000000051	RC 82 & 40 équipements électromécaniques						

Etat des dépenses et recettes d'investissements au 31 décembre 2016

N° d'EOTP	N° d'immobilisation	Désignation	Exposé des motifs No	Date du décret	Montant du décret	Dépenses cumulées brutes au 31.12.2016	Recettes cumulées au 31.12.2016	Dépenses nettes au 31.12.2016
I.000176.01	220000000052	Travaux assainissement bruit 1ère étape	163.2009	23.06.2009	4'372'000.00	5'298'973.46	924'967.88	4'374'005.58
I.000177.01	220000000053	RC 559 Lausanne bandes cyclables rt Golf	021.2012	19.03.2013	9'530'000.00	7'965'175.27	--	7'965'175.27
I.000178.01	220000000054	RC 761 Puidoux-Thioleyres réfect. route	398.2011	20.09.2011	4'000'000.00	3'229'070.15	747.95	3'228'322.20
I.000179.01	220000000055	Réseau prior. pour trafic 40 t. 2ème étape	177.2009	23.06.2009	12'700'000.00	5'989'428.85	--	5'989'428.85
I.000188.01	220000000056	RC 414 Fey-Montandrey correct. routière	432.2011	07.02.2012	4'928'000.00	4'664'368.55	--	4'664'368.55
I.000192.01	220000000057	Travaux assainissement bruit 2ème étape	047.2013	04.06.2013	8'550'000.00	5'496'971.77	160'355.68	5'336'616.09
I.000194.01	220000000058	Routes nationales, construction - 23ème	142.2008	31.03.2009	2'760'000.00	4'691'755.53	3'246'693.00	1'445'062.53
I.000195.01	220000000059	CE-Centrale de gestion du trafic PALM	141.2008	24.03.2009	1'030'000.00	1'025'784.24	--	1'025'784.24
I.000198.01	220000000060	RC 251, 2 girat. et assain. phonique Mex	178.2009	23.06.2009	2'163'000.00	2'263'814.40	198'263.25	2'065'551.15
I.000198.02	220000000060	RC 251 bandes cyclables - crééd. add.		01.12.2011	396'000.00	248'916.25	--	248'916.25
I.000199.01	220000000061	CE-RC 1 Ecublens St-Sulp. réhab 2è ét	198.2009	26.01.2010	600'000.00	584'083.50	--	584'083.50
I.000202.01	220000000062	Travaux entretien revêt.RC,2ème rattrap.	294.2010	22.06.2010	9'500'000.00	8'838'516.95	--	8'838'516.95
I.000203.01	220000000063	Renforc. trafic 40t solide réseau prior.	274.2010	22.06.2010	8'600'000.00	5'303'089.15	--	5'303'089.15
I.000207.01	220000000064	RC 702-711 murs -RC 743 pont Gilamont	379.2011	21.06.2011	2'660'000.00	2'440'230.75	142'185.65	2'298'045.10
I.000208.01	220000000065	RC 254-19 correction 3 points noirs	415.2011	10.01.2012	5'578'000.00	4'259'775.35	22'382.71	4'237'392.64
I.000209.01	220000000066	Campagne 2012-15 entretet lourd ouvr d'art	486.2012	06.11.2012	13'200'000.00	11'907'772.35	15'526.91	11'892'245.44
I.000210.01	220000000067	1er rattrap. dégâts forces de la nature	087.2013	08.10.2013	7'615'000.00	5'686'967.04	--	5'686'967.04
I.000211.01	220000000068	Travaux entretien revêt.RC,3ème rattrap.	373.2011	05.04.2011	13'050'000.00	13'050'000.00	--	13'050'000.00
I.000212.01	220000000069	RC 401, Vernand Camarés, LEB	473.2011	01.05.2012	1'951'000.00	1'448'039.10	76430.70	1'371'608.40
I.000226.01	220000000070	Renforcement 40 t. solide du réseau RC	431.2011	10.01.2012	13'700'000.00	8'660'646.40	10'688.60	8'649'957.80
I.000227.01	220000000071	RC 401 Grandson-NE 3 giratoires Poissine	054.2013	18.06.2013	1'940'000.00	1'686'940.81	627'100.00	1'059'840.81
I.000228.01	220000000072	RC 780, Ollon, giratoire du Lombard	430.2011	10.01.2012	1'876'000.00	1'157'095.50	--	1'157'095.50
I.000231.01	220000000073	CE-analyse risques ouvr. soutènement	030.2012	05.02.2013	4'950'000.00	1'741'191.73	--	1'741'191.73
I.000232.01	220000000074	Campagne 2012 entretien des revêtements	462.2012	27.03.2012	15'200'000.00	14'782'187.32	--	14'782'187.32
I.000233.01	220000000075	Campagne 2013 entretien des revêtements	045.2013	19.03.2013	17'200'000.00	16'927'289.00	300'000.00	16'627'289.00
I.000234.01	220000000076	RC 711 entret. lourd murs de soutènement	022.2012	19.03.2013	2'982'000.00	3'339'338.90	99'1731.98	2'347'606.92
I.000236.01	220000000077	RC 709 Ormont-Des. renforc. mur Bouillet	031.2012	19.03.2013	3'900'000.00	3'576'500.57	--	3'576'500.57
I.000238.01	220000000078	Préfin. routier - aides aux communes	098.2013	05.11.2013	40'000'000.00	4'395'204.00	7'1652.50	4'323'551.50
I.000255.02	220000000079	RC 2-6 Chav. Bogis-Commugny ligne de bus	124.2013	08.04.2014	4'841'000.00	4'839'355.77	--	4'839'355.77
I.000284.02	220000000080	RC 639 Mollie Margot-Foré cor. et gir.	125.2013	08.04.2014	5'430'000.00	5'192'651.45	--	5'192'651.45
I.000287.02	220000000081	RC 151, Moulin du Choc-Aclens, élargis.	123.2013	29.04.2014	4'400'000.00	3'748'080.60	3'347.65	3'744'732.95
I.000326.01	220000000082	Campagne 2014 entretien des revêtements	147.2014	29.04.2014	14'970'000.00	15'057'365.20	262'120.45	14'795'244.75
I.000265.04	220000000083	RC 422, Pomy-Cronay, correction routière	149.2014	17.06.2014	18'600'000.00	12'189'436.95	--	12'189'436.95
I.000164.02	220000000084	RC 177, Vuiffens-Penthaz constr.nouv. rte	146.2014	11.11.2014	65'000'000.00	26'735'250.23	--	26'735'250.23
I.000280.03	220000000085	Etudes accidents & élimin. 3 points noirs	160.2014	04.11.2014	5'678'000.00	4'073'877.30	295'000.00	3'778'877.30
I.000336.02	220000000086	Renouvel. glissières, pose glis. motards	172.2014	04.11.2014	3'785'000.00	1'479'122.25	--	1'479'122.25
I.000356.01	220000000087	RC 709 mur La Trappaz, Ormont-Dessous	171.2014	04.11.2014	1'850'000.00	1'713'268.20	--	1'713'268.20
I.000290.02	220000000088	CE RC 1, réhabilitation Mies-Founex	182.2014	10.12.2014	1'030'000.00	648'217.65	--	648'217.65
I.000292.02	220000000089	RC 706, assainissement pont Aigremont	183.2014	10.12.2014	6'150'000.00	4'663'407.20	--	4'663'407.20
I.000363.01	220000000090	RC 177 Aclens-Penthaz-Vufflens fouilles	146.2014	11.11.2014	4'500'000.00	3'694'392.05	--	3'694'392.05
I.000253.02	220000000091	RC 1 Ecublens & St-Sulpice réhab 2ème ét	194.2014	20.01.2015	7'383'000.00	5'671'078.00	67'1000.00	5'000'078.00
I.000254.02	220000000092	CE-RC 1 requalf. Tir Fed.-Venoge ét. 3	194.2014	20.01.2015	620'000.00	178'379.75	--	178'379.75
I.000269.03	220000000093	RC601, Epalinges requalf. Vennes-Croisettes	186.2014	20.01.2015	2'744'000.00	3'475'429.97	1'203'754.15	2'271'675.82
I.000288.02	220000000094	RC 448, Lsne déplacement route Romanel	193.2014	20.01.2015	4'180'000.00	4'437'381.00	--	3'264'527.55
I.000367.01	220000000095	RC 177, Vuiffens-Penthaz, syndicat AF	146.2014	11.11.2014	6'000'000.00	1'250'028.80	--	1'250'028.80

Etat des dépenses et recettes d'investissements au 31 décembre 2016

N° d'EOTP	N° d'Immobilisation	Désignation	Exposé des motifs No	Date du décret	Montant du décret	Dépenses cumulées brutes au 31.12.2016	Recettes cumulées au 31.12.2016	Dépenses cumulées nettes au 31.12.2016
I.000256.02	220000000096	RC30 réhab Bussy-Chardonney/cor.Clarmont	209.2015	31.03.2015	4'500'000.00	3'466'287.60	--	3'466'287.60
I.000354.02	220000000097	Campagne 2015 entretien des revêtements	217.2015	31.03.2015	15'000'000.00	13'717'736.77	330'621.30	13'387'115.47
I.000390.01	220000000098	RC 705-706 ouvr. protection 2ème étape	238.2015	25.08.2015	10'000'000.00	6'421'152.80	1'131'000.00	5'290'152.80
I.000252.02	220000000099	RC 1 Rolle-Dully réhab. et amén. cyclab.	237.2015	25.08.2015	3'550'000.00	2'307'785.45	217'676.42	2'090'109.03
I.000542.01	220000000100	Campagne 2015-18 entret lourd ouvr d'art	258.2015	19.01.2016	8'640'000.00	157'913.05	--	157'913.05
I.000541.01	220000000102	Dégâts forces de la nature, 2ème rattrap	267.2015	08.03.2016	7'730'000.00	1'814'636.48	--	1'814'636.48
I.000540.01	220000000103	Campagne 2016 entretien des revêtements	279.2016	08.03.2016	14'500'000.00	10'256'728.67	--	10'256'728.67
I.000261.02	220000000104	RC 151 Bussigny entr. lourd viad. Cudrex	283.2016	08.03.2016	5'450'000.00	5'081'616.45	--	5'081'616.45
I.000327.02	220000000105	RC 559-601, Lsne entr. lourd pont En Marin	296.2016	24.05.2016	4'479'000.00	1'868'424.60	--	1'868'424.60
I.000361.02	220000000106	RC 701 Savigny-Forêt, réha.Corne de Cerf	304.2016	20.09.2016	5'220'000.00	4'78'890.80	--	4'78'890.80
I.000380.02	220000000108	RC 749, Corsier-s/Vevey - Limite FR	317.2016	22.11.2016	4'985'000.00	45'808.65	--	45'808.65
I.000158.01	280000000006	CE - Plan agglomération Lausanne-Morges	388.2006	13.02.2007	4'920'000.00	4'913'084.50	--	4'913'084.50
I.000318.01	280000000013	Strat.cant.2 roues: appui mesures A	060.2013	27.08.2013	13'300'000.00	15'70'489.00	--	15'70'489.00
I.000349.01	280000000016	CE - RER Vaudois	161.2014	09.09.2014	14'500'000.00	3'075'054.75	--	3'075'054.75
I.000588.01	410000000037	CI - Bus Haut Niveau Service-1ère étape	294.2016	21.06.2016	20'000'000.00	806'000.00	--	806'000.00
I.000159.01	440000000001	CE - Plan aggl Lsne-Morges - axes forts	141.2008	24.03.2009	7'679'000.00	7'418'222.46	--	7'418'222.46
I.000214.01	440000000002	CE - CC CFF accord Vaud-Genève	343.2010	08.02.2011	1'100'000.00	1'048'345.80	--	1'048'345.80
I.000237.01	440000000004	CE - Hôpital Rennaz	460.2012	29.05.2012	1'700'000.00	426'397.00	--	426'397.00
I.000377.01	440000000005	CGN - Rénovation Italie	201.2014	31.03.2015	3'000'000.00	2'700'000.00	--	2'700'000.00
I.000374.01	440000000006	CE - Nouv. tracé m2 et place de la Gare	216.2015	10.03.2015	12'500'000.00	1'094'234.99	--	1'094'234.99
I.000375.01	440000000007	CE - 1ère étape m3 Gare - Flon	216.2015	10.03.2015	3'900'000.00	342'149.30	--	342'149.30
I.000376.01	440000000008	CE - 2e étape m3 Flon-Blécherette	216.2015	10.03.2015	3'500'000.00	690'446.03	--	690'446.03
I.000383.01	440000000009	Crédit investissement - Croisement Mies	234.2015	23.06.2015	2'200'000.00	--	--	--
Direction des systèmes d'information								
I.000206.01	250000000152	Aménag. bureaux DSI + restaurant Transf.	258.2009	02.03.2010	3'384'000.00	3'460'858.81	--	3'460'858.81
I.000206.02	250000000152	Aménag. bureaux DSI + restaurant Equip.	258.2009	02.03.2010	996'000.00	996'000.00	--	996'000.00
I.000206.03	250000000152	Aménag. bureaux DSI + rest. - créd. add.	258.2009	19.05.2011	300'000.00	300'000.00	--	300'000.00
I.000082.01	280000000003	RCV4a - Modernisation de la téléphonie	009.2007	06.11.2007	6'568'000.00	6'419'353.27	--	6'419'353.27
I.000182.01	280000000008	RCV 4b : modern. réseau backbone	223.2009	24.11.2009	13'460'000.00	13'344'772.00	--	13'344'772.00
I.000182.02	280000000008	RCV 4b : modern. réseau - fibres	223.2009	24.11.2009	3'480'000.00	1'002'005.49	--	1'002'005.49
I.000180.01	300000000014	Guichet électr. ACV socle cyberadmin.	290.2010	22.06.2010	6'359'000.00	6'225'475.79	--	6'225'475.79
I.000181.01	300000000015	Mise en oeuvre Lgeo	133.2008	24.03.2009	1'670'000.00	1'544'266.14	--	1'544'266.14
I.000185.01	300000000017	RCV4a Modernisation téléphonie câblage	009.2007	06.11.2007	1'143'000.00	721'550.10	--	721'550.10
I.000191.01	300000000018	DSI-Infr.haute dispo. systèmes critiques	323.2010	23.11.2010	2'700'000.00	2'610'316.15	--	2'610'316.15
I.000197.01	300000000019	LHR - 2ème phase d'adaptation SI ACV	201.2009	02.02.2010	5'646'300.00	5'645'702.80	--	5'645'702.80
I.000229.01	300000000023	Sécurisation du SI	061.2013	08.10.2013	8'631'500.00	6'748'913.10	--	6'748'913.10
I.000324.01	300000000033	Migration tech. postes de travail inf.	101.2013	11.02.2014	7'947'000.00	8'770'772.21	--	8'770'772.21
I.000387.01	300000000039	Renforcement socle et dépli. cyber	235.2015	29.09.2015	9'450'000.00	1'315'710.95	--	1'315'710.95
Service du personnel de l'Etat de Vaud								
I.000596.01	300000000042	Evolution SI ressources humaines	277.2016	12.04.2016	9'455'500.00	2'346'507.22	1'000'000.00	1'346'507.22
TOTAL DÉPARTEMENT DES INFRASTRUCTURES ET DES RESSOURCES HUMAINES					1'011'632'748.05	811'626'391.33	104'917'321.45	706'709'069.88

Etat des dépenses et recettes d'investissements au 31 décembre 2016

N° d'EOTP	N° d'immobilisation	Désignation	Exposé des motifs No	Date du décret	Montant du décret	Dépenses cumulées brutes au 31.12.2016	Recettes cumulées au 31.12.2016	Dépenses nettes au 31.12.2016
DÉPARTEMENT DES FINANCES ET DES RELATIONS EXTÉRIEURES								
Direction générale de la fiscalité								
I.000204.01	300000000022	Registres de l'ACV-RCPERS,RCEnt,SITI	040.2013	19.03.2013	7'200'000.00	6'663'228.92	--	6'663'228.92
I.000204.02	300000000022	Registres de l'ACV-applic. des communes	040.2013	19.03.2013	2'100'000.00	1'914'480.00	--	1'914'480.00
I.000240.01	300000000025	Informatisation de l'ACI - Phase 1	273.2001	26.06.2001	7'647'000.00	7'641'946.86	--	7'641'946.86
I.000241.01	300000000026	ACI - Vision 2010 - Automat. procédures	318.2006	17.01.2006	8'109'200.00	7'924'523.06	--	7'924'523.06
I.000242.01	300000000027	LHR - Loi sur l'harmon. des registres	031.2007	26.02.2008	2'900'000.00	2'878'692.73	--	2'878'692.73
I.000244.01	300000000029	ACI - Vision 2010 - Automatismes inter-d	021.2007	15.01.2008	8'995'100.00	8'983'787.64	--	8'983'787.64
I.000245.01	300000000030	ACI-Vision 2010-poursuite automatisat	289.2010	22.06.2010	14'099'700.00	8'872'665.58	--	8'872'665.58
I.000245.02	300000000030	ACI-Vision 2010-pours. autom. - cr. add.	445.2011	27.03.2012	973'000.00	973'000.00	--	973'000.00
I.000365.02	300000000038	Désengagement du Host-fiscalité-tax. PM	211.2015	21.04.2015	14'535'000.00	8'567'551.20	--	8'567'551.20
Service d'analyse et de gestion financières								
I.000239.01	300000000024	SIF Système d'information financier-lot1	298.2010	14.09.2010	24'906'000.00	24'906'000.00	--	24'906'000.00
I.000239.02	300000000024	SIF Système d'inform. fin. - créd. add.	066.2013	02.07.2013	7'550'000.00	5'808'203.12	--	5'808'203.12
Service des immeubles, du patrimoine et de la logistique								
I.000379.01	210000000001	Acqu. parcelle 4949 Payerne cofinancé FR	000.2015	31.03.2015	1'700'000.00	1'681'120.00	--	1'681'120.00
--	250000000123	Laboratoire cantonal d'Epalinges	123.1991	29.05.1991	408'200.00	408'200.00	--	408'200.00
I.000138.01	250000000124	CE - Château St-Maire Conservation+rest.	411.2011	15.11.2011	2'255'000.00	2'255'000.00	--	2'255'000.00
--	250000000130	CEP Vevey	341.2006	14.11.2006	8'045'600.00	8'045'600.00	--	8'045'600.00
I.000148.01	250000000131	CE - Bâtiment Perregaux Lsne	029.2007	19.12.2007	850'000.00	849'788.72	--	849'788.72
I.000148.02	250000000131	CE - Bâtiment Perregaux reconstruction	157.2009	19.05.2009	2'330'000.00	2'330'000.00	--	2'330'000.00
I.000148.03	250000000131	Bât. Perregaux Reconstruction Parlement	018.2012	27.11.2012	15'570'000.00	15'268'140.18	3'650'000.00	11'618'140.18
I.000148.04	250000000131	Bât. Perregaux Modification du projet	018.2012	27.11.2012	1'498'000.00	1'498'000.00	--	1'498'000.00
I.000153.01	250000000132	ETML Lausanne, restructuration	057.2008	20.05.2008	6'430'000.00	6'218'096.80	--	6'218'096.80
I.000154.01	250000000133	Gymnase d'Yverdon, assainissement	056.2008	20.05.2008	18'400'000.00	19'296'823.30	243'809.72	19'053'013.58
I.000155.01	250000000134	EPCL Vallée Jeunesse Lsne Ass.énerg.	320.2010	05.10.2010	5'684'000.00	7'904'671.90	72'360.00	7'832'311.90
--	250000000135	Ecole de chimie - rénovation douce	240.2005	05.04.2005	7'372'400.00	7'372'400.00	--	7'372'400.00
--	250000000136	Yverdon anciennes casernes II	402.2007	06.02.2007	1'942'800.00	1'942'800.00	--	1'942'800.00
--	250000000137	Assainissement de l'amianthe	255.2005	28.06.2005	9'163'800.00	9'163'800.00	--	9'163'800.00
I.000156.01	250000000138	2ème CC pour l'entretien des bâtiments	026.2007	15.01.2008	22'000'000.00	21'741'252.46	166'182.15	21'741'252.46
I.000157.01	250000000139	Chauffage site Marcelin suite à Chopag	281.2005	27.06.2006	2'100'000.00	2'056'369.49	--	1'890'187.34
I.000161.01	250000000140	Acquisition plans numérisés pour bât.	366.2006	03.10.2006	1'260'000.00	1'260'000.00	--	1'260'000.00
I.000161.02	250000000140	Acquisition plans numérisés - créd. add.	386.2007	31.03.2013	78'800.00	78'800.00	--	78'800.00
--	250000000141	Mesures de sécurité dans bâtiments Etat	111.2008	08.05.2008	1'432'200.00	1'432'200.00	--	1'432'200.00
I.000162.01	250000000142	CC Cures Chavornay, Rances et Gourmoens	403.2007	25.11.2008	4'697'000.00	4'782'472.35	--	4'782'472.35
I.000163.01	250000000143	Palais de Rumine Musée de zoologie	017.2007	13.02.2007	5'870'000.00	6'244'625.77	--	6'244'625.77
--	250000000144	Gymnase de Burier - Infrastructures	451.2011	06.11.2007	6'363'000.00	6'363'000.00	--	6'363'000.00
I.000171.01	250000000145	Cathédrale Lsne Travaux de maintenance	320.2010	01.05.2012	3'040'000.00	2'749'175.42	--	2'749'175.42
I.000186.01	250000000146	HEIG Yverdon Ass.énergétique	001.2012	05.10.2010	30'014'000.00	25'806'686.58	--	25'806'686.58
I.000187.01	250000000147	ERACOM Lausanne Ass.énergétique	001.2012	11.12.2012	8'000'000.00	38'939.05	--	38'939.05
I.000189.01	250000000148	CLE Epalinges Ass.énergétique	001.2012	11.12.2012	11'950'000.00	11'439'825.50	2'142'100.00	9'297'725.50
I.000190.01	250000000149	SR-RC Centres d'entretien Travaux	222.2009	22.06.2010	8'885'000.00	8'885'000.00	--	8'885'000.00

Etat des dépenses et recettes d'investissements au 31 décembre 2016

N° d'EOTP	N° d'Immobilisation	Désignation	Exposé des motifs No	Date du décret	Montant du décret	Dépenses cumulées brutes au 31.12.2016	Recettes cumulées au 31.12.2016	Dépenses cumulées nettes au 31.12.2016
I.000190.02	250000000149	SR-RC Centres d'entretien Transform.	222.2009	22.06.2010	1'115'000.00	1'182'452.60	--	1'182'452.60
I.000193.01	250000000150	Transf. Arsenal de Morges et ass.	217.2009	08.12.2009	4'585'000.00	4'640'297.68	54'755.00	4'585'542.68
I.000193.02	250000000150	Réorganisation des surfaces du BAP	217.2009	08.12.2009	725'000.00	725'000.00	--	725'000.00
I.000193.03	250000000150	Transf. Arsenal de Morges - crédit add.	20.01.2011	20.01.2011	250'000.00	250'000.00	--	250'000.00
I.000196.01	250000000151	CC pour financer besoins en locaux	156.2009	31.03.2009	5'750'000.00	5'546'975.25	46'350.00	5'500'625.25
I.000196.02	250000000151	CC Besoins en locaux CLE, CB3	156.2009	31.03.2009	1'410'000.00	1'410'000.00	--	1'410'000.00
I.000213.01	250000000153	3eme CC pour l'entretien des bâtiments	049.2013	04.06.2013	22'800'000.00	15'893'085.12	196'400.00	15'696'685.12
I.000215.01	250000000154	CB1 Le Mont-sur-Lsne Ass.énergétique	320.2010	05.10.2010	6'642'000.00	6'822'770.90	266'650.00	6'556'120.90
I.000216.01	250000000155	EPSIC Lausanne Ass.énergétique	001.2012	11.12.2012	9'120'000.00	--	--	--
I.000217.01	250000000156	Prison du Bois-Mermet Lsne Ass.énerg.	001.2012	11.12.2012	18'100'000.00	96'672.40	--	96'672.40
I.000218.01	250000000157	Prison la Tuilière Lonay Ass.énergétique	001.2012	11.12.2012	1'166'000.00	231'823.25	--	231'823.25
I.000219.01	250000000158	EPO Pénitencier Bochuz Orbe Ass.énerg.	001.2012	11.12.2012	2'117'000.00	--	--	--
I.000220.01	250000000159	EPO colonie Ass.énergétique	001.2012	11.12.2012	1'337'000.00	150'158.45	--	150'158.45
I.000221.01	250000000160	Prison la Croisée Orbe Ass.énergétique	001.2012	11.12.2012	1'680'000.00	1'555'567.05	14'340.00	1'541'227.05
I.000222.01	250000000161	Acqu. parcelle 623, av. Recordon 1-1bis	342.2010	14.12.2010	18'000'000.00	17'987'698.30	7'260.00	17'980'438.30
I.000223.01	250000000162	Acqu. BAC, rue St-Louis 4-6 à Morges	342.2010	14.12.2010	24'000'000.00	24'020'700.00	--	24'020'700.00
I.000224.01	250000000163	Acqu. parcelle 1223 Gare 45 Payerne	342.2010	14.12.2010	2'200'000.00	2'200'000.00	--	2'200'000.00
I.000224.02	250000000163	Surélévation bât. Gare 45 Payerne - crédit	128.2013	25.03.2014	3'890'000.00	3'594'351.60	--	3'594'351.60
I.000230.01	250000000164	Pl. du Château 6 Lsne Transformation	457.2012	12.06.2012	1'951'000.00	1'888'173.27	--	1'888'173.27
I.000235.01	250000000165	Acqu. bât.adm. du Valentin 10 à Lsne	438.2011	13.12.2011	14'530'000.00	14'516'843.15	--	14'516'843.15
I.000315.02	250000000166	CE SYNATHLON à Dorigny	104.2014	03.12.2013	3'000'000.00	3'000'000.00	--	3'000'000.00
I.000315.03	250000000166	Synathlon à Dorigny	244.2015	06.10.2015	12'475'000.00	6'512'416.25	3'000'000.00	3'512'416.25
I.000316.03	250000000172	CC Optimisation occupation 3 bât. Etat	100.2014	28.01.2014	8'360'000.00	3'316'005.92	12'800.00	3'303'205.92
I.000337.02	250000000178	CE-Cité U La Pala Chavannes	167.2014	30.09.2014	8'000'000.00	7'846'268.10	--	7'846'268.10
I.000337.03	250000000178	Cité U la Pala Passerelle Chavannes	301.2016	07.06.2016	8'000'000.00	2'884'882.00	--	2'884'882.00
I.000360.01	250000000181	Acqu. de 2 bâtiments Riponne et Montbeno	187.2014	10.12.2014	64'200'000.00	64'067'160.55	--	64'067'160.55
I.000313.03	250000000187	EPO Orbe assain. infrastructures tech.	165.2014	31.03.2015	14'975'000.00	3'641'382.81	--	3'641'382.81
I.000138.02	250000000188	Château cantonal St-Maire Lausanne	212.2015	28.04.2015	20'712'000.00	7'764'995.57	--	7'764'995.57
I.000574.01	250000000197	Acquisition immeuble RTS La Sallaz	261.2015	15.12.2015	55'050'000.00	55'044'549.60	--	55'044'549.60
I.000577.01	2700000000012	CADEV renouvel.matériel d'impression	264.2015	09.02.2016	6'300'000.00	5'631'249.17	--	5'631'249.17
I.000201.01	3000000000021	CADEV-Gestion du centre d'édition	048.2013	02.07.2013	1'210'000.00	793'390.24	--	793'390.24
I.000362.01	4100000000033	Abbatiale Payerne, aide exceptionnelle	112.2013	01.04.2014	1'500'000.00	1'028'762.00	--	1'028'762.00
TOTAL DÉPARTEMENT DES FINANCES ET DES RELATIONS EXTÉRIEURES						6'152'214'800.00	9'873'006.87	516'617'490.99
ORDRE JUDICIAIRE VAUDOIS								
I.000084.01	2500000000079	DECTER Aménagement des OPF	094.2008	25.11.2008	2'774'000.00	2'558'666.86	--	2'558'666.86
I.000085.01	2500000000080	CODEX Procédure pénale fédérale locaux	185.2009	29.09.2009	10'630'000.00	10'459'039.10	--	10'459'039.10
I.000085.02	2500000000080	CODEX Procédure pénale fédérale info	185.2009	29.09.2009	3'360'000.00	3'360'000.00	--	3'360'000.00
--	2500000000081	Office des juges d'applicat. des peines	343.2006	04.07.2006	780'000.00	780'000.00	--	780'000.00
I.000086.01	2500000000082	CODEX Procédure civile unifiée locaux	213.2009	08.12.2009	3'595'000.00	2'938'059.19	--	2'938'059.19
I.000086.02	2500000000082	CODEX Procédure civile unifiée mobilier	213.2009	08.12.2009	1'240'000.00	1'240'000.00	--	1'240'000.00
I.000087.01	2500000000083	CODEX Nouv.droit de la tutelle transf.	478.2012	12.06.2012	2'200'000.00	1'139'953.70	--	1'139'953.70

Etat des dépenses et recettes d'investissements au 31 décembre 2016

N° d'EOTP	N° d'immobilisation	Désignation	Exposé des motifs No	Date du décret	Montant du décret	Dépenses cumulées brutes au 31.12.2016	Recettes cumulées au 31.12.2016	Dépenses cumulées nettes au 31.12.2016
I.000087.02	2500000000083	CODEX Nouv.droit de la tutelle adap.	478.2012	12.06.2012	510'000.00	510'000.10	--	510'000.10
I.000087.03	2500000000083	CODEX Nouv.droit de la tutelle formation	478.2012	12.06.2012	120'000.00	120'000.00	--	120'000.00
I.000079.01	3000000000004	Informatisation gestion des poursuites	335.2006	12.09.2006	2'400'000.00	2'474'460.72	215'200.00	2'259'260.72
I.000088.01	3000000000007	CODEX - Adaptation du SI OJV	224.2009	17.11.2009	2'928'000.00	2'803'557.22	--	2'803'557.22
I.000246.01	3000000000031	CODEX - Nouveau droit de la tutelle-inf.	478.2012	12.06.2012	2'661'000.00	1'644'139.15	--	1'644'139.15
I.000355.01	3000000000036	Modernisation du SJ justice	141.2014	26.08.2014	13'008'000.00	1'666'951.74	--	1'666'951.74
TOTAL ORDRE JUDICIAIRE VAUDOIS					46'206'000.00	31'694'827.78	215'200.00	31'479'627.78
TOTAL ÉTAT DE VAUD					4'591'064'614.95	3'903'090'754.19	563'188'668.49	3'339'902'085.70

ACTIF

Bilan au 31

	au 31.12.2016	au 31.12.2015
10 PATRIMOINE FINANCIER.....	5'999'592'453.32	5'172'864'900.39
100 Disponibilités et placements à court terme.....	2'836'824'975.08	2'143'083'139.22
1000 Caisse.....	1'190'018.71	1'131'140.86
1001 La Poste.....	323'838'933.50	530'377'796.98
1002 Banques.....	2'095'827'415.33	1'341'475'078.03
1003 Placements à court terme.....	200'000'000.00	270'000'000.00
1009 Autres disponibilités.....	215'968'607.54	99'123.35
101 Créances.....	2'330'366'423.85	2'162'766'793.06
1011 Comptes courants avec tiers.....	138'091'873.44	126'083'624.54
1015 Comptes courants internes.....	7'724'837.41	7'494'053.48
1012 Créances fiscales.....	1'401'191'392.07	1'430'028'516.47
1019 Autres créances.....	783'358'320.93	599'160'598.57
104 Actifs de régularisation.....	577'554'324.33	634'582'008.05
104 Actifs transitoires et anticipés.....	577'554'324.33	634'582'008.05
106 Marchandises, fournitures et travaux en cours.....	15'422'432.42	16'115'321.07
106 Articles de com., matières prem. / prod. semi-finis et finis.....	15'422'432.42	16'115'321.07
107 Placements financiers.....	181'540'233.59	176'769'708.49
1070 Actions et parts sociales.....	170'595'778.28	170'595'778.28
1072 Créances à long terme.....	10'944'455.31	6'173'930.21
108 Immobilisations corporelles du PF.....	57'884'064.05	39'547'930.50
1084 Bâtiments.....	57'821'326.70	39'473'439.05
1086 Biens meubles.....	62'737.35	74'491.45
14 PATRIMOINE ADMINISTRATIF.....	1'732'031'546.89	1'840'249'664.74
140 Immobilisations corporelles du PA.....	1'244'817'284.16	1'347'780'040.23
1401 Routes / voies de communication.....	248'617'625.13	285'536'404.80
1402 Aménagement des cours d'eau.....	2'722'540.27	2'919'874.97
1403 Autres travaux de génie civil.....	14'626'050.84	14'304'976.78
140 Bâtiments et terrains.....	895'718'631.12	924'498'469.86
1406 Biens meubles.....	29'016'799.53	25'346'656.09
1407 Immobilisations en cours.....	8'236'495.17	61'818'652.02
1409 Autres immobilisations corporelles.....	45'879'142.10	33'355'005.71
142 Immobilisations incorporelles du PA.....	-1'288'441.07	-1'383'687.24
142 Logiciels et autres immobilisations incorporelles.....	-1'288'441.07	-1'383'687.24
144 Prêts.....	361'435'145.90	370'475'286.00
1441 Prêts aux cantons et aux concordats.....	10'000'000.00	10'000'000.00
1442 Prêts communes et syndicats intercommunaux.....	38'577'898.15	30'669'037.80
1444 Prêts aux entreprises publiques.....	19'921'543.00	34'839'624.00
1445 Prêts aux entreprises privées.....	248'513'006.70	255'335'555.35
1446 Prêts organisations privées à but non lucratif.....	15'511'230.00	12'136'230.00
1447 Prêts consentis aux ménages privés.....	28'911'468.05	27'494'838.85
145 Participations, capital social.....	9'011'975.00	9'011'975.00
1454 Participations aux entreprises publiques.....	850'000.00	850'000.00
1455 Participations aux entreprises privées.....	8'161'975.00	8'161'975.00
146 Subventions d'investissements.....	118'055'582.90	114'366'050.75
1462 Subventions d'investiss. aux communes.....	-2'057'009.80	-2'416'336.55
1465 Subventions d'investiss. entreprises privées.....	120'112'592.70	116'782'387.30
	7'731'624'000.21	7'013'114'565.13

décembre 2016

PASSIF

	au 31.12.2016	au 31.12.2015
20 CAPITAUX DE TIERS.....	5'465'845'931.54	5'051'820'643.03
200 Engagements courants.....	1'636'025'371.61	1'807'484'170.10
2001 Comptes courants avec tiers.....	108'920'250.60	137'470'796.96
2005 Comptes courants internes.....	52'860'433.46	45'937'494.58
2002 Impôts.....	81'875'485.83	79'251'316.59
2003 Acomptes de tiers reçus.....	54'311'461.28	43'025'630.30
2006 Dépôts et cautions.....	208'767'326.26	167'250'747.65
2009 Autres engagements courants.....	1'129'290'414.18	1'334'548'184.02
201 Engagements financiers à court terme.....	144'282'738.63	167'807'919.03
2011 Engagements envers la collectivité.....	144'281'783.38	167'807'919.03
2019 Autres engagements financiers à court terme envers des tiers.....	955.25	--
204 Passifs de régularisation.....	1'982'173'751.98	1'176'971'507.80
204 Passifs transitoires et anticipés.....	1'982'173'751.98	1'176'971'507.80
206 Engagements financiers à long terme.....	1'688'549'063.80	1'882'547'465.80
2063 Emprunts.....	975'000'000.00	975'000'000.00
2064 Prêts, reconnaissances de dettes.....	5'810'363.80	6'808'765.80
2069 Autres engagements financiers à long terme.....	707'738'700.00	900'738'700.00
209 Engagements financements spéciaux et fonds.....	14'815'005.52	17'009'580.30
2090 Financements spéciaux des capitaux de tiers.....	14'815'005.52	17'009'580.30
29 CAPITAL PROPRE.....	2'265'778'068.67	1'961'293'922.10
290 Engagements financements spéciaux.....	104'382'549.16	115'390'729.29
2900 Financements spéciaux sous capital propre.....	104'382'549.16	115'390'729.29
291 Engagements fonds.....	104'085'622.01	103'727'707.93
2910 Fonds enregistrés sous capital propre.....	104'085'622.01	103'727'707.93
293 Préfinancements.....	651'456'101.21	622'587'161.76
2930 Préfinancements.....	651'456'101.21	622'587'161.76
299 Excédent / découvert (-) du bilan.....	1'405'853'796.29	1'119'588'323.12
(R) 2990 Résultat annuel, excédent revenus / charges (-) *.....	286'265'473.17	359'353'598.08
2999 Résultats cumulés des années précédentes.....	1'119'588'323.12	741'919'007.05
Attribution du résultat 2014 aux financements spéciaux et fonds.....	--	18'315'717.99
	7'731'624'000.21	7'013'114'565.13
* Arrêté par le Conseil d'Etat		
(R) <i>Résultat opérationnel, excédent revenus / charges (-)</i>	224'255'977.55	229'191'936.06
<i>Résultat extraordinaire, excédent revenus / charges (-)</i>	62'009'495.62	130'161'662.02
<i>Résultat annuel, excédent revenus / charges (-)</i>	286'265'473.17	359'353'598.08
Lausanne, le 29 mars 2017		
Le Président :	Le Chancelier :	
Pierre-Yves Maillard	Vincent Grandjean	

Tableau des flux de trésorerie

Libellé	2016
<i>En CHF</i>	
Résultat total du compte de résultats (excédent de revenus)	286'265'473.17
+ Amortissements du patrimoine administratif	454'749'538.70
+ Réévaluations des prêts et participations patrimoine administratif (PA)	14'328'525.00
- Augmentation des créances et comptes courants	-172'665'763.64
+ Diminution des marchandises, approvisionnements et travaux en cours	692'888.65
+ Diminution des actifs de régularisation	57'568'460.69
- Diminution des engagements courants (comptes courants, créanciers)	-194'983'978.89
- Diminution des engagements et reconnaissances de dettes à long terme	-193'998'402.00
+ Augmentation des passifs de régularisation (y compris les produits reçus d'avance, acomptes d'impôts)	803'402'835.40
+ Augmentation d'engagements pour les financements spéciaux, fonds, préfinancements et divers comptes de réserve du capital propre	16'024'098.62
Flux de trésorerie provenant de l'activité opérationnelle [FTO]	1'071'383'675.70
- Dépenses d'investissements nettes au sens du budget d'investissements	-318'107'851.17
- Frais d'études	-1'417'843.15
- Investissements variation comptes de régularisation	1'258'631.81
- Investissements nets prêts	-4'992'077.15
- Investissements prêts conditionnellement remboursables	-21'772'474.70
- Dépenses d'investissements hors budget d'investissements	-32'609'525.48
- Participations	-700.00
Flux de trésorerie provenant de l'activité d'investissements dans le PA [FTI]	-377'641'839.84
Variation des placements financiers et des immobilisations corporelles à long terme patrimoine financier (PF)	-
Flux de trésorerie provenant de l'activité de placements dans le PF [FTP]	-
Flux de trésorerie provenant de l'activité d'investissements et de placements [FTI+P]	-377'641'839.84
+ Diminution des placements financiers à court terme	70'000'000.00
- Diminution des emprunts financiers à long terme	-
Flux de trésorerie provenant de l'activité de financement [FTF]	70'000'000.00
Variation des liquidités, augmentation [FTO] + [FTI+P] + [FTF]	763'741'835.86
Note : (+) = source de fonds (-) = emploi de fonds	

Principes pour la présentation et la tenue des comptes 2016

Les comptes 2016 sont présentés conformément à la loi sur les finances (LFin) du 20 septembre 2005, modifiée le 11 décembre 2012 (état au 01.01.2014) suite à l'introduction pour l'Etat de Vaud des recommandations prévues par le manuel comptable harmonisé (MCH2) notamment la modification du plan de comptes, permettant ainsi une harmonisation dans la présentation au niveau des différents échelons institutionnels.

Structure des comptes

L'article 40 LFin précise que les comptes de l'Etat se composent du compte de résultat opérationnel et du compte de résultat extraordinaire, du compte des investissements, du bilan, du tableau des flux de trésorerie et de l'annexe aux comptes annuels, Selon l'article 41, alinéa 4 LFin, le résultat opérationnel est présenté avant et après amortissement des éléments du patrimoine administratif.

Annexe aux comptes

L'article 49, alinéa 2 LFin précise aux lettres a) à f), que l'annexe comprend les règles régissant la présentation des comptes et les éventuelles dérogations à celles-ci ; les principes relatifs à la présentation des comptes ; l'état du capital propre ; le tableau des participations et des garanties ; le tableau des immobilisations et des indicateurs financiers. L'annexe aux comptes comprend les comptes du CHUV, de L'UNIL, de la HEP et des HES.

Enfin, les notes d'information comprennent l'évolution des correctifs d'actifs, l'évaluation des risques généraux, les crédits supplémentaires, la situation des dons et legs et les états financiers consolidés.

Périmètre de présentation des comptes de l'Etat

Le périmètre budgétaire pour la présentation du compte de résultat opérationnel comprend les charges et revenus du budget de fonctionnement, les charges et revenus des financements spéciaux et enfin les charges et revenus des fonds. Le compte de bilan et le compte des investissements sont inclus également dans ce périmètre.

En sus, le MCH2 préconise en matière de consolidation une présentation globale des finances de l'Etat « Grand Etat » comprenant l'ensemble des sources de financements. Ce périmètre de consolidation comprend le périmètre budgétaire tel que défini dans le paragraphe précédent ainsi qu'un périmètre hors budget des comptes de résultat et de bilan pour les dons et legs, les fonds agricoles fédéraux (FIA), les fonds agricoles cantonaux (FIR), les fonds forestiers fédéraux (FIF) et le CHUV. Concernant le CHUV, certains flux notamment la subvention enregistrée comme charge dans les comptes de l'Etat et comme revenu dans les comptes du CHUV est éliminée. Le total consolidé « Grand Etat » pour le compte résultat et le compte de bilan est présenté dans les notes d'informations aux comptes.

Financements spéciaux, fonds, dons et legs

L'article 48 LFin distingue les financements spéciaux, les fonds et les dons et legs. Les financements spéciaux sont des capitaux destinés à un but spécifique. Ils sont en principe alimentés par des recettes affectées. Les fonds sont alimentés par le budget de fonctionnement. Les fonds et financements spéciaux sont prévus par une loi. Les dons et legs sont des capitaux cédés à l'Etat par des tiers avec obligation de les affecter aux buts voulus par le donateur.

Les financements spéciaux, fonds, dons et legs figurent au bilan pour leur fortune sous capitaux de tiers et capitaux propres. La situation du capital est présentée en annexe pour les financements spéciaux et les fonds et dans les notes d'information pour les dons et legs.

Un bilan et un compte de résultat sont établis pour chaque fonds. Comme pour l'ensemble des autres charges et revenus du budget de fonctionnement, les financements spéciaux, les fonds, les dons et legs sont comptabilisés par nature de charges et de revenus et ce dans le respect du plan de comptes MCH2.

Principes comptables

Les principes comptables retenus à l'article 4 LFin s'appliquent par la tenue et le bouclage des comptes 2016 notamment ceux relatifs aux principes d'échéance et d'intégralité.

- Principe d'échéance : article 4, lettre f) LFin « Les charges et les dépenses, ainsi que les revenus et les recettes, sont comptabilisés dans l'exercice au cours duquel s'est produit leur naissance économique. Les recettes fiscales sont comptabilisées dans l'exercice au cours duquel les acomptes, les notifications, les décomptes, les bordereaux sont établis, quelle que soit la date de réalisation de l'événement imposable. En dérogation à cette dernière règle, les douze acomptes en matière d'impôt sur le revenu et la fortune (art. 217, al. 1 LI) de l'année fiscale n, facturés aux contribuables l'année n-1, sont comptabilisés dans l'exercice comptable de l'année n ». La part vaudoise de l'impôt fédéral direct est quant à elle comptabilisée à l'encaissement dans les comptes de l'Etat.
- Principe d'intégralité : article 4, lettre i) LFin « La comptabilité doit enregistrer toutes les opérations dans la période correspondante. Aucune provision ni réserve n'est enregistrée dans le compte d'Etat. Des préfinancements peuvent être enregistrés dans le compte d'Etat ». Les obligations présentes résultant d'événements passés dont l'issue est quasi certaine, signifiant que des charges supplémentaires pour l'année en cours et les années antérieures devront être payées prochainement, sont publiées en complément aux comptes « Evolution correctifs d'actifs et risques annoncés à fin 2016 supérieurs à 1 million ».

L'article 50 LFin précise en sus que « Les comptes sont régulièrement tenus à jour conformément aux principes comptables et au plan de comptes. Ils sont ventilés par rubrique et service, respectivement office judiciaire, et sont clôturés au moins une fois par année civile ».

Principes d'évaluation

L'article 51 de la LFin précise que « De manière générale, les actifs figurent au compte de bilan au maximum pour leur prix d'achat ou de revient, compte tenu des amortissements ainsi que des réévaluations commandées par les circonstances ». Des évaluations d'investissement, de débiteurs, de participations et de prêts peuvent donner lieu à des écritures complémentaires sous forme d'amortissement en vue d'enregistrer des correctifs d'actifs. Ces correctifs d'actifs sont enregistrés en diminution des postes d'actifs concernés dans des comptes séparés. L'article 52 LFin précise que « Les éléments du patrimoine financier et du patrimoine administratif sont amortis, sauf exception, dans le compte de résultat opérationnel ».

Patrimoine financier

Le patrimoine financier est constitué de l'ensemble des biens immobiliers et mobiliers dont l'Etat a la libre disposition. Cela signifie qu'il peut utiliser leur rendement ou le produit de leur vente (aliénation) à la couverture de charges financières de la collectivité ou encore les affecter au patrimoine administratif. Les éléments du patrimoine financier sont amortis lorsque leur valeur économique est inférieure à leur prix de revient (art. 53 LFin).

Principes pour la présentation et la tenue des comptes 2016

Les débiteurs figurent au bilan à leur valeur arrêtée au 31 décembre de l'année civile (total des postes ouverts selon un échéancier). Les créances considérées comme irrécouvrables sont amorties. Les débiteurs à risques sont enregistrés comme débiteurs douteux. Des correctifs d'actifs peuvent être enregistrés dans les comptes de l'Etat en cas de risque avéré de non recouvrement des créances.

Les titres cotés, dont la valeur boursière au 31 décembre de l'exercice est inférieure au montant inscrit au bilan, font l'objet d'une correction de valeur par le biais d'une écriture au compte de résultat. Les titres non cotés sont amortis immédiatement.

Les immeubles et bâtiments ainsi que les inventaires sont portés en compte pour leur prix d'acquisition ou de revient diminué d'amortissement si leur valeur économique est inférieure.

Patrimoine administratif

Le patrimoine administratif est constitué par l'ensemble des biens immobiliers et mobiliers dont l'Etat se sert pour exécuter les tâches dévolues aux services publics. Les biens constituant le domaine public et le patrimoine administratif sont en principe inaliénables et n'ont qu'une valeur d'usage. Toutefois, en cas d'aliénation, le transfert du patrimoine administratif au patrimoine financier s'opère à la valeur résiduelle (art. 51, al. 3 LFin).

Selon le principe MCH2, l'inscription à l'actif du patrimoine administratif des dépenses d'investissement, de prêts, de participations ainsi que les désinvestissements ou remboursements de prêts, de participations passent obligatoirement par le compte des investissements, soit les groupes de comptes 5 et 6. Font exception les autres dépenses d'investissements du patrimoine administratif, notamment crédits d'inventaire pour les fonds des véhicules, matériel et informatique. Les amortissements et réévaluations s'inscrivent directement dans les comptes 3 et 4 et sont enregistrés dans des comptes distincts au bilan.

Les dépenses nettes du compte d'investissement (budget d'investissement y compris les crédits d'étude > 400'000) sont amorties de manière linéaire dès le premier mois durant lequel CHF 1.- a été dépensé. La durée d'amortissement dépend de la nature de l'objet et ne peut excéder 30 ans. Si les circonstances l'exigent, un amortissement complémentaire (non planifié) peut être comptabilisé. Les crédits d'étude ≤ 400'000 sont régularisés lors de l'obtention du décret d'investissement.

Durée d'amortissement par catégorie d'immobilisation	Durée (ans)
Constructions de bâtiments, améliorations foncières	25
Routes cantonales, travaux de transformation + constructions complémentaires aménagement des cours d'eau, protection des eaux, subventions	20
Aménagements intérieurs, travaux de transformation, crédits d'étude > 400'000	10
Mobilier, équipements scientifiques et techniques, matériel informatique, logiciels	5

Les titres et participations figurent au bilan au maximum pour leur prix de revient. Toutefois, la loi organisant la BCV a été modifiée à son article 6 par le Grand Conseil avec entrée en vigueur au 1er mai 2010. Elle stipule que « L'Etat détient la majorité absolue du capital actions ». Cette mesure devenue contraignante, une correction de valeur égale au prix de revient des actions BCV détenues dans le patrimoine administratif (50.12% du capital actions) a été enregistrée au bilan, ramenant ainsi leur valeur nette à zéro.

Les prêts figurent au bilan à leur valeur nominale diminuée des remboursements ou sont amortis linéairement (prêts non remboursables). En cas de risque avéré de non remboursement ou de renonciation de l'Etat à ses prétentions en la matière, un correctif d'actif est enregistré en réduction du prêt.

Les fonds des véhicules, matériel et informatique (crédits d'inventaire) sont présentés au bilan au prix de revient diminué des amortissements prévus par les décrets ainsi que des ventes et autres financements enregistrés. Le patrimoine immobilier historique non compris dans le compte des investissements est présenté au bilan pour une valeur à zéro.

Dérogations à certaines recommandations MCH2

Recommandation N° 8 – Financements spéciaux et préfinancements

Pour les fonds identifiés sous capitaux de tiers, l'excédent de charges ou l'excédent de revenus constaté pour l'exercice fait l'objet d'un prélèvement (compte 45) ou d'une attribution (compte 35) au compte capital destiné ainsi à équilibrer le compte de résultat. Pour des raisons d'harmonisation budgétaire, l'Etat de Vaud en a décidé de même pour les fonds identifiés sous capitaux propres et ce, en dérogation au complément du point 6 de la recommandation N° 8 – Financements spéciaux et préfinancements.

Recommandations : N° 6 - Réévaluations, N° 12 - Bien d'investissement / comptabilité des immobilisations et N° 19 - Procédure lors du passage au modèle MCH2

A titre de norme minimale MCH2, le patrimoine financier doit théoriquement être retraité sur la base des valeurs vénales, alors que le patrimoine administratif ne doit pas faire l'objet d'un retraitement. Le retraitement du patrimoine financier a pour effet soit une augmentation, soit une diminution des actifs immobilisés. Au passif, le capital propre augmente ou diminue en conséquence.

A l'Etat de Vaud, en vertu du principe de prudence, il n'a pas été prévu de procéder à un retraitement du patrimoine financier au sens défini par le MCH2. En effet, les actifs du patrimoine financier ne peuvent pas être évalués au-dessus de leur prix de revient (limitation vers le haut) ; par contre, dans l'hypothèse où la valeur vénale d'un actif se trouve de manière provisoire ou définitive en dessous de son prix de revient, une correction est alors nécessaire.

Recommandation N° 9 - Provisions et engagements conditionnels

Une provision est une obligation envers un tiers, précise dans sa nature, mais incertaine dans sa réalisation, qui doit entraîner une sortie de liquidités sans contrepartie équivalente, et que des événements survenus ou en cours rendent prévisibles à la date du bouclage des comptes. La provision est un passif dont le montant et/ou l'échéance ne sont pas fixés de façon précise permettant ainsi d'anticiper une charge de l'exercice comptable en cours dont la comptabilisation affectera le compte de résultat et répond au principe de prudence.

Principes pour la présentation et la tenue des comptes 2016

La LFin n'autorise pas l'enregistrement de provisions dans les comptes de l'Etat (art. 4, al. 2, let. i LFin). Ce principe perdure avec le MCH2. En effet, compte tenu des expériences déjà réalisées avant l'entrée en vigueur de la LFin en 2006, et partant du constat que les instruments relatifs aux passifs de régularisation et aux engagements conditionnels sont suffisants pour renseigner le lecteur des comptes sur les engagements matériels de l'Etat vis-à-vis de tiers ; en conséquence l'introduction du principe de provisionnement ne s'impose pas. De plus, il convient de souligner que la généralisation d'un tel système, et particulièrement la fixation des règles exactes et leur application qui permettrait d'assurer une objective frontière entre les provisions, les transitoires et les engagements conditionnels, est lourd et générateur de blocages tant la subjectivité des uns et des autres pour évaluer les montants peut être différente.

Recommandation N° 11 - Bilan

La structure du bilan repose sur le plan comptable MCH2. L'Etat de Vaud n'utilise pas certains comptes du passif. Il s'agit :

- du compte prévu pour l'enregistrement des réserves liées au retraitement du patrimoine financier (296), ceci pour les raisons expliquées au chapitre Recommandation N° 6 ci-dessus ;
- des comptes prévus pour l'enregistrement des provisions à court et à long termes (205 et 208) sauf exception pour certains fonds, ceci pour les raisons expliquées au chapitre Recommandation N° 9 ;
- du compte prévu pour l'enregistrement des réserves éventuelles provenant de l'enveloppe budgétaire excédentaire (292).

Sur ce point spécifique, le Conseil d'Etat n'estime pas opportun d'utiliser cet instrument qui consiste à créer une réserve spécifique au moyen d'excédents comptables éventuels. Le plan comptable MCH2, comme d'ailleurs le plan actuel, dispose d'un compte « d'excédent/découvert du bilan » visant à enregistrer le solde provenant des excédents et des déficits cumulés du compte de résultats (299). La ventilation des résultats cumulés des exercices antérieurs dans deux comptes de nature comparable n'est pas nécessaire.

Titres et participations

N = Action nominative	P = Action au porteur	Valeur nominale	Nombre de titres au 31.12.2016	Valeur au bilan au 31.12.2016	Valeur au bilan au 31.12.2015
1070 Actions et parts sociales (patrimoine financier)				170'595'778.28	170'595'778.28
Banques et institutions financières :					
N	Banque Cantonale Vaudoise	10.00	1'448'830	170'593'648.28	170'593'648.28
N	Banque Nationale Suisse.....	250.00	1	250.00	250.00
Agriculture :					
N	Association suisse des sélectionneurs ASS, à Lausanne.....	100.00	44	--	--
Electricité et énergie :					
N	Romande Energie Holding SA, à Morges.....	25.00	48	1'880.00	1'880.00
Transports :					
N	Transhelvetica SA, à Neuchâtel 1).....	1'000.00	0	--	--
Divers :					
N	Société Suisse de Crédit Hôtelier, à Zurich - Parts sociales.....	500.00	500	--	--
N	MCH Group SA, à Bâle.....	10.00	1'200	--	--
145 Participations, capital social (patrimoine administratif)				9'011'975.00	9'011'975.00
Banques et institutions financières :					
N	Banque Cantonale Vaudoise	10.00	4'313'422	--	--
N	Banque Nationale Suisse.....	250.00	3'400	850'000.00	850'000.00
N	Coopérative vaudoise de cautionnement, à Pully - Parts sociales.....	10.00	200'000	--	--
N	Coopérative romande de cautionnement - PME.....	1'000.00	5'331	--	--
Agriculture :					
N	Coopérative agricole d'Orbe, à Orbe - Certificat de parts sociales.....	1'231.80	1	--	--
N	Coopérative fruitière lémanique, à Perroy - Parts sociales 2).....	100.00	83	--	--
N	Séchoir à herbe de la Plaine de l'Orbe, à Orbe - Parts sociales.....	100.00	62	--	--
N	Landi Moudon - Bercher - Mezières, à Moudon.....	100.00	194	--	--
N	Landi Nord Vaudois - Venoge SA, à Orbe.....	100.00	106	--	--
N	Sucre Suisse SA / Schweizer Zucker AG, à Aarberg.....	10.00	129'180	515'000.00	515'000.00
N	Office vaudois de cautionnement agricole (OVCA), Lausanne.....	100.00	4'000	--	--
N	Société coopérative de fromagerie régionale du Grand Pré.....	100.00	156	--	--
N	Organisation intercantonale de certification Sàrl.....	2'000.00	2	--	--
Chauffage à distance :					
N	Cesla SA, à Lavey-Morcles.....	1'000.00	700	--	--
Electricité et énergie :					
N	Romande Energie Holding SA, à Morges.....	25.00	439'999	7'124'975.00	7'124'975.00
P	Société des Forces motrices de l'Avançon SA, à Bex - 1ère classe.....	300.00	1'740	522'000.00	522'000.00
N	Société des Forces motrices de l'Avançon SA, à Bex - 2ème classe.....	150.00	1'440	--	--
N	Société des Forces motrices de l'Avançon SA, à Bex - 3ème classe.....	300.00	2'600	--	--
Immobilier :					
N	Société immobilière du Conservatoire de Lausanne SA, à Lausanne.....	1'000.00	500	--	--
N	Société vaudoise pour la création de HLM (SVLM) SA, à Crissier.....	1'000.00	1'100	--	--
N	Maison du sport international SA, à Lausanne.....	1'000.00	50	--	--
N	SI EJMA Lausanne SA, à Lausanne.....	1'000.00	56	--	--
Traitement des déchets :					
N	CRIDEC SA, à Eclépens.....	1'000.00	2'237	--	--
N	Installation de stockage pour déchets stabilisés Oulens SA (ISDS).....	1'000.00	10	--	--
N	SAIDEF SA, à Posieux.....	40.00	68'951	--	--
N	SATOM SA, à Monthey.....	100.00	20	--	--

Titres et participations

N = Action nominative	P = Action au porteur	Valeur nominale	Nombre de titres au 31.12.2016	Valeur au bilan au 31.12.2016	Valeur au bilan au 31.12.2015
Transports :					
N		10.00	28'400	--	--
P		250.00	645	--	--
P		250.00	2'600	--	--
N		10.00	359'040	--	--
P		250.00	5'372	--	--
P		10.00	151'667	--	--
N		10.00	169'649	--	--
N		10.00	113'510	--	--
N		25.00	294'030	--	--
N		69.00	25'435	--	--
N		1.00	537'390	--	--
N		250.00	130'380	--	--
N		100.00	149	--	--
Divers :					
N		500.00	10'000	--	--
N		25.00	2'000	--	--
N		1'000.00	1'000	--	--
N		250.00	60	--	--
N		1'000.00	815	--	--
N		5'000.00	8	--	--
N		10'000.00	390	--	--
N		100.00	150	--	--
N		10'000.00	1'000	--	--

1) Suite à la dissolution approuvée lors de l'assemblée générale ordinaire du 23 juin 2015, la société Transhelvetica a été définitivement liquidée et sa valeur résiduelle versée aux actionnaires. L'Etat de Vaud détenait 250 actions d'une valeur nominale de CHF 1'000.- chacune, correspondant à une part de capital résiduel lui revenant de CHF 166'500.-, somme qui a été enregistrée en 2016 dans le compte de gains réalisés provenant du patrimoine financier.

2) L'Etat de Vaud a également reçu une part de la société Coopérative fruitière lémanique d'une valeur de CHF 100.-.

3) L'inventaire de la participation Mobility Carsharing Suisse a été remis à jour, passant de 154 parts sociales publiées en 2015 à 149 parts sociales d'une valeur de CHF 100.- chacune à fin 2016.

Etat des immobilisations				
	Dépenses cumulées au 31.12.2015	Dépenses 2016	Dépenses cumulées au 31.12.2016	
DÉPARTEMENT DU TERRITOIRE ET DE L'ENVIRONNEMENT				
Direction générale de l'environnement				
210000000000	Plan directeur des rives du Léman 2ème.....	286'156.75	--	286'156.75
230000000005	Plan protection de la Venoge 1 (Mesures).....	2'778'000.00	--	2'778'000.00
230000000007	Plan protection de la Venoge 2 (Mesures).....	2'673'152.04	22'196.95	2'695'348.99
230000000018	Plan directeur des rives du Léman 3ème.....	244'909.90	--	244'909.90
240000000001	Dégâts naturels hiver 1999.....	4'484'000.00	--	4'484'000.00
240000000002	Ouvrages de protection dangers naturels.....	5'600'000.00	--	5'600'000.00
240000000006	Infrastruct. forestières & protection DN.....	11'598'184.55	--	11'598'184.55
240000000007	Protection DN et amélioration structures.....	8'851'087.00	431'169.12	9'282'256.12
240000000008	Assainissement du glissement des Roches.....	7'488'556.00	411'000.00	7'899'556.00
240000000012	Vallée des Ormonts - Txv reconst/protect.....	28'638'696.40	--	28'638'696.40
240000000013	Amélioration des cond. de gestion forest.....	14'000'000.00	--	14'000'000.00
240000000017	Décharges de Réverule & Colliare - Ass.....	15'784'721.38	--	15'784'721.38
240000000018	Assainissement décharge de la Morenche.....	1'250'000.00	--	1'250'000.00
240000000019	Gestion intégrée des risques.....	132'171.40	870'475.57	1'002'646.97
240000000020	Protection DN & amélioration structures2.....	4'652'958.67	2'708'855.54	7'361'814.21
280000000000	Cartes des Dangers Naturels.....	8'228'270.19	156'475.29	8'384'745.48
280000000018	Crédit cadre micropolluants.....	--	9'708.40	9'708.40
300000000001	CDN - Cartes des dangers naturels - inf.....	81'815.87	--	81'815.87
300000000035	Carte d'exposition aux dangers naturels.....	--	--	--
410000000000	Part cantonale assainissement décharges.....	10'006'741.97	271'108.75	10'277'850.72
410000000002	Crédit cadre pour Etudes Rivières 1999.....	1'809'046.70	--	1'809'046.70
410000000003	Crédit cadre pour Travaux Rivières 1999.....	5'324'433.30	-175'062.00	5'149'371.30
410000000005	Grande Eau - Diablerets 2ème étape.....	1'409'500.00	175'062.00	1'584'562.00
410000000006	Le Famollens en ville de Rolle.....	120'000.00	30'000.00	150'000.00
410000000007	Arbogne - dérivation Broye.....	5'090'000.00	930'000.00	6'020'000.00
410000000009	Travaux Plaine du Rhône.....	2'200'000.00	250'000.00	2'450'000.00
410000000010	Crédit cadre gestion/traitement déchets.....	5'986'294.30	-20'794.05	5'965'500.25
410000000011	Phase pilote micropolluants.....	1'944'326.15	128'200.00	2'072'526.15
410000000012	Part cantonale ass. anciennes décharges2.....	1'712'133.95	417'098.20	2'129'232.15
410000000013	Travaux de correction de l'Eau Froide.....	4'480'000.00	350'000.00	4'830'000.00
410000000014	La Thielle à Yverdon.....	215'000.00	218'000.00	433'000.00
410000000015	La Grande Eau à Aigle et Yverne.....	370'822.05	300'000.00	670'822.05
410000000016	La Tinière à Villeneuve.....	2'057'672.45	--	2'057'672.45
410000000017	La Baye de Clarens à Montreux.....	335'250.00	750'000.00	1'085'250.00
410000000018	Le Nozon à Orbe.....	100'000.00	--	100'000.00
410000000019	La Brinaz à Grandson et Montagny.....	220'000.00	--	220'000.00
410000000020	Canal du Haut Lac-Basse Plaine du Rhône.....	160'000.00	40'000.00	200'000.00
410000000021	3ème correction du Rhône.....	500'000.00	450'000.00	950'000.00
410000000022	Aménag.piscicoles sur divers cours d'eau.....	1'430'000.00	150'000.00	1'580'000.00
410000000023	Gestion inform. lacs et cours d'eau.....	171'011.25	101'373.18	272'384.43
410000000024	Crédit cadre gestion/traitement déchets.....	5'480'568.15	637'360.15	6'117'928.30
410000000025	Décharge des Saviez à Noville - Ass.....	413'984.60	119'267.95	533'252.55
410000000038	Gestion des déchets - sensibilisation.....	--	1'449'770.00	1'449'770.00
Service du développement territorial				
410000000034	Appui aux communes pour leur PGA.....	--	62'828.40	62'828.40
Service des automobiles et de la navigation				
300000000032	SAN - Evolution majeure du SI-inf.....	670'798.87	523'248.68	1'194'047.55
Service de la consommation et des affaires vétérinaires				
300000000003	SI-Laboratoire-Renov. des applications.....	1'190'454.44	34'560.00	1'225'014.44
TOTAL DÉPARTEMENT DU TERRITOIRE ET DE L'ENVIRONNEMENT		170'170'718.33	11'801'902.13	181'972'620.46
DÉPARTEMENT DE LA FORMATION, DE LA JEUNESSE ET DE LA CULTURE				
Secrétariat général				
250000000047	Aménagement équipement de la HEIG.....	650'000.00	--	650'000.00

au 31 décembre 2016

Recettes cumulées au 31.12.2015	Recettes 2016	Recettes cumulées au 31.12.2016	Dépenses nettes cumulées au 31.12.2016	Amortissements cumulés au 31.12.2015	Amortissements 2016	Amortissements cumulés au 31.12.2016	Valeur comptable nette au 31.12.2016
--	--	--	286'156.75	340'000.00	--	340'000.00	-53'843.25
--	--	--	2'778'000.00	1'527'900.00	138'900.00	1'666'800.00	1'111'200.00
--	--	--	2'695'348.99	1'241'143.77	68'386.15	1'309'529.92	1'385'819.07
--	--	--	244'909.90	7'143.20	12'245.50	19'388.70	225'521.20
--	--	--	4'484'000.00	4'463'428.58	4'114.28	4'467'542.86	16'457.14
--	--	--	5'600'000.00	2'912'428.58	223'964.28	3'136'392.86	2'463'607.14
5'398'184.55	--	5'398'184.55	6'200'000.00	3'132'411.76	204'505.88	3'336'917.64	2'863'082.36
4'172'331.48	257'036.90	4'429'368.38	4'852'887.74	933'586.38	189'557.60	1'123'143.98	3'729'743.76
1'817'556.00	410'901.70	2'228'457.70	5'671'098.30	1'658'897.27	231'814.00	1'890'711.27	3'780'387.03
14'534'852.95	--	14'534'852.95	14'103'843.45	14'103'843.45	--	14'103'843.45	--
--	--	--	14'000'000.00	11'600'000.00	480'000.00	12'080'000.00	1'920'000.00
17'469'054.91	--	17'469'054.91	-1'684'333.53	2'375'000.00	--	2'375'000.00	-4'059'333.53
--	--	--	1'250'000.00	1'168'475.00	13'587.50	1'182'062.50	67'937.50
66'085.70	559'829.51	625'915.21	376'731.76	660.86	-2'634.93	-1'974.07	378'705.83
2'323'463.29	1'408'613.57	3'732'076.86	3'629'737.35	45'137.86	119'135.88	164'273.74	3'465'463.61
5'768'129.85	70'476.88	5'838'606.73	2'546'138.75	1'905'734.34	317'694.93	2'223'429.27	322'709.48
--	--	--	9'708.40	--	40.45	40.45	9'667.95
69'340.78	--	69'340.78	12'475.09	35'000.00	--	35'000.00	-22'524.91
--	--	--	--	--	--	--	--
2'783'042.55	42'728.00	2'825'770.55	7'452'080.17	7'223'699.42	228'380.75	7'452'080.17	--
264'198.50	--	264'198.50	1'544'848.20	2'220'000.00	--	2'220'000.00	-675'151.80
168'229.30	--	168'229.30	4'981'142.00	5'780'000.00	--	5'780'000.00	-798'858.00
--	--	--	1'584'562.00	1'409'500.00	175'062.00	1'584'562.00	--
--	--	--	150'000.00	210'000.00	--	210'000.00	-60'000.00
--	--	--	6'020'000.00	5'090'000.00	930'000.00	6'020'000.00	--
--	--	--	2'450'000.00	2'430'400.00	19'600.00	2'450'000.00	--
446'141.55	--	446'141.55	5'519'358.70	5'540'152.75	-20'794.05	5'519'358.70	--
--	--	--	2'072'526.15	1'944'326.15	128'200.00	2'072'526.15	--
241'813.10	144'909.00	386'722.10	1'742'510.05	1'470'320.85	272'189.20	1'742'510.05	--
--	--	--	4'830'000.00	4'480'000.00	350'000.00	4'830'000.00	--
--	--	--	433'000.00	420'000.00	13'000.00	433'000.00	--
--	--	--	670'822.05	370'822.05	300'000.00	670'822.05	--
--	--	--	2'057'672.45	2'057'672.45	--	2'057'672.45	--
--	--	--	1'085'250.00	335'250.00	750'000.00	1'085'250.00	--
--	--	--	100'000.00	210'000.00	--	210'000.00	-110'000.00
--	--	--	220'000.00	413'000.00	--	413'000.00	-193'000.00
--	--	--	200'000.00	420'000.00	--	420'000.00	-220'000.00
--	--	--	950'000.00	500'000.00	450'000.00	950'000.00	--
--	--	--	1'580'000.00	1'430'000.00	150'000.00	1'580'000.00	--
--	--	--	272'384.43	200'000.00	72'384.43	272'384.43	--
3'437.30	--	3'437.30	6'114'491.00	5'477'130.85	637'360.15	6'114'491.00	--
--	--	--	533'252.55	413'984.60	119'267.95	533'252.55	--
--	--	--	1'449'770.00	--	1'449'770.00	1'449'770.00	--
--	--	--	62'828.40	--	62'828.40	62'828.40	--
--	--	--	1'194'047.55	670'798.87	523'248.68	1'194'047.55	--
--	--	--	1'225'014.44	1'190'454.44	34'560.00	1'225'014.44	--
55'525'861.81	2'894'495.56	58'420'357.37	123'552'263.09	99'358'303.48	8'646'369.03	108'004'672.51	15'547'590.58
--	--	--	650'000.00	622'566.67	27'433.33	650'000.00	--

Etat des immobilisations				
		Dépenses cumulées au 31.12.2015	Dépenses 2016	Dépenses cumulées au 31.12.2016
Direction générale de l'enseignement obligatoire				
300000000037	DGEO SIE-Enseignement obligatoire.....	6'109'220.36	2'036'703.66	8'145'924.02
Direction générale de l'enseignement postobligatoire				
250000000011	CESSOUEST - Etudes et constructions.....	6'027'000.00	--	6'027'000.00
250000000012	Les Cèdres(EFM) - Salles de gymnastique.....	147'200.00	--	147'200.00
250000000013	Gymnase Auguste Piccard- Am. Sportif.....	14'305'000.00	--	14'305'000.00
250000000014	Gymnase de la Cité, 2ème salle de gym.....	827'000.00	--	827'000.00
250000000018	CESSOUEST - Aménagement nouvelles salles.....	3'500'000.00	--	3'500'000.00
250000000019	Gymnase Auguste Piccard - Construction.....	7'045'000.00	--	7'045'000.00
250000000020	Gymnase de Beaulieu - Aménag. sportifs.....	8'302'700.00	--	8'302'700.00
250000000021	Gymnase de Chamblandes.....	13'213'700.00	--	13'213'700.00
250000000022	Gymnase de Chamblandes - Salle de gym.....	8'500'000.00	--	8'500'000.00
250000000027	Gymnase du Bugnon - Rénovation.....	3'860'000.00	--	3'860'000.00
250000000028	Gymnase de la Broye.....	76'080'368.30	--	76'080'368.30
250000000035	Centre sportif Au Stand - ETSC Ste-Croix.....	3'130'000.00	--	3'130'000.00
250000000043	Gymnase de Burier - Pavillon.....	18'280'600.00	--	18'280'600.00
250000000046	CHARTEM - IRSP.....	7'713'203.50	--	7'713'203.50
250000000048	Gymnase Ouest du Canton.....	3'155'725.96	--	3'155'725.96
250000000054	Centre enseign. ouest lausannois / sport.....	35'535'144.23	29'187'673.78	64'722'818.01
250000000059	Augm. surfaces d'enseign. Gymnases.....	7'272'080.36	--	7'272'080.36
250000000061	Classes supplémentaires et assainiss.....	12'146'815.91	146'970.45	12'293'786.36
250000000062	Câblage pédagogique DGEP.....	4'698'820.55	1'317'433.76	6'016'254.31
250000000089	Les Prés de Valmont, COFOP, extension.....	10'155'758.85	--	10'155'758.85
250000000109	Centre professionnel et gymnase Marcelin.....	88'410'860.71	25'563.80	88'436'424.51
250000000110	Rue de Genève 55 (ERAG).....	16'934'000.00	--	16'934'000.00
250000000111	Rue de Genève 63 (EPSIC).....	32'068'000.00	--	32'068'000.00
250000000112	CEPNV - Yverdon.....	17'615'000.00	--	17'615'000.00
250000000113	ETVJ - Le Sentier.....	11'745'000.00	--	11'745'000.00
250000000114	CEPNV, bibliothèque-médiathèque.....	2'150'000.00	--	2'150'000.00
250000000117	EPC et gymnase de Nyon - Construction.....	42'655'947.11	8'155'347.80	50'811'294.91
250000000171	Nouveaux locaux OPTI Bussigny.....	2'546'696.55	43'200.00	2'589'896.55
250000000185	Extension Gym. Auguste Piccard Lausanne.....	3'054'132.96	573'672.10	3'627'805.06
250000000186	OPTI les Glariers à Aigle.....	2'214'078.30	56'542.00	2'270'620.30
280000000002	CPNV salle de sport (achat à la commune).....	3'600'000.00	--	3'600'000.00
Direction générale de l'enseignement supérieur				
220000000101	Déviation rue de la Mouline à Dorigny.....	--	572'266.60	572'266.60
250000000015	Université - Infrastructure, 4ème crédit.....	176'000.00	--	176'000.00
250000000016	Université - Deuxième salle omnisport.....	4'537'200.00	--	4'537'200.00
250000000017	Université - Institut de biochimie.....	3'021'700.00	--	3'021'700.00
250000000023	HEP.....	10'083'900.00	--	10'083'900.00
250000000025	Logements pour étudiants aux Triaudes.....	4'881'000.00	--	4'881'000.00
250000000026	Université - Section de chimie, constr.....	54'158'800.00	--	54'158'800.00
250000000029	UNIL - réaffect. Anthropole - Internef.....	8'912'209.23	62'065.21	8'974'274.44
250000000032	Institut suisse de droit comparé.....	3'000'000.00	--	3'000'000.00
250000000033	Université - Crédit de boucllement 1997.....	8'277'000.00	--	8'277'000.00
250000000034	Université - Construction de surfaces.....	18'450'000.00	--	18'450'000.00
250000000037	Université - Géopolis.....	182'801'311.09	609'375.26	183'410'686.35
250000000038	Université - Bâtiment multi-service.....	9'138'400.00	--	9'138'400.00
250000000042	UNIL - Bugnon 7.....	15'342'013.78	35'448.77	15'377'462.55
250000000044	Université - Animalerie du Bugnon 7-9.....	6'222'038.62	71'825.29	6'293'863.91
250000000045	Université - Bugnon 9, transformation.....	3'558'352.78	73'895.49	3'632'248.27
250000000049	UNIL Entretien lourd crédit 2008-2011.....	8'230'000.00	--	8'230'000.00
250000000050	Fondation Jean Monnet.....	3'097'019.55	--	3'097'019.55
250000000051	Station de pompage de l'eau du Lac.....	1'655'368.00	--	1'655'368.00
250000000052	Avenir Epalinges (reprise ISREC).....	17'922'500.00	--	17'922'500.00
250000000053	HEP restructuration 2ème étape.....	4'453'824.70	--	4'453'824.70
250000000055	HEIG-VD agrandissement.....	15'966'487.63	134'828.15	16'101'315.78
250000000056	Université - Toiture Bugnon 7-9.....	1'059'134.50	--	1'059'134.50
250000000057	IDHEAP reprise terrain et bâtiment.....	13'180'000.00	--	13'180'000.00
250000000063	César-Roux 19, assainiss.+locaux ens.....	11'611'927.70	442'676.75	12'054'604.45
250000000064	HEP - Pavillons provisoires.....	3'154'197.85	8'369.70	3'162'567.55
250000000169	UNIL Entretien lourd crédit 2014-2016.....	2'693'629.18	2'880'892.80	5'574'521.98
250000000175	CE Côtes de la Bourdonnette Affectation.....	337'261.80	153'260.70	490'522.50

au 31 décembre 2016

Recettes cumulées au 31.12.2015	Recettes 2016	Recettes cumulées au 31.12.2016	Dépenses nettes cumulées au 31.12.2016	Amortissements cumulés au 31.12.2015	Amortissements 2016	Amortissements cumulés au 31.12.2016	Valeur comptable nette au 31.12.2016
--	--	--	8'145'924.02	6'109'220.36	2'036'703.66	8'145'924.02	--
--	--	--	6'027'000.00	4'527'211.12	214'255.55	4'741'466.67	1'285'533.33
--	--	--	147'200.00	141'400.00	5'800.00	147'200.00	--
--	--	--	14'305'000.00	13'732'800.00	572'200.00	14'305'000.00	--
--	--	--	827'000.00	703'400.00	41'200.00	744'600.00	82'400.00
--	--	--	3'500'000.00	3'220'000.00	140'000.00	3'360'000.00	140'000.00
--	--	--	7'045'000.00	6'257'071.43	157'585.71	6'414'657.14	630'342.86
--	--	--	8'302'700.00	3'639'452.64	348'876.32	3'988'328.96	4'314'371.04
--	--	--	13'213'700.00	10'986'542.86	548'071.43	11'534'614.29	1'679'085.71
--	--	--	8'500'000.00	7'569'100.00	310'300.00	7'879'400.00	620'600.00
--	--	--	3'860'000.00	3'834'633.34	25'366.66	3'860'000.00	--
37'565'368.30	--	37'565'368.30	38'515'000.00	20'866'989.02	1'349'594.51	22'216'583.53	16'298'416.47
--	--	--	3'130'000.00	1'858'738.46	115'569.23	1'974'307.69	1'155'692.31
--	--	--	18'280'600.00	9'908'433.34	926'716.67	10'835'150.01	7'445'449.99
1'353'031.00	--	1'353'031.00	6'360'172.50	3'169'787.25	302'443.63	3'472'230.88	2'887'941.62
--	--	--	3'155'725.96	2'405'846.56	220'073.28	2'625'919.84	529'806.12
555'300.00	--	555'300.00	64'167'518.01	3'705'626.54	2'397'024.65	6'102'651.19	58'064'866.82
--	--	--	7'272'080.36	3'792'022.96	696'011.48	4'488'034.44	2'784'045.92
39'000.00	--	39'000.00	12'254'786.36	2'173'165.10	1'254'582.65	3'427'747.75	8'827'038.61
--	--	--	6'016'254.31	583'477.00	519'766.35	1'103'243.35	4'913'010.96
1'274'638.00	--	1'274'638.00	8'881'120.85	6'211'460.20	381'380.09	6'592'840.29	2'288'280.56
10'481'871.00	--	10'481'871.00	77'954'553.51	53'157'021.31	2'752'994.42	55'910'015.73	22'044'537.78
--	--	--	16'934'000.00	14'922'333.34	502'916.67	15'425'250.01	1'508'749.99
--	--	--	32'068'000.00	29'006'150.00	1'453'025.00	30'459'175.00	1'608'825.00
--	--	--	17'615'000.00	17'344'366.67	270'633.33	17'615'000.00	--
--	--	--	11'745'000.00	10'787'200.00	478'900.00	11'266'100.00	478'900.00
--	--	--	2'150'000.00	1'736'400.00	103'400.00	1'839'800.00	310'200.00
130'000.00	--	130'000.00	50'681'294.91	12'418'796.19	1'721'117.70	14'139'913.89	36'541'381.02
500'000.00	--	500'000.00	2'089'896.55	381'168.73	205'520.05	586'688.78	1'503'207.77
--	--	--	3'627'805.06	114'529.99	177'097.95	291'627.94	3'336'177.12
--	--	--	2'270'620.30	83'027.95	112'738.41	195'766.36	2'074'853.94
--	--	--	3'600'000.00	288'000.00	144'000.00	432'000.00	3'168'000.00
--	--	--	572'266.60	--	11'922.23	11'922.23	560'344.37
--	--	--	176'000.00	91'153.34	6'526.67	97'680.01	78'319.99
--	--	--	4'537'200.00	4'329'980.00	15'940.00	4'345'920.00	191'280.00
--	--	--	3'021'700.00	2'224'033.33	106'166.66	2'330'199.99	691'500.01
--	--	--	10'083'900.00	6'790'695.60	295'797.80	7'086'493.40	2'997'406.60
--	--	--	4'881'000.00	4'871'800.00	4'600.00	4'876'400.00	4'600.00
--	--	--	54'158'800.00	49'356'560.00	2'166'280.00	51'522'840.00	2'635'960.00
678'094.15	--	678'094.15	8'296'180.29	5'331'958.92	727'813.29	6'059'772.21	2'236'408.08
--	--	--	3'000'000.00	2'262'977.78	105'288.89	2'368'266.67	631'733.33
--	--	--	8'277'000.00	5'959'688.89	331'044.44	6'290'733.33	1'986'266.67
--	--	--	18'450'000.00	12'929'776.92	501'838.46	13'431'615.38	5'018'384.62
47'157'450.00	--	47'157'450.00	136'253'236.35	46'167'561.28	4'920'403.49	51'087'964.77	85'165'271.58
--	--	--	9'138'400.00	3'595'105.88	369'552.94	3'964'658.82	5'173'741.18
3'872'125.00	--	3'872'125.00	11'505'337.55	5'520'390.81	591'498.53	6'111'889.34	5'393'448.21
2'049'629.00	--	2'049'629.00	4'244'234.91	1'581'380.27	173'160.29	1'754'540.56	2'489'694.35
670'071.00	--	670'071.00	2'962'177.27	1'231'173.49	159'754.24	1'390'927.73	1'571'249.54
--	--	--	8'230'000.00	5'692'000.00	846'000.00	6'538'000.00	1'692'000.00
1'117'400.00	--	1'117'400.00	1'979'619.55	1'271'255.23	95'974.25	1'367'229.48	612'390.07
1'868.00	--	1'868.00	1'653'500.00	462'187.50	85'093.75	547'281.25	1'106'218.75
4'673'723.00	--	4'673'723.00	13'248'777.00	3'171'171.95	503'880.25	3'675'052.20	9'573'724.80
--	--	--	4'453'824.70	656'624.78	223'364.70	879'989.48	3'573'835.22
5'030'466.00	--	5'030'466.00	11'070'849.78	1'815'353.07	558'624.99	2'373'978.06	8'696'871.72
--	--	--	1'059'134.50	592'324.14	93'362.07	685'686.21	373'448.29
--	--	--	13'180'000.00	1'065'440.00	526'720.00	1'592'160.00	11'587'840.00
700'000.00	90'739.00	790'739.00	11'263'865.45	1'020'241.20	586'168.68	1'606'409.88	9'657'455.57
--	--	--	3'162'567.55	629'140.00	316'337.51	945'477.51	2'217'090.04
--	--	--	5'574'521.98	239'386.54	474'622.80	714'009.34	4'860'512.64
--	--	--	490'522.50	13'863.45	48'372.30	62'235.75	428'286.75

Etat des immobilisations				
		Dépenses cumulées au 31.12.2015	Dépenses 2016	Dépenses cumulées au 31.12.2016
250000000176	CE - Campus santé étude (C4) constr.....	105'473.93	335'364.27	440'838.20
250000000177	CE - Campus santé bat.regr.HESAV.....	138'897.34	814'987.22	953'884.56
250000000183	CE-Côtes de la Bourdonnette Logements.....	53'042.88	273'316.28	326'359.16
250000000184	HEIG Yverdon-les-Bains Mise à niveau. AF.....	249'408.15	204'680.33	454'088.48
250000000189	CE - Agrandissement Unithèque - BCU.....	967'598.19	1'217'971.91	2'185'570.10
250000000192	UNIL-Amphipôle Ecublens.....	685'393.20	412'629.25	1'098'022.45
250000000193	UNIL-Sciences de la vie Ecublens.....	81'186.60	308'074.25	389'260.85
250000000198	UNIL - Bâtiment de service de la Mouline.....	--	1'983'629.10	1'983'629.10
250000000201	HEP travaux rénovation Aula Cèdres.....	--	208'080.65	208'080.65
250000000202	HEP Rénovation technique Cour 33 Lsne.....	--	83'988.40	83'988.40
Service des affaires culturelles				
250000000024	Palais de Rumine - Musée Arlaud.....	13'015'400.00	--	13'015'400.00
250000000031	Musée Romain Avenches - Remb. de bât.....	4'229'600.00	--	4'229'600.00
250000000058	Nouveau Musée des Beaux-Arts.....	12'005'111.66	9'475'940.85	21'481'052.51
250000000060	Futur musée romain Avenches Etudes.....	183'606.12	--	183'606.12
250000000173	CE - Avenir de Rumine.....	--	11'000.00	11'000.00
250000000174	CE - Musées de l'Elysée et du Mudac.....	1'764'230.81	5'218'319.29	6'982'550.10
300000000040	BCU - RenouVaud.....	473'684.44	1'522'423.18	1'996'107.62
TOTAL DPT DE LA FORMATION, DE LA JEUNESSE ET DE LA CULTURE		923'522'963.38	68'658'417.05	992'181'380.43
DÉPARTEMENT DES INSTITUTIONS ET DE LA SÉCURITÉ				
Secrétariat général				
270000000013	Orgue de la Cathédrale.....	3'043'600.00	--	3'043'600.00
Police cantonale				
250000000001	Blécherette II - Construction.....	2'836'900.00	--	2'836'900.00
250000000002	Blécherette III - Etude et construction.....	42'015'900.00	--	42'015'900.00
250000000003	Brigade du lac, Yverdon-les-Bains.....	1'805'900.00	--	1'805'900.00
250000000010	CC POLCANT Locaux décentralisés.....	3'111'143.35	--	3'111'143.35
250000000170	SAE - Transformations immobilières.....	118'227.75	--	118'227.75
250000000194	Polcant sécurisation et besoins en locaux.....	--	1'128'882.04	1'128'882.04
250000000199	Bâtiment modulaire à Savatan.....	--	3'503'326.35	3'503'326.35
280000000014	Polycom - Renouv. équip. et infr. radio.....	25'770'747.04	--	25'770'747.04
300000000000	Modernis. SI Police - Schéma Directeur.....	1'664'458.49	971'776.53	2'636'235.02
300000000034	Rempl. Système Aide à l'Engagement.....	3'416'637.60	1'628'139.94	5'044'777.54
Service pénitentiaire				
250000000004	Maison d'arrêts de La Tuilière.....	2'277'200.00	--	2'277'200.00
250000000005	EPO - Constructions agricoles 2ème étape.....	3'237'671.30	--	3'237'671.30
250000000008	EPO - Agrandissement de la Colonie.....	24'556'827.53	197'248.25	24'754'075.78
250000000009	Simplon 43 Semi-détention travail exter.....	6'742'303.13	--	6'742'303.13
250000000077	Extension de la prison de la Croisée.....	17'500'000.00	--	17'500'000.00
250000000085	EDM Palézieux.....	31'862'060.99	697'111.15	32'559'172.14
250000000086	Constructions modulaires site La Croisée.....	10'752'997.69	7'251.55	10'760'249.24
TOTAL DÉPARTEMENT DES INSTITUTIONS ET DE LA SÉCURITÉ		180'712'574.87	8'133'735.81	188'846'310.68
DÉPARTEMENT DE LA SANTÉ ET DE L'ACTION SOCIALE				
Secrétariat général				
300000000011	RDU - Revenu déterminant unifié - inf.....	4'302'604.68	152'823.20	4'455'427.88
Service des assurances sociales et de l'hébergement				
300000000041	Mise en oeuvre du SI SAMOA.....	1'247'171.05	3'234'741.48	4'481'912.53
Service de prévoyance et d'aides sociales				
Service de la santé publique				
250000000073	César-Roux 31 - Centres d'ambulances.....	3'200'000.00	--	3'200'000.00
250000000103	Terrain EMS Bois-Gentil II.....	1'490'000.00	--	1'490'000.00
250000000108	Travaux de sécurisation incendie EMS.....	7'961'209.51	836'395.55	8'797'605.06

au 31 décembre 2016

Recettes cumulées au 31.12.2015	Recettes 2016	Recettes cumulées au 31.12.2016	Dépenses nettes cumulées au 31.12.2016	Amortissements cumulés au 31.12.2015	Amortissements 2016	Amortissements cumulés au 31.12.2016	Valeur comptable nette au 31.12.2016
--	--	--	440'838.20	20'721.92	22'146.62	42'868.54	397'969.66
--	--	--	953'884.56	2'314.96	41'056.26	43'371.22	910'513.34
--	--	--	326'359.16	442.02	6'514.00	6'956.02	319'403.14
--	--	--	454'088.48	20'784.02	33'717.40	54'501.42	399'587.06
--	--	--	2'185'570.10	56'443.24	152'002.18	208'445.42	1'977'124.68
--	--	--	1'098'022.45	5'711.61	89'025.30	94'736.91	1'003'285.54
--	--	--	389'260.85	676.56	26'544.35	27'220.91	362'039.94
--	--	--	1'983'629.10	--	72'733.08	72'733.08	1'910'896.02
--	--	--	208'080.65	--	1'734.01	1'734.01	206'346.64
--	--	--	83'988.40	--	699.90	699.90	83'288.50
--	--	--	13'015'400.00	12'656'766.66	51'233.33	12'707'999.99	307'400.01
--	--	--	4'229'600.00	3'045'511.12	169'155.55	3'214'666.67	1'014'933.33
--	3'000'000.00	3'000'000.00	18'481'052.51	5'811'547.36	1'523'460.21	7'335'007.57	11'146'044.94
--	--	--	183'606.12	75'901.53	17'950.77	93'852.30	89'753.82
--	--	--	11'000.00	--	1'008.34	1'008.34	9'991.66
--	--	--	6'982'550.10	70'973.52	327'922.18	398'895.70	6'583'654.40
--	--	--	1'996'107.62	473'684.44	1'522'423.18	1'996'107.62	--
117'850'034.45	3'090'739.00	120'940'773.45	871'240'606.98	447'372'642.36	39'418'734.62	486'791'376.98	384'449'230.00
--	--	--	3'043'600.00	2'339'866.66	175'933.35	2'515'800.01	527'799.99
--	--	--	2'836'900.00	2'269'828.58	113'414.28	2'383'242.86	453'657.14
--	--	--	42'015'900.00	35'443'800.00	2'190'700.00	37'634'500.00	4'381'400.00
--	--	--	1'805'900.00	433'376.20	72'238.09	505'614.29	1'300'285.71
113'600.00	--	113'600.00	2'997'543.35	1'506'086.18	298'291.43	1'804'377.61	1'193'165.74
--	--	--	118'227.75	14'157.65	11'671.41	25'829.06	92'398.69
--	77'851.30	77'851.30	1'051'030.74	--	87'585.92	87'585.92	963'444.82
--	--	--	3'503'326.35	--	145'971.94	145'971.94	3'357'354.41
11'845'350.20	--	11'845'350.20	13'925'396.84	8'967'324.03	619'759.10	9'587'083.13	4'338'313.71
--	--	--	2'636'235.02	1'664'458.49	971'776.53	2'636'235.02	--
1'000'000.00	300'000.00	1'300'000.00	3'744'777.54	2'416'637.60	1'328'139.94	3'744'777.54	--
--	--	--	2'277'200.00	1'822'133.34	113'766.67	1'935'900.01	341'299.99
1'059'202.00	--	1'059'202.00	2'178'469.30	1'038'199.91	95'022.45	1'133'222.36	1'045'246.94
6'372'240.00	--	6'372'240.00	18'381'835.78	2'146'169.65	734'693.53	2'880'863.18	15'500'972.60
1'937'392.00	--	1'937'392.00	4'804'911.13	996'436.11	190'423.76	1'186'859.87	3'618'051.26
--	--	--	17'500'000.00	9'700'000.00	650'000.00	10'350'000.00	7'150'000.00
4'928'000.00	1'614'013.00	6'542'013.00	26'017'159.14	5'886'608.15	1'283'584.40	7'170'192.55	18'846'966.59
--	26'390.00	26'390.00	10'733'859.24	1'069'691.60	537'292.26	1'606'983.86	9'126'875.38
27'255'784.20	2'018'254.30	29'274'038.50	159'572'272.18	77'714'774.15	9'620'265.06	87'335'039.21	72'237'232.97
--	--	--	4'455'427.88	4'302'604.68	152'823.20	4'455'427.88	--
--	--	--	4'481'912.53	1'247'171.05	3'234'741.48	4'481'912.53	--
--	--	--	3'200'000.00	3'057'933.34	142'066.66	3'200'000.00	--
--	--	--	1'490'000.00	357'600.00	59'600.00	417'200.00	1'072'800.00
--	--	--	8'797'605.06	1'281'157.62	891'226.28	2'172'383.90	6'625'221.16

Etat des immobilisations				
		Dépenses cumulées au 31.12.2015	Dépenses 2016	Dépenses cumulées au 31.12.2016
CHUV				
250000000066	Bâtiment Bugnon-Est.....	74'815'587.69	--	74'815'587.69
250000000067	Centre de traitement psychiatrique Nord.....	8'030'000.00	--	8'030'000.00
250000000068	Centre psychiatrique à Yverdon.....	25'399'280.65	--	25'399'280.65
250000000069	Maternité (néonatalogie), Transformation.....	13'938'878.15	--	13'938'878.15
250000000070	Champ de l'Air 2ème étape.....	16'343'300.00	--	16'343'300.00
250000000072	Hôpital de Cery.....	11'833'036.81	16'933'869.09	28'766'905.90
250000000074	Hôpital de Cery - 2ème étape - phase 1.....	9'423'700.00	--	9'423'700.00
250000000075	Restructuration urgences BH-05.....	19'706'379.68	--	19'706'379.68
250000000076	Institut de pathologie - Transformation.....	10'292'100.00	--	10'292'100.00
250000000090	Maternité: réadaptation bloc opératoire.....	8'965'077.85	--	8'965'077.85
250000000091	Prangins Ext.+transfo Eglantine-Peuplier.....	21'990'747.00	--	21'990'747.00
250000000092	Hôpital des enfants.....	5'783'028.60	6'208'257.90	11'991'286.50
250000000093	BH06 Radio oncologie - Transformation.....	9'792'700.25	--	9'792'700.25
250000000094	Maternité, surélévation d'un étage.....	8'370'550.70	--	8'370'550.70
250000000095	BH05 - Bloc opératoire.....	38'645'654.20	14'604'138.41	53'249'792.61
250000000096	1ère tranche Soins continus+intensifs.....	7'692'261.55	2'208'653.10	9'900'914.65
250000000097	Bugnon 17 : dialyse.....	6'502'622.60	420.77	6'503'043.37
250000000098	BH05 : restruct. du Centre des brûlés.....	6'458'627.35	--	6'458'627.35
250000000099	Extension du centre coordonné oncologie.....	17'610'817.05	233'819.90	17'844'636.95
250000000100	Entretien tech. : ascenseurs - secours.....	21'258'732.45	1'828'591.62	23'087'324.07
250000000101	Bâtiment de l'Hôpital Orthopédique.....	27'371'400.00	--	27'371'400.00
250000000102	Extension restaurant et bureaux.....	16'959'160.43	243'881.36	17'203'041.79
250000000104	CHUV - locaux loués.....	12'321'587.39	9'680.21	12'331'267.60
250000000105	Crédit cadre laboratoires.....	29'454'153.56	20'979.70	29'475'133.26
250000000179	Cery Neurosciences.....	1'175'326.95	5'137'526.44	6'312'853.39
250000000180	CTE Laboratoire thérapie expérimentale.....	7'688'295.52	5'611'586.66	13'299'882.18
250000000191	Unité centrale de production des cuisines.....	83'216.55	3'473'597.88	3'556'814.43
250000000195	Médecine personnalisée et ingénierie immunitaire.....	--	47'801.69	47'801.69
250000000196	Ingénierie immunitaire en oncologie pour le LICR.....	--	57'958.20	57'958.20
Chancellerie d'Etat				
250000000078	ACV densification des cellules de dépôts.....	2'171'000.00	--	2'171'000.00
250000000190	ACV 2ème étape de densification.....	233'281.40	878'948.63	1'112'230.03
270000000002	Numérisation anciens plans cadastraux.....	629'350.53	199'138.00	828'488.53
300000000009	ACV-Pôle numérique/numérisation.....	281'739.46	31'615.30	313'354.76
300000000043	SIEL - renouv. SI Exécutif et Législatif.....	--	377'808.30	377'808.30
TOTAL DÉPARTEMENT DE LA SANTÉ ET DE L'ACTION SOCIALE		459'422'579.61	62'332'233.39	521'754'813.00
DÉPARTEMENT DE L'ÉCONOMIE ET DU SPORT				
Secrétariat général				
250000000116	Poudrerie d'Aubonne SA, parcelle et trav.....	610'000.00	--	610'000.00
Service de l'agriculture et de la viticulture				
250000000119	Rénovation ECAM.....	8'919'693.72	--	8'919'693.72
320000000005	Subventions fédérales à redistrib.crédit.....	891'500.00	--	891'500.00
320000000006	Subventions fédérales à redistrib. c-cadre.....	4'979'742.00	1'206'374.00	6'186'116.00
410000000026	SAF Fromagerie de Montricher.....	2'968'489.00	--	2'968'489.00
410000000027	Crédit cadre améliorations foncières.....	409'093'960.75	318'707.65	409'412'668.40
410000000030	Crédit cadre Amélior. Fonc.2011-2014.....	34'333'057.00	3'962'879.00	38'295'936.00
410000000032	Crédit cadre AF 2007-2010.....	20'272'874.00	676'448.00	20'949'322.00
410000000035	Améliorations foncières 2015 - 2017.....	1'537'000.00	4'933'960.00	6'470'960.00
410000000036	Mise en conformité des porcheries.....	--	13'020.00	13'020.00
440000000000	Subventions fédérales à redistribuer - A.....	130'450'040.00	2'573'468.00	133'023'508.00
Service de l'éducation physique et du sport				
250000000200	Centre intercommunal de Glace de Malley.....	--	3'000'000.00	3'000'000.00
Service de la population				
250000000084	Réaffectation bâtiment Fromex.....	2'975'120.00	--	2'975'120.00
300000000006	Réorganisation asile (informatique).....	91'621.40	--	91'621.40
300000000008	SPOP-mise en oeuvre du schéma directeur.....	7'014'833.20	335'888.93	7'350'722.13

au 31 décembre 2016

Recettes cumulées au 31.12.2015	Recettes 2016	Recettes cumulées au 31.12.2016	Dépenses nettes cumulées au 31.12.2016	Amortissements cumulés au 31.12.2015	Amortissements 2016	Amortissements cumulés au 31.12.2016	Valeur comptable nette au 31.12.2016
31'432'992.00	--	31'432'992.00	43'382'595.69	30'323'243.48	13'059'352.21	43'382'595.69	--
--	--	--	8'030'000.00	7'708'800.00	321'200.00	8'030'000.00	--
600'000.00	--	600'000.00	24'799'280.65	14'414'851.02	10'384'429.63	24'799'280.65	--
--	--	--	13'938'878.15	9'436'719.54	4'502'158.61	13'938'878.15	--
--	--	--	16'343'300.00	9'283'045.46	7'060'254.54	16'343'300.00	--
--	--	--	28'766'905.90	5'920'045.61	1'343'489.95	7'263'535.56	21'503'370.34
--	--	--	9'423'700.00	9'273'645.46	150'054.54	9'423'700.00	--
--	--	--	19'706'379.68	13'748'306.60	5'958'073.08	19'706'379.68	--
--	--	--	10'292'100.00	8'194'833.34	2'097'266.66	10'292'100.00	--
--	--	--	8'965'077.85	5'649'739.52	3'315'338.33	8'965'077.85	--
--	--	--	21'990'747.00	7'091'313.39	14'899'433.61	21'990'747.00	--
--	--	--	11'991'286.50	299'277.72	313'011.00	612'288.72	11'378'997.78
--	--	--	9'792'700.25	4'188'538.50	5'604'161.75	9'792'700.25	--
2'500'000.00	--	2'500'000.00	5'870'550.70	1'942'772.31	3'927'778.39	5'870'550.70	--
--	--	--	53'249'792.61	3'358'841.21	2'752'699.56	6'111'540.77	47'138'251.84
--	--	--	9'900'914.65	3'046'435.10	366'690.89	3'413'125.99	6'487'788.66
--	--	--	6'503'043.37	1'635'552.34	4'867'491.03	6'503'043.37	--
--	--	--	6'458'627.35	1'746'115.92	4'712'511.43	6'458'627.35	--
540'000.00	--	540'000.00	17'304'636.95	1'629'002.26	15'675'634.69	17'304'636.95	--
--	--	--	23'087'324.07	6'298'504.12	1'051'398.76	7'349'902.88	15'737'421.19
--	--	--	27'371'400.00	9'113'847.62	18'257'552.38	27'371'400.00	--
--	--	--	17'203'041.79	1'777'237.64	15'425'804.15	17'203'041.79	--
--	--	--	12'331'267.60	3'638'131.62	8'693'135.98	12'331'267.60	--
4'357'977.00	--	4'357'977.00	25'117'156.26	11'355'360.39	13'761'795.87	25'117'156.26	--
--	--	--	6'312'853.39	6'613.81	185'053.22	191'667.03	6'121'186.36
--	--	--	13'299'882.18	236'863.50	479'906.35	7'167'69.85	12'583'112.33
--	--	--	3'556'814.43	693.47	128'453.33	129'146.80	3'427'667.63
--	--	--	47'801.69	--	398.35	398.35	47'403.34
--	--	--	57'958.20	--	193.19	193.19	57'765.01
--	--	--	2'171'000.00	1'992'533.34	178'466.66	2'171'000.00	--
--	--	--	1'112'230.03	9'720.07	80'789.39	90'509.46	1'021'720.57
--	--	--	828'488.53	162'221.88	152'045.12	314'267.00	514'221.53
--	--	--	313'354.76	281'739.46	31'615.30	313'354.76	--
--	--	--	377'808.30	--	377'808.30	377'808.30	--
39'430'969.00	--	39'430'969.00	482'323'844.00	184'011'012.39	164'595'903.87	348'606'916.26	133'716'927.74
--	--	--	610'000.00	493'440.00	14'570.00	508'010.00	101'990.00
--	--	--	8'919'693.72	3'689'197.64	402'345.85	4'091'543.49	4'828'150.23
891'500.00	--	891'500.00	--	--	--	--	--
4'979'742.00	1'206'374.00	6'186'116.00	--	--	--	--	--
1'612'060.00	--	1'612'060.00	1'356'429.00	1'356'429.00	--	1'356'429.00	--
57'623'496.85	--	57'623'496.85	351'789'171.55	351'470'463.90	318'707.65	351'789'171.55	--
--	--	--	38'295'936.00	34'333'057.00	3'962'879.00	38'295'936.00	--
--	--	--	20'949'322.00	20'272'874.00	676'448.00	20'949'322.00	--
549'000.00	193'000.00	742'000.00	5'728'960.00	988'000.00	4'740'960.00	5'728'960.00	--
--	--	--	13'020.00	--	13'020.00	13'020.00	--
130'450'041.00	2'573'468.00	133'023'509.00	-1.00	--	--	--	-1.00
--	--	--	3'000'000.00	--	40'000.00	40'000.00	2'960'000.00
38'320.00	--	38'320.00	2'936'800.00	1'273'608.34	220'204.17	1'493'812.51	1'442'987.49
--	--	--	91'621.40	800'000.00	--	800'000.00	-708'378.60
--	--	--	7'350'722.13	7'014'833.20	335'888.93	7'350'722.13	--

Etat des immobilisations			
	Dépenses cumulées au 31.12.2015	Dépenses 2016	Dépenses cumulées au 31.12.2016
Service de la promotion économique et du commerce			
280000000019 Remontées mécaniques Alpes vaudoises.....	--	7'365'236.00	7'365'236.00
TOTAL DÉPARTEMENT DE L'ÉCONOMIE ET DU SPORT	624'137'931.07	24'385'981.58	648'523'912.65
DÉPARTEMENT DES INFRASTRUCTURES ET DES RESSOURCES HUMAINES			
Secrétariat général			
280000000004 Numérisation et nouvelle mens. cadastr.....	22'500'000.00	--	22'500'000.00
280000000005 Mensuration officielle et SIT-ACV.....	28'330'533.20	--	28'330'533.20
280000000009 Crédit mensuration officielle 2008-2011.....	28'643'377.89	1'956'388.49	30'599'766.38
280000000015 Poursuite mensuration officielle & ICDG.....	2'414'675.11	4'941'635.52	7'356'310.63
300000000013 SIT-ACV - part informatique.....	578'201.33	--	578'201.33
Direction générale de la mobilité et des routes			
220000000001 RC 30c/RC47, Gilly - Correction.....	800'000.00	--	800'000.00
220000000002 RC 401b, Cheseaux - Evitement.....	60'491'642.00	--	60'491'642.00
220000000006 Centre de ravitaillement de La Côte.....	9'051'000.00	--	9'051'000.00
220000000010 H 144 Rennaz-Les Evouettes - Etudes.....	700'000.00	--	700'000.00
220000000011 Relais autoroutier à Bavois.....	13'460'000.00	--	13'460'000.00
220000000012 Réfection de routes cantonales à transf.....	8'372'000.00	--	8'372'000.00
220000000013 Réfection de quatre ponts sur RC.....	2'687'500.00	--	2'687'500.00
220000000014 RC 152, Vallorbe-Le Pont - Correction.....	3'900'000.00	--	3'900'000.00
220000000015 RC 743-744 Corsier-sur-Vevey et RC 780-7.....	1'025'000.00	--	1'025'000.00
220000000016 RC 501b, correction d'un tronçon Le Mont.....	4'389'900.00	--	4'389'900.00
220000000017 RC 152a, Vallorbe-Le Pont - Amélioration.....	4'400'000.00	--	4'400'000.00
220000000018 RC 254b, correction Vuiteboeuf-Ste-Croix.....	2'881'700.00	--	2'881'700.00
220000000019 RC 719b et 717d 6 aménag. + corr. Fluv.....	5'240'000.00	--	5'240'000.00
220000000020 Lussery et Vallorbe Pont sur CFF.....	1'330'000.00	--	1'330'000.00
220000000021 Carrefour du Galicien.....	5'900'000.00	--	5'900'000.00
220000000022 RC 715d, Bex - Les Glareys.....	2'091'600.00	--	2'091'600.00
220000000023 H 144 Rennaz-Les Evouettes - études.....	1'110'000.00	--	1'110'000.00
220000000024 Passerelle de Massongex, pont Brinaz.....	1'450'000.00	--	1'450'000.00
220000000025 RC 705a, Falaises des gorges du Pissot.....	1'111'800.00	--	1'111'800.00
220000000026 Penthalaz PS / CFF.....	1'510'000.00	--	1'510'000.00
220000000027 RC 608-609, giratoire Vers-chez-Perrin.....	3'664'183.20	-6'021.00	3'658'162.20
220000000028 Crédit cadre 2002-2005 pour construction.....	5'800'000.00	--	5'800'000.00
220000000029 RC 705a, reconstr. du pont sur la Sarine.....	1'700'000.00	--	1'700'000.00
220000000030 RC 702a, correction routière pont Tine.....	580'000.00	--	580'000.00
220000000031 H 144 Rennaz - Les Evouettes.....	90'752'983.60	1'285'405.90	92'038'389.50
220000000032 RC 2b, Commugny - Les Arrennys.....	2'635'179.55	--	2'635'179.55
220000000033 RC 422b, Donneloye-Mentue, correct. rout.....	3'020'000.00	--	3'020'000.00
220000000034 RC 537b, Thierrens-Neyruz, correction.....	2'762'944.20	--	2'762'944.20
220000000035 RC 705a, Aigle-Les Mosses, protections.....	4'594'578.40	--	4'594'578.40
220000000038 Assainissement bruit.....	1'088'497.04	--	1'088'497.04
220000000039 Crédit cadre 2004-2007 - 5 obj. routiers.....	4'300'000.00	--	4'300'000.00
220000000040 Réseau prioritaire pour le trafic 40 t.....	13'698'077.30	--	13'698'077.30
220000000041 Vufflens-Penthaz, route ZI Venoge-Jct AR.....	3'685'809.10	365'171.95	4'050'981.05
220000000042 RC 151, Bussigny-pont de la Chocolatière.....	3'267'561.15	--	3'267'561.15
220000000043 RC 29, Coinsins-Genolier réfec. routière.....	1'677'235.05	--	1'677'235.05
220000000044 RC 47, Essertines-Gimel correc. routière.....	4'511'193.25	--	4'511'193.25
220000000045 RC 716, Bex - pont torrent Genin.....	1'598'248.05	--	1'598'248.05
220000000046 RC 34-67-632, objets routiers 2009-2010.....	2'525'536.50	-30'260.45	2'495'276.05
220000000047 Travaux d'entretien des revêt. bitum. RC.....	4'478'700.00	--	4'478'700.00
220000000048 RC 702, Rossinières Chaudanne 2ème étape.....	21'054'142.70	292'731.10	21'346'873.80
220000000049 RC 719, Ollon, Huémoz-Villars 2ème étape.....	8'108'276.35	5'947'472.55	14'055'748.90
220000000050 RC 1 Ecublens & St-Sulpice réhab 1ère ét.....	9'532'771.05	2'505.60	9'535'276.65
220000000051 RC 82 & 40 équipements électromécaniques.....	6'607'057.21	--	6'607'057.21
220000000052 Travaux assainissement bruit 1ère étape.....	5'218'915.96	80'057.50	5'298'973.46
220000000053 RC 559 Lausanne bandes cyclables rt Golf.....	7'847'752.65	117'422.62	7'965'175.27
220000000054 RC 761 Puidoux-Thioleyres réfec. route.....	3'229'070.15	--	3'229'070.15
220000000055 Réseau prior.pour trafic 40 t.2ème étape.....	5'635'199.90	354'228.95	5'989'428.85
220000000056 RC 414 Fey-Montandrey correct. routière.....	4'664'368.55	--	4'664'368.55
220000000057 Travaux assainissement bruit 2ème étape.....	3'985'768.36	1'511'203.41	5'496'971.77

au 31 décembre 2016

Recettes cumulées au 31.12.2015	Recettes 2016	Recettes cumulées au 31.12.2016	Dépenses nettes cumulées au 31.12.2016	Amortissements cumulés au 31.12.2015	Amortissements 2016	Amortissements cumulés au 31.12.2016	Valeur comptable nette au 31.12.2016
--	--	--	7'365'236.00	--	30'688.48	30'688.48	7'334'547.52
196'144'159.85	3'972'842.00	200'117'001.85	448'406'910.80	421'691'903.08	10'755'712.08	432'447'615.16	15'959'295.64
--	--	--	22'500'000.00	21'578'000.00	461'000.00	22'039'000.00	461'000.00
17'100'216.45	449'922.20	17'550'138.65	10'780'394.55	6'571'545.37	477'340.26	7'048'885.63	3'731'508.92
5'464'040.95	953'837.36	6'417'878.31	24'181'888.07	6'798'096.78	1'210'118.03	8'008'214.81	16'173'673.26
1'060'288.07	875'007.93	1'935'296.00	5'421'014.63	23'431.46	166'990.97	190'422.43	5'230'592.20
--	--	--	578'201.33	600'000.00	--	600'000.00	-21'798.67
--	--	--	800'000.00	600'000.00	40'000.00	640'000.00	160'000.00
10'977'761.00	--	10'977'761.00	49'513'881.00	49'513'881.00	--	49'513'881.00	--
--	--	--	9'051'000.00	9'047'600.00	3'400.00	9'051'000.00	--
--	--	--	700'000.00	665'500.00	34'500.00	700'000.00	--
--	--	--	13'460'000.00	8'442'581.82	557'490.91	9'000'072.73	4'459'927.27
--	--	--	8'372'000.00	7'361'600.00	336'800.00	7'698'400.00	673'600.00
--	--	--	2'687'500.00	2'634'900.00	26'300.00	2'661'200.00	26'300.00
--	--	--	3'900'000.00	3'670'320.00	76'560.00	3'746'880.00	153'120.00
--	--	--	1'025'000.00	971'120.00	17'960.00	989'080.00	35'920.00
--	--	--	4'389'900.00	3'698'460.00	230'480.00	3'928'940.00	460'960.00
--	--	--	4'400'000.00	3'533'266.66	216'683.34	3'749'950.00	650'050.00
--	--	--	2'881'700.00	2'254'200.00	149'500.00	2'403'700.00	478'000.00
--	--	--	5'240'000.00	4'101'642.86	227'671.43	4'329'314.29	910'685.71
--	--	--	1'330'000.00	992'725.00	56'212.50	1'048'937.50	281'062.50
--	--	--	5'900'000.00	5'468'750.00	71'875.00	5'540'625.00	359'375.00
--	--	--	2'091'600.00	1'202'828.20	81'714.10	1'284'542.30	807'057.70
--	--	--	1'110'000.00	818'850.00	48'525.00	1'284'542.30	242'625.00
--	--	--	1'450'000.00	1'263'100.00	31'150.00	1'294'250.00	155'750.00
--	--	--	1'111'800.00	720'733.34	55'866.67	776'600.01	335'199.99
--	--	--	1'510'000.00	967'531.12	76'515.55	1'044'046.67	465'953.33
184'715.34	--	184'715.34	3'473'446.86	2'009'823.95	209'347.03	2'219'170.98	1'254'275.88
--	--	--	5'800'000.00	4'085'000.00	245'000.00	4'330'000.00	1'470'000.00
--	--	--	1'700'000.00	1'176'880.00	65'390.00	1'242'270.00	457'730.00
--	--	--	580'000.00	349'040.00	28'870.00	377'910.00	202'090.00
49'408'303.71	2'189'474.95	51'597'778.66	40'440'610.84	20'365'233.60	2'258'373.21	22'623'606.81	17'817'004.03
227'420.55	--	227'420.55	2'407'759.00	855'719.88	110'859.94	966'579.82	1'441'179.18
--	--	--	3'020'000.00	2'030'981.82	109'890.91	2'140'872.73	879'127.27
--	--	--	2'762'944.20	1'312'353.50	161'176.74	1'473'530.24	1'289'413.96
1'120'516.80	--	1'120'516.80	3'474'061.60	1'706'738.48	196'369.24	1'903'107.72	1'570'953.88
83'895.70	--	83'895.70	1'004'601.34	1'004'601.34	--	1'004'601.34	--
--	--	--	4'300'000.00	2'437'654.54	206'927.27	2'644'581.81	1'655'418.19
199'033.20	--	199'033.20	13'499'044.10	7'122'137.56	579'718.78	7'701'856.34	5'797'187.76
--	--	--	4'050'981.05	1'599'317.62	357'731.10	1'957'048.72	2'093'932.33
--	--	--	3'267'561.15	1'024'445.14	160'222.57	1'184'667.71	2'082'893.44
--	--	--	1'677'235.05	435'457.69	82'785.16	518'242.85	1'158'992.20
400'000.00	--	400'000.00	4'111'193.25	1'006'463.92	206'981.96	1'213'445.88	2'897'747.37
--	--	--	1'598'248.05	621'749.72	81'374.86	703'124.58	895'123.47
--	--	--	2'495'276.05	721'187.72	119'415.34	840'603.06	1'654'672.99
--	--	--	4'478'700.00	1'337'625.00	3'141'075.00	4'478'700.00	--
123'458.05	--	123'458.05	21'223'415.75	4'929'081.56	1'064'842.99	5'993'924.55	15'229'491.20
--	--	--	14'055'748.90	768'834.69	556'596.17	1'325'430.86	12'730'318.04
310'728.96	712'600.00	1'023'328.96	8'511'947.69	2'428'956.55	405'479.59	2'834'436.14	5'677'511.55
--	--	--	6'607'057.21	2'906'764.30	630'382.15	3'537'146.45	3'069'910.76
779'458.58	145'509.30	924'967.88	4'374'005.58	1'333'250.03	3'040'755.55	4'374'005.58	--
--	--	--	7'965'175.27	752'862.81	396'266.08	1'149'128.89	6'816'046.38
747.95	--	747.95	3'228'322.20	518'770.75	159'385.38	678'156.13	2'550'166.07
--	--	--	5'989'428.85	2'926'899.98	200'494.93	3'127'394.91	2'862'033.94
--	--	--	4'664'368.55	711'449.32	232'524.66	943'973.98	3'720'394.57
14'400.52	145'955.16	160'355.68	5'336'616.09	186'836.00	5'149'780.09	5'336'616.09	--

Etat des immobilisations				
	Dépenses cumulées au 31.12.2015	Dépenses 2016	Dépenses cumulées au 31.12.2016	
220000000058	Routes nationales, construction - 23ème.....	4'076'886.03	614'869.50	4'691'755.53
220000000059	Centrale de gestion du trafic PALM.....	974'428.19	51'356.05	1'025'784.24
220000000060	RC 251, 2 girat. et assain. phonique Mex.....	2'512'730.65	--	2'512'730.65
220000000061	RC 1 Ecublens & St-Sulpice réhab 2ème ét.....	584'083.50	--	584'083.50
220000000062	2ème étape trav. entretien revêtement RC.....	8'838'516.95	--	8'838'516.95
220000000063	Renforc. trafic 40t solde réseau prior.....	5'303'089.15	--	5'303'089.15
220000000064	RC 702-711 murs -RC 743 pont Gilamont.....	2'440'230.75	--	2'440'230.75
220000000065	RC 254-19 correction 3 points noirs.....	4'244'076.35	15'699.00	4'259'775.35
220000000066	Campagne 2012-15 entret lourd ouvr d'art.....	11'722'124.75	185'647.60	11'907'772.35
220000000067	1er rattrap. dégâts forces de la nature.....	5'398'592.74	288'374.30	5'686'967.04
220000000068	3ème rattrapage trav. entret. revêtement.....	13'050'000.00	--	13'050'000.00
220000000069	RC 401, Vernand Camarès, LEB.....	1'448'039.10	--	1'448'039.10
220000000070	Renforcement 40 t. solde du réseau RC.....	8'642'650.70	17'995.70	8'660'646.40
220000000071	RC 401 Grandson-NE 3 giratoires Poissine.....	1'544'557.81	142'383.00	1'686'940.81
220000000072	RC 780, Ollon, giratoire du Lombard.....	216'406.60	940'688.90	1'157'095.50
220000000073	Inventaire et anal.risques ouvr. soutèn.....	1'595'158.43	146'033.30	1'741'191.73
220000000074	Campagne 2012 entretien des revêtements.....	14'759'086.92	23'100.40	14'782'187.32
220000000075	Campagne 2013 entretien des revêtements.....	15'879'495.55	1'047'793.45	16'927'289.00
220000000076	RC 711 entret. lourd murs de soutènement.....	3'339'338.90	--	3'339'338.90
220000000077	RC 709 Ormont-Des. renforc. mur Bouillet.....	3'567'686.57	8'814.00	3'576'500.57
220000000078	Préfin. routier - aides aux communes.....	2'635'830.00	1'759'374.00	4'395'204.00
220000000079	RC 2-6 Chav. Bogis-Commugny ligne de bus.....	3'575'336.93	1'264'018.84	4'839'355.77
220000000080	RC 639, requalif. Mollie-Margot-Forel.....	4'850'297.00	342'354.45	5'192'651.45
220000000081	RC 151, Moulin du Choc-Aclens, élargis.....	3'600'666.85	147'413.75	3'748'080.60
220000000082	Campagne 2014 entretien des revêtements.....	14'042'793.65	1'014'571.55	15'057'365.20
220000000083	RC 422, Pomy-Cronay, correction routière.....	9'974'458.69	2'214'978.26	12'189'436.95
220000000084	RC 177, Vufflens-Penthaz constr.nouv. rte.....	8'762'119.55	17'973'130.68	26'735'250.23
220000000085	Etudes accidents & élimin.3 points noirs.....	1'955'419.60	2'118'457.70	4'073'877.30
220000000086	Renouvel. glissières.pose glis. motards.....	80'557.00	1'398'565.25	1'479'122.25
220000000087	RC 709 mur La Trappaz, Ormont-Dessous.....	834'108.50	879'159.70	1'713'268.20
220000000088	CE RC 1, réhabilitation Mies-Founex.....	590'863.55	57'354.10	648'217.65
220000000089	RC 706, assainissement pont Aigremont.....	2'050'724.80	2'612'682.40	4'663'407.20
220000000090	RC 177 Aclens-Penthaz-Vufflens fouilles.....	2'037'309.20	1'657'082.85	3'694'392.05
220000000091	RC 1 Ecublens & St-Sulpice réhab 2ème ét.....	4'045'964.95	1'625'113.05	5'671'078.00
220000000092	RC 1 requalif.Tir Féd.-Venoge ét. 3.....	45'163.65	133'216.10	178'379.75
220000000093	RC601,Epalinges requal.Vennes-Croisettes.....	2'441'171.55	1'034'258.42	3'475'429.97
220000000094	RC 448, Lsne déplacement route Romanel.....	3'716'839.90	720'541.10	4'437'381.00
220000000095	RC 177, Vufflens-Penthaz, syndicat AF.....	1'410'000.00	-159'971.20	1'250'028.80
220000000096	RC30 réhab Bussy-Chardonney/cor.Clarmont.....	2'813'316.80	652'970.80	3'466'287.60
220000000097	Campagne 2015 Entretien des revêtements.....	11'511'391.81	2'206'344.96	13'717'736.77
220000000098	RC 705-706 ouvr. protection 2ème étape.....	1'003'723.90	5'417'428.90	6'421'152.80
220000000099	RC 1, Dully trottoir et b.cycl.....	104'844.90	2'202'940.55	2'307'785.45
220000000100	Campagne 2015-18 entret lourd ouvr d'art.....	--	157'913.05	157'913.05
220000000102	Dégâts forces de la nature, 2ème rattrap.....	--	1'814'636.48	1'814'636.48
220000000103	Campagne 2016 entretien des revêtements.....	--	10'256'728.67	10'256'728.67
220000000104	RC 151 Bussigny entr. lourd viad. Cudrex.....	--	5'081'616.45	5'081'616.45
220000000105	RC 559-601 Lsne reconstr pont En Marin.....	--	1'868'424.60	1'868'424.60
220000000106	RC 701 Savigny-Forel, réha.Corne de Cerf.....	--	478'890.80	478'890.80
220000000108	RC 749, Corsier-s/Vevey - Limite FR.....	--	45'808.65	45'808.65
280000000006	Crédit ét. I - Plan agglo Lsne-Morges.....	4'785'488.70	127'595.80	4'913'084.50
280000000013	Strat.cant.2 roues: appui mesures A.....	40'740.00	1'529'749.00	1'570'489.00
280000000016	CE - RER Vaudois.....	198'459.20	2'876'595.55	3'075'054.75
410000000037	BHNS - Bus haut niveau service.....	--	806'000.00	806'000.00
440000000001	Crédit ét. II - Plan agglo Lsne-Morges.....	7'085'222.46	333'000.00	7'418'222.46
440000000002	Crédit ét. CC CFF accord Vaud-Genève.....	1'048'345.80	--	1'048'345.80
440000000004	Crédit étude Hôpital Rennaz.....	211'329.80	215'067.20	426'397.00
440000000005	CGN - Rénovation Italie.....	900'000.00	1'800'000.00	2'700'000.00
440000000006	CE - Nouv. tracé m2 et place de la Gare.....	--	1'094'234.99	1'094'234.99
440000000007	CE - 1ère étape m3 Gare - Flon.....	--	342'149.30	342'149.30
440000000008	CE - 2e étape m3 Flon-Blécherette.....	--	690'446.03	690'446.03
Direction des systèmes d'information				
250000000152	Aménag. bureaux DSI + restaurant.....	4'756'858.81	--	4'756'858.81
280000000003	RCV4a - Modernisation de la téléphonie.....	6'419'353.27	--	6'419'353.27
280000000008	RCV 4b : modernisation réseau (backbone).....	14'153'812.23	192'965.26	14'346'777.49

au 31 décembre 2016

Recettes cumulées au 31.12.2015	Recettes 2016	Recettes cumulées au 31.12.2016	Dépenses nettes cumulées au 31.12.2016	Amortissements cumulés au 31.12.2015	Amortissements 2016	Amortissements cumulés au 31.12.2016	Valeur comptable nette au 31.12.2016
2'802'450.87	444'242.13	3'246'693.00	1'445'062.53	2'760'000.00	--	2'760'000.00	-1'314'937.47
--	--	--	1'025'784.24	592'476.60	103'259.85	695'736.45	330'047.79
198'263.25	--	198'263.25	2'314'467.40	688'395.94	116'147.97	804'543.91	1'509'923.49
--	--	--	584'083.50	295'452.43	57'726.21	353'178.64	230'904.86
--	--	--	8'838'516.95	2'297'178.47	6'541'338.48	8'838'516.95	--
--	--	--	5'303'089.15	1'762'128.14	236'064.07	1'998'192.21	3'304'896.94
142'185.65	--	142'185.65	2'298'045.10	491'782.78	112'891.40	604'674.18	1'693'370.92
7'382.71	15'000.00	22'382.71	4'237'392.64	666'443.50	209'909.54	876'353.04	3'361'039.60
15'526.91	--	15'526.91	11'892'245.44	1'122'170.14	590'212.27	1'712'382.41	10'179'863.03
--	--	--	5'686'967.04	383'995.50	268'910.15	652'905.65	5'034'061.39
--	--	--	13'050'000.00	3'144'311.12	9'905'688.88	13'050'000.00	--
76'430.70	--	76'430.70	1'371'608.40	229'812.64	67'164.46	296'977.10	1'074'631.30
10'688.60	--	10'688.60	8'649'957.80	1'431'338.19	424'000.69	1'855'338.88	6'794'618.92
627'100.00	--	627'100.00	1'059'840.81	97'220.08	46'263.31	143'483.39	916'357.42
--	--	--	1'157'095.50	105'082.32	12'527.87	117'610.19	1'039'485.31
--	--	--	1'741'191.73	277'571.39	171'501.73	449'073.12	1'292'118.61
--	--	--	14'782'187.32	2'188'552.48	12'593'634.84	14'782'187.32	--
--	300'000.00	300'000.00	16'627'289.00	1'472'265.08	15'155'023.92	16'627'289.00	--
991'731.98	--	991'731.98	2'347'606.92	150'994.13	122'034.04	273'028.17	2'074'578.75
--	--	--	3'576'500.57	355'383.66	178'504.27	533'887.93	3'042'612.64
16'351.04	55'301.46	71'652.50	4'323'551.50	67'817.91	138'968.14	206'786.05	4'116'765.45
--	--	--	4'839'355.77	116'257.97	217'093.49	333'351.46	4'506'004.31
--	--	--	5'192'651.45	210'325.63	261'055.97	471'381.60	4'721'269.85
--	3'347.65	3'347.65	3'744'732.95	230'145.50	185'215.21	415'360.71	3'329'372.24
--	262'120.45	262'120.45	14'795'244.75	915'426.75	13'879'818.00	14'795'244.75	--
--	--	--	12'189'436.95	227'657.33	533'581.55	761'238.88	11'428'198.07
--	--	--	26'735'250.23	292'070.66	730'858.07	1'022'928.73	25'712'321.50
--	295'000.00	295'000.00	3'778'877.30	43'627.48	135'729.45	179'356.93	3'599'520.37
--	--	--	1'479'122.25	4'158.52	24'092.58	28'251.10	1'450'871.15
--	--	--	1'713'268.20	34'754.52	54'661.24	89'415.76	1'623'852.44
--	--	--	648'217.65	43'059.81	64'035.29	107'095.10	541'122.55
--	--	--	4'663'407.20	43'001.23	150'371.73	193'372.96	4'470'034.24
--	--	--	3'694'392.05	59'421.53	148'731.50	208'153.03	3'486'239.02
671'000.00	--	671'000.00	5'000'078.00	154'685.91	211'502.28	366'188.19	4'633'889.81
--	--	--	178'379.75	1'129.09	10'388.06	11'517.15	166'862.60
688'527.35	515'226.80	1'203'754.15	2'271'675.82	80'329.55	101'377.48	181'707.03	2'089'968.79
--	1'172'853.45	1'172'853.45	3'264'527.55	170'355.19	112'446.26	282'801.45	2'981'726.10
--	--	--	1'250'028.80	35'250.00	69'782.64	105'032.64	1'144'996.16
--	--	--	3'466'287.60	105'499.38	146'599.49	252'098.87	3'214'188.73
--	330'621.30	330'621.30	13'387'115.47	431'677.23	12'955'438.24	13'387'115.47	--
351'000.00	780'000.00	1'131'000.00	5'290'152.80	5'439.37	112'337.18	117'776.55	5'172'376.25
--	217'676.42	217'676.42	2'090'109.03	436.85	66'223.92	66'660.77	2'023'448.26
--	--	--	157'913.05	--	5'263.77	5'263.77	152'649.28
--	--	--	1'814'636.48	--	60'487.89	60'487.89	1'754'148.59
--	--	--	10'256'728.67	--	10'256'728.67	10'256'728.67	--
--	--	--	5'081'616.45	--	169'387.23	169'387.23	4'912'229.22
--	--	--	1'868'424.60	--	54'495.72	54'495.72	1'813'928.88
--	--	--	478'890.80	--	5'986.14	5'986.14	472'904.66
--	--	--	45'808.65	--	190.87	190.87	45'617.78
--	--	--	4'913'084.50	3'656'830.67	628'126.92	4'284'957.59	628'126.91
--	--	--	1'570'489.00	339.50	34'280.93	34'620.43	1'535'868.57
--	--	--	3'075'054.75	10'189.28	173'676.51	183'865.79	2'891'188.96
--	--	--	806'000.00	--	806'000.00	806'000.00	--
--	--	--	7'418'222.46	7'085'222.46	333'000.00	7'418'222.46	--
--	--	--	1'048'345.80	1'048'345.80	--	1'048'345.80	--
--	--	--	426'397.00	211'329.80	215'067.20	426'397.00	--
--	--	--	2'700'000.00	900'000.00	1'800'000.00	2'700'000.00	--
--	--	--	1'094'234.99	--	1'094'234.99	1'094'234.99	--
--	--	--	342'149.30	--	342'149.30	342'149.30	--
--	--	--	690'446.03	--	690'446.03	690'446.03	--
--	--	--	4'756'858.81	1'914'218.70	189'509.34	2'103'728.04	2'653'130.77
--	--	--	6'419'353.27	6'568'000.00	--	6'568'000.00	-148'646.73
--	--	--	14'346'777.49	14'124'934.17	19'251.97	14'144'186.14	202'591.35

Etat des immobilisations				
	Dépenses cumulées au 31.12.2015	Dépenses 2016	Dépenses cumulées au 31.12.2016	
300000000014	Guichet électr. ACV socle cyberadmin.....	6'105'189.04	120'286.75	6'225'475.79
300000000015	Mise en oeuvre Lgeo.....	1'306'374.15	237'891.99	1'544'266.14
300000000017	RCV4a Modernisation téléphonie câblage.....	721'550.10	--	721'550.10
300000000018	DSI-Infr.haute dispo. systèmes critiques.....	2'539'781.35	70'534.80	2'610'316.15
300000000019	LHR - 2ème phase d'adaptation SI ACV.....	5'645'702.80	--	5'645'702.80
300000000023	Sécurisation du SI.....	4'972'591.15	1'776'321.95	6'748'913.10
300000000033	Migration tech. postes de travail inf.....	6'128'201.80	2'642'570.41	8'770'772.21
300000000039	Renforcement socle et dépl. cyber.....	13'208.05	1'302'502.90	1'315'710.95
Service du personnel de l'Etat de Vaud				
300000000042	Evolution SI ressources humaines.....	--	2'346'507.22	2'346'507.22
TOTAL DPT DES INFRASTRUCTURES ET DES RESSOURCES HUMAINES		705'845'269.93	105'781'121.40	811'626'391.33
DÉPARTEMENT DES FINANCES ET DES RELATIONS EXTÉRIEURES				
Direction générale de la fiscalité				
300000000022	Registres de l'ACV-RCPERS,RCEnt,SITI.....	7'657'220.34	920'488.58	8'577'708.92
300000000025	Informatisation de l'ACI - Phase 1.....	7'641'946.86	--	7'641'946.86
300000000026	ACI - Vision 2010 - Automat. procédures.....	7'924'523.06	--	7'924'523.06
300000000027	LHR - Loi sur l'harmon. des registres.....	2'878'692.73	--	2'878'692.73
300000000029	ACI - Vision 2010 - Automatismes inter-d.....	8'983'787.64	--	8'983'787.64
300000000030	ACI - Vision 2010-poursuite automatisation.....	9'367'379.68	478'285.90	9'845'665.58
300000000038	Désengagement du Host-fiscalité-tax. PM	2'411'378.05	6'156'173.15	8'567'551.20
Service d'analyse et de gestion financières				
300000000024	SIF Système d'information financier-lot1.....	30'627'674.87	86'528.25	30'714'203.12
Service des immeubles, du patrimoine et de la logistique				
210000000001	Acqu. parcelle 4949 Payerne cofinancé av.....	1'681'120.00	--	1'681'120.00
250000000123	Laboratoire cantonal d'Epalinges.....	408'200.00	--	408'200.00
250000000124	Château St-Maire Lsne Conservation+rest.....	2'255'000.00	--	2'255'000.00
250000000130	CEP Vevey.....	8'045'600.00	--	8'045'600.00
250000000131	Bâtiment Perregaux reconstruction.....	10'342'949.72	9'602'979.18	19'945'928.90
250000000132	ETML Lausanne, restructuration.....	6'218'096.80	--	6'218'096.80
250000000133	Gymnase d'Yverdon, assainissement.....	19'291'047.30	5'776.00	19'296'823.30
250000000134	EPCL Vallée Jeunesse Lsne Ass.énerg.....	7'720'482.45	184'189.45	7'904'671.90
250000000135	Ecole de chimie - rénovation douce.....	7'372'400.00	--	7'372'400.00
250000000136	Yverdon anciennes casernes II.....	1'942'800.00	--	1'942'800.00
250000000137	Assainissement de l'amiante.....	9'163'800.00	--	9'163'800.00
250000000138	2ème CC pour l'entretien des bâtiments.....	21'734'491.66	6'760.80	21'741'252.46
250000000139	Chauffage site Marcelin suite à Chopag.....	2'056'369.49	--	2'056'369.49
250000000140	Acquisition plans numérisés pour bât.....	1'338'800.00	--	1'338'800.00
250000000141	Mesures de sécurité dans bâtiments Etat.....	1'432'200.00	--	1'432'200.00
250000000142	Cures Chavornay, Rances et Goumoens.....	4'782'472.35	--	4'782'472.35
250000000143	Palais de Rumine - Musée de zoologie.....	6'244'625.77	--	6'244'625.77
250000000144	Gymnase de Burier - Infrastructures.....	6'363'000.00	--	6'363'000.00
250000000145	Cathédrale Lsne Travaux de maintenance.....	2'628'226.62	120'948.80	2'749'175.42
250000000146	HEIG Yverdon Ass.énergétique.....	21'108'532.89	4'698'153.69	25'806'686.58
250000000147	ERACOM Lausanne Ass.énergétique.....	--	38'939.05	38'939.05
250000000148	CLE Epalinges Ass.énergétique.....	11'235'420.55	204'404.95	11'439'825.50
250000000149	SR-RC Centres d'entretien.....	10'067'352.60	100.00	10'067'452.60
250000000150	Transf. Arsenal de Morges et ass.....	5'615'297.68	--	5'615'297.68
250000000151	CC pour financer besoins en locaux.....	6'956'975.25	--	6'956'975.25
250000000153	3ème CC pour l'entretien des bâtiments.....	10'074'666.48	5'818'418.64	15'893'085.12
250000000154	CB1 Le Mont-sur-Lsne Ass.énergétique.....	6'767'424.35	55'346.55	6'822'770.90
250000000155	EPSIC Lausanne Ass.énergétique.....	--	--	--
250000000156	Prison du Bois-Mermet Lsne Ass.énerg.....	52'934.10	43'738.30	96'672.40
250000000157	Prison la Tuilière Lonay Ass.énergétique.....	38'880.00	192'943.25	231'823.25
250000000158	EPO Pénitencier Bochuz Orbe Ass.énerg.....	--	--	--
250000000159	EPO colonie - assainissement énergétique.....	150'158.45	--	150'158.45
250000000160	Prison la Croisée Orbe Ass.énergétique.....	1'555'567.05	--	1'555'567.05
250000000161	Acqu. parcelle 623, av. Recordon 1-1bis.....	17'917'311.30	70'387.00	17'987'698.30
250000000162	Acqu. BAC, rue St-Louis 4-6 à Morges.....	24'020'700.00	--	24'020'700.00

au 31 décembre 2016

Recettes cumulées au 31.12.2015	Recettes 2016	Recettes cumulées au 31.12.2016	Dépenses nettes cumulées au 31.12.2016	Amortissements cumulés au 31.12.2015	Amortissements 2016	Amortissements cumulés au 31.12.2016	Valeur comptable nette au 31.12.2016
--	--	--	6'225'475.79	6'105'189.04	120'286.75	6'225'475.79	--
--	--	--	1'544'266.14	1'336'000.00	208'266.14	1'544'266.14	--
--	--	--	721'550.10	894'200.00	--	894'200.00	-172'649.90
--	--	--	2'610'316.15	2'539'781.35	70'534.80	2'610'316.15	--
--	--	--	5'645'702.80	5'645'702.80	--	5'645'702.80	--
--	--	--	6'748'913.10	4'972'591.15	1'776'321.95	6'748'913.10	--
--	--	--	8'770'772.21	6'128'201.80	2'642'570.41	8'770'772.21	--
--	--	--	1'315'710.95	13'208.05	1'302'502.90	1'315'710.95	--
--	1'000'000.00	1'000'000.00	1'346'507.22	--	1'346'507.22	1'346'507.22	--
94'053'624.89	10'863'696.56	104'917'321.45	706'709'069.88	299'106'147.65	126'381'055.83	425'487'203.48	281'221'866.40
--	--	--	8'577'708.92	7'657'220.34	920'488.58	8'577'708.92	--
--	--	--	7'641'946.86	7'647'000.00	--	7'647'000.00	-5'053.14
--	--	--	7'924'523.06	8'109'200.00	--	8'109'200.00	-184'676.94
--	--	--	2'878'692.73	2'900'000.00	--	2'900'000.00	-21'307.27
--	--	--	8'983'787.64	8'995'100.00	--	8'995'100.00	-11'312.36
--	--	--	9'845'665.58	9'433'000.00	412'665.58	9'845'665.58	--
--	--	--	8'567'551.20	2'411'378.05	6'156'173.15	8'567'551.20	--
--	--	--	30'714'203.12	30'627'674.87	86'528.25	30'714'203.12	--
--	--	--	1'681'120.00	39'226.13	67'244.80	106'470.93	1'574'649.07
--	--	--	408'200.00	392'400.00	15'800.00	408'200.00	--
--	--	--	2'255'000.00	650'938.94	229'151.58	880'090.52	1'374'909.48
--	--	--	8'045'600.00	3'141'971.42	408'635.71	3'550'607.13	4'494'992.87
3'650'000.00	--	3'650'000.00	16'295'928.90	3'551'758.48	12'744'170.42	16'295'928.90	--
--	--	--	6'218'096.80	2'222'246.24	307'373.12	2'529'619.36	3'688'477.44
243'809.72	--	243'809.72	19'053'013.58	6'523'874.24	963'559.17	7'487'433.41	11'565'580.17
72'360.00	--	72'360.00	7'832'311.90	1'306'522.20	401'023.98	1'707'546.18	6'124'765.72
--	--	--	7'372'400.00	3'670'733.34	370'166.67	4'040'900.01	3'331'499.99
--	--	--	1'942'800.00	1'547'850.00	197'475.00	1'745'325.00	197'475.00
--	--	--	9'163'800.00	4'525'466.66	463'833.33	4'989'299.99	4'174'500.01
--	--	--	21'741'252.46	15'284'508.67	6'456'743.79	21'741'252.46	--
117'646.95	48'535.20	166'182.15	1'890'187.34	920'188.08	90'652.63	1'010'840.71	879'346.63
--	--	--	1'338'800.00	515'257.14	68'628.57	583'885.71	754'914.29
--	--	--	1'432'200.00	1'138'800.00	146'700.00	1'285'500.00	146'700.00
--	--	--	4'782'472.35	1'416'543.65	240'423.48	1'656'967.13	3'125'505.22
--	--	--	6'244'625.77	2'401'517.96	320'258.98	2'721'776.94	3'522'848.83
--	--	--	6'363'000.00	2'492'813.34	297'706.67	2'790'520.01	3'572'479.99
--	--	--	2'749'175.42	728'155.74	280'365.63	1'008'521.37	1'740'654.05
--	--	--	25'806'686.58	4'159'444.55	1'186'659.25	5'346'103.80	20'460'582.78
--	--	--	38'939.05	--	577.92	577.92	38'361.13
2'084'080.00	58'020.00	2'142'100.00	9'297'725.50	1'081'800.47	455'655.52	1'537'455.99	7'760'269.51
--	--	--	10'067'452.60	2'352'550.20	476'768.17	2'829'318.37	7'238'134.23
54'755.00	--	54'755.00	5'560'542.68	1'561'652.07	314'926.04	1'876'578.11	3'683'964.57
46'350.00	--	46'350.00	6'910'625.25	2'202'250.02	359'125.01	2'561'375.03	4'349'250.22
--	196'400.00	196'400.00	15'696'685.12	1'268'248.45	14'428'436.67	15'696'685.12	--
266'650.00	--	266'650.00	6'556'120.90	1'301'623.99	325'992.64	1'627'616.63	4'928'504.27
--	--	--	--	--	--	--	--
--	--	--	96'672.40	243.94	4'562.51	4'806.45	91'865.95
--	--	--	231'823.25	1'555.20	8'559.61	10'114.81	221'708.44
--	--	--	--	--	--	--	--
--	--	--	150'158.45	15'015.85	7'507.92	22'523.77	127'634.68
14'340.00	--	14'340.00	1'541'227.05	129'853.38	78'409.65	208'263.03	1'332'964.02
7'260.00	--	7'260.00	17'980'438.30	2'864'440.57	718'452.42	3'582'892.99	14'397'545.31
--	--	--	24'020'700.00	3'841'800.00	960'900.00	4'802'700.00	19'218'000.00

Etat des immobilisations				
	Dépenses cumulées au 31.12.2015	Dépenses 2016	Dépenses cumulées au 31.12.2016	
250000000163	Acqu. parcelle 1223 Gare 45 Payerne.....	2'368'239.40	3'426'112.20	5'794'351.60
250000000164	Pl. du Château 6 Lsne Transformation.....	1'685'996.32	202'176.95	1'888'173.27
250000000165	Acqu. bât.adm. du Valentin 10 à Lsne.....	14'516'843.15	--	14'516'843.15
250000000166	Cluster sport interna.s/pôle uni Dorigny.....	3'686'430.23	5'825'986.02	9'512'416.25
250000000172	Optimisation occup.bât.Lsne & Yverdon.....	2'638'268.02	677'737.90	3'316'005.92
250000000178	CE-Cité U La Pala Chavannes.....	2'613'795.90	8'117'354.20	10'731'150.10
250000000181	Acqu. de 2 bâtiments Riponne et Montbenon.....	64'002'970.00	64'190.55	64'067'160.55
250000000187	EPO Orbe assain. infrastructures tech.....	1'142'511.90	2'498'870.91	3'641'382.81
250000000188	Château cantonal St-Maire Lausanne.....	1'800'688.77	5'964'306.80	7'764'995.57
250000000197	Acquisition immeuble RTS La Sallaz.....	55'000'000.00	44'549.60	55'044'549.60
270000000012	CADEV renouvel.matériel d'impression.....	--	5'631'249.17	5'631'249.17
300000000021	CADEV-Gestion du centre d'édition.....	461'764.75	331'625.49	793'390.24
410000000033	Abbatiale Payerne, aide exceptionnelle.....	526'768.00	501'994.00	1'028'762.00
TOTAL DÉPARTEMENT DES FINANCES ET DES RELATIONS EXTÉRIEURES		464'519'782.53	61'970'715.33	526'490'497.86
ORDRE JUDICIAIRE VAUDOIS				
250000000079	DECTER Aménagement des OPF.....	2'593'418.70	-34'751.84	2'558'666.86
250000000080	CODEX Procédure pénale fédérale info.....	13'774'131.47	44'907.63	13'819'039.10
250000000081	Office des juges d'applicat. des peines.....	780'000.00	--	780'000.00
250000000082	CODEX - Procédure civile unifiée.....	4'169'468.98	8'590.21	4'178'059.19
250000000083	CODEX - Nouveau droit de la tutelle.....	1'601'577.15	168'376.65	1'769'953.80
300000000004	Informatisation gestion des poursuites.....	2'474'460.72	--	2'474'460.72
300000000007	CODEX - Adaptation du SI OJV.....	2'803'557.22	--	2'803'557.22
300000000031	CODEX - Nouveau droit de la tutelle-inf.....	1'622'450.55	21'688.60	1'644'139.15
300000000036	Modernisation du SI justice.....	689'035.89	977'915.85	1'666'951.74
TOTAL ORDRE JUDICIAIRE VAUDOIS		30'508'100.68	1'186'727.10	31'694'827.78
TOTAL ÉTAT DE VAUD				
		3'558'839'920.40	344'250'833.79	3'903'090'754.19

au 31 décembre 2016

Recettes cumulées au 31.12.2015	Recettes 2016	Recettes cumulées au 31.12.2016	Dépenses nettes cumulées au 31.12.2016	Amortissements cumulés au 31.12.2015	Amortissements 2016	Amortissements cumulés au 31.12.2016	Valeur comptable nette au 31.12.2016
--	--	--	5'794'351.60	326'485.52	164'811.03	491'296.55	5'303'055.05
--	--	--	1'888'173.27	306'219.33	216'244.93	522'464.26	1'365'709.01
--	--	--	14'516'843.15	1'742'503.60	580'651.80	2'323'155.40	12'193'687.75
--	3'000'000.00	3'000'000.00	6'512'416.25	374'425.17	475'780.50	850'205.67	5'662'210.58
12'800.00	--	12'800.00	3'303'205.92	165'057.79	159'485.89	324'543.68	2'978'662.24
--	--	--	10'731'150.10	--	--	--	10'731'150.10
--	--	--	64'067'160.55	2'824'596.91	2'559'732.07	5'384'328.98	58'682'831.57
--	--	--	3'641'382.81	33'323.28	91'282.95	124'606.23	3'516'776.58
--	--	--	7'764'995.57	52'520.09	206'214.98	258'735.07	7'506'260.50
--	--	--	55'044'549.60	--	1'834'818.31	1'834'818.31	53'209'731.29
--	--	--	5'631'249.17	--	670'386.80	670'386.80	4'960'862.37
--	--	--	793'390.24	461'764.75	331'625.49	793'390.24	--
--	--	--	1'028'762.00	526'768.00	501'994.00	1'028'762.00	--
6'570'051.67	3'302'955.20	9'873'006.87	516'617'490.99	157'845'488.62	58'765'331.17	216'610'819.79	300'006'671.20
--	--	--	2'558'666.86	1'604'206.24	239'748.37	1'843'954.61	714'712.25
--	--	--	13'819'039.10	8'591'763.02	1'044'339.78	9'636'102.80	4'182'936.30
--	--	--	780'000.00	763'150.00	8'425.00	771'575.00	8'425.00
--	--	--	4'178'059.19	2'810'448.05	273'285.26	3'083'733.31	1'094'325.88
--	--	--	1'769'953.80	423'783.51	123'224.49	547'008.00	1'222'945.80
215'200.00	--	215'200.00	2'259'260.72	2'400'000.00	--	2'400'000.00	-140'739.28
--	--	--	2'803'557.22	2'803'557.22	--	2'803'557.22	--
--	--	--	1'644'139.15	1'622'450.55	21'688.60	1'644'139.15	--
--	--	--	1'666'951.74	689'035.89	977'915.85	1'666'951.74	--
215'200.00	--	215'200.00	31'479'627.78	21'708'394.48	2'688'627.35	24'397'021.83	7'082'605.95
537'045'685.87	26'142'982.62	563'188'668.49	3'339'902'085.70	1'708'808'666.21	420'871'999.01	2'129'680'665.22	1'210'221'420.48

Emprunts

	Montant au 31.12.2016	Montant au 31.12.2015
2014 Part à court terme d'engagements à long terme.....	--	--
2063 Emprunts à long terme.....	975'000'000.00	975'000'000.00
<i>Emprunts publics</i>	<i>975'000'000.00</i>	<i>975'000'000.00</i>
1.0000 % Emprunt public.....	275'000'000.00	275'000'000.00
2.0000 % Emprunt public.....	500'000'000.00	500'000'000.00
0.5000 % Emprunt public.....	200'000'000.00	200'000'000.00

Etat du capital propre				
Compte	Au 31.12.2015	Augmentation par le compte	Réduction par le compte	Au 31.12.2016
290 Engagements financ. spéciaux	115'390'729	2'485'602	13'493'782	104'382'549
		Diverses attributions hors budget	Divers prélèvements hors budget	
3510		Attributions budgétaires aux fonds du capital propre 1'641'900	-	
3510		Excédent revenus, résultat 2016 843'702	Excédent charges, résultat 2016 13'493'782	
291 Engagements fonds	103'727'708	18'139'452	17'781'538	104'085'622
		Diverses attributions hors budget	Divers prélèvements hors budget	
3510		Diverses attributions hors budget 1'620'198	700'570	
3510		Attributions budgétaires aux fonds financ. spéciaux capital propre 2'905'000		
3511		Attributions budgétaires aux fonds du capital propre 9'454'545		
3510		Excédent revenus, résultat 2016 4'159'709	Excédent charges, résultat 2016 17'080'967	
293 Préfinancements	622'587'162	38'449'000	9'580'061	651'456'101
3893		Attributions aux préfin. du capital propre 38'449'000	Prélèvements sur préfin. du capital propre 9'580'061	
299 Capital au 1er janvier	760'234'725	359'353'598		1'119'588'323
29	359'353'598	Attribution au capital, résultat 2015	Attribution au capital, résultat 2015 359'353'598	-
29 Résultat net, exercice 2016		286'265'473		286'265'473
29		Excédent revenus, résultat 2016		
29 Capital propre	1'961'293'922	704'693'125	400'208'978	2'265'778'069
Variation nette du capital propre, (+) augmentation / (-) diminution				
304'484'147				

Financements spéciaux et fonds gérés par l'Etat

No de fonds		Capital au 31.12.2016	Capital au 31.12.2015
<u>FINANCEMENTS SPECIAUX ET FONDS CAPITAUX TIERS</u>			
Département du territoire et de l'environnement			
2011	Fonds assurance pertes des abeilles.....	35'528.62	38'544.87
2012	Fonds de la Caisse d'assurance du bétail.....	4'148'136.93	3'970'546.51
Département des institutions et de la sécurité			
2007	Fonds cantonal de la protection civile.....	4'850'658.97	5'195'053.81
2025	Fonds contributions remplacement abris PC.....	5'780'681.00	7'805'435.11
Total Financements spéciaux et fonds capitaux tiers.....		14'815'005.52	17'009'580.30
<u>FINANCEMENTS SPECIAUX ET FONDS CAPITAUX PROPRES</u>			
Département du territoire et de l'environnement			
2000	Fonds d'indemnisation dégâts du gibier.....	1'089'443.10	1'018'432.85
2001	Fonds cantonal d'aménagement piscicole.....	715'141.01	567'987.37
2002	Fonds cantonal conservation des forêts.....	495'523.15	514'958.40
2006	Fonds pour l'énergie.....	92'058'760.24	100'506'110.87
2013	Fonds de conservation de la faune.....	219'144.59	382'292.72
3003	Fonds pour la protection de la nature.....	3'037'119.52	2'667'359.17
3004	Fonds cantonal d'urbanisme.....	736'547.60	736'547.60
Département de la formation, de la jeunesse et de la culture			
2010	Fonds de coordination bibliothèques RERO.....	318'243.64	264'359.09
2014	Fonds taxes d'inscription des gymnases.....	261'255.48	240'974.47
2015	Fonds des élèves du Gymnase du Bugnon.....	235'255.51	277'272.07
2016	Fonds des élèves du Gymnase de Chamblandes.....	207'727.70	196'686.22
2017	Fonds des élèves du Gymnase de la Cité.....	148'518.17	115'694.97
2018	Fonds des élèves du Gymnase de Beaulieu.....	427'788.80	371'993.00
2019	Fonds des élèves du Gymnase Auguste Piccard.....	319'816.11	242'757.99
2020	Fonds des élèves du Gymnase de Burier.....	441'159.81	351'315.32
2021	Fonds des élèves du Gymnase de Nyon.....	125'285.79	129'486.48
2022	Fonds des élèves du Gymnase d'Yverdon.....	285'346.47	312'417.26
2023	Fonds des élèves du Gymnase de Morges.....	288'516.64	263'375.77
2024	Fonds des taxes d'inscription de l'OPTI.....	243'758.78	223'388.46
2027	Fonds des élèves du Gymnase de Provence.....	45'833.06	49'039.72
2028	Fonds des élèves du Gymnase de Renens.....	31'395.40	7'210.00
3000	Fonds cantonal des activités culturelles.....	168'456.39	101'356.88
3001	Fonds cantonal de sensibilisation à la culture.....	46'215.03	
3006	Fonds cantonal des arts de la scène.....	435'485.76	-
3007	Fonds cantonal du patrimoine mobilier et immatériel.....	50'643.00	-
3011	Fonds congé sabbatique des enseignants.....	2'293'951.26	1'537'756.18
3018	Fonds de la BCU.....	1'135'428.54	951'382.77
3019	Fonds du Musée des beaux-arts.....	742'917.37	564'787.93
3020	Fonds du Musée de l'Elysée.....	27'958.46	125'186.97
3022	Fonds pour la protection de la jeunesse.....	1'665'992.85	5'455'412.92
3025	Fonds Musée d'archéologie et d'histoire.....	91'956.74	90'817.56
3026	Fonds publications musée d'archéologie et d'histoire.....	174'575.39	193'575.39
3027	Fonds promotion culturelle Cathédrale.....	624'216.41	681'418.87
3028	Fonds formation culturelle des adultes.....	-	20'015.03
3029	Fonds cantonal pour la danse.....	-	71'500.00
3030	Fonds création théâtrale professionnelle.....	-	380'985.76
3032	Fonds des acquisitions pour l'UNIL.....	2'607'834.76	2'122'154.57
Département des institutions et de la sécurité			
3017	Fonds incitation financière fusions communes.....	12'434'500.00	12'434'500.00

Financements spéciaux et fonds gérés par l'Etat

No de fonds		Capital au 31.12.2016	Capital au 31.12.2015
	Département de la santé et de l'action sociale		
2004	Fonds perfectionnement SSP.....	58'985.12	58'985.12
3005	Fonds développement prévention.....	1'854'578.32	1'727'770.97
3015	Fonds de la dîme de l'alcool.....	2'096'059.30	1'805'894.30
3016	Fonds prévention et lutte addictions.....	2'642'747.94	2'590'610.57
3021	Fonds des Hospices cantonaux.....	465'738.96	593'011.92
3031	Fonds de lutte contre la précarité.....	2'264'515.05	642'371.19
	Département de l'économie et du sport		
2008	Fonds arboricole cantonal.....	59'802.06	59'802.06
2009	Fonds maraîcher cantonal.....	204'503.94	256'876.74
2026	Fonds APGM bénéficiaires d'indemnités chômage.....	1'174'403.54	4'485'648.14
3002	Fonds pour la protection des plantes.....	4'464.97	4'464.97
3010	Fonds financement en matière d'asile.....	485'601.27	485'601.27
3023	Fonds de lutte contre le chômage.....	32'288'706.73	29'390'826.35
3024	Fonds risques non assurables (FPRNA).....	14'592'415.85	16'199'274.00
3033	Fonds de soutien à l'industrie.....	16'105'813.00	17'500'000.00
	Département des infrastructures et des ressources humaines		
2003	Fonds réserve gravière de Boley-Orjulaz.....	4'540'589.25	4'147'103.05
	Département des finances et des relations extérieures		
2005	Fonds installations Amphithéâtre romain.....	386'351.80	346'561.15
3008	Interreg IV.....	914'776.75	746'710.75
3009	Fonds cantonal des monuments historiques.....	962'791.89	889'573.54
3012	Fonds d'entretien bâtiment - EVAM - Bex.....	1'567'920.85	1'510'376.45
3013	Fonds d'entretien bâtiment - EVAM - Ste-Croix.....	1'565'692.05	1'506'464.05
	Total Financements spéciaux et fonds capitaux propres, y compris le résultat annuel	208'468'171.17	219'118'437.22
	TOTAL.....	223'283'176.69	236'128'017.52

Garanties et engagements conditionnels accordés par l'Etat de Vaud

	Montant au 31.12.2016	Montant au 31.12.2015	Commentaires
Département du territoire et de l'environnement			
Direction générale de l'environnement			
Garantie d'emprunt (type compte courant de construction) en faveur des entreprises de correction fluviale	3'611'175.95	1'706'498.76	Art. 26 de la loi cantonale du 3 décembre 1957 sur la police des eaux dépendant du domaine public
Cautionnements octroyés en faveur des prêts du fonds d'investissement forestier	5'570'260.45	5'978'267.95	Règlement du Fonds d'investissements forestiers du 7 juillet 1995 art. 2, al. 2
Total DTE	9'181'436.40	7'684'766.71	
Département de la formation, de la jeunesse et de la culture			
Direction générale de l'enseignement supérieur			
Garanties d'emprunts accordées à la Fondation "Maisons pour étudiants de l'Université et de l'École polytechnique fédérale de Lausanne" en faveur de la Banque Cantonale Vaudoise	17'417'915.00	17'513'605.00	Emprunts contractés pour la construction de bâtiments. Cette fondation est subventionnée par l'Etat
Garanties d'emprunts accordées à l'École d'études sociales et pédagogiques (EESP) de Lausanne	10'480'000.00	5'694'851.40	Décrets accordés pour l'agrandissement du bâtiment
Service de la protection de la jeunesse			
Garanties d'emprunts accordées au Centre de formation professionnelle spécialisé Le Repuis, Grandson	1'125'000.00	1'200'000.00	Décret du 27 février 1980
Garanties pour des emprunts et des prêts d'institutions accueillant des personnes en situation de handicap et des mineurs	30'631'881.60	6'062'301.25	Décret du 23 avril 2013 / EMPD N° 38
Service de l'enseignement spécialisé et de l'appui à la formation			
Garanties pour des emprunts et des prêts d'institutions accueillant des personnes en situation de handicap et des mineurs	19'159'447.23	25'912'395.00	Décret du 23 avril 2013 / EMPD N° 38
Total DFJC	78'814'243.83	56'383'152.65	
Département des institutions et de la sécurité			
Service des communes et du logement			
Garanties d'emprunts pour la construction de logements à loyers modérés	21'980'435.00	15'105'365.00	Art. 13 de la loi sur le logement (LL) du 9 septembre 1975 <i>A des fins de comparaison, l'année 2015 a été modifiée en conséquence</i>
Garanties d'exploitation en faveur de la Société vaudoise pour la création de logements à loyers modérés	5'000'000.00	5'000'000.00	Cette société a été créée par l'Etat, qui en a la maîtrise juridique et économique - art. 16 de la loi sur le logement (LL) du 9 septembre 1975
Règlement sur l'aide financière accordée à la CVCH favorisant l'accession à la propriété du logement	1'150'345.00	1'360'875.50	Loi sur le logement (LL) du 9 septembre 1975 et Règlement du 30 avril 2008
Total DIS	28'130'780.00	21'466'240.50	
Département de la santé et de l'action sociale			
Sécretariat général du DSAS			
Garantie pour prêts octroyés aux Blanchisseries Générales SA	14'638'515.00	10'124'295.00	Décret du 11 septembre 1984

Garanties et engagements conditionnels accordés par l'Etat de Vaud

	Montant au 31.12.2016	Montant au 31.12.2015	Commentaires
Service de la prévoyance et de l'aide sociale Garanties pour des emprunts et des prêts d'institutions accueillant des personnes en situation de handicap et des mineurs Garanties de loyer accordées aux personnes assistées (SPAS)	114'250'022.33	95'814'921.17	Décret du 23 avril 2013 / EMPD N° 38
Service de la santé publique Garanties d'emprunts pour la construction d'établissements sanitaires et médico-sociaux	3'528'983.00	3'514'742.00	Loi du 2 décembre 2003 sur l'action sociale vaudoise (LASV) et loi du 10 février 2004 sur les mesures d'aide et d'intégration pour les personnes handicapées (LAIH)
	504'987'252.86	385'488'528.35	Art. 7, al. 2 de la loi du 5 décembre 1978 sur la planification et le financement des établissements sanitaires d'intérêt public et des réseaux de soins <i>A des fins de comparaison, l'année 2015 a été modifiée en conséquence</i>
Total DSAS	637'404'773.19	494'942'486.52	
Département de l'économie et du sport Service de l'agriculture et de la viticulture Garanties accordées dans le cadre du financement des stocks de vins vaudois Office Vaudois de Cautionnement Agricole - arrièrecautiion de prêts cautionnés	2'698'290.00	5'741'280.00	Art. 33 de la loi du 21 novembre 1973 sur la viticulture
	5'000'000.00	5'000'000.00	Décrets du 8 septembre 1954 et du 24 novembre 2003
Service de la population Garantie relative au plan de rénovations de l'EVAM	55'990'705.00	47'056'910.00	Décrets des 9 décembre 2009, 11 décembre 2012 et 17 décembre 2014
Service de la promotion économique et du commerce Garanties en faveur de la Confédération en exécution de la Loi fédérale du 21 mars 1997 sur l'aide aux investissements en région de montagne (LIM)	12'365'253.00	13'325'142.50	Le Canton garantit le 50% des pertes éventuelles sur le non-remboursement des prêts. Cette obligation découle de la loi fédérale <i>A des fins de comparaison, l'année 2015 a été modifiée en conséquence</i>
Garanties pour soutenir la promotion et le développement économique du Canton et des régions propres à maintenir ou créer de la valeur ajoutée	10'690'360.00	7'766'460.00	Loi du 12 juin 2007 sur l'appui au développement économique (LADE)
Décret accordant une aide financière aux Coopératives vaudoises de cautionnement	1'075'883.00	1'098'229.00	Loi du 12 juin 2007 sur l'appui au développement économique (LADE)
Total DECS	87'820'491.00	79'988'021.50	
Département des infrastructures et des ressources humaines Direction générale de la mobilité et des routes Garanties d'emprunts pour les Transports publics de la région lausannoise SA	255'646'900.00	277'652'000.00	Loi sur les transports publics du 11 décembre 1990 et décrets 2002, 2008, 2011 et 2015
Garanties d'emprunts du Chemin de fer Lausanne-Echallens-Bercher	30'817'500.00	32'461'100.00	Loi sur les transports publics du 11 décembre 1990 et décret du 15 avril 2008
Total DIRH	286'464'400.00	310'113'100.00	

Garanties et engagements conditionnels accordés par l'Etat de Vaud

	Montant au 31.12.2016	Montant au 31.12.2015	Commentaires
Département des finances et relations extérieures			
Service d'analyse et de gestion financières Garanties de l'Etat pour les dépôts de la Caisse d'Épargne Vaudoise (loi sur l'organisation de la Caisse d'Épargne cantonale Vaudoise)	137'962'980.95	150'299'928.73	L'art. 15 de la loi spécifie : "Chaque déposant bénéficie d'une garantie de l'Etat de CHF 40'000 au maximum". Information transmise par la BCV
Service Immeubles, Patrimoine et Logistique Garantie en faveur du SI Conservatoire de Lausanne SA	8'825'199.45	9'113'810.68	Entité subventionnée par l'Etat
Total DFIRE	146'788'180.40	159'413'739.41	
La garantie de l'Etat n'a pas à être activée pour :			
Caisse de pensions de l'Etat de Vaud (CPEV) Le degré de couverture provisoire atteint 73.2% alors que le minimum à atteindre selon le chemin de recapitalisation à fin décembre 2016 est de 66.2%. Dans ces conditions, la garantie de l'Etat n'est pas actionnée.	-	-	Le Grand Conseil a adopté le 18 juin 2013, la loi sur la Caisse de pension ainsi que le décret accordant un crédit de CHF 1.44 mrd destiné à la recapitalisation de la caisse afin d'atteindre, conformément au droit fédéral, un degré de couverture de 80% en 2052. La garantie de l'Etat est subsidiaire à la prise de mesures par le conseil d'administration pour rétablir l'équilibre à long terme de la caisse.
Retraites Populaires (RP) Le degré de couverture provisoire au 31 décembre 2016 atteint 103.8%. Retraites Populaires fait face à ses engagements et les intérêts des assurés ne sont pas menacés. Dans ces conditions, la garantie de l'Etat n'est pas actionnée.	-	-	L'art. 11b de la Loi sur les RP (LRP) prévoit que si l'expert technique constate que les RP ne peuvent faire face durablement à leurs engagements et que les intérêts des assurés paraissent menacés, l'Etat supporte l'intérêt du découvert à un taux supérieur de ¼% au taux technique.
TOTAL des garanties accordées	1'274'604'304.82	1'129'991'507.29	
Engagements des contrats de leasing supérieurs à CHF 1 mio			
Service pénitentiaire	378'015.35	772'466.15	Installation d'une sécurité vidéo à la prison de la Croisée, ainsi qu'une nouvelle installation, également de sécurité vidéo, à la prison du Bois-Mermet
TOTAL	378'015.35	772'466.15	
Engagements dépassant la limite fixée par la base légale			
Direction générale de l'environnement	-	950'000.00	Assainissement du glissement des Roches à Vallamand-Mur
TOTAL	-	950'000.00	
Avoirs des pupilles gérés à titre fiduciaire par l'Office des curatelles et tutelles professionnelles	99'707'774.21	77'903'542.97	

Evolution de la fortune nette, indicateurs financiers et évolution de la dette --- 2006 - 2016

	2016	2015	2014	2013	2012	2011	2010	2009	2008	2007	2006
Evolution de la fortune nette (en millions de francs)											
Fortune nette (+) / Découvert (-) au 1er janvier	+ 1'119.6	+ 741.9	+ 660.7	+ 539.7	+ 461.8	+ 28.6	+ 362.4	- 571.2	- 1'526.9	- 2'429.6	- 2'875.1
Résultat opérationnel.....	+ 224.3	+ 229.2	+ 121.7								
Résultat opérationnel après préfinancement.....	+ 185.8	+ 194.2	+ 0.8	+ 7.8	+ 6.4	+ 343.1	+ 301.6	+ 347.3	+ 370.3	+ 273.6	+ 267.2
Résultat extraordinaire.....	+ 62.0	+ 130.2	- 40.5	+ 113.2	+ 71.5	+ 90.1	- 635.4	+ 15.1	+ 25.4	+ 69.1	+ 38.3
Excédent de charge (-) / Excédent de revenu (+).....	+ 286.3	+ 359.4	+ 81.2	+ 121.0	+ 77.9	+ 433.2	- 333.8	+ 362.4	+ 395.7	+ 342.7	+ 305.6
Amortissement du découvert.....								+ 571.2	+ 560.0	+ 560.0	+ 140.0
Attribution du résultat 2014 aux financ. spéciaux et fonds.....		+ 18.3									
Fortune nette (+) / Découvert (-) au 31 décembre	+ 1'405.9	+ 1'119.6	+ 741.9	+ 660.7	+ 539.7	+ 461.8	+ 28.6	+ 362.4	- 571.2	- 1'526.9	- 2'429.6
Indicateurs financiers (en %)											
Degré d'autofinancement.....	190.7	143.1	83.2	67.9	58.8	217.6	246.0	713.5	747.8	768.3	438.7
Taux d'endettement net.....	- 8.8	- 2.0	7.4								
Part des charges d'intérêts.....	- 0.3	- 0.2	- 0.4								
Evolution de la dette (en millions de francs)											
Emprunts au 31 décembre	975.0	975.0	1'525.0	1'075.0	1'985.0	2'060.0	2'560.0	3'290.0	3'890.0	5'410.0	6'000.0
Variation par rapport à l'année précédente.....	-	- 550.0	+ 450.0	- 910.0	- 75.0	- 500.0	- 730.0	- 600.0	- 1'520.0	- 590.0	- 635.0
Intérêts des emprunts	13.8	17.3	24.4	43.7	53.1	67.3	86.4	107.2	157.9	186.8	216.0
Variation par rapport à l'année précédente.....	- 3.6	- 7.1	- 19.3	- 9.4	- 14.2	- 19.1	- 20.7	- 50.7	- 28.9	- 29.2	- 22.9
Intérêts en % des emprunts.....	1.4	1.8	1.6	4.1	2.7	3.3	3.4	3.3	4.1	3.5	3.6

Evolution du produit des impôts --- 2012 - 2016

Compte	2016	2015	2014	2013	2012
4000 Impôt sur le revenu.....	3 477 204 350	3 410 774 216	3 416 477 676	3 378 981 195	3 142 633 770
4001 Impôt sur la fortune.....	641 055 808	620 404 557	590 275 879	530 903 740	472 702 896
4002 Impôt à la source.....	170 631 378	170 611 394	177 393 634	190 050 954	224 970 859
4002 Part à l'impôt sur les frontaliers.....	100 390 108	99 346 210	92 487 000	84 826 054	77 309 220
4009 Impôt spécial des étrangers.....	104 342 873	127 886 741	107 108 611	106 039 670	108 743 102
4010 Impôt sur le bénéfice.....	663 211 632	629 718 612	628 316 635	638 008 582	605 583 893
4011 Impôt sur le capital.....	107 570 358	79 665 345	80 850 285	90 563 815	81 666 129
4019 Autres impôts directs, personnes morales.....	31 437 075	29 163 962	27 022 993	26 727 535	30 650 661
4022 Impôts sur les gains en capital (y compris part des communes).....	196 250 525	218 282 352	225 295 230	242 791 134	225 493 338
4023 Droits de mutation.....	158 521 984	160 269 782	153 864 861	172 345 939	157 902 697
4024 Impôts sur les successions et les donations.....	119 240 970	107 244 861	84 846 784	108 747 427	112 503 466
4033 Impôt sur les chiens.....	3 800 813	3 663 417	3 555 538	3 545 335	3 488 193
4030 & 4031 Taxes véhicules.....	241 412 908	234 146 772	227 136 861	224 692 725	221 994 886
Divers.....	29 118 640	34 110 566	28 809 339	27 652 104	34 429 792
Total du groupe 40 : Impôts	6 044 189 421	5 925 288 785	5 843 441 325	5 825 876 209	5 500 072 902
4600 Part sur revenus de la Confédération (IFD).....	462 328 475	375 916 286	333 393 374	377 373 382	338 202 557

Classification fonctionnelle et économique des charges --- Comptes 2016 (en milliers de francs)

		Classification économique				
		Comptes de fonctionnement				
Classification fonctionnelle	TOTAL	30	31	33	34	35
		Charges de personnel	Charges de biens/services /autres ch. exp	Amortissem. du patrimoine administrat	Charges financières	Attributions aux fonds/finance. spéc
0 ADMINISTRATION GENERALE	433'357	236'817	134'405	5'715	-	417
01 Législatif et exécutif	20'261	9'097	1'359	-	-	-
02 Services généraux	413'096	227'720	133'046	5'715	-	417
1 ORDRE ET SECURITE PUBLIQUE, DEFENSE	749'835	460'681	241'968	579	20	5'031
11 Sécurité publique	252'620	194'706	44'328	468	6	-
12 Justice	172'223	113'733	56'898	111	-49	-
13 Exécution des peines	137'681	66'183	61'580	-	4	768
14 Questions juridiques	165'581	75'925	69'436	-	59	4'263
16 Défense	21'730	10'134	9'726	-	-	-
2 FORMATION	2'860'939	1'396'169	136'824	460	68	1'930
21 Scolarité obligatoire	1'002'644	915'315	55'695	-	47	-
22 Ecoles spéciales	243'492	78'073	2'080	-	-	-
23 Formation professionnelle initiale	348'344	215'040	42'200	-	29	117
25 Ecoles de formation générale	238'243	153'467	23'572	-	-10	227
26 Formation professionnelle supérieure	15'489	8'973	1'139	-	-1	13
27 Hautes écoles	968'445	-	-84	-	-	-
29 Autres systèmes éducatifs	44'282	25'301	12'222	460	3	1'573
3 CULTURE, SPORT ET LOISIRS, EGLISE	214'203	38'228	19'815	-	-22	3'978
31 Héritage culturel	88'035	19'646	8'100	-	1	634
32 Culture, autres	48'706	15'172	10'276	-	-23	3'344
33 Médias	2'992	-	-	-	-	-
34 Sports et loisirs	12'500	2'998	1'111	-	-	-
35 Eglises et affaires religieuses	61'970	411	328	-	-	-
4 SANTE	1'591'411	18'678	4'691	137'806	-	840
41 Hôpitaux, homes médicalisés	1'287'905	-	-907	137'806	-	-
42 Soins ambulatoires	187'262	-	-	-	-	-
43 Prévention	71'232	6'310	2'946	-	-	-
49 Santé publique, non mentionné ailleurs	45'012	12'368	2'653	-	-	840
5 PREVOYANCE SOCIALE	2'595'978	67'805	21'694	-	1	3'049
51 Maladie et accident	584'578	4'207	640	-	-	-
52 Invalidité	-	361'853	130	-	-	-
53 Vieillesse et survivants	307'594	4'959	-	-	-	-
54 Famille et jeunesse	268'027	28'120	12'419	-	-	-
55 Chômage	122'722	6'381	318	-	-	3'047
57 Aide sociale et domaine de l'asile	951'205	24'137	8'187	-	1	2
6 TRAFIC ET TELECOMMUNICATION	543'475	61'410	62'642	80'626	-3	393
61 Circulation routière	270'952	53'124	55'302	79'958	-3	393
62 Transports publics	219'192	-	-	-	-	-
63 Trafic, autres	40'738	3'389	867	-	-	-
64 Télécommunications	12'594	4'897	6'473	668	-	-
7 PROTEC ENVIRONNEMENT & AMENAG TERRITOIRE	109'642	37'230	17'324	-	-	3'368
72 Traitement des eaux usées	4'270	1'904	773	-	-	-
73 Gestion des déchets	4'798	1'528	397	-	-	-
74 Aménagements	32'107	6'165	8'055	-	-	-
75 Protection des espèces et du paysage	17'093	5'018	897	-	-	3'368
76 Lutte contre pollution de l'environnement	18'494	5'053	2'136	-	-	-
77 Protection de l'environnement, autres	102	-	-	-	-	-
78 R&D protection de l'environnement	2'047	1'389	658	-	-	-
79 Aménagement du territoire	30'732	16'173	4'408	-	-	-
8 ECONOMIE PUBLIQUE	460'607	29'685	13'549	-	-	178
81 Agriculture	321'813	17'231	4'415	-	-	178
82 Sylviculture	31'177	6'662	4'770	-	-	-
83 Chasse et pêche	1'765	87	588	-	-	-
84 Tourisme	7'365	-	-	-	-	-
85 Industrie, artisanat et commerce	77'892	2'548	1'102	-	-	-
87 Combustibles et énergie	18'714	2'351	2'389	-	-	-
88 R&D activités économiques	1'881	807	285	-	-	-
9 FINANCES ET IMPOTS	488'483	651	71'979	189'526	23'694	-
91 Impôts	70'774	-	70'774	-	-	-
93 Péréqu financière et compens des charges	58'781	-	-	-	-	-
95 Parts aux produits des impôts, autres	118'429	-	-	-	-	-
96 Administrat de la fortune et de la dette	26'220	651	1'205	-	23'694	-
99 Postes non ventilables	214'279	-	-	189'526	-	-
TOTAL	10'047'930	2'347'354	724'891	414'712	23'760	19'182

Classification fonctionnelle et économique des charges --- Comptes 2016 (en milliers de francs)

Classification économique										
Comptes de fonctionnement				Comptes d'investissements						
36	37	38	39	50	51	52	54	55	56	57
Charges de transferts	Subventions à redistribuer	Charges extraordinaires	Imputations internes	Immobilisations corporelles	Investissements pour le compte de tiers	Immobilisations incorporelles	Prêts	Participations et capital social	Propres subventions d'investissement	Subventions d'investissement à redistrib
12'896	-	67	-	27'610	-	15'430	-	1	-	-
-	-	-	-	9'805	-	-	-	-	-	-
12'896	-	67	-	17'805	-	15'430	-	1	-	-
14'933	-	-	1'561	19'889	-	5'173	-	-	-	-
4'786	-	-	24	4'794	-	3'508	-	-	-	-
3	-	-	1'434	1	-	92	-	-	-	-
4'703	-	-	-	4'444	-	-	-	-	-	-
3'571	-	-	103	10'650	-	1'573	-	-	-	-
1'870	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
986'139	264'482	-	2'294	68'020	-	2'415	2'138	-	-	-
29'542	-	-	8	-	-	2'037	-	-	-	-
162'678	-	-	526	135	-	-	-	-	-	-
75'988	-	-	1'182	11'651	-	-	2'138	-	-	-
33'827	-	-	546	26'615	-	-	-	-	-	-
3'776	-	-	32	1'556	-	-	-	-	-	-
675'988	264'482	-	-	28'059	-	-	-	-	-	-
4'339	-	-	-	4	-	378	-	-	-	-
89'443	2'023	38'449	-	20'065	-	1'722	-	-	502	-
2'633	2'023	38'449	-	15'847	-	199	-	-	502	-
17'196	-	-	-	1'218	-	1'522	-	-	-	-
2'992	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5'391	-	-	-	3'000	-	-	-	-	-	-
61'231	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1'371'916	-	-	-	57'457	-	23	-	-	-	-
1'093'549	-	-	-	57'457	-	-	-	-	-	-
187'262	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
61'953	-	-	-	-	-	23	-	-	-	-
29'151	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2'490'255	9'715	-	28	44	-	3'388	-	-	-	-
576'827	-	-	-	-331	-	3'235	-	-	-	-
361'723	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
302'635	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
217'398	9'715	-	-	375	-	-	-	-	-	-
112'948	-	-	28	-	-	-	-	-	-	-
918'725	-	-	-	-	-	153	-	-	-	-
221'419	3'934	-	1'043	82'155	-	550	-	-	29'305	-
250	1'060	-	1'043	79'824	-	-	-	-	-	-
212'707	-	-	-	2'325	-	-	-	-	4'160	-
8'462	2'874	-	-	-	-	-	-	-	25'145	-
-	-	-	-	6	-	550	-	-	-	-
16'843	16'583	-	-	4'886	-	1'024	5'459	-	6'925	-
99	1'355	-	-	-	-	88	-	-	50	-
-	-	-	-	-	-	850	-	-	2'024	-
6'212	3'779	-	-	3'168	-	-16	-	-	4'743	-
2'978	4'660	-	-	127	-	-	-	-	45	-
2'925	6'789	-	-	1'591	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	102	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4'629	-	-	-	-	-	-	5'459	-	63	-
100'050	262'680	-	8	7'205	-	12	33'555	-	9'712	3'973
37'188	249'256	-	8	-160	-	12	-	-	9'712	3'973
8'211	11'534	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1'090	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	7'365	-	-	-	-	-	-
39'471	1'217	-	-	-	-	-	33'555	-	-	-
13'974	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
116	673	-	-	-	-	-	-	-	-	-
202'633	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
58'781	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
118'429	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
670	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
24'753	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5'506'528	559'417	38'516	4'934	287'332	-	29'735	41'151	1	46'444	3'973

Classification fonctionnelle des charges et dépenses d'investissements : 2016 - 2015 (en milliers de francs)

Classification fonctionnelle	2016	2015
0 Administration générale.....	433'357	269'242
01 Législatif et exécutif.....	20'261	16'057
02 Services généraux.....	413'096	253'185
1 Ordre et sécurité publique, défense.....	749'835	732'413
11 Sécurité publique.....	252'620	245'154
12 Justice.....	172'223	169'450
13 Exécution des peines.....	137'681	128'229
14 Questions juridiques.....	165'581	166'362
16 Défense.....	21'730	23'218
2 Formation.....	2'860'939	2'793'271
21 Scolarité obligatoire.....	1'002'644	1'000'202
22 Ecoles spéciales.....	243'492	235'211
23 Formation professionnelle initiale.....	348'344	352'133
25 Ecoles de formation générale.....	238'243	216'158
26 Formation professionnelle supérieure.....	15'490	13'992
27 Hautes écoles.....	968'445	927'393
29 Autres systèmes éducatifs.....	44'283	48'182
3 Culture, sport et loisirs, église.....	214'203	160'841
31 Héritage culturel.....	88'035	32'849
32 Culture, autres.....	48'706	48'079
33 Médias.....	2'992	2'848
34 Sports et loisirs.....	12'500	15'155
35 Eglises et affaires religieuses.....	61'970	61'910
4 Santé.....	1'591'411	1'316'058
41 Hôpitaux, homes médicalisés.....	1'287'905	1'041'379
42 Soins ambulatoires.....	187'262	187'231
43 Prévention.....	71'231	61'789
49 Santé publique, non mentionné ailleurs.....	45'012	25'660
5 Prévoyance sociale.....	2'595'978	2'460'344
51 Maladie et accident.....	584'577	544'721
52 Invalidité.....	361'853	355'019
53 Vieillesse et survivants.....	307'594	299'727
54 Famille et jeunesse.....	268'027	261'101
55 Chômage.....	122'722	116'513
57 Aide sociale et domaine de l'asile.....	951'205	883'263
6 Trafic et télécommunication.....	543'476	433'267
61 Circulation routière.....	270'952	189'987
62 Transports publics.....	219'192	179'218
63 Trafic, autres.....	40'738	51'464
64 Télécommunications.....	12'594	12'598
7 Protec environnem & aménag territoire.....	109'642	124'907
72 Traitement des eaux usées.....	4'270	3'427
73 Gestion des déchets.....	4'798	4'603
74 Aménagements.....	32'107	31'200
75 Protection des espèces et du paysage.....	17'093	17'542
76 Lutte contre pollution de environnemen.....	18'494	21'091
77 Protection de l'environnement, autres.....	101	-
78 R&D protection de l'environnement.....	2'047	2'037
79 Aménagement du territoire.....	30'732	45'006
8 Economie publique.....	460'607	430'436
81 Agriculture.....	321'813	298'644
82 Sylviculture.....	31'177	29'988
83 Chasse et pêche.....	1'765	1'449
84 Tourisme.....	7'365	-
85 Industrie, artisanat et commerce.....	77'892	80'549
87 Combustibles et énergie.....	18'714	18'648
88 R&D activités économiques.....	1'881	1'158
9 Finances et impôts.....	488'482	1'323'204
91 Impôts.....	70'774	96'751
92 Conventions fiscales.....	-	-
93 Péréqu financière et compens charges.....	58'781	299'083
95 Parts aux produits des impôts, autres.....	118'429	129'625
96 Administrat de la fortune et de la dette.....	26'220	27'398
99 Postes non ventilables.....	214'278	770'347
TOTAL.....	10'047'930	10'043'984
<i>dont Compte de fonctionnement.....</i>	<i>9'639'294</i>	<i>9'652'981</i>
<i>Compte d'investissement.....</i>	<i>408'636</i>	<i>391'003</i>

Département de la santé et de l'action sociale - CHUV

 Finances opérationnelles Comptabilité CHUV	au 31.12.2016	au 31.12.2015
CHUV - Centre hospitalier universitaire vaudois		
B I L A N		
ACTIF		
Actifs circulants		
100 Disponibilités et placements à court terme	29'509'204.08	30'262'660.96
101 Créances	177'531'453.08	160'072'628.04
104 Actifs de régularisations	25'396'434.43	8'825'312.77
106 Marchandises, fournitures et en cours	16'522'635.36	16'145'424.99
Actifs Immobilisés		
140 Immobilisations corporelles du PA	84'387'027.98	143'796'682.08
144 Prêts	1'143'941.35	1'674'470.13
Total de l'ACTIF	334'490'696.28	360'777'178.97
PASSIF		
Capitaux étrangers		
200 Engagements courants	60'724'199.04	84'176'495.46
201 Engagements financiers à court terme	1'344'945.05	1'488'285.81
204 Passifs de régularisation	40'324'373.79	43'254'648.68
209 Engagements financements spéciaux et fonds capitaux tiers	115'667'773.76	114'666'627.68
Capital propre, fonds de réserve et d'innovation au 31 décembre		
291 Engagements fonds	74'122'183.11	74'883'899.81
295 Réserve liée au retraitement PA	41'357'185.82	41'357'185.82
Résultats cumulés des années précédentes	950'035.71	22'602'572.20
Résultat de l'exercice, excédent de charges (-)	--	-21'652'536.49
Total du PASSIF	334'490'696.28	360'777'178.97

Département de la santé et de l'action sociale - CHUV

 Finances opérationnelles Comptabilité CHUV	Comptes 2016		Budget 2016	Comptes 2015
	Charges	Revenus		
CHUV - Centre hospitalier universitaire vaudois				
3 Charges d'exploitation totales.....	1'769'574'976.36		1'624'264'486	1'645'996'450.11
30 Charges du personnel.....	1'166'989'754.79		1'158'598'163	1'151'362'133.59
31 Charges de biens et services et autres charges d'exploitation.....	416'580'499.52		361'599'926	392'284'156.56
33 Amortissements du patrimoine administratif.....	131'341'503.65		61'361'465	51'996'545.78
35 Attributions aux fonds / financements spéciaux.....	9'870'049.35		--	7'437'585.03
36 Charges de transferts.....	44'793'169.05		42'704'933	42'916'029.15
4 Revenus d'exploitation totaux.....		1'761'310'413.43	1'607'612'834	1'616'021'320.40
42 Taxes.....		1'177'754'534.49	1'111'008'035	1'117'636'123.92
43 Revenus divers.....		107'643'840.82	108'764'253	105'143'654.67
45 Prélèvements sur les fonds / financements spéciaux.....		9'630'619.92	--	13'698'607.09
46 Revenus de transferts.....		466'281'418.20	387'840'546	379'542'934.72
Résultat provenant des activités d'exploitation				
Excédent de revenus.....				
Excédent de charges.....	8'264'562.93		16'651'652	29'975'129.71
34 Charges financières.....	6'343'476.25		8'702'600	6'823'412.73
44 Produits financiers.....		14'200'185.91	12'410'509	14'982'189.94
Résultat provenant de financements				
Excédent de revenus.....		7'856'709.66	3'707'909	8'158'777.21
Excédent de charges.....				
Résultat opérationnel				
Excédent de revenus.....				
Excédent de charges.....	407'853.27		12'943'743	21'816'352.50
38 Charges extraordinaires.....	644'091.69		27'701	786'879.43
48 Revenus extraordinaires.....		1'051'944.96	20'000	950'695.44
Résultat extraordinaire				
Excédent de revenus.....		407'853.27		163'816.01
Excédent de charges.....			7'701	
Résultat de l'exercice				
Excédent de revenus.....				
Excédent de charges.....	--		12'951'444	21'652'536.49

Département de la santé et de l'action sociale - CHUV

 Finances opérationnelles Comptabilité CHUV	Comptes 2016		Budget 2016	Comptes 2015
	Charges	Revenus		
CHUV - Centre hospitalier universitaire vaudois				
Résultat d'exploitation				
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	937'712'447.90		951'265'532	920'808'649.30
3030 Travailleurs temporaires.....	16'972'502.95		-1'454'822	22'400'144.01
3040 Allocations pour enfants et allocations de formation.....	21'129'577.00		21'165'642	20'777'818.94
3049 Autres Indemnités	17'122'573.23		13'571'243	16'476'127.00
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....	61'805'831.77		62'022'933	60'711'090.00
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	101'033'490.72		101'487'548	98'786'466.67
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	745'116.10		967'073	1'016'351.14
3056 Cotisations patronales aux primes de caisses maladie.....	141'570.68		161'543	147'426.67
3090 Formation et perfectionnement du personnel.....	3'937'274.93		3'118'518	4'176'125.01
3091 Recrutement du personnel.....	422'945.46		806'911	676'928.55
3099 Autres charges de personnel.....	5'966'424.05		5'486'040	5'385'006.30
3100 Matériel de bureau.....	2'141'889.12		2'646'973	2'327'181.73
3101 Matériel d'exploitation, fournitures.....	14'257'079.68		14'025'023	14'269'337.32
3102 Imprimés, publications.....	1'917'835.34		1'390'003	1'750'003.41
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	1'899'544.99		2'044'716	2'091'852.26
3105 Denrées alimentaires.....	16'149'962.38		16'509'715	17'101'047.21
3106 Matériel médical et de laboratoire.....	212'493'572.41		177'359'158	191'920'696.82
3109 Autres charges de matériel et de marchandises.....	703'631.46		783'210	334'689.45
3110 Meubles et appareils de bureau.....	3'371'996.92		3'419'448	5'115'259.22
3111 Machines, appareils et véhicules.....	14'587.74		8'254	12'818.85
3112 Vêtements, linge, rideaux.....	3'554'506.29		3'273'623	3'462'816.73
3113 Matériel informatique.....	2'910'328.48		4'603'987	4'849'824.13
3116 Appareils médicaux et de laboratoire.....	3'856'603.70		3'618'790	4'162'795.47
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA.....	19'566'897.28		18'430'970	19'401'460.10
3130 Prestations de services de tiers.....	18'138'688.75		15'474'190	17'849'344.37
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialis., etc.....	11'161'418.75		10'900'202	12'613'578.76
3134 Primes d'assurances choses.....	2'986'240.33		1'752'139	2'069'353.92
3137 Impôts et taxes.....	708'487.85		1'013'079	527'210.29
3144 Entretien des bâtiments, immeubles.....	31'937'434.17		27'078'118	25'686'871.31
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau.....	592'473.14		621'855	670'196.49
3151 Entretien de machines, appareils, véhicules.....	21'719'955.33		21'334'928	19'534'570.64
3153 Entretien informatique (matériel).....	195'286.13		178'636	210'855.34
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations.....	24'375'844.23		21'866'910	25'126'988.16
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais.....	7'089'369.91		5'927'505	7'323'701.37
3180 Réévaluations sur créances.....	1'025'000.00		--	110'000.00
3181 Pertes sur créance effectives.....	1'707'915.66		1'925'167	1'759'734.98
3199 Autres charges d'exploitation.....	12'103'949.48		5'413'325	12'001'968.23
3300 Amortissements planifiés, immobilisations corporelles.....	131'341'503.65		61'361'465	51'996'545.78
3501 Attributions aux fonds des capitaux de tiers.....	5'753'732.41		--	7'437'585.03
3511 Attributions aux fonds des capitaux propre.....	4'116'316.94		--	--
3634 Subventions accordées aux entreprises publiques.....	44'370'837.35		42'088'581	42'515'303.00
3637 Subventions accordées aux ménages privés.....	422'331.70		616'352	400'726.15
Total des charges d'exploitation.....	1'769'574'976.36		1'624'264'486	1'645'996'450.11
4220 Taxes et subventions aux frais de pension.....		66'732'463.90	61'366'060	66'153'296.92
4221 Paiement pour prestations particulières.....		1'104'473'051.27	1'044'837'343	1'044'634'188.28
4230 Frais d'écolage.....		5'902'626.59	4'349'537	6'343'762.93
4260 Remboursements et participations de tiers.....		646'392.73	455'095	504'875.79
4309 Autres revenus d'exploitation.....		98'997'489.68	107'154'884	98'918'212.10
4390 Autres revenus.....		8'646'351.14	1'609'369	6'225'442.57
4501 Prélèvements provenant de fonds des capitaux de tiers.....		4'752'586.63	--	2'134'346.54
4511 Prélèvements provenant de fonds des capitaux propres.....		4'878'033.29	--	11'564'260.55
4631 Subventions des cantons et des concordats.....		466'281'418.20	387'840'546	379'542'934.72
Total des revenus d'exploitation.....		1'761'310'413.43	1'607'612'834	1'616'021'320.40
RESULTAT D'EXPLOITATION, (+) revenus / (-) charges.....	-8'264'562.93		-16'651'652	-29'975'129.71

Renseignements complémentaires

CHUV - Centre hospitalier universitaire vaudois

Le CHUV est un service de l'administration, rattaché au Département de la Santé et de l'Action Sociale (DSAS). Il administre également les secteurs psychiatriques Nord et Ouest, ainsi que l'EMS de Gimel. Il dispense des prestations de soins, d'enseignement, de recherche et de services qui incombent aux institutions sanitaires cantonales, en collaboration avec l'Université de Lausanne et sa Faculté de biologie et de la médecine.

Le CHUV annonce un résultat global à l'équilibre pour 2016 (perte nette d'exploitation de CHF 21'652'536.49 en 2015). Ce résultat incorpore une couverture de déficit de CHF 6.7 millions accordée par l'Etat conformément à la demande de crédit supplémentaire prévue au contrat de prestation CHUV.

Pour l'année 2016, le résultat se décompose comme suit :

Perte opérationnelle : CHF -7'194'212 (2015 : CHF -25'895'840)

Gain non-opérationnel : CHF 407'853 (2015 : CHF 163'816)

Gain d'investissement : CHF 6'786'359 (2015 : CHF 4'079'488)

Pour le résultat opérationnel :

- L'activité d'hospitalisation se caractérise par une très forte augmentation tant dans les activités chirurgicales que celles de médecine ainsi que de l'oncologie;
- Les revenus ambulatoires progressent principalement dans les domaines spécialisés de l'imagerie médicale, la médecine générale, les consultations d'oncologie et de la radio-oncologie ainsi que neurologie;
- Cette année, les dépenses ont progressé moins rapidement que les revenus ceci malgré la forte progression de l'activité (hausse de l'activité clinique cumulée de 6.1% contre une croissance globale des charges de 2.8%);
- L'analyse de la variation des EPT indique qu'ils ont progressé de 0.9% entre 2015 et 2016 contre 4.7% de 2014 à 2015, malgré la hausse du nombre de patients. Les EPT ont progressé moins rapidement que l'activité;
- La croissance du poste matériel médical et de laboratoire, entre 2016 et 2015, est principalement due à l'augmentation d'activité constatée durant l'année écoulée, pour le département d'oncologie, le département de médecine et le département de chirurgie et d'anesthésiologie;
- Le risque de déficit de CHF 34.4 mios annoncé au moment de la signature du contrat de prestation définitif ne s'est pas réalisé. La maîtrise de ce risque s'explique par la réalisation d'optimisations supplémentaires par le CHUV pour CHF 8 mios, la reconnaissance intégrale de la facturation aux assureurs de l'activité stationnaire pour CHF 4.9 mios, un financement complémentaire du SSP pour CHF 1.5 mio, des gains conjoncturels sur l'investissement de CHF 4.9 mios, du retard dans le développement de certaines activités pour CHF 5.5 mios, des revenus extraordinaires de CHF 3 mios ainsi que par la couverture du déficit résiduel de CHF 6.7 mios accordée par l'Etat.
- Une subvention supplémentaire non pérenne de CHF 77 millions a été accordée par l'Etat afin de permettre au CHUV de procéder à un amortissement non-planifié sur les objets de 1-8 mios et les équipements. Elle figure en charge au SSP.

Pour le résultat non-opérationnel :

- Il s'agit principalement de revenus de l'année précédente.

Pour le résultat d'investissement :

- Le profit provient notamment du retard dans l'acquisition des équipements, dû à l'augmentation de la complexité et de la technicité des dossiers, ainsi qu'à des encaissements de loyer plus importants que prévus en lien avec des surfaces qui seront occupées plus tardivement par des activités CHUV et dont le maintien des locataires actuels a pu être réalisé. L'acquisition tardive des équipements en fin d'année engendre un report des charges d'amortissement sur des exercices ultérieurs.

Département de la santé et de l'action sociale - CHUV

 Finances opérationnelles Comptabilité CHUV	Comptes 2016		Budget 2016	Comptes 2015
	Charges	Revenus		
CHUV - Centre hospitalier universitaire vaudois				
<i>Résultat financier</i>				
3400 Intérêts passifs des engagements courants.....	592'811.19		350'000	331'072.55
3406 Intérêts passifs des engagements financiers.....	5'071'915.16		7'587'600	4'906'462.53
3411 Pertes réalisées sur immobilisations corporelles PF.....	355'947.01		--	821'054.66
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères.....	311'718.49		769'127	737'966.07
3499 Autres charges financières.....	11'084.40		-4'127	26'856.92
Total des charges financières.....	6'343'476.25		8'702'600	6'823'412.73
4401 Intérêts des créances et comptes courants.....		1'733'034.78	1'905'000	1'828'916.27
4470 Loyers et fermages des biens-fonds PA.....		12'467'151.13	10'505'509	13'153'273.67
Total des revenus financiers.....		14'200'185.91	12'410'509	14'982'189.94
RESULTAT FINANCIER, (+) revenus / (-) charges.....		7'856'709.66	3'707'909	8'158'777.21
RESULTAT OPERATIONNEL, (+) revenus / (-) charges.....	-407'853.27		-12'943'743	-21'816'352.50
<i>Résultat extraordinaire</i>				
3810 Charges de biens, services/ch. d'exploit extraordinaires.....	644'091.69		27'701	786'879.43
4830 Revenus divers extraordinaires.....		1'051'944.96	20'000	950'695.44
RESULTAT EXTRAORDINAIRE, (+) revenus / (-) charges.....		407'853.27	-7'701	163'816.01
RESULTAT DE L'EXERCICE, (+) revenus / (-) charges.....		--	-12'951'444	-21'652'536.49

Renseignements complémentaires

CHUV - Centre hospitalier universitaire vaudois

Département de la formation, de la jeunesse et de la culture

	au 31.12.2016	au 31.12.2015
		
B I L A N		
ACTIF		
Actif circulant	309'748'487.59	301'847'653.79
Liquidités.....	50'578'746.98	50'032'279.18
Comptes-courants Etat de Vaud.....	44'976'389.40	42'557'024.39
Comptes à terme et titres.....	1.00	1.00
Placements GBUV.....	200'612'285.91	194'642'225.84
Débiteurs.....	5'489'407.07	5'747'860.52
Comptes de régularisation actif.....	8'091'657.23	8'868'262.86
Actif immobilisé	3.00	2.00
Immeubles.....	3.00	2.00
Total de l'ACTIF	309'748'490.59	301'847'655.79
PASSIF		
Engagements à court terme	40'314'892.41	34'089'282.53
Fournisseurs et créanciers.....	28'161'156.66	25'221'495.33
Compte de régularisation passif.....	12'153'735.75	8'867'787.20
Provisions	56'761'237.97	55'075'404.85
Provisions générales.....	1'684'841.50	1'464'141.50
Provision pour fluctuations de cours.....	55'076'396.47	53'611'263.35
Fonds de tiers	129'813'217.62	130'749'720.65
Fonds de tiers.....	103'053'539.58	103'942'192.98
Capital réservé.....	26'759'678.04	26'807'527.67
Fonds propres	82'859'142.59	81'933'247.76
Fonds propres.....	46'662'966.53	44'915'905.22
Fonds de réserve et d'innovation.....	36'196'176.06	37'017'342.54
Total du PASSIF	309'748'490.59	301'847'655.79

Département de la formation, de la jeunesse et de la culture

	1er janvier au 31 décembre 2016 Total	Part "Budget Etat de Vaud"	Part "FNS"	Part "Fonds institutionnels"
 Répartition du compte d'exploitation en fonction du financement Compte d'exploitation				
CHARGES D'EXPLOITATION				
Personnel.....	348'461'127.82	273'421'398.42	35'167'750.37	39'871'979.03
Biens, services, marchandises.....	96'435'065.77	67'668'625.26	9'433'012.94	19'333'427.57
Attributions à fonds, provisions, capital.....	18'145'642.70	6'412'718.98	9'353.60	11'723'570.12
Augmentation des fonds propres.....	1'747'061.31	-	-	1'747'061.31
Subventions, subsides.....	142'437'820.92	136'226'835.62	19'779.13	6'191'206.17
Charges internes.....	2'108'120.37	-	-	2'108'120.37
Total des CHARGES D'EXPLOITATION.....	609'334'838.89	483'729'578.28	44'629'896.04	80'975'364.57
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Taxes, ventes, remboursements.....	20'915'641.26	12'840'961.36	232'007.72	7'842'672.18
Subsides, mandats et produits divers.....	98'966'020.48	6'486'601.15	44'366'523.96	48'112'895.37
Dissolution de fonds, provisions, capital.....	16'747'351.13	271'003.89	7'675.09	16'468'672.15
Diminution des fonds de tiers.....	888'653.40	-	25'423.76	863'229.64
Subvention Etat de Vaud.....	305'113'700.00	305'113'700.00	-	-
Subvention et participations d'autres collectivités publiques.	157'200'368.55	155'080'273.65	-	2'120'094.90
Produits internes.....	2'108'120.37	1'438'473.34	195.00	669'452.03
Total des PRODUITS D'EXPLOITATION.....	601'939'855.19	481'231'013.39	44'631'825.53	76'077'016.27
RESULTAT D'EXPLOITATION, (+) revenus / (-) charges...	-7'394'983.70	-2'498'564.89	1'929.49	-4'898'348.30
RESULTAT FINANCIER				
Charges financières.....	122'889.41	29'129.02	1'934.66	91'825.73
Produits financiers.....	6'696'706.63	1'706'527.43	5.17	4'990'174.03
RESULTAT FINANCIER, (+) revenus / (-) charges.....	6'573'817.22	1'677'398.41	-1'929.49	4'898'348.30
RESULTAT OPERATIONNEL, (+) revenus / (-) charges....	-821'166.48	-821'166.48	-	-
RESULTAT EXTRAORDINAIRE				
Charges extraordinaires.....	4'260'000.00	4'260'000.00	-	-
Produits extraordinaires.....	3'239'698.02	3'239'698.02	-	-
RESULTAT EXTRAORDINAIRE, (+) revenus / (-) charges.	-1'020'301.98	-1'020'301.98	-	-
RESULTAT DE L'EXERCICE, (+) revenus / (-) charges	-1'841'468.46	-1'841'468.46	-	-

Département de la formation, de la jeunesse et de la culture

Groupe	Notes	Comptes 2016		Budget 2016	Comptes 2015
		Charges	Revenus		
 <p>CHARGES D'EXPLOITATION</p>					
30		Charges de personnel			
		Personnel "Enseignants": Salaire brut.....	95'255'079.82	100'519'786	91'016'170.17
		Personnel "Enseignants": Charges sociales.....	19'966'803.30	22'191'630	19'182'552.30
		Personnel "Assistants": Salaire brut.....	53'500'842.72	54'496'540	53'127'969.69
		Personnel "Assistants": Charges sociales.....	7'836'803.05	7'782'325	7'696'552.45
		Personnel "Administratif et technique": Salaire brut.....	74'276'436.01	74'294'412	72'120'169.30
		Personnel "Administratif et technique": Charges sociales.....	15'281'777.70	15'442'342	14'810'509.10
		Personnel "Auxiliaire / Occasionnel".....	3'650'340.52	3'097'029	3'654'977.28
		Remboursements indemnités du personnel.....	-1'042'470.21	-1'275'000	-1'053'249.49
		Autres charges de personnel.....	4'695'785.51	3'712'735	4'964'167.73
	(1)	Charges de personnel	273'421'398.42	280'261'799	265'519'818.53
31		Biens, services et autres charges d'exploitation			
		Fournitures générales de bureau	1'062'394.04	1'368'946	1'124'456.01
		Nettoyage et entretien	3'695'857.44	3'818'450	3'765'210.70
		Imprimés, publications	1'327'861.90	1'375'664	1'141'975.14
	(2)	Livres, périodiques, reliures, droits d'auteur	1'091'316.77	1'056'319	1'140'273.92
		Fournitures de laboratoires	6'277'007.47	6'863'039	7'169'488.75
	(3)	Acquisition de mobilier, machines, matériel, audiovisuel, véhicules	2'885'007.39	3'265'338	3'902'996.91
	(4)	Acquisition d'équipements scientifiques.....	6'116'797.60	9'502'191	7'926'490.73
		Acquisition de matériel informatique et de logiciels.....	5'748'244.73	4'727'409	6'435'082.47
		Electricité, énergie, eau	7'247'187.00	8'030'250	7'248'957.95
		Téléphones et frais de communications	479'143.52	414'080	419'351.96
		Affranchissement, port et acquis de douane.....	594'172.97	568'000	721'659.94
		Frais d'organisation de congrès	1'932'978.37	1'579'568	1'501'648.51
		Frais de surveillance	718'782.13	725'000	814'438.55
		Cotisations à institutions privées.....	1'085'642.61	1'087'881	942'104.90
	(5)	Consultations, mandats et expertises.....	4'127'334.51	2'782'699	3'042'393.61
		Experts et jurés.....	328'532.97	307'756	305'404.57
		Prix, concours, récompenses.....	101'375.45	112'100	114'410.75
	(6)	Entretien technique des bâtiments.....	11'489'797.12	7'936'055	13'387'916.66
		Entretien mobilier, machines, véhicules.....	1'625'874.93	1'488'973	1'674'221.18
		Entretien matériel informatique, logiciels.....	2'096'514.94	2'073'100	1'917'771.14
		Loyers.....	3'168'135.68	3'057'895	2'898'355.25
		Location matériel et mobilier.....	847'500.60	1'105'828	977'065.14
		Déplacements, repas, hôtel pour le personnel.....	1'271'952.04	1'166'747	1'212'878.25
		Camps et voyages d'étude.....	777'712.58	701'950	710'463.41
		Déplacements	964'724.32	796'894	915'031.95
		Frais divers	606'776.18	594'450	616'646.52
		Biens, services et autres charges d'exploitation.....	67'668'625.26	66'506'582	72'026'694.87
35		Attribution aux fonds, financements spéciaux et provisions			
	(7)	Attribution à fonds, capital, provision.....	6'412'718.98	4'805'840	5'183'991.18
		Attribution aux fonds, financements spéciaux et provisions.....	6'412'718.98	4'805'840	5'183'991.18
36		Transferts de charges			
	(8)	Subventions, subsides "Enseignement"	135'240'720.85	134'898'285	132'682'876.30
		Subventions, subsides culture, loisirs, sports.....	330'642.62	223'000	231'069.46
		Aides, subsides accordés.....	258'430.15	248'000	258'058.73
		Bourses, prêts.....	397'042.00	165'000	754'371.20
		Transferts de charges.....	136'226'835.62	135'534'285	133'926'375.69
		Total des charges d'exploitation.....	483'729'578.28	487'108'505	476'656'880.27

Renseignements complémentaires



La loi sur l'Université du 6 juillet 2004 est entrée en vigueur le 1er janvier 2005. Dès cette date, l'Université dispose d'une enveloppe budgétaire.

En 2016, la subvention cantonale s'est élevée à CHF 305'113'700.-, inscrite sous la forme d'une subvention au budget de la DGES (service 015).

L'Université présente, dans les annexes du budget de l'Etat, un budget détaillé. La subvention de l'Etat étant globale, l'Université conserve la possibilité de modifier la répartition de ses charges en cours d'exercice en fonction des besoins. C'est ce qui explique certains écarts entre le budget et le réel (comptes). Les chiffres ci-contre ne concernent pas l'exploitation des fonds de tiers de l'Université; le compte d'exploitation de l'ensemble des fonds de tiers de l'Université figure dans l'annexe "Répartition du compte d'exploitation en fonction du financement".

Les notes ci-dessous expliquent les grandes variations entre les comptes 2016 d'une part, et le budget 2016 ou les comptes 2015 d'autre part. Il est à relever que les dépenses comprennent également celles financées par le fonds de réserve et d'innovation, alors que le budget est celui relatif aux dépenses ordinaires de l'année 2016. Ceci peut également expliquer différents écarts entre budget et comptes.

Les comptes 2016 de l'Université qui sont présentés ici le sont selon la structure prévue par le nouveau modèle de comptes harmonisés (MCH2).

Notes

Charges

- (1) Globalement, les charges de personnel ont augmenté d'environ 7.9 millions entre 2015 et 2016, dont 5.0 millions pour le personnel "Enseignants" et 2.6 millions pour le personnel "Administratif et technique".
Les remboursements (produits) et autres charges de personnel sont restés relativement stables par rapport à 2015.

Globalement, l'augmentation des charges de personnel est l'effet :

- de la politique salariale de l'Etat de Vaud (annuités, estim. 2.0 millions);
 - de mesures spécifiques prises en faveur de l'encadrement des étudiants (estim. 1.2 million);
 - du renforcement du domaine de l'oncologie pour 0.4 million (suite notamment à la signature du contrat avec l'Institut Ludwig);
 - de l'adaptation des barèmes des professeurs ordinaires (estim. 0.5 million);
 - des mesures visant à renforcer l'Institut des sciences du sport (0.2 million);
 - d'autres mesures prises par la Direction, notamment dans le cadre de son plan stratégique.
- (2) Pour rappel, les charges relatives à l'acquisition de périodiques et de livres par la BCU sont comptabilisées au travers d'une subvention enregistrée dans la rubrique "Subventions, subsides "Enseignement" ("Transferts de charges", voir note [8] ci-dessous).
- (3) Diminution de 1.018 million par rapport à 2015.
- (4) L'exercice 2016 enregistre une diminution des acquisitions d'équipements scientifiques de 1.8 million par rapport à 2015.
- (5) La variation 2015-2016 de 1.085 million s'explique en partie par des mandats confiés en relation avec des projets informatiques (Gestion des étudiants et système d'information SRH), avec le projet d'innovation pédagogique ou avec le projet signalétique.
- (6) En 2016, cette rubrique diminue de 1.898 million qui provient notamment des travaux très importants réalisés en 2015 pour la rénovation des serres de la FBM et la sécurisation du réseau d'eau.
- (7) Cette rubrique comprend les attributions à des fonds prises en charge par le budget ordinaire; il s'agit principalement des attributions au fonds pour le financement de projets communs (2.03 millions), au fonds des bourses (1.55 million), au fonds d'exploitation du service des sports commun à l'UNIL et à l'EPFL (1.0 million), au fonds des overheads à redistribuer (0.845 million) et au fonds des parkings (0.5 million financés par les produits des parkings).
- (8) La rubrique "Subventions, subsides "Enseignement" comprend notamment :
- la subvention CHUV qui passe de 118.4 millions en 2015 à 120.6 millions en 2016;
 - la subvention à l'Université de Genève pour l'Ecole de pharmacie Genève - Lausanne (5.004 millions);
 - la subvention à la BCU pour l'acquisition de périodiques scientifiques et de monographies qui passe de 5.26 millions en 2015 à 5.737 millions en 2016;
 - la contribution de l'UNIL aux frais de fonctionnement du PACTT au CHUV (0.55 million).

Il est à noter que la subvention à la BCU pourrait augmenter encore davantage si les achats d'abonnements électroniques en devises ne bénéficiaient pas d'un Franc suisse fort.

Département de la formation, de la jeunesse et de la culture

Groupe	Notes	Comptes 2016		Budget 2016	Comptes 2015
		Charges	Revenus		
 UNIL Université de Lausanne PRODUITS D'EXPLOITATION					
42					
<i>Taxes, ventes et remboursements divers</i>					
	(9)		10'910'835.72	11'219'000	11'159'285.06
			1'404'572.88	910'000	821'136.28
			525'552.76	177'200	354'129.40
			12'840'961.36	12'306'200	12'334'550.74
43					
<i>Revenus divers</i>					
			4'317'437.35	5'330'000	4'933'362.60
			694'521.94	450'000	443'045.30
	(10)		1'474'641.86	779'000	780'649.78
			6'486'601.15	6'559'000	6'157'057.68
45					
<i>Dissolution de fonds, financements spéciaux et provisions</i>					
	(11)		271'003.89	270'000	318'599.98
			271'003.89	270'000	318'599.98
46					
<i>Transferts de produits</i>					
	(12)		305'113'700.00	305'293'500	299'283'400.00
	(13)		62'770'814.65	67'032'000	65'000'319.72
	(14)		82'554'779.00	79'700'000	79'132'239.00
	(15)		996'750.00	500'000	286'149.00
	(16)		8'757'930.00	8'500'000	8'441'402.00
			460'193'973.65	461'025'500	452'143'509.72
49					
<i>Imputations internes</i>					
	(17)		1'438'473.34	1'500'000	2'041'804.61
			1'438'473.34	1'500'000	2'041'804.61
Total des produits d'exploitation.....			481'231'013.39	481'660'700	472'995'522.73
RESULTAT D'EXPLOITATION, (+) revenus / (-) charges.....			-2'498'564.89	-5'447'805	-3'661'357.54
RESULTAT FINANCIER					
			29'129.02	46'691	10'783.30
			1'706'527.43	1'947'742	1'862'028.43
			1'677'398.41	1'901'051	1'851'245.13
RESULTAT OPERATIONNEL, (+) revenus / (-) charges.....			-821'166.48	-3'546'755	-1'810'112.41
Résultat extraordinaire					
	(18)		4'260'000.00	-	6'000'000.00
	(18)		3'239'698.02	3'546'755	6'868'088.90
			-1'020'301.98	3'546'755	868'088.90
RESULTAT DE L'EXERCICE, (+) revenus / (-) charges			-1'841'468.46	-	-942'023.51

Renseignements complémentaires



Notes

Produits

- (9) Diminution de 0.249 million par rapport à 2015.
- (10) La variation 2015-2016 (0.696 million) s'explique principalement par un subside de 0.5 million reçu de la Confédération dans le cadre de l'achat d'un super-ordinateur (projet CADMOS) dont la part UNIL a été financée par le budget ordinaire.
- (11) Le montant correspond pour l'essentiel au financement de charges liées au projet national de l'IDHEAP "SPAN" (0.27 million).
- (12) La subvention 2016 a augmenté de 5.830 million par rapport à l'année 2015; le budget publié (CHF 305'293'500.-) a été diminué de CHF 179'800.- pour tenir compte d'une décision du Conseil d'Etat relative à la politique salariale 2016 (suppression de la possibilité de donner des annuités supplémentaires).
- (13) Cette rubrique comprend d'une part la participation des autres cantons pour leurs étudiants fréquentant l'Université de Lausanne, en application de l'Accord intercantonal universitaire (AIU) pour 58.837 millions, et la rétrocession d'une partie des produits de l'Université de Genève dans le cadre de la convention relative à l'Ecole de pharmacie Genève - Lausanne (1.349 million). Les montants reçus dépendent du nombre d'étudiants des autres cantons qui étudient à l'UNIL, ainsi que de la filière d'étude (forfait différencié). La rubrique comprend d'autre part :
- la rétrocession de la subvention fédérale de l'IDHEAP (1.532 million pour la dernière fois en 2016);
 - la rétrocession de la HES-SO dans le cadre du master en Sciences infirmières (0.652 million);
 - les participations de l'Etat du Valais (0.3 million) et de la Ville de Sion (0.1 million) dans le cadre de la convention signée pour la reprise par l'UNIL de la formation "Tourisme" de l'Institut Kurt Bösch.
- La rubrique a globalement enregistré une baisse de 2.23 millions entre 2015 et 2016 qui s'explique par une baisse sensible des produits AIU (-1.356 million) et de la rétrocession de la subvention fédérale de l'IDHEAP (-0.868 million, selon le plan prévu). En ce qui concerne les produits AIU, l'Université a enregistré en 2016 une baisse du nombre d'étudiants suisses extra-cantonaux, entraînant une baisse des produits. L'écart important entre le budget 2016 et les comptes 2016 provient de cette baisse, accentuée par le fait que l'Université tablait sur une hausse de l'ordre de 3.3 millions par rapport à 2015.
- (14) Cette rubrique correspond à la subvention de base de la Confédération en application de la Loi sur l'aide aux universités (LAU/LEHE). Sur proposition de la DGES, le mode de comptabilisation représente une estimation du décompte 2016 à recevoir (en 2017), calculé sur la base d'estimations de la subvention fédérale globale à l'ensemble des universités et de la part UNIL à cette subvention. Le montant est porté en compte courant, par la DGES, en faveur de l'UNIL. Le montant enregistré dans les comptes 2016 comprend également l'ajustement de l'estimation 2015 au décompte reçu.
- (15) Cette rubrique correspond aux subventions de la Confédération pour les investissements. Il est à noter que les montants enregistrés dans cette rubrique sont sujets à de fortes variations, car ils dépendent des budgets mis à disposition par la Confédération pour financer ces subventions et de la manière dont sont traitées les nombreuses demandes en cours. Il faut signaler que la Loi fédérale sur l'encouragement des hautes écoles (LEHE), entrée en vigueur le 1er janvier 2015, entraînera l'abandon de ce type de subvention; les dernières subventions de ce type ont été enregistrées en 2016.
- (16) Cette rubrique correspond aux overheads FNS qui ont augmenté de 0.316 million par rapport à l'année 2015.
- (17) La rubrique correspond pour l'essentiel aux overheads de 13% prélevés sur les fonds de tiers versés à l'Université. Une partie de la baisse s'explique par l'exonération des overheads du financement de l'Institut Ludwig, sur la base du contrat signé avec cet institut (0.45 million).
- (18) En 2016, le fonds de réserve et d'innovation (FRI) a diminué de CHF 821'166.48; il passe ainsi de CHF 37'017'342.54 (situation au 1er janvier 2016) à CHF 36'196'176.06 à fin 2016. La diminution du FRI (CHF -821'166.48) se compose :
- des attributions volontaires au FRI (CHF 4'260'000.-) qui sont présentées dans les charges extraordinaires;
 - de la dissolution du FRI (CHF -3'239'698.02) pour le financement d'activités ou de projets spécifiques financés par le FRI qui est présentée dans les produits extraordinaires;
 - du résultat 2016 sur le budget ordinaire (CHF -1'841'468.46), après attributions volontaires au FRI, montant qui est prélevé du FRI.

Département de la formation, de la jeunesse et de la culture

	au 31.12.2016	au 31.12.2015
Haute école pédagogique du canton de Vaud		
B I L A N		
ACTIF		
Actif circulant.....	6'000'018.95	5'950'350.64
Caisses.....	13'180.25	6'107.60
Poste.....	26'522.26	24'591.02
Banques.....	1'346'521.42	2'354'003.51
Avances à régulariser.....	6'104.35	37'801.80
Débiteurs.....	3'491'669.60	2'510'135.23
Actifs de régularisation et transitoires.....	1'116'021.07	1'017'711.48
Total de l'ACTIF.....	6'000'018.95	5'950'350.64
PASSIF		
Capitaux étrangers.....	5'465'325.55	5'463'281.48
Créanciers.....	1'382'614.61	2'501'441.26
Passifs de régularisation et transitoires.....	1'688'029.81	1'724'747.90
Comptes courants Etat de Vaud.....	2'394'681.13	1'237'092.32
Fonds propres.....	534'693.40	487'069.16
Fonds pour le soutien des activités sociales et culturelles.....	534'693.40	487'069.16
Total du PASSIF.....	6'000'018.95	5'950'350.64

Département de la formation, de la jeunesse et de la culture

2	Comptes 2016		Budget 2016	Comptes 2015
	Charges	Revenus		
Haute école pédagogique du canton de Vaud				
3	Charges d'exploitation totales.....	55'336'774.85	55'069'700	52'854'694.50
30	Charges du personnel.....	44'538'906.08	44'702'700	42'588'343.82
31	Charges de biens et services et autres charges d'exploit.....	10'169'994.02	9'844'000	9'621'202.67
35	Attributions aux fonds / financements spéciaux.....	47'624.24	87'000	102'076.99
36	Charges de transferts.....	580'250.51	436'000	543'071.02
4	Revenus d'exploitation totaux.....	55'183'719.39	54'940'700	52'721'461.31
42	Taxes.....	2'073'671.99	2'180'000	1'919'660.35
43	Revenus divers.....	319'495.85	417'200	310'384.94
45	Prélèvements sur les fonds / financements spéciaux.....	--	20'000	--
46	Revenus de transferts.....	52'790'551.55	52'323'500	50'491'416.02
Résultat provenant des activités d'exploitation				
	Excédent de revenus.....			
	Excédent de charges.....	153'055.46	129'000	133'233.19
34	Charges financières.....	15'985.43	4'000	7'053.76
44	Produits financiers.....		133'000	138'199.62
Résultat provenant de financements				
	Excédent de revenus.....		129'000	131'145.86
	Excédent de charges.....			
Résultat opérationnel				
	Excédent de revenus.....		31'700.00	--
	Excédent de charges.....		--	2'087.33
38	Charges extraordinaires.....	31'700.00	--	832.25
48	Revenus extraordinaires.....		--	2'919.58
Résultat extraordinaire				
	Excédent de revenus.....		--	2'087.33
	Excédent de charges.....	31'700.00	--	
Résultat de l'exercice				
		--	--	--

Département de la formation, de la jeunesse et de la culture

2	Comptes 2016		Budget 2016	Comptes 2015
	Charges	Revenus		
Haute école pédagogique du canton de Vaud				
301 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	7'303'310.89		6'888'000	6'927'550.69
302 Salaires des enseignants.....	29'015'924.38		29'523'000	27'746'038.19
303 Travailleurs temporaires.....	735'849.62		677'000	749'863.10
304 Allocations.....	13'030.00		21'000	3'960.00
305 Cotisations patronales.....	7'219'250.01		7'234'700	6'902'079.63
309 Autres charges de personnel.....	251'541.18		359'000	258'852.21
310 Charges de matières et de marchandises.....	819'263.47		1'065'000	860'957.73
311 Immobilisations ne pouvant être portées à l'actif.....	1'808'815.67		1'501'000	2'026'696.84
312 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA.....	398'586.40		584'000	475'193.30
313 Prestations de service et honoraires.....	4'993'880.35		4'973'000	4'881'460.76
314 Gros entretien et entretien courant.....	495'483.44		--	--
315 Entretien de biens, meubles et immobilisations incorporelles.....	188'803.09		26'000	22'931.83
316 Loyers, leasing, baux à ferme, taxes d'utilisation.....	346'997.69		454'000	330'138.17
317 Dédommagements.....	962'681.35		1'158'000	892'763.48
318 Réévaluations sur créances.....	10'698.75		1'000	3'716.70
319 Diverses charges d'exploitation.....	144'783.81		82'000	127'343.86
351 Attributions aux fonds et financements spéciaux enregistrés sous capital propre.....	47'624.24		87'000	102'076.99
361 Parts à des collectivités publiques.....	25'400.00		50'000	59'766.70
363 Subventions à des collectivités et à des tiers.....	554'850.51		386'000	483'304.32
Total des charges d'exploitation.....	55'336'774.85		55'069'700	52'854'694.50
423 Frais d'écolage et taxes de cours.....		1'645'911.67	1'839'000	1'650'145.80
424 Taxes d'utilisation et prestations de service.....		--	16'000	--
425 Recettes sur ventes.....		272'949.85	302'000	255'336.40
426 Remboursements.....		154'178.92	23'000	13'317.95
427 Amendes.....		631.55	--	860.20
430 Revenus d'exploitation divers.....		319'495.85	417'200	310'384.94
451 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux enregistrés sous capital propre.....		--	20'000	--

Département de la formation, de la jeunesse et de la culture

Renseignements complémentaires	Comptes 2016	Budget 2016
Haute école pédagogique du canton de Vaud		
En application de la loi sur la Haute école pédagogique du 12 décembre 2007, la HEP est financée par une subvention du canton, celle-ci apparaît à la rubrique 015.3634 des comptes du canton. Les comptes de la HEP sont annexés aux comptes de l'Etat. Le règlement d'application des dispositions financières de la loi du 12 décembre 2007 sur la Haute école pédagogique du 26 août 2009 précise les dispositions applicables.		
301 Renforcements des Unités Informatique et RH, ainsi que du Service Académique		
302 1. Enseignants, stabilisation du plan des postes/effet départs à la retraite (rempl. salaires inf.).....	23'421'199.72	24'353'000
2. Assistants.....	1'291'187.43	1'470'000
3. Etudiants (stage A) : augmentation des stagiaires de 280 en 2015 à 400 en 2016.....	4'303'537.23	3'700'000
	29'015'924.38	29'523'000
310 1. Imprimés, livres, fournitures enseignement, communication.....	627'847.17	722'000
2. Denrées alimentaires et boissons.....	191'416.30	293'000
3. Reprographie : dès 2016 compris dans les fournitures d'enseignement.....	--	50'000
	819'263.47	1'065'000
311 1. Achat équipement mobilier et petit matériel.....	771'215.84	400'000
2. Achat matériel d'enseignement.....	87'681.47	135'000
3. Achat matériel informatique et licences.....	808'255.85	826'000
4. Achat matériel de communication et audiovisuel.....	141'662.51	140'000
	1'808'815.67	1'501'000
313 1. Intervenants extérieurs.....	1'402'849.36	1'598'000
2. Compléments de formation avec l'UNIL pour le MASPE et pour les cours de langues.....	497'292.70	370'000
3. Compléments de formation avec le Conservatoire.....	458'755.35	480'000
4. Frais divers d'organisation de manifestation.....	124'806.42	129'000
5. Frais de nettoyage de la HEP.....	327'300.15	370'000
6. Cotisation à institutions.....	102'437.77	140'000
7. Divers frais administratifs (port, téléphone, réseau, frais bancaires).....	227'521.35	153'000
8. Déménagement et transport.....	22'768.82	28'000
9. Honoraires conseillers externes, experts, spécialistes, etc.	1'788'161.88	1'680'000
10. Autres.....	41'986.55	25'000
	4'993'880.35	4'973'000
314 Rénovation du couloir du 6ème étage, travaux de ventilation du local des serveurs et pose de stores		
315 Maintenance informatique qui était précédemment enregistré sous la rubrique 311		
317 1. Indemnités de déplacement des étudiants (stages).....	305'144.75	370'000
2. Autres frais (déplacements, repas, hébergement).....	657'536.60	788'000
	962'681.35	1'158'000
319 1. Charges parking SIPAL.....	16'706.45	20'000
2. Frais juridiques et indemnités de recours versées aux étudiants.....	6'269.25	16'000
3. Autres charges admin. comprenant principalement la facture du SPEV pour la gestion des dossiers.....	121'808.11	46'000
	144'783.81	82'000
363 1. Aides culture, loisirs et sport : convention avec la Fondation vaudoise du patrimoine scolaire.....	86'908.75	71'000
2. Charge du Fonds pour le soutien des activités sociales et culturelles.....	332'475.76	270'000
3. Bourse mobilité remboursée sous 426.....	135'466.00	45'000
	554'850.51	386'000
426 Voir 363		
430 Autres revenus (inscription colloques, formation continue et autres recettes) :		
1. Revenus des formations postgrade et formation continue.....	221'782.90	266'000
2. Revenus participations aux activités sociales, culturelles et sport (colloques, voyages).....	22'100.00	65'500
3. Revenus facturations à des tiers (Infrastructure, reprographie, énergie pour aula des Cèdres).....	75'612.95	85'700
	319'495.85	417'200

Département de la formation, de la jeunesse et de la culture

2	Comptes 2016		Budget 2016	Comptes 2015
	Charges	Revenus		
461 Dédommagements des cantons et des concordats.....		52'152'871.31	51'376'500	49'221'656.76
463 Subventions des collectivités publiques et des tiers.....		637'680.24	947'000	1'269'759.26
Total des produits d'exploitation.....		55'183'719.39	54'940'700	52'721'461.31
RESULTAT D'EXPLOITATION, (+) revenus / (-) charges.....	-153'055.46		-129'000	-133'233.19
34 Charges financières.....	15'985.43		4'000	7'053.76
44 Produits financiers.....		200'740.89	133'000	138'199.62
RESULTAT FINANCIER, (+) revenus / (-) charges.....		184'755.46	129'000	131'145.86
RESULTAT OPERATIONNEL, (+) revenus / (-) charges.....		31'700.00	--	-2'087.33
38 Charges extraordinaires.....	31'700.00		--	832.25
48 Produits extraordinaires.....		--	--	2'919.58
RESULTAT EXTRAORDINAIRE, (+) revenus / (-) charges.....	-31'700.00		--	2'087.33
RESULTAT DE L'EXERCICE, (+) revenus / (-) charges.....			--	--

Département de la formation, de la jeunesse et de la culture

Renseignements complémentaires	Comptes 2016	Budget 2016
461 1. Subvention du canton de Vaud.....	45'606'296.46	46'051'700
2. Facturation aux autres cantons pour leurs ressortissants selon l'accord AHES.....	5'847'975.00	4'654'800
3. Participations intracantonales Vaud (enseignement spécialisé, Radiobus, cours d'anglais, diverses recettes - relations internationales).....	698'599.85	670'000
	52'152'871.31	51'376'500
463 1. Participations intercantionales conventions (PIRACEF, FORDIF et MAES VS).....	560'382.65	667'000
2. Subsidés Fonds National Suisse (FNS).....	77'297.59	280'000
	637'680.24	947'000
34 Frais bancaires et frais des commissions lors d'encaissements par cartes		
44 1. Revenu de location de locaux.....	184'000.20	113'000
2. Revenu du parking	16'621.30	20'000
3. Intérêts financiers.....	119.39	--
	200'740.89	133'000

Département de la formation, de la jeunesse et de la culture

	au 31.12.2016	au 31.12.2015
Haute école d'ingénierie et de gestion du canton de Vaud		
B I L A N		
ACTIF		
Actif circulant.....	20'314'833.26	14'640'320.68
Caisses.....	1'871.85	2'296.20
Poste.....	1'762'125.63	400'548.84
Compte courant Etat de Vaud.....	15'687'627.30	10'928'225.98
Débiteurs.....	1'215'825.48	1'084'060.27
Actifs de régularisation et transitoires.....	1'647'383.00	2'225'189.39
Total de l'ACTIF.....	20'314'833.26	14'640'320.68
PASSIF		
Capitaux étrangers.....	16'974'809.26	11'206'418.68
Créanciers.....	4'212'482.40	3'114'828.18
Passifs de régularisation et transitoires.....	12'552'253.18	7'868'396.54
Dépôts.....	118'946.00	223'193.96
Engagements legs fond. s/pers.jurid. capitaux tiers.....	91'127.68	--
Fonds de réserve et d'innovation au 31 décembre.....	3'340'024.00	3'433'902.00
Fonds de réserve et d'innovation au 1er janvier.....	3'433'902.00	156'554.97
Ajustement du niveau du FRI au plafond de 5% du total des charges.....	-93'878.00	--
Part du résultat de l'exercice, excédent de revenu / excédent de charges (-).....	--	3'277'347.03
Total du PASSIF.....	20'314'833.26	14'640'320.68

Département de la formation, de la jeunesse et de la culture

2	Comptes 2016		Budget 2016	Comptes 2015
	Charges	Revenus		
Haute école d'ingénierie et de gestion du canton de Vaud				
3	Charges d'exploitation totales.....	67'744'440.77	74'139'850	66'790'701.48
30	Charges du personnel.....	46'940'925.78	53'491'850	46'585'725.08
31	Charges de biens et services et autres charges d'exploit.....	20'084'872.49	20'359'000	19'895'751.90
33	Amortissements du patrimoine administratif.....	--	49'000	20'000.00
36	Charges de transferts.....	52'535.30	240'000	289'224.50
37	Subventions à redistributer.....	666'107.20	--	--
4	Revenus d'exploitation totaux.....	75'857'955.90	74'054'850	74'206'342.62
42	Taxes.....	4'996'413.92	5'311'600	5'424'951.91
43	Revenus divers.....	307'587.92	318'420	598'291.62
45	Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux.....	50'000.00	--	--
46	Revenus de transferts.....	69'837'846.86	68'424'830	68'183'099.09
47	Subventions à redistributer.....	666'107.20	--	--
Résultat provenant des activités d'exploitation				
	Excédent de revenus.....		8'113'515.13	7'415'641.14
	Excédent de charges.....		85'000	
34	Charges financières.....	8'289.14	--	9'783.89
44	Produits financiers.....		49'310.00	77'780.30
Résultat provenant de financements				
	Excédent de revenus.....		41'020.86	85'000
Résultat opérationnel				
	Excédent de revenus.....		8'154'535.99	7'483'637.55
38	Charges extraordinaires.....	--	--	--
48	Revenus extraordinaires.....		93'878.00	--
Résultat extraordinaire				
	Excédent de revenus.....		93'878.00	--
Résultat de l'exercice				
	Excédent de revenus.....		8'248'413.99	7'483'637.55
Résultat de l'exercice attribué au Fonds de réserve et d'innovation (CHF 0.-) et aux passifs de régularisation (CHF 8'248'413.99) conformément à l'article 68 LHEV.				

Département de la formation, de la jeunesse et de la culture

2	Comptes 2016		Budget 2016	Comptes 2015
	Charges	Revenus		
Haute école d'ingénierie et de gestion du canton de Vaud				
301 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	7'672'587.94		8'237'700	7'631'598.51
302 Salaires des enseignants.....	30'984'123.57		35'353'900	30'601'819.27
303 Travailleurs temporaires.....	58'383.75		105'000	58'776.72
304 Allocations.....	11'993.49		20'000	33'076.80
305 Cotisations patronales.....	7'855'908.28		9'244'250	7'863'077.81
309 Autres charges de personnel.....	357'928.75		531'000	397'375.97
310 Charges de matières et de marchandises.....	1'325'138.95		986'000	868'173.55
311 Immobilisations ne pouvant être portées à l'actif.....	3'317'039.87		4'005'000	4'279'415.57
312 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA.....	535'784.65		792'000	608'871.99
313 Prestations de service et honoraires.....	9'848'385.96		9'487'500	9'270'020.50
314 Gros entretien et entretien courant.....	25'690.09		180'000	22'559.15
315 Entretien de biens, meubles et immobilisations incorporelles.....	714'871.92		734'500	709'790.04
316 Loyers, leasing, baux à ferme, taxes d'utilisation.....	3'954'422.30		3'939'000	3'806'626.20
317 Dédommagements.....	340'592.35		229'000	287'479.00
318 Réévaluations sur créances.....	22'946.40		--	40'635.90
319 Diverses charges d'exploitation.....	--		6'000	2'180.00
330 Immobilisations corporelles du PA.....	--		49'000	20'000.00
363 Subventions à des collectivités et à des tiers.....	52'535.30		240'000	289'224.50
370 Subventions à redistribuer.....	666'107.20		--	--
Total des charges d'exploitation.....	67'744'440.77		74'139'850	66'790'701.48
423 Frais d'écolage et taxes de cours.....		2'904'726.14	3'346'300	3'155'717.99
425 Recettes sur ventes.....		64'879.32	320'000	347'579.90
426 Remboursements.....		1'749'296.46	1'645'300	1'921'654.02
429 Autres taxes.....		277'512.00	--	--
430 Revenus d'exploitation divers.....		307'587.92	318'420	598'291.62
450 Prélèvements fonds / financ. spéc. capitaux de tiers.....		50'000.00	--	--
461 Dédommagements des cantons et des concordats.....		20'366'338.86	18'747'440	16'318'579.58
463 Subventions des collectivités publiques et des tiers.....		49'471'508.00	49'677'390	51'864'519.51
470 Subventions à redistribuer.....		666'107.20	--	--
Total des produits d'exploitation.....		75'857'955.90	74'054'850	74'206'342.62
RESULTAT D'EXPLOITATION, (+) revenus / (-) charges.....		8'113'515.13	-85'000	7'415'641.14
34 Charges financières.....	8'289.14		--	9'783.89
44 Produits financiers.....		49'310.00	85'000	77'780.30
RESULTAT FINANCIER, (+) revenus / (-) charges.....		41'020.86	85'000	67'996.41
RESULTAT OPERATIONNEL, (+) revenus / (-) charges.....		8'154'535.99	--	7'483'637.55
38 Charges extraordinaires.....	--		--	--
48 Produits extraordinaires.....		93'878.00	--	--
RESULTAT EXTRAORDINAIRE, (+) revenus / (-) charges.....		93'878.00	--	--
RESULTAT DE L'EXERCICE, (+) revenus / (-) charges.....		8'248'413.99	--	7'483'637.55

Département de la formation, de la jeunesse et de la culture

Renseignements complémentaires		Comptes 2016	Budget 2016
Haute école d'ingénierie et de gestion du canton de Vaud			
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. Les comptes de l'école sont annexés à ceux de l'Etat. La subvention cantonale est enregistrée à la rubrique 015.3634 des comptes du canton.			
301	Plusieurs recrutements et remplacements n'ont pu être réalisés qu'en cours d'année 2016		
302	1. Salaires enseignants.....	26'366'992.44	29'695'100
	2. Salaires assistants.....	4'617'131.13	5'658'800
	<i>Les difficultés et retards de recrutement de certains postes très spécialisés ainsi que le report au 01.01.2017 de l'intégration des collaborateurs AIT ont entraîné le gel de nombreux postes, ce qui explique le disponible budgétaire.</i>	30'984'123.57	35'353'900
310/311	Les achats de matériel spécialisé pour les projets de recherche sont traités en charges de matières et de marchandises dans les comptes 2016		
313	Prestations de service et honoraires:		
	1. Rémunération des intervenants extérieurs (le recours à des intervenants externes est plus élevé en raison du report de l'intégration des collaborateurs AIT au 01.01.2017).....	8'102'135.95	7'651'000
	2. Frais de nettoyage.....	523'196.05	500'000
	3. Frais de représentation.....	318'301.59	330'000
	4. Honoraires, conseillers externes, experts, juridique.....	231'982.55	236'000
	5. Frais d'experts (travaux de Bachelor).....	194'803.05	240'000
	6. Autres.....	477'966.77	530'500
		9'848'385.96	9'487'500
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	Ecolages Bachelor	1'573'036.00	1'519'000
	Ecolages de la formation continue	1'235'851.66	1'721'000
	Divers	95'838.48	106'300
		2'904'726.14	3'346'300
429	Les taxes administratives facturées aux étudiants sont enregistrées sous le 429, alors qu'elles étaient budgétées sous le 425		
461	1. Subvention cantonale.....	17'529'700.00	17'564'500
	2. Refacturation prestations et locations pour Master commun HES-SO.....	1'855'834.95	1'182'940
	3. Autres financements cantonaux (dont programme énergie) au budget sous 463.4.....	975'588.03	--
	4. Divers.....	5'215.88	--
		20'366'338.86	18'747'440
463	1. Forfaits HES-SO études principales (nombre d'étudiants en ingénierie supérieur à la prévision)....	47'046'070.38	45'615'090
	2. Autres revenus en provenance de la HES-SO.....	1'467'070.47	2'477'600
	3. Subventions fédérales.....	947'867.15	809'200
	4. Subventions de tiers : dont projets de recherche financés par le programme énergie.....	10'500.00	775'500
		49'471'508.00	49'677'390
44	Produits des location de salles		
48	Ajustement du niveau du FRI au plafond de 5% du total des charges de l'année précédente		
Résultat de l'exercice attribué au Fonds de réserve et d'innovation (CHF 0.-) et aux passifs de régularisation (CHF 8'248'413.99) conformément à l'article 68 LHEV.			

Département de la formation, de la jeunesse et de la culture

	au 31.12.2016	au 31.12.2015
Haute école de santé Vaud		
 B I L A N		
 ACTIF		
Actif circulant.....	6'532'628.79	4'074'998.07
Caisses.....	4'662.35	3'807.70
Poste.....	801'368.78	865'602.84
Compte courant Etat de Vaud.....	4'977'102.46	2'504'364.63
Débiteurs.....	666'154.45	356'047.15
Actifs de régularisation et transitoires.....	83'340.75	345'175.75
 Total de l'ACTIF.....	6'532'628.79	4'074'998.07
 PASSIF		
Capitaux étrangers.....	4'983'932.79	2'532'354.07
Créanciers.....	375'546.44	434'582.68
Passifs de régularisation et transitoires.....	4'600'486.35	2'065'209.44
Dépôts.....	7'900.00	32'561.95
 Fonds de réserve et d'innovation au 31 décembre.....	1'548'696.00	1'542'644.00
Fonds de réserve et d'innovation au 1er janvier.....	1'542'644.00	1'405'054.93
Part du résultat de l'exercice, excédent de revenu / excédent de charges (-).....	6'052.00	137'589.07
 Total du PASSIF.....	6'532'628.79	4'074'998.07

Département de la formation, de la jeunesse et de la culture

2	Comptes 2016		Budget 2016	Comptes 2015
	Charges	Revenus		
Haute école de santé Vaud				
3	Charges d'exploitation totales.....	33'582'781.76	36'074'000	30'973'934.29
30	Charges du personnel.....	28'449'922.55	30'303'400	26'182'145.96
31	Charges de biens et services et autres charges d'exploit.....	5'115'111.01	5'770'600	4'769'949.73
36	Charges de transferts.....	17'748.20	--	21'838.60
4	Revenus d'exploitation totaux.....	36'539'923.02	35'769'000	31'410'808.53
42	Taxes.....	1'358'737.77	1'489'900	1'408'777.32
43	Revenus divers.....	740'111.48	276'000	666'210.30
46	Revenus de transferts.....	34'441'073.77	34'003'100	29'335'820.91
Résultat provenant des activités d'exploitation				
	Excédent de revenus.....	2'957'141.26		436'874.24
	Excédent de charges.....		305'000	
34	Charges financières.....	--	--	--
44	Produits financiers.....		305'000	319'121.35
	Résultat provenant de financements			
	Excédent de revenus.....	274'538.30	305'000	319'121.35
	Résultat opérationnel			
	Excédent de revenus.....	3'231'679.56	--	755'995.59
38	Charges extraordinaires.....	--	--	--
48	Revenus extraordinaires.....		--	--
	Résultat extraordinaire	--	--	--
	Résultat de l'exercice			
	Excédent de revenus.....	3'231'679.56	--	755'995.59
<p>Résultat de l'exercice attribué au Fonds de réserve et d'innovation (CHF 6'052.-) et aux passifs de régularisation (CHF 3'225'627.56) conformément à l'article 68 LHEV.</p>				

Département de la formation, de la jeunesse et de la culture

2	Comptes 2016		Budget 2016	Comptes 2015
	Charges	Revenus		
Haute école de santé Vaud				
301 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	4'851'974.00		4'845'500	4'531'227.91
302 Salaires des enseignants.....	19'109'029.75		19'929'300	17'580'917.47
303 Travailleurs temporaires.....	259'790.24		483'500	64'759.34
304 Allocations.....	--		--	4'311.71
305 Cotisations patronales	4'004'839.86		4'603'100	3'729'577.32
309 Autres charges de personnel.....	224'288.70		442'000	271'352.21
310 Charges de matières et de marchandises.....	1'095'253.79		862'900	794'799.62
311 Immobilisations ne pouvant être portées à l'actif.....	328'055.53		480'100	324'135.73
312 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA.....	401'965.30		362'000	311'299.90
313 Prestations de service et honoraires.....	1'935'389.33		2'344'800	2'072'060.61
315 Entretien de biens, meubles et immobilisations incorporelles.....	394'337.83		727'900	376'564.68
316 Loyers, leasing, baux à ferme, taxes d'utilisation.....	596'372.00		646'300	644'198.90
317 Dédommagements.....	319'565.91		338'600	241'007.54
318 Réévaluations sur créances.....	44'171.32		--	3'360.20
319 Diverses charges d'exploitation.....	--		8'000	2'522.55
363 Subventions à des collectivités et à des tiers.....	17'748.20		--	21'838.60
Total des charges d'exploitation.....	33'582'781.76		36'074'000	30'973'934.29
423 Frais d'écolage et taxes de cours.....		1'330'652.87	1'486'900	1'311'642.12
425 Recettes sur ventes.....		3'084.90	3'000	1'283.00
426 Remboursements.....		25'000.00	--	95'852.20
430 Revenus d'exploitation divers.....		672'985.18	276'000	666'210.30
439 Autres revenus.....		67'126.30	--	--
461 Dédommagements des cantons et des concordats.....		15'712'692.42	15'490'600	12'304'014.47
463 Subventions des collectivités publiques et des tiers.....		18'728'381.35	18'512'500	17'031'806.44
Total des produits d'exploitation.....		36'539'923.02	35'769'000	31'410'808.53
RESULTAT D'EXPLOITATION, (+) revenus / (-) charges.....		2'957'141.26	-305'000	436'874.24
34 Charges financières.....	--		--	--
44 Produits financiers.....		274'538.30	305'000	319'121.35
RESULTAT FINANCIER, (+) revenus / (-) charges.....		274'538.30	305'000	319'121.35
RESULTAT OPERATIONNEL, (+) revenus / (-) charges.....		3'231'679.56	--	755'995.59
38 Charges extraordinaires.....	--		--	--
48 Produits extraordinaires.....		--	--	--
RESULTAT EXTRAORDINAIRE, (+) revenus / (-) charges.....		--	--	--
RESULTAT DE L'EXERCICE, (+) revenus / (-) charges.....		3'231'679.56	--	755'995.59

Département de la formation, de la jeunesse et de la culture

Renseignements complémentaires		Comptes 2016	Budget 2016
Haute école de santé Vaud			
<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. Les comptes de l'école sont annexés à ceux de l'Etat. La subvention cantonale est enregistrée à la rubrique 015.3634 des comptes du canton.</p>			
302	1. Salaires enseignants.....	12'821'845.96	13'866'000
	2. Salaires assistants.....	2'080'907.61	2'027'900
	3. Indemnités des étudiants (voir 461).....	4'206'276.18	4'035'400
	<i>1. Difficulté à recruter les profils adéquats entraînant une non consommation des ressources budgétaires à disposition. De plus le niveau salarial des nouveaux entrants est inférieur à l'hypothèse budgétaire.</i>	19'109'029.75	19'929'300
303	Le projet RAAM a nécessité moins de personnel auxiliaire qu'envisagé au budget		
309	Volume de formations et de perfectionnement du personnel inférieur à la prévision		
310	Dépenses de communication comprenant le jubilé des 80 ans de la filière physiothérapie		
312	Les charges d'énergie pour le bâtiment César Roux 19 (première année d'utilisation complète) supérieures à la projection		
313	1. Rémunération des intervenants extérieurs (recours plus important à du personnel salarié).....	486'325.79	680'000
	2. Frais de nettoyage.....	409'142.00	425'700
	3. Honoraires conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	741'491.52	926'400
	4. Autres.....	298'430.02	312'700
		1'935'389.33	2'344'800
315	Frais d'entretien pour César Roux 19 inférieurs à la prévision		
423	Certains cours postgrades (CAS) n'ont pas été lancés, faute d'un nombre de participant suffisant		
430	Prestations de service comparables à l'activité 2015		
439	Participation des locataires des chambres aux charges d'énergie (compris sous 44 au budget)		
461	1. Remboursements des indemnités étudiants (voir 302).....	4'186'094.38	4'035'400
	2. Subvention cantonale.....	11'297'648.04	11'455'200
	3. Participation du service de la santé publique (SEPRE et formation en emploi).....	228'950.00	--
		15'712'692.42	15'490'600
463	1. Forfaits HES-SO études principales (nombre d'étudiant inférieur à la prévision).....	16'064'091.42	16'535'500
	2. Autres revenus en provenance de la HES-SO. Projets de recherche financés par la HES-SO supérieurs aux attentes	1'492'028.32	1'165'000
	3. Subventions fédérales (projets "Fonds National Suisse" en particulier).....	1'040'668.93	642'000
	4. Financements de projets Ra&D par des tiers	131'592.68	--
	5. Participation du service de la santé publique (voir 461.3).....	--	170'000
		18'728'381.35	18'512'500
44	Pour l'essentiel, loyers des chambres louées aux étudiants (voir 439)		
<p>Résultat de l'exercice attribué au Fonds de réserve et d'innovation (CHF 6'052.-) et aux passifs de régularisation (CHF 3'225'627.56) conformément à l'article 68 LHEV.</p>			

Département de la formation, de la jeunesse et de la culture

	au 31.12.2016	au 31.12.2015
Haute école d'art et de design de Lausanne - ECAL		
B I L A N		
ACTIF		
Actif circulant.....	1'834'669.43	1'764'045.19
Caisses.....	3'297.65	6'056.00
Banques.....	365'045.95	181'636.30
Compte courant Etat de Vaud.....	1'152'579.17	1'066'172.33
Débiteurs.....	241'284.66	101'384.52
Actifs de régularisation et transitoires.....	72'462.00	408'796.04
Total de l'ACTIF.....	1'834'669.43	1'764'045.19
PASSIF		
Capitaux étrangers.....	1'349'510.57	1'124'643.97
Créanciers.....	196'835.39	128'922.37
Passifs de régularisation et transitoires.....	1'152'675.18	995'721.60
Fonds de réserve et d'innovation au 31 décembre.....	485'158.86	639'401.22
Fonds de réserve et d'innovation au 1er janvier.....	639'401.22	981'052.18
Part du résultat de l'exercice, excédent de revenu / excédent de charges (-).....	-154'242.36	-341'650.96
Total du PASSIF.....	1'834'669.43	1'764'045.19

Département de la formation, de la jeunesse et de la culture

2	Comptes 2016		Budget 2016	Comptes 2015
	Charges	Revenus		
Haute école d'art et de design de Lausanne - ECAL				
3	Charges d'exploitation totales.....	19'887'025.78	19'727'700	18'891'239.97
30	Charges du personnel.....	11'712'790.55	10'750'400	10'161'756.43
31	Charges de biens et services et autres charges d'exploit.....	8'145'389.24	8'977'300	8'729'483.54
36	Subventions à la collectivité et à des tiers.....	28'845.99	--	--
4	Revenus d'exploitation totaux.....	19'714'186.55	19'728'700	18'550'279.55
42	Taxes.....	1'657'161.27	1'398'100	1'379'990.92
43	Revenus divers.....	826'953.47	903'000	896'459.60
46	Revenus de transferts.....	17'230'071.81	17'427'600	16'273'829.03
Résultat provenant des activités d'exploitation				
	Excédent de revenus.....		1'000	
	Excédent de charges.....	172'839.23		340'960.42
34	Charges financières.....	6'506.98	1'000	691.30
44	Produits financiers.....		--	0.76
Résultat provenant de financements				
	Excédent de revenus.....			
	Excédent de charges.....		1'000	690.54
Résultat opérationnel				
	Excédent de revenus.....			
	Excédent de charges.....	154'242.36	--	341'650.96
38	Charges extraordinaires.....	--	--	--
48	Revenus extraordinaires.....		--	--
Résultat extraordinaire				
	Excédent de revenus.....			
	Excédent de charges.....	154'242.36	--	341'650.96
Résultat de l'exercice				
	Excédent de revenus.....			
	Excédent de charges.....	154'242.36	--	341'650.96
Excédent de charges de l'exercice prélevé sur le Fonds de réserve et d'innovation conformément à l'article 68 LHEV.				

Département de la formation, de la jeunesse et de la culture

2	Comptes 2016		Budget 2016	Comptes 2015
	Charges	Revenus		
Haute école d'art et de design de Lausanne - ECAL				
301 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	2'872'174.85		3'033'100	2'499'945.90
302 Salaires des enseignants.....	6'916'723.19		5'800'700	5'520'929.71
303 Travailleurs temporaires.....	16'771.40		10'000	309'442.88
305 Cotisations patronales.....	1'850'136.22		1'830'700	1'775'493.70
309 Autres charges de personnel.....	56'984.89		76'000	55'944.24
310 Charges de matières et de marchandises.....	345'012.27		165'500	245'710.84
311 Immobilisations ne pouvant être portées à l'actif.....	1'531'772.69		1'699'100	1'572'395.38
312 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA.....	252'346.60		284'000	271'726.40
313 Prestations de service et honoraires.....	2'027'884.32		2'904'600	3'234'502.11
314 Gros entretien et entretien courant.....	200.00		1'000	--
315 Entretien de biens, meubles et immobilisations incorporelles.....	270'920.69		380'000	273'173.32
316 Loyers, leasing, baux à ferme, taxes d'utilisation.....	2'745'284.61		3'033'700	2'652'956.89
317 Dédommagements.....	971'968.06		475'000	477'309.00
319 Diverses charges d'exploitation.....	--		34'400	1'709.60
363 Subventions à la collectivité et à des tiers.....	28'845.99		--	--
Total des charges d'exploitation.....	19'887'025.78		19'727'700	18'891'239.97
423 Frais d'écolage et taxes de cours.....		946'745.25	879'300	872'305.38
425 Recettes sur ventes.....		466'257.75	429'000	418'850.75
426 Remboursements.....		244'158.27	89'800	88'834.79
430 Revenus d'exploitation divers.....		797'631.78	900'000	950'058.94
439 Autres revenus.....		29'321.69	3'000	4'640.66
461 Dédommagements des cantons et des concordats.....		2'484'300.00	2'491'200	1'201'000.00
463 Subventions des collectivités publiques et des tiers.....		14'745'771.81	14'936'400	15'014'589.03
Total des produits d'exploitation.....		19'714'186.55	19'728'700	18'550'279.55
RESULTAT D'EXPLOITATION, (+) revenus / (-) charges	-172'839.23		1'000	-340'960.42
34 Charges financières.....	6'506.98		1'000	691.30
44 Produits financiers.....		25'103.85	--	0.76
RESULTAT FINANCIER, (+) revenus / (-) charges	18'596.87		-1'000	-690.54
RESULTAT OPERATIONNEL, (+) revenus / (-) charges	-154'242.36		--	-341'650.96
38 Charges extraordinaires.....	--		--	--
48 Produits extraordinaires.....		--	--	--
RESULTAT EXTRAORDINAIRE, (+) revenus / (-) charges	--		--	--
RESULTAT DE L'EXERCICE, (+) revenus / (-) charges	-154'242.36		--	-341'650.96

Département de la formation, de la jeunesse et de la culture

Renseignements complémentaires		Comptes 2016	Budget 2016
Haute école d'art et de design de Lausanne - ECAL			
<p>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. Les comptes de l'école sont annexés à ceux de l'Etat. La subvention cantonale est enregistrée à la rubrique 015.3634 des comptes du canton.</p>			
301	Plusieurs postes sont restés vacants temporairement		
302	1. Salaires enseignants.....	4'702'108.67	4'753'300
	2. Chargés de cours salariés (précédemment sous 313.1).....	1'181'272.63	--
	3. Salaires assistants.....	1'028'091.89	1'047'400
	4. Indemnités aux étudiants (sans charges patronales).....	5'250.00	--
		6'916'723.19	5'800'700
310	Diverses publications de l'ECAL non prévues lors de l'élaboration du budget		
313	Le compte 313.1 comprend dorénavant les frais relatifs aux collaborations avec la HEAD pour le Master cinéma et la collaboration avec l'EPFL dans le cadre du MAS in Design Research for Digital Innovation, ainsi que les intervenants extérieurs non-salariés. Par contre les chargés de cours salariés sont comptabilisés sous le 302.2		
	1. Rémunération des intervenants extérieurs sur factures (voir 302.2).....	1'223'196.78	2'293'500
	2. Frais de nettoyage.....	173'035.20	174'300
	3. Frais de port.....	145'933.95	140'500
	4. Mandats et honoraires (développements informatiques, appui à l'élaboration du SCI)	210'837.37	68'500
	5. Autres.....	274'881.02	227'800
		2'027'884.32	2'904'600
317	Les frais de transport et de logement des intervenants extérieurs étaient budgetés sous le 313.1. Les frais relatifs aux relations internationales sont en partie remboursés (voir 426)		
363	Bourses aux étudiants en mobilité internationale (ERASMUS, résidence) compensé au 463		
426	voir 317		
461	La subvention cantonale a été ajustée au titre de la compensation des mesures annuelles sur le budget 2016		
463	1. Forfaits HES-SO études principales (nombre d'étudiants inférieur à la prévision budgétaire)	12'386'867.61	12'533'000
	2. Forfaits HES-SO infrastructures.....	1'203'250.00	1'217'000
	3. Autres contributions HES-SO.....	619'777.20	653'400
	4. Subventions fédérales.....	535'877.00	533'000
		14'745'771.81	14'936'400
44	Locations de salles à des tiers et places de parc précédemment sous 430		
<p>Excédent de charges de l'exercice prélevé sur le Fonds de réserve et d'innovation conformément à l'article 68 LHEV.</p>			

Evolution correctifs d'actifs et risques annoncés

Département et service	Libellé	Situation 1.01.2016	Utilisation	Dotation	Dissolution	Situation 31.12.2016
Evolution des correctifs d'actifs en 2016						
Sur actions :						
DFIRE/SAGEFI	Correction de valeur actions BCV patrimoine administratif.....	670'230'262				670'230'262
	Total correctif d'actif sur actions	670'230'262	-	-	-	670'230'262
Sur prêts :						
DFJC/SESAF	Prêts OCBE à rembourser.....	233'400		9'300		242'700
DECS/SPECo	Correction Prêt Pôle 19 (Biopôle).....	7'828'125			521'875	7'306'250
DECS/SPECo	Correction Prêt Ldr 262 (IENA Sàrl).....	535'200			67'000	468'200
DECS/SPECo	Correction Prêt Lim 279 (Bowling du Parc SA).....	220'800			31'600	189'200
DECS/SPECo	Correction Prêt Lim 304 (Terco SA).....	325'000				325'000
DECS/SPECo	Correction Prêt FETCR 124-1 (Télé-Villars-Gryon).....	787'000				787'000
DECS/SPECo	Correction Prêt FETCR 124-2 (Télé-Villars-Gryon).....	584'000				584'000
DECS/SPECo	Correction Prêt FETCR 137-1 (Télé-Villars-Gryon).....	905'000				905'000
DECS/SPECo	Correction Prêt FETCR 137-2 (Télé-Villars-Gryon).....	80'000				80'000
DECS/SPECo	Correction Prêt LADE 51 (Fondation St-Prex Classics).....	700'000				700'000
DECS/SPECo	Correction Prêt LADE (Fondation St-Prex Classics).....	200'000				200'000
DECS/SPECo	Correction Prêt LADE 64 (Abattoir régional Avenches).....	-		173'300		173'300
DECS/SPECo	Correction Prêt Fondation de Beaulieu.....	-		15'000'000		15'000'000
DECS/SAVI	Correction Prêt PROCV.....	500'000			500'000	-
DIRH/DGMR	Amortissements prêts conditionnellement remboursables.....	380'393'580		90'595'136	*	470'988'716
	<i>* dans dotation est compris "reprise prêts compl. amortis pr CHF 72'152'866"</i>					
	Total correctifs d'actifs sur prêts	393'292'105	-	105'777'736	1'120'475	497'949'366
Sur créances :						
DTE/SAN	Correctif débiteurs SAN.....	1'680'000		190'000		1'870'000
DTE/div.	Correctif débiteurs DGE, SCAV.....	244'519	49'910	172'072	193'358	173'323
DFJC/SPJ	Correctif débiteurs SPJ.....	178'500			16'500	162'000
DFJC/SESAF	Bourses OCBE à rembourser.....	4'381'300			248'400	4'132'900
DIS/SJIL	Correction de valeur créances NFP.....	20'497'372			1'672'537	18'824'835
DIS/POLCANT	Correctif débiteurs POLCANT.....	160'000		15'000		175'000
DIS/SPEN	Correctif débiteurs SPEN.....	72'053		1'000	66'556	6'497
DSAS/SSP	C/C centrale d'encaissement (CEESV).....	10'906'617			1'004'201	9'902'416
DSAS/SPAS	Contentieux CSR.....	7'404'977		1'770'525		9'175'501
DSAS/SPAS	Créances BRAPA.....	134'919'557	7'539'614	7'939'616	54'914'238	80'405'322
DSAS/SPAS	Indus LASV.....	44'948'100		2'308'770		47'256'870
DECS/SPOP	FAREAS créance postposée.....	2'034'139			994'743	1'039'396
DECS/SAVI	Correctif créance à long terme.....	-		2'274'032		2'274'032
DECS/SAVI	Correctif débiteurs prêt PROCV.....	206'250		82'956	206'250	82'956
DECS/SPECo	Correctif débiteurs prêt LADE 64 (Abattoir régio.Avenches)...	-		13'350		13'350
DECS/div.	Correctif débiteurs SDE, SAVI, SEPS, PCC.....	230'200	145'368	136'354	12'017	209'169
DIRH/div.	Correctif débiteurs CAMAC, OIT, DGMR.....	34'737		64'282	7'740	91'279
DFIRE/DGF	Correction de valeur sur créances fiscales.....	408'640'354	81'809'671	70'774'086		397'604'769
OJV/div.	Correctif débiteurs OJV.....	59'632	56'335	362'726		366'023
	Total correctifs d'actifs sur créances	636'598'307	89'600'898	86'104'768	59'336'540	573'765'638
	Total correctifs d'actifs	1'700'120'674	89'600'898	191'882'504	60'457'015	1'741'945'265
Risques annoncés à fin 2016 supérieurs à 1 million						
DTE/DGE	Risques engagements conditionnels DGE.....	950'000		6'100'000	950'000	6'100'000
DECS/SPECo	Risques sur prêts SPECo.....	15'000'000	15'000'000			-
DECS/SPECo	Risques engagements conditionnels SPECo.....	2'859'187		2'224'400	228'634	4'854'953
DECS/SAVI	Risques engagements conditionnels SAVI.....	2'251'372	2'251'372			-
DIS/SPEN	Risques couverture de déficit.....	4'153'986			4'153'986	-
	Total risques annoncés supérieurs à 1 million	25'214'545	17'251'372	8'324'400	5'332'620	10'954'953

Résumé des crédits supplémentaires octroyés en 2016 par département (en CHF)

Département	+ Charges	- Charges	Charges nettes	+ Revenus	- Revenus	Revenus nets	Total Net	Nombre de crédits supplémentaires		
								Chef département	Conseil d'Etat	COFIN
1. DTE	1'487'400	-2'346'800	-859'400	426'100	-260'000	166'100	-1'025'500	6	15	0
2. DFJC	21'557'100	-9'511'500	12'045'600	859'300	0	859'300	11'186'300	3	16	3
3. DIS	10'962'500	-4'829'000	6'133'500	608'700	0	608'700	5'524'800	5	26	4
4. DSAS	98'183'900	-4'190'900	93'993'000	50'520'400	0	50'520'400	43'472'600	2	8	7
5. DECS	55'066'500	-3'955'500	51'111'000	26'684'700	-50'000	26'634'700	24'476'300	7	20	3
6. DIRH	16'893'000	-10'681'500	6'211'500	2'695'800	-3'083'000	-387'200	6'598'700	4	23	6
7. DFIRE	13'278'300	-7'634'800	5'643'500	2'694'400	0	2'694'400	2'949'100	2	21	2
8. OJV	1'874'000	-384'000	1'490'000	0	0	0	1'490'000	0	2	2
9. SGC	130'000	-218'700	-88'700	0	0	0	-88'700	0	1	0
Chef département	297'700	-297'700	0	0	0	0	0			
Conseil d'Etat	28'593'700	-23'521'800	5'071'900	4'921'800	-393'000	4'528'800	543'100	29	132	27
COFIN	190'541'300	-19'933'200	170'608'100	79'567'600	-3'000'000	76'567'600	94'040'500			
TOTAL ETAT DE VAUD	219'432'700	-43'752'700	175'680'000	84'489'400	-3'393'000	81'096'400	94'583'600		188	

Ce document présente les effets bruts et nets des demandes de crédits supplémentaires sollicités par les services en 2016.

Les 188 crédits supplémentaires validés par les différentes instances ont impliqué **CHF 219.4 mios** d'augmentation des charges brutes. Les demandes de crédits supplémentaires développant des charges brutes supérieures à CHF 100'000 sont présentées aux pages suivantes. Ces coûts supplémentaires ont été compensés, d'une part par **CHF 43.7 mios** de réductions de charges, ainsi que par des augmentations de revenus nets de **CHF 81.1 mios**, d'autre part.

L'effet net supplémentaire des demandes de crédits supplémentaires 2016 s'éleve dès lors à **CHF 94.6 mios**. Il est à mettre principalement en relation avec l'augmentation de la dotation budgétaire du SPO pour assurer la couverture des surcoûts dans le domaine de l'asile et de l'aide d'urgence au DECS (CHF 24.6 mios), la couverture des frais supplémentaires liés à l'octroi du RI au DSAS (CHF 22.3 mios), l'augmentation des subsides LAMal au DSAS (CHF 11.1 mios), la couverture des besoins en matière de mesures d'enseignement spécialisé, d'aide à l'intégration dans l'école régulière et en matière de prestations de logopédie au DFJC (CHF 7.7 mios), l'augmentation de l'allocation familiale pour personnes sans activité lucrative, PC Familles et rente-pont au DSAS (CHF 6.5 mios), le maintien des détenus dans les zones carcérales induit des charges supplémentaires au DIS (CHF 4.2 mios), l'augmentation des PC AVS/AI au DSAS (CHF 4.0 mios), l'augmentation démographique observée à la rentrée scolaire 2015-2016 et 2016-2017 par la DGE au DFJC (CHF 3.0 mios), les montants dus au titre de l'assistance judiciaire et les indemnités aux prévenus acquittés au sens des art. 429ss CPP au DIS (CHF 2.9 mios) et l'ouverture de 18 classes au sein des Gymnases et de l'Ecole de transition à la DGE (CHF 2.3 mios).

Crédits supplémentaires 2016 - Détail des crédits supplémentaires ayant un impact sur les charges brutes > CHF 100'000										
N°	Libellé	Compétence CE/COFIN	Dép	Service publié (SP) (+ charges)	Date de décision CE	1er SP	2ème SP	+ Charges (brutes)	%	
1	Transfert de 2 ETP du SDT au SCAV et à la DGE	CE	DTE	009 SCAV / 005 DGE	02.03.2016	185'000	96'100	281'100		
2	Transfert au SIPAL pour travaux sur les bâtiments et installations du SAN	CE	DTE	048 SIPAL	27.04.2016	161'000		161'000		
3	Transfert au SIPAL pour travaux sur les bâtiments et installations du SAN	CE	DTE	048 SIPAL	29.06.2016	115'000		115'000		
4	Réalisation d'une extension de la halle d'Aigle	CE	DTE	048 SIPAL	09.11.2016	131'500		131'500		
5	Charges supplémentaires liées à l'augmentation du volume global des affaires	CE	DTE	003 SAN	23.11.2016	200'000		200'000		
6	Assainissement du bruit ferroviaire sur les bâtiments existants	CE	DTE	005 DGE	02.11.2016	350'000		350'000		
7	Règlement du litige sur les frais d'études liés à l'assainissement du site de Pra Machera à Crissier	CE	DTE	005 DGE	30.11.2016	135'800		135'800		
8	Internalisation de la cellule opérationnelle du projet d'agglomération Lausanne-Morges	CE	DTE	043 SDT	16.11.2016	244'800		244'800		
9	Ajustement entre comptes concernant les camps et voyages d'étude	CE	DFJC	012 Scola. Enf,prim,sec	23.11.2016	360'000		360'000		
10	Effets démographiques 2015-2016 et 2016-2017	COFIN	DFJC	012 Scola. Enf,prim,sec	23.11.2016	3'000'000		3'000'000		
11	Octroi d'aides à la formation et divers	CE	DFJC	013 DGEP	23.11.2016	896'500		896'500		
12	ETML - Travaux de transformation et de réaménagement d'ateliers et de salles de classe	CE	DFJC	048 SIPAL	08.06.2016	152'600		152'600		
13	Transfert de la gestion des postes de travail pédagogiques du service de l'agriculture et de la viticulture SAVI	CE	DFJC	014 Enseig. second. II	12.10.2016	100'300		100'300		
14	Réallocations des moyens budgétaires 2016 de l'enseignement secondaire II	CE	DFJC	014 Enseig. second. II	23.11.2016	634'000		634'000		
15	Gymnase de Renens-CEOL - Extension site Provence	CE	DFJC	048 SIPAL	14.12.2016	400'000		400'000		
16	Aménagement nouveaux locaux de l'Ecole de la transition (EdT) 3ème étape - Bussigny-près-Lausanne	CE	DFJC	048 SIPAL	14.12.2016	700'000		700'000		
17	Financement du matériel d'enseignement hors devis du nouveau Gymnase de Renens-CEOL	CE	DFJC	014 Enseig. second. II	11.01.2017	824'300		824'300		
18	Ouverture de classes au sein des Gymnases et de l'Ecole de la transition (EdT ex. OPTI)	COFIN	DFJC	014 Enseig. second. II	23.11.2016	2'420'700		2'420'700		
19	Mise en place au titre de projet expérimental du dispositif de la loi sur la pédagogie spécialisée (LPS) en milieu scolaire	CE	DFJC	019 SESAF	02.11.2016	137'400		137'400		
20	Développement du "dispositif nord de pédiopsychiatrie et de pédagogie spécialisée" (DINO)	CE	DFJC	019 SESAF	14.12.2016	272'000		272'000		
21	Couverture des besoins en matière de mesures d'enseignement spécialisé et d'aide à l'intégration en école régulière	COFIN	DFJC	019 SESAF	30.11.2016	12'280'600		12'280'600		
22	Financement par la Confédération d'un opérateur de trafic durant les travaux autoroutiers	CE	DIS	002 PolCant	20.04.2016	150'000		150'000		
23	Financement par la Confédération de ressources destinées au renforcement de la lutte contre le terrorisme	CE	DIS	002 PolCant	22.06.2016	132'100		132'100		
24	Augmentation de la capacité des salles de classe en combinaison modulaire à l'Académie de Police	CE	DIS	002 PolCant	17.08.2016	120'000		120'000		
25	Réparation des stands de tirs du Centre de la Blécherette	CE	DIS	002 PolCant	12.10.2016	135'000		135'000		

Crédits supplémentaires 2016 - Détail des crédits supplémentaires ayant un impact sur les charges brutes > CHF 100'000

N°	Libellé	Compétence CE/COFIN	Dép	Service publié (SP) (+ charges)	Date de décision CE	1er SP	2ème SP	+ Charges (brutes)	%
26	Acquisition de nouveaux éthylomètres conformes au programme Via Sicura	CE	DIS	002 PoCant	12.10.2016	250'000		250'000	
27	Externalisation de la brigade police de sûreté	CE	DIS	002 PoCant / 048 SIPAL	12.10.2016	192'000	50'000	242'000	
28	Financement du maintien des détenus dans les zones carcérales de la Police cantonale	COFIN	DIS	002 PoCant	02.03.2016	2'077'000		2'077'000	
29	Frais de contentieux - indemnités versées	COFIN	DIS	021 SJL	23.11.2016	2'900'000		2'900'000	
30	Installation antenne Yverdon	CE	DIS	048 SIPAL / 022 OCTP	06.07.2016	282'900	32'600	315'500	
31	Transfert de 1.6 ETP du SPAS à l'OCTP	CE	DIS	022 OCTP	09.11.2016	127'800		127'800	
32	Personnel supplémentaire, art. 40 LVPAAE et délivrance du RI	COFIN	DIS	022 OCTP	07.12.2016	750'300		750'300	
33	Travaux de remise en état aux EDM Palézieux	CE	DIS	048 SIPAL	29.06.2016	450'000		450'000	
34	Travaux de sécurité à la Tuilière	CE	DIS	048 SIPAL	06.07.2016	990'000		990'000	
35	Travailleurs temporaires	CE	DIS	024 SPEN	23.11.2016	550'000		550'000	
36	Financement des moyens supplémentaires accordés par le CE pour le maintien des détenus dans les zones carcérales	COFIN	DIS	024 SPEN	31.08.2016	2'140'600		2'140'600	
37	Ecart budgétaires sur divers postes	CE	DIS	025 SCL	23.11.2016	450'000		450'000	
38	Remplacement du personnel permanent lors de congés maternité ou absences maladies longue durée	CE	DIS	026 MP	12.10.2016	250'000		250'000	
39	Charges de prestations de service pour personnes en garde	CE	DIS	026 MP	11.01.2017	200'000		200'000	
40	Travaux aménagement BAP locaux supplémentaires	CE	DSAS	048 SIPAL	02.11.2016	420'000		420'000	
41	Régime cantonal de réduction des primes de l'assurance maladie	COFIN	DSAS	029 Régime réd. Prime 033 Prime ass.mal. PC	30.11.2016	9'100'000	7'530'000	16'630'000	
42	Frais de gérance de la Caisse cantonale de compensation AVS de Vevey et Prestations complémentaires	COFIN	DSAS	030 PC AVS, AI	23.11.2016	15'247'600		15'247'600	
43	Cotisations AVS	COFIN	DSAS	031 Hébergement	23.11.2016	1'700'000		1'700'000	
44	Allocation familiale pour personne sans activité lucrative, PC Familles et Rente-pont	COFIN	DSAS	034 Pol fam&autres	23.11.2016	9'775'100		9'775'100	
45	Croissance des prestations d'aide et de soins à domicile par l'AVASAD	COFIN	DSAS	035 Maintien à domicile	14.12.2016	2'104'000		2'104'000	
46	Dépenses liées à l'extension du FORJAD aux adultes jusqu'à 40 ans (FORMAD)	CE	DSAS	036 SPAS / 019 SESAF	09.11.2016	603'500	183'400	786'900	
47	Réalisation des travaux informatiques sur l'application PROGRES et son module Datawarehouse	CE	DSAS	047 DSI	14.12.2016	378'000		378'000	
48	Frais supplémentaires liés à l'octroi du RI, aux mesures d'insertion, au personnel du CSIR	COFIN	DSAS	036 SPAS	30.11.2016	19'314'000		19'314'000	
49	Frais supplémentaires liés à l'octroi du RI et aux avances sur pensions alimentaires (BRAPA)	COFIN	DSAS	036 SPAS	30.11.2016	32'466'000		32'466'000	
50	Personnel auxiliaire employé en renforcement à la division des étrangers	CE	DECS	023 SPOP	23.11.2016	168'600		168'600	
51	Reclassement de la subvention pour le Service social international (SSI)	CE	DECS	023 SPOP	23.11.2016	200'000		200'000	
52	Financement de mesures d'intégration en faveur des personnes au bénéfice d'une admission provisoire	COFIN	DECS	023 SPOP	02.11.2016	28'355'600		28'355'600	
53	Dotation supplémentaire pour assurer les surcoûts dans le domaine de l'asile et de l'aide d'urgence	COFIN	DECS	023 SPOP	07.12.2016	44'950'100		44'950'100	

Crédits supplémentaires 2016 - Détail des crédits supplémentaires ayant un impact sur les charges brutes > CHF 100'000										
N°	Libellé	Compétence CE/COFIN	Dép	Service publié (SP) (+ charges)	Date de décision CE	1er SP	2ème SP	+ Charges (brutes)	%	
54	Dotation pour assurer la couverture de prestations non budgétisées fournies par l'EIVAM	COFIN	DECS	023 SPOP	07.12.2016	3'000'000		3'000'000		
55	Transformation de la réception du DECS et création d'une salle d'attente	CE	DECS	048 SIPAL	23.11.2016	125'000		125'000		
56	Participation financière des cantons aux frais de formation des personnes selon art. 59d LACI	CE	DECS	040 Service de l'emploi	09.11.2016	400'000		400'000		
57	Transfert de la partie agricole des AF du SDT au SAVI	CE	DECS	041 SAVI	09.03.2016	586'500		586'500		
58	Crédit supplémentaire meubles et appareils de bureau	CE	DECS	041 SAVI	09.11.2016	151'000		151'000		
59	Crédit supplémentaire pour machines, appareils et véhicules	CE	DECS	041 SAVI	23.11.2016	261'000		261'000		
60	Crédit supplémentaire pour dédommagements aux communes	CE	DECS	041 SAVI	23.11.2016	282'000		282'000		
61	Crédit supplémentaire pour frais de déplacement	CE	DECS	041 SAVI	23.11.2016	135'000		135'000		
62	Crédit supplémentaire pour honoraires conseillers externes	CE	DECS	041 SAVI	23.11.2016	290'000		290'000		
63	Crédit supplémentaire pour salaires des enseignants et du personnel auxiliaire	CE	DECS	041 SAVI	23.11.2016	458'500		458'500		
64	Contribution du Canton de Vaud à la candidature de Suisse occidentale "2026, Les Jeux Swiss Made"	CE	DECS	042 SEPS	14.12.2016	900'000		900'000		
65	Participation de l'Etat de Vaud à la prise en charge des frais d'étude liés à la pollution Biopôle	CE	DECS	044 SPECo	21.12.2016	2'18'600		2'18'600		
66	Réallocations financières sur diverses rubriques	CE	DIRH	045 SG DIRH	09.11.2016	140'000		140'000		
67	Réallocations financières pour l'engagement de personnel auxiliaire	CE	DIRH	045 SG DIRH	09.11.2016	263'400		263'400		
68	Indemnités et dépens découlant d'un jugement exécutoire en procédure d'expropriation matérielle	COFIN	DIRH	045 SG DIRH	16.11.2016	1'050'000		1'050'000		
69	Besoins supplémentaires au niveau des salaires des auxiliaires ainsi que diverses réallocations	CE	DIRH	046 DGMR	09.11.2016	560'800		560'800		
70	Financement travaux extraordinaires et urgents réseau routier vaudois - chaussée et ouvrages d'art	COFIN	DIRH	046 DGMR / 047 DSI	31.08.2016	4'050'000	10'000	4'060'000		
71	Réallocations financières au budget 2016 sur diverses rubriques DGMR	COFIN	DIRH	046 DGMR	09.11.2016	2'355'000		2'355'000		
72	Réalisation de divers projets informatiques au profit du Service de la santé publique (SSP)	CE	DIRH	047 DSI	31.08.2016	500'000		500'000		
73	Mise en oeuvre divers projets informatiques au profit du Service de la sécurité civile et militaire (SSCM)	CE	DIRH	047 DSI	07.09.2016	187'000		187'000		
74	Evolution de l'application DCISH (Dispositif Cantonal Indication & Suivi pour personnes en situation d'Handicap)	CE	DIRH	047 DSI	09.11.2016	115'000		115'000		
75	Renfort temporaire de ressources et évolution application "Suivi de la formation ACV (SFA)"	CE	DIRH	047 DSI	09.11.2016	720'400		720'400		
76	Maintenance du progiciel PROGRES et de la solution "Datawarehouse" pour la gestion des subventions	CE	DIRH	047 DSI	23.11.2016	160'800		160'800		
77	Maintenance du matériel informatique	CE	DIRH	047 DSI	23.11.2016	485'000		485'000		
78	Evolution du progiciel PROGRES	CE	DIRH	047 DSI	09.11.2016	235'700		235'700		
79	Evolution de l'application métier du Service de la population (e-SPOP)	CE	DIRH	047 DSI	09.11.2016	196'500		196'500		
80	Acquisition de licences	CE	DIRH	047 DSI	14.12.2016	636'000		636'000		
81	Réduction des risques par internalisation de ressources	COFIN	DIRH	047 DSI / 054 SPEV	22.06.2016	2'013'400	30'000	2'043'400		

Crédits supplémentaires 2016 - Détail des crédits supplémentaires ayant un impact sur les charges brutes > CHF 100'000

N°	Libellé	Compétence CE/COFIN	Dép	Service publié (SP) (+ charges)	Date de décision CE	1er SP	2ème SP	+ Charges (brutes)	%
82	Réallocation financière au budget 2016 sur diverses rubriques	CE	DIRH	045 SG DIRH / 054 SPEV	08.06.2016	80'000	50'000	130'000	
83	Projet règlement santé et sécurité au travail au sein ACV, transfert convention SSP au SPEV	COFIN	DIRH	054 SPEV	20.04.2016	1'450'300		1'450'300	
84	Transfert de 1.35 ETP du SIPAL au SERAC	CE	DFIRE	017 SERAC	20.01.2016	223'500		223'500	
85	Financement des fouilles ARCHEO N01 Jonction de la Blécherette par l'OFROU	CE	DFIRE	048 SIPAL	06.07.2016	117'400		117'400	
86	Financement de mandats (AI + IMMO)	CE	DFIRE	048 SIPAL	17.08.2016	164'000		164'000	
87	Financement de travaux de divers services	CE	DFIRE	048 SIPAL	24.08.2016	927'500		927'500	
88	Financement de licence et développement informatique	CE	DFIRE	047 DSI	24.08.2016	269'600		269'600	
89	Financement projet Interreg	CE	DFIRE	048 SIPAL	17.08.2016	129'800		129'800	
90	Remplacement des agents de propreté et d'hygiène (APH) par des entreprises privées spécialisées	CE	DFIRE	048 SIPAL	12.10.2016	204'000		204'000	
91	Régularisation de divers comptes	CE	DFIRE	048 SIPAL	23.11.2016	369'900		369'900	
92	Financement du personnel auxiliaire	CE	DFIRE	048 SIPAL	16.11.2016	470'300		470'300	
93	Financement de travaux par divers services	CE	DFIRE	048 SIPAL	23.11.2016	311'000		311'000	
94	Régularisation de diverses rubriques - Centrale d'achats de l'Etat de Vaud (CADEV)	CE	DFIRE	048 SIPAL	23.11.2016	949'600		949'600	
95	Parlement et Château cantonal : aménagements extérieurs	CE	DFIRE	048 SIPAL	07.12.2016	750'000		750'000	
96	Fondation du Château de la Sarraz - Musée Romand	CE	DFIRE	048 SIPAL	18.01.2017	270'000		270'000	
97	Couverture des besoins du centre d'édition de la CADEV	COFIN	DFIRE	048 SIPAL / 047 DSI	02.11.2016	1'267'800	123'200	1'391'000	
98	Développement et maintenance informatique	CE	DFIRE	047 DSI	07.09.2016	192'900		192'900	
99	Intérêts négatifs facturés par la BCV sur les avoirs du compte courant bancaire de l'Etat de Vaud	COFIN	DFIRE	053 SAGEFI	14.12.2016	2'800'000		2'800'000	
100	Extension du Tribunal d'arrondissement de l'Est vaudois	CE	OJV	048 SIPAL / 057 OJV	09.11.2016	110'000	30'000	140'000	
101	Indemnités aux avocats d'office	COFIN	OJV	057 OJV	16.11.2016	1'100'000		1'100'000	
102	Indemnités aux curateurs	COFIN	OJV	057 OJV	16.11.2016	700'000		700'000	
103	Divers dépassements budgétaires prévisibles 2016	CE	SG-GC	058 SG-GC	03.11.2016	130'000		130'000	
Total crédits supplémentaires >= 100'000 (103 demandes)						208'575'900	8'135'300	216'711'200	98.8%
Total autres crédits supplémentaires < 100'000 (84 demandes)								2'721'500	1.2%
Total global crédits supplémentaires octroyés (187 demandes)								219'432'700	100.0%

Compensations apportées en terme de réductions de charges (CHF 43.7 mios) ou augmentations de revenus nets (CHF 81.1 mios)

-124'849'100

Effet net des crédits supplémentaires 2016 sur le résultat, 188 demandes¹⁾

94'583'600

¹⁾ dont le crédit supplémentaire accordé par la COFIN le 18.02.2016 pour la compensation des mesures annuelles sur le budget 2016 totalisant les demandes de crédits supplémentaires à 188

Dons et legs gérés par l'Etat

No de fonds		Capital au 31.12.2016	Capital au 31.12.2015
	Département du territoire et de l'environnement		
4018	Fonds Professeur Wilczek.....	20'013.07	19'743.26
	Département de la formation, de la jeunesse et de la culture		
4004	Prix Marie Neeser-Jaccottet.....	13'581.14	13'699.79
4005	Fonds des maîtres du Gymnase de Beaulieu.....	953.37	894.37
4006	Fonds des estampes du Professeur Decker.....	1'769'846.37	1'746'088.88
4007	Fonds Pierre Christin (BCU).....	2'114'465.79	2'091'375.34
4008	Fonds Thérèse Frisch (BCU).....	946'290.92	933'629.63
4009	Fonds Joséphine Chavannes.....	13'646.54	13'469.60
4010	Fonds David.....	137'292.99	135'468.25
4017	Fonds enfants et adolescents sourds.....	289'957.28	280'174.80
4019	Fonds Fédération vaudoise entrepreneurs.....	601'898.20	601'637.19
4022	Fonds d'encouragement de l'EPSIC.....	410'058.26	405'053.66
4023	Fonds des élèves du CEPV/ESAA.....	120'452.03	120'894.94
4024	Fonds Claude Renaud.....	10'902.60	10'755.05
4025	Fonds d'encouragement du CEPNV.....	149'203.87	159'611.56
4026	Fonds d'encouragement de l'ETML Lausanne.....	80'601.10	84'652.18
4027	Fonds d'encouragement de l'ECL Lausanne.....	43'587.12	34'041.28
4028	Prix BCV en faveur des apprentis.....	25'666.38	26'413.72
4029	Fonds encouragement en faveur de l'EPCB.....	11'071.85	10'934.60
4030	Fonds d'aide à la jeunesse.....	391'561.71	255'802.86
4033	Fonds prix du Gymnase de Beaulieu.....	290'648.99	291'972.10
4034	Fonds prix du Gymnase Auguste Piccard.....	62'536.60	61'724.17
4035	Fonds prix du Gymnase de la Cité.....	151'330.65	153'672.96
4036	Fonds prix du Gymnase de Chamblandes.....	10'452.41	10'755.05
4037	Fonds prix communs aux gymnases vaudois.....	71'823.42	72'916.55
4038	Fonds d'encouragement du CEPM.....	108'817.66	108'765.03
4042	Fonds prestations de service HEIG-VD.....	1'606'011.54	1'087'024.77
4043	Fonds d'encouragement de la ESSanté.....	142'423.79	146'820.12
5000	Fond.Louis Dapples - Pouponnière Nestlé.....	700'000.00	700'000.00
	Département des institutions et de la sécurité		
4002	Fonds des pupilles du Tuteur général.....	2'362.16	2'141.81
	Département de la santé et de l'action sociale		
4012	Fondation Antonie-Julia Cossy.....	112'708.60	111'762.99
4013	Fonds J. et Ch. Duc, Sassel.....	132'890.57	132'828.17
4014	Fonds des incurables et vieillards.....	-	3'155'071.26
4015	Fonds Langlands-Aubert.....	119'689.63	118'288.33
4016	Fonds Louise-Elise Guignard.....	895'005.56	882'911.35
4021	Fonds Dr. Pierre Decker (Chirurgie).....	658'068.17	649'134.35
	Département de l'économie et du sport		
4031	Fonds encouragement en faveur écoles agricultures.....	217'322.44	207'575.54
4032	Fonds financement des prix en fav. formation professionnelle agricole et économie familiale....	127'447.09	126'747.53
	Ordre judiciaire vaudois		
4003	Fonds d'encouragement des mineurs.....	130'046.75	130'907.00
	TOTAL.....	12'690'636.62	15'095'360.04

Compte de résultat consolidé

Libellé	Comptes 2016	Comptes 2015
3 Charges d'exploitation totales.....	10'570'502'662.67	10'361'236'519.71
30 Charges du personnel.....	3'514'344'077.19	3'467'464'009.44
31 Charges de biens et services et autres charges d'exploitation.....	1'135'491'253.65	1'145'491'487.08
33 Amortissements du patrimoine administratif.....	525'897'380.60	214'817'826.94
35 Attributions aux fonds / financements spéciaux.....	29'693'170.11	46'178'343.84
36 Charges de transferts.....	4'800'725'299.55	4'925'781'499.38
37 Subventions à redistribuer.....	559'417'279.21	556'549'852.75
39 Imputations internes.....	4'934'202.36	4'953'500.28
4 Revenus d'exploitation totaux.....	10'587'510'724.39	10'371'824'375.41
40 Revenus fiscaux.....	6'044'189'421.25	5'925'288'785.41
41 Patentes et concessions.....	102'905'042.40	160'511'312.70
42 Taxes.....	1'166'189'048.35	962'689'347.59
43 Revenus divers.....	153'943'509.21	150'372'763.46
45 Prélèvements sur les fonds / financements spéciaux.....	43'202'158.90	44'040'807.04
46 Revenus de transferts.....	2'512'730'062.71	2'567'418'006.18
47 Subventions à redistribuer.....	559'417'279.21	556'549'852.75
49 Imputations internes.....	4'934'202.36	4'953'500.28
Résultat provenant des activités d'exploitation, (+) revenus / (-) charges.....	17'008'061.72	10'587'855.70
34 Charges financières.....	26'241'990.29	30'088'635.01
44 Produits financiers.....	232'886'830.15	226'755'463.90
Résultat provenant de financements, (+) revenus / (-) charges.....	206'644'839.86	196'666'828.89
Résultat opérationnel, (+) revenus / (-) charges.....	223'652'901.58	207'254'684.59
38 Charges extraordinaires.....	39'159'667.71	35'899'541.77
<i>dont préfinancement.....</i>	<i>38'449'000.00</i>	<i>35'000'000.00</i>
48 Revenus extraordinaires.....	101'577'016.60	166'225'019.80
Résultat extraordinaire, (+) revenus / (-) charges.....	62'417'348.89	130'325'478.03
Résultat consolidé de l'exercice, (+) revenus / (-) charges	286'070'250.47	337'580'162.62

Bilan consolidé

		Au 31.12.2016	Au 31.12.2015
ACTIF			
10	PATRIMOINE FINANCIER.....	6'250'320'294.81	5'391'909'973.00
100	Disponibilités et placements à court terme.....	2'869'658'242.41	2'176'312'026.78
1000	Caisse.....	1'496'898.01	1'524'423.61
1001	La Poste.....	338'097'232.57	551'878'261.93
1002	Banques.....	2'114'076'329.49	1'352'798'467.89
1003	Placements à court terme.....	200'000'000.00	270'000'000.00
1009	Autres disponibilités.....	215'987'782.34	110'873.35
101	Créances.....	2'497'521'159.81	2'306'802'031.97
1011	Comptes courants avec tiers.....	138'091'873.44	106'875'781.08
1015	Comptes courants internes.....	7'724'837.41	7'494'053.48
1012	Créances fiscales.....	1'401'191'392.07	1'430'028'516.47
1019	Autres créances.....	950'513'056.89	762'403'680.94
104	Actifs de régularisation.....	596'240'081.73	643'411'297.47
104	Actifs transitoires et anticipés.....	596'240'081.73	643'411'297.47
106	Marchandises, fournitures et travaux en cours.....	31'945'067.78	32'260'746.06
106	Articles de com., matières prem. / prod. semi-finis et finis.....	31'945'067.78	32'260'746.06
107	Placements financiers.....	196'194'459.03	190'694'120.22
1070	Actions et parts sociales.....	185'250'003.72	184'520'190.01
1072	Créances à long terme.....	10'944'455.31	6'173'930.21
108	Immobilisations corporelles du PF.....	58'761'284.05	42'429'750.50
1084	Bâtiments.....	58'698'546.70	42'355'259.05
1086	Biens meubles.....	62'737.35	74'491.45
14	PATRIMOINE ADMINISTRATIF.....	2'135'745'694.32	2'314'305'813.95
140	Immobilisations corporelles du PA.....	1'329'204'312.14	1'491'576'722.31
1401	Routes / voies de communication.....	248'617'625.13	285'536'404.80
1402	Aménagement des cours d'eau.....	2'722'540.27	2'919'874.97
1403	Autres travaux de génie civil.....	14'626'050.84	14'304'976.78
140	Bâtiments et terrains.....	916'608'676.96	974'523'911.72
1406	Biens meubles.....	92'513'781.67	119'117'896.31
1407	Immobilisations en cours.....	8'236'495.17	61'818'652.02
1409	Autres immobilisations corporelles.....	45'879'142.10	33'355'005.71
142	Immobilisations incorporelles du PA.....	-1'288'441.07	-1'383'687.24
142	Logiciels et autres immobilisations incorporelles.....	-1'288'441.07	-1'383'687.24
144	Prêts.....	680'762'265.35	700'734'753.13
1440	Prêts à la Confédération.....	--	--
1441	Prêts aux cantons et aux concordats.....	10'000'000.00	10'000'000.00
1442	Prêts communes et syndicats intercommunaux.....	41'916'404.10	34'311'730.70
1444	Prêts aux entreprises publiques.....	23'463'328.30	38'201'239.00
1445	Prêts aux entreprises privées.....	294'530'873.15	300'763'857.30
1446	Prêts organisations privées à but non lucratif.....	17'578'689.35	14'593'724.13
1447	Prêts consentis aux ménages privés.....	293'272'970.45	302'864'202.00
145	Participations, capital social.....	9'011'975.00	9'011'975.00
1454	Participations aux entreprises publiques.....	850'000.00	850'000.00
1455	Participations aux entreprises privées.....	8'161'975.00	8'161'975.00
146	Subventions d'investissements.....	118'055'582.90	114'366'050.75
1462	Subventions d'investiss. aux communes.....	-2'057'009.80	-2'416'336.55
1465	Subventions d'investiss. entreprises privées.....	120'112'592.70	116'782'387.30
		8'386'065'989.13	7'706'215'786.95

Bilan consolidé

		Au 31.12.2016	Au 31.12.2015
PASSIF			
20	CAPITAUX DE TIERS.....	5'872'134'138.10	5'506'630'709.43
200	Engagements courants.....	1'630'306'594.12	1'827'811'284.36
2001	Comptes courants avec tiers.....	94'384'406.07	137'470'796.96
2005	Comptes courants internes.....	930'237.96	1'295'331.64
2002	Impôts.....	81'875'485.83	79'251'316.59
2003	Acomptes de tiers reçus.....	54'311'461.28	43'025'630.30
2006	Dépôts et cautions.....	209'495'472.26	167'894'830.36
2009	Autres engagements courants.....	1'189'309'530.72	1'398'873'378.51
201	Engagements financiers à court terme.....	145'627'683.68	180'116'365.91
2011	Engagements envers la collectivité.....	144'281'783.38	178'628'080.10
2019	Autres engagements financiers à c.t. envers tiers.....	1'345'900.30	1'488'285.81
204	Passifs de régularisation.....	2'015'784'241.04	1'220'226'156.48
204	Passifs transitoires et anticipés.....	2'015'784'241.04	1'220'226'156.48
206	Engagements financiers à long terme.....	1'937'374'612.27	2'131'838'383.47
2063	Emprunts.....	975'000'000.00	975'000'000.00
2064	Prêts, reconnaissances de dettes.....	5'810'363.80	6'808'765.80
2069	Autres engagements financiers à long terme.....	956'564'248.47	1'150'029'617.67
209	Engagements financements spéciaux et fonds.....	143'041'006.99	146'638'519.21
2090	Financements spéciaux des capitaux de tiers.....	27'373'233.23	31'971'891.53
2091	Fonds des capitaux de tiers.....	115'667'773.76	114'666'627.68
29	CAPITAL PROPRE.....	2'513'931'851.03	2'199'585'077.52
290	Engagements financements spéciaux.....	104'382'549.16	115'390'729.29
2900	Financements spéciaux sous capital propre.....	104'382'549.16	115'390'729.29
291	Engagements fonds.....	310'127'405.54	298'744'656.55
2910	Fonds enregistrés sous capital propre.....	309'994'996.63	298'611'607.74
2911	Legs et fondation sous capital propre.....	132'408.91	133'048.81
293	Préfinancements.....	651'456'101.21	622'587'161.76
2930	Préfinancements.....	651'456'101.21	622'587'161.76
295	Réserve liée au retraitement du PA.....	41'357'185.82	41'357'185.82
2950	Réserve liée au retraitement du PA.....	41'357'185.82	41'357'185.82
299	Excédent / découvert (-) du bilan.....	1'406'608'609.30	1'121'505'344.10
(R) 2990	Résultat annuel, excédent revenus / charges (-).....	286'070'250.47	337'580'162.62
2999	Résultats cumulés des années précédentes.....	1'120'538'358.83	765'511'842.15
	Attribution résultat 2014 aux financements spéciaux et fonds	--	18'413'339.33
		8'386'065'989.13	7'706'215'786.95
(R)	<i>Résultat opérationnel, excédent revenus / charges (-)</i>	<i>223'652'901.58</i>	<i>207'254'684.59</i>
	<i>Résultat extraordinaire, excédent revenus / charges (-)</i>	<i>62'417'348.89</i>	<i>130'325'478.03</i>
	<i>Résultat annuel, excédent revenus / charges (-)</i>	<i>286'070'250.47</i>	<i>337'580'162.62</i>



**CONTROLE CANTONAL
DES FINANCES**

**Rue Dr. César-Roux 37
1014 Lausanne**

Lausanne, le 2 mai 2017

Rapport sur les comptes annuels de l'Etat de Vaud à l'intention du Grand Conseil

Monsieur le Président,
Mesdames, Messieurs les Député(e)s,

En notre qualité d'organe de révision selon l'art. 11 de la loi du 12 mars 2013 sur le Contrôle cantonal des finances (LCCF), nous avons effectué l'audit des comptes annuels de l'Etat (bilan¹, compte de résultat, compte de résultat opérationnel, compte de résultat extraordinaire, compte d'investissement, tableau des flux de trésorerie et annexe des comptes annuels de l'Etat) pour l'exercice arrêté au 31 décembre 2016. Les travaux de révision ont été achevés le 1^{er} mai 2017.

Responsabilité du Conseil d'Etat

La responsabilité de l'établissement des comptes annuels conformément aux prescriptions légales incombe au Conseil d'Etat. Cette responsabilité comprend la conception, la mise en place et le maintien d'un système de contrôle interne relatif à l'établissement des comptes annuels, afin que ceux-ci ne contiennent pas d'anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs. En outre, le Conseil d'Etat est responsable du choix et de l'application des méthodes comptables appropriées, ainsi que des estimations comptables adéquates.

Responsabilité de l'organe de révision

Notre responsabilité consiste, sur la base de notre audit, à exprimer une opinion sur les comptes annuels. Nous avons effectué notre audit conformément aux prescriptions légales et aux Normes d'audit suisses (NAS) par analogie. Ces normes requièrent de planifier et réaliser l'audit pour obtenir une assurance raisonnable que les comptes annuels ne contiennent pas d'anomalies significatives.

Un audit inclut la mise en œuvre de procédures d'audit en vue de recueillir des éléments probants concernant les valeurs et les informations fournies dans les comptes annuels. Le choix des procédures d'audit relève du jugement de l'auditeur, de même que l'évaluation des risques que les comptes annuels puissent contenir des anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs. Lors de l'évaluation de ces risques, l'auditeur prend en compte le système de contrôle interne relatif à l'établissement des comptes annuels, pour définir les procédures d'audit adaptées aux circonstances, et non pas dans le but d'exprimer une opinion sur l'existence et l'efficacité de celui-ci. Un audit comprend, en outre, une évaluation de l'adéquation des méthodes comptables appliquées, du caractère plausible des estimations comptables effectuées ainsi qu'une appréciation de la présentation des comptes annuels dans leur ensemble. Nous estimons que les éléments probants recueillis constituent une base suffisante et adéquate pour former notre opinion d'audit.

¹ comprend également le bilan du CHUV

Nous avons disposé, dans le cadre de nos travaux, de l'autonomie et de l'indépendance prévues à l'article 2 LCCF.

Opinion d'audit

Selon notre appréciation, les comptes annuels pour l'exercice 2016 sont conformes à la loi sur les finances (LFin) de l'Etat de Vaud.

Nous recommandons au Grand Conseil, au sens de l'article 11 alinéa 1 de la loi du 12 mars 2013 sur le Contrôle cantonal des finances, d'approuver les comptes de l'Etat pour l'exercice 2016.

Paragraphe relatif à d'autres points de l'application de la loi sur les finances

Nous attirons l'attention sur le constat suivant qui ne remet pas en cause l'opinion exprimée ci-dessus.

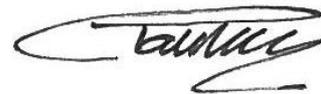
Systeme de contrôle interne

L'article 16 alinéa 1 lettre e) LFin indique que les services sont responsables de mettre en place un système de contrôle interne (SCI). La démarche de mise en œuvre a débuté pour l'essentiel des services avec l'appui du Service d'analyse et de gestion financières (SAGEFI) et dix services ont obtenu leur certification. A cet effet, une directive ad hoc du Conseil d'Etat, émise en septembre 2010, est entrée en vigueur le 1^{er} janvier 2011. Le déploiement d'un SCI au sens de l'article 16 LFin, auprès des services de l'administration, certes concrètement entamé, ne peut encore être considéré comme effectif.

Contrôle cantonal des finances



Thierry Bonard
Expert-comptable
diplômé
(Expert-réviseur agréé ASR
N° 106128)



Philippe Tamborini
Maîtrise universitaire ès
sciences (Master HEC)
(Expert-réviseur agréé ASR
N° 106079)

Les comptes annuels et le bilan de l'Etat de Vaud vérifiés par le Contrôle cantonal des finances sont présentés dans la brochure « Comptes 2016 de l'Etat de Vaud ». Nous les énumérons ci-après :

- Bilan au 31 décembre 2016
- Compte de résultat
- Résultat 2016 (comptes de résultat, de résultat opérationnel et de résultat extraordinaire)
- Compte des investissements
- Etat des dépenses d'investissement de l'exercice 2016
- Etat des dépenses d'investissement cumulés – Etat au 31 décembre 2016
- Tableau des flux de trésorerie du périmètre budgétaire
- Annexe des comptes annuels
 - Principes pour la présentation et la tenue des comptes
 - Titres et participations
 - Emprunts
 - Etat du capital propre
 - Financements spéciaux, fonds, dons et legs
 - Garanties et engagements conditionnels accordés par l'Etat de Vaud
 - Indicateurs financiers

- Comptes annexés – attestés par d’autres organes de révision
 - Service de l’Etat
 - Comptes du CHUV (*art. 11 al. 1 LHC*)
- Comptes annexés – attestés par d’autres organes de révision
 - Etablissements de droit public
 - Comptes de l’Université de Lausanne (*art. 40 al. 4 LUL*).
 - Comptes de la Haute école pédagogique (HEP Vaud) (*art. 31 al. 3 LHEP*).
 - Comptes des Hautes écoles vaudoises de type HES (HEIG-VD, ECAL, HESAV) (*art. 67 al. 3 LHEV*).

* * * * *

Notes

Les notes qui suivent complètent le *Rapport sur l'audit des comptes annuels de l'Etat de Vaud* dans le sens où il s'agit de présenter les attestations des organes de révision pour les entités suivantes :

Celle comprise dans les comptes annuels :

- CHUV (*art. 11 al. 1 LHC*)

Celles relevant de dispositions légales particulières qui stipulent expressément que leurs comptes doivent figurer en annexe des comptes de l'Etat.

- Comptes de l'Université de Lausanne (*art. 40 al. 4 LUL*).
- Comptes de la Haute école pédagogique (HEP Vaud) (*art. 31 al. 3 LHEP*).
- Comptes des Hautes écoles vaudoises de type HES (HEIG-VD, ECAL, HESAV) (*art. 67 al. 3 LHEV*).

* * * * *

➤ **CHUV**

Statut du CHUV

En application des dispositions de l'article 11 de la loi du 16 novembre 1993 sur les Hospices cantonaux (LHC), les Hospices cantonaux dénommés Centre hospitalier universitaire vaudois (CHUV) tiennent leur propre comptabilité. Au sens de l'article 15 LHC, le résultat du CHUV est porté en augmentation ou en diminution de son Fonds de réserve. Les comptes du CHUV, en 2016, sont présentés dans l'annexe des comptes annuels de l'Etat de Vaud.

Les comptes du CHUV (bilan et comptes de résultat) sont également compris dans les comptes consolidés (bilan et comptes de résultat) de l'Etat de Vaud au sens des dispositions de la Recommandation N° 8 du MCH2. Ces comptes consolidés sont présentés, mais non audités, dans les notes d'informations de la brochure des comptes.

Audit des comptes annuels du CHUV

Par décision du Conseil d'Etat, le mandat de révision des comptes du CHUV a été confié à la société Ernst & Young SA. Le rapport de révision d'Ernst & Young SA a été délivré en date du 21 mars 2017. L'organe de révision conclut à la conformité de la comptabilité avec la loi sur les finances, la loi sur les Hospices cantonaux et son règlement et aux instructions émises par le SAGEFI.

Ernst & Young SA recommande l'approbation des comptes annuels, tout en informant par un rapport au Comité d'audit, sur le détail des constatations et conclusions relatives aux comptes de l'exercice 2016.



Ernst & Young SA
Avenue de la Gare 39a
Case postale
CH-1002 Lausanne

Téléphone +41 58 286 51 11
Téléfax +41 58 286 51 01
www.ey.com/ch

Centre Hospitalier Universitaire Vaudois CHUV, Lausanne

Lausanne, le 21 mars 2017
mg/53.3

Rapport du contrôleur des comptes au Conseil d'Etat

Conformément au mandat que vous nous avez confié, nous avons effectué l'audit de la comptabilité et des comptes annuels ci-joints du Centre Hospitalier Universitaire Vaudois CHUV, comprenant le bilan, le compte de profits et pertes, le tableau de flux de trésorerie et l'annexe pour l'exercice arrêté au 31 décembre 2016.

Responsabilité de la Direction

La responsabilité de l'établissement des comptes annuels incombe à la Direction du Centre Hospitalier Universitaire Vaudois CHUV. Cette responsabilité comprend la conception, la mise en place et le maintien d'un système de contrôle interne relatif à l'établissement et à la présentation des comptes annuels afin que ceux-ci ne contiennent pas d'anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs. En outre, la Direction est responsable du choix et de l'application de méthodes comptables appropriées, ainsi que des estimations comptables adéquates.

Responsabilité du contrôleur des comptes

Notre responsabilité consiste, sur la base de notre audit, à exprimer une opinion sur les comptes annuels. Nous avons effectué notre audit conformément aux Normes d'audit suisses. Ces normes requièrent de planifier et réaliser l'audit pour obtenir une assurance raisonnable que les comptes annuels ne contiennent pas d'anomalies significatives.

Un audit inclut la mise en œuvre de procédures d'audit en vue de recueillir des éléments probants concernant les valeurs et les informations fournies dans les comptes annuels. Le choix des procédures d'audit relève du jugement de l'auditeur, de même que l'évaluation des risques que les comptes annuels puissent contenir des anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs. Lors de l'évaluation de ces risques, l'auditeur prend en compte le système de contrôle interne relatif à l'établissement des comptes annuels, pour définir les procédures d'audit adaptées aux circonstances, et non pas dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité de celui-ci. Un audit comprend, en outre, une évaluation de l'adéquation des méthodes comptables appliquées, du caractère plausible des estimations comptables effectuées ainsi qu'une appréciation de la présentation des comptes annuels dans leur ensemble. Nous estimons que les éléments probants recueillis constituent une base suffisante et adéquate pour fonder notre opinion d'audit.



Opinion d'audit

Selon notre appréciation, la comptabilité et les comptes annuels pour l'exercice arrêté au 31 décembre 2016 sont conformes à la loi du 20 septembre 2005 sur les finances du canton de Vaud (LFin), à la loi du 22 février 2005 sur les subventions (LSubv), à la loi du 17 mai 2005 sur les participations de l'Etat et des communes à des personnes morales (LPECSM), à la loi du 16 novembre 1993 sur les Hospices cantonaux (LHC), au règlement d'application du 20 mai 2009 de la loi du 16 novembre 1993 sur les Hospices cantonaux (RLHC) et aux instructions émises par le Service d'Analyse et de Gestion Financière de l'Etat de Vaud (SAGEFI).

Nous recommandons d'approuver les comptes qui vous sont soumis.

Ernst & Young SA

Pierre Defaloyé
Expert-réviseur agréé
(Réviseur responsable)

Michael Ackermann
Expert-réviseur agréé

Annexe

- Comptes annuels (bilan, compte de profits et pertes, tableau de flux de trésorerie et annexe)

➤ **Université de Lausanne**

Statut de l'Université de Lausanne

L'Université de Lausanne (UNIL) est un établissement de droit public autonome, doté de la personnalité morale de par la loi du 6 juillet 2004 sur l'Université de Lausanne (LUL).

Cette loi, entrée en vigueur au 1^{er} janvier 2005, institue notamment un nouveau régime financier renforçant l'autonomie de l'UNIL. Ainsi, depuis l'exercice 2005, l'UNIL est dotée d'une enveloppe budgétaire alimentée par une subvention cantonale annuelle. La Direction générale de l'enseignement supérieur (DGES) est en charge de sa surveillance. Conformément aux dispositions de la LUL, les comptes de l'UNIL sont annexés aux comptes de l'Etat.

Audit des comptes annuels de l'UNIL

Par décision du Conseil d'Etat, le mandat de révision des comptes de l'UNIL a été confié à la société Ernst & Young SA.

Le rapport de révision d'Ernst & Young SA a été délivré en date du 21 mars 2017. L'organe de révision conclut à la conformité de la comptabilité et des comptes annuels à la loi sur l'Université de Lausanne, au règlement d'application des dispositions financières, ainsi qu'à la loi sur les finances et aux règles de la comptabilité publique et aux instructions émises par le SAGEFI.

Ernst & Young SA recommande l'approbation des comptes annuels, tout en communiquant par un rapport au Comité d'audit, le détail des constatations et conclusions relatives aux comptes de l'exercice 2016.



Ernst & Young SA
Avenue de la Gare 39a
Case postale
CH-1002 Lausanne

Téléphone +41 58 286 51 11
Téléfax +41 58 286 51 01
www.ey.com/ch

Université de Lausanne, Lausanne

Lausanne, le 21 mars 2017
lh2/21.3

Rapport de l'auditeur sur les comptes annuels

En notre qualité d'auditeur, et conformément à notre mandat, nous avons effectué l'audit de la comptabilité et des comptes annuels ci-joints de l'Université de Lausanne, comprenant le bilan, le compte d'exploitation, le tableau de flux de trésorerie et l'annexe pour l'exercice arrêté au 31 décembre 2016.

Responsabilité de la Direction

La responsabilité de l'établissement des comptes annuels incombe à la Direction de l'Université de Lausanne. Cette responsabilité comprend la conception, la mise en place et le maintien d'un système de contrôle interne relatif à l'établissement des comptes annuels afin que ceux-ci ne contiennent pas d'anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs. En outre, la Direction est responsable du choix et de l'application de méthodes comptables appropriées, ainsi que des estimations comptables adéquates.

Responsabilité du contrôleur des comptes

Notre responsabilité consiste, sur la base de notre audit, à exprimer une opinion sur les comptes annuels. Nous avons effectué notre audit conformément aux Normes d'audit suisses. Ces normes requièrent que nous nous conformions aux règles d'éthique et que nous planifions et réalisons l'audit pour obtenir une assurance raisonnable que les comptes annuels ne contiennent pas d'anomalies significatives.

Un audit inclut la mise en œuvre de procédures d'audit en vue de recueillir des éléments probants concernant les valeurs et les informations fournies dans les comptes annuels. Le choix des procédures d'audit relève du jugement de l'auditeur, de même que l'évaluation des risques que les comptes annuels puissent contenir des anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs. Lors de l'évaluation de ces risques, l'auditeur prend en compte le système de contrôle interne relatif à l'établissement des comptes annuels, pour définir les procédures d'audit adaptées aux circonstances, et non pas dans le but d'exprimer une opinion sur l'existence et l'efficacité de celui-ci. Un audit comprend, en outre, une évaluation de l'adéquation des méthodes comptables appliquées, du caractère plausible des estimations comptables effectuées ainsi qu'une appréciation de la présentation des comptes annuels dans leur ensemble. Nous estimons que les éléments probants recueillis constituent une base suffisante et adéquate pour fonder notre opinion d'audit.



Opinion d'audit

Selon notre appréciation, la comptabilité et les comptes annuels pour l'exercice arrêté au 31 décembre 2016 sont conformes aux dispositions prévues par la loi sur l'Université de Lausanne le 6 juillet 2004, au règlement d'application des dispositions financières de la loi du 6 juillet 2004 ainsi qu'à la loi sur les finances du canton de Vaud du 20 septembre 2005 (LFIN) et aux instructions émises par le Service d'Analyse et de Gestion Financière de l'Etat de Vaud (SAGEFI).

Nous recommandons d'approuver les comptes annuels qui vous sont soumis.

Ernst & Young SA

Serge Clément
Expert-réviseur agréé
(Réviseur responsable)

Pascal Tréhan
Expert-réviseur agréé

Annexe

- Comptes annuels constitués du bilan, du compte d'exploitation, du tableau de flux de trésorerie et de l'annexe

➤ Haute école pédagogique (HEP Vaud)

Statut de la Haute école pédagogique

La Haute école pédagogique (HEP Vaud) est un établissement de droit public autonome, doté de la personnalité morale de par la loi du 12 décembre 2007 sur la Haute école pédagogique (LHEP).

Cette loi institue l'autonomie et un nouveau régime financier de la HEP. Ainsi, depuis l'exercice 2012, la HEP Vaud est dotée d'une enveloppe budgétaire alimentée par une subvention cantonale annuelle. La Direction générale de l'enseignement supérieur (DGES) est en charge de sa surveillance. Conformément aux dispositions de la LHEP, les comptes de la HEP Vaud sont annexés aux comptes de l'Etat.

Audit des comptes annuels de la HEP Vaud

Par décision du Conseil d'Etat, le mandat de révision des comptes de la HEP Vaud a été confié à la société Prateo SA.

Le rapport de révision de Prateo SA a été délivré en date du 4 avril 2017. L'organe de révision conclut à la conformité de la comptabilité et des comptes annuels à la loi sur la Haute Ecole pédagogique, au règlement d'application des dispositions financières, ainsi qu'à la loi sur les finances.

Prateo SA recommande l'approbation des comptes annuels. L'organe de révision communique par un rapport au Comité d'audit, le détail des constatations et conclusions relatives aux comptes de l'exercice 2016.

PRATEO

Rapport de l'organe de révision au Conseil d'Etat du Canton de Vaud sur les comptes annuels de la Haute école pédagogique (HEP) du Canton de Vaud, Lausanne

Conformément au mandat que vous nous avez confié, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la Haute école pédagogique (HEP) du Canton de Vaud comprenant le bilan, le compte d'exploitation et l'annexe pour l'exercice arrêté au 31 décembre 2016. Le contrôle des indications de l'exercice précédent a été effectué par un autre organe de révision. Dans son rapport du 22 mars 2016, ce dernier a exprimé une opinion non modifiée et a recommandé d'approuver les comptes annuels 2015.

Responsabilité du Comité de direction

La responsabilité de l'établissement des comptes annuels, conformément aux dispositions légales, incombe au Comité de direction. Cette responsabilité comprend la conception, la mise en place et le maintien d'un système de contrôle interne relatif à l'établissement des comptes annuels afin que ceux-ci ne contiennent pas d'anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs. En outre, le Comité de direction est responsable du choix et de l'application de méthodes comptables appropriées, ainsi que des estimations comptables adéquates.

Responsabilité de l'organe de révision

Notre responsabilité consiste, sur la base de notre audit, à exprimer une opinion sur les comptes annuels. Nous avons effectué notre audit conformément aux Normes d'audit suisses (NAS). Ces normes requièrent de planifier et réaliser l'audit pour obtenir une assurance raisonnable que les comptes annuels ne contiennent pas d'anomalies significatives.

Un audit inclut la mise en œuvre de procédures d'audit en vue de recueillir des éléments probants concernant les valeurs et les informations fournies dans les comptes annuels. Le choix des procédures d'audit relève du jugement de l'auditeur, de même que l'évaluation des risques que les comptes annuels puissent contenir des anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs. Lors de l'évaluation de ces risques, l'auditeur prend en compte le système de contrôle interne relatif à l'établissement des comptes annuels pour définir les procédures d'audit adaptées aux circonstances, et non pas dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité de celui-ci. Un audit comprend, en outre, une évaluation de l'adéquation des méthodes comptables appliquées, du caractère plausible des estimations comptables effectuées ainsi qu'une appréciation de la présentation des comptes annuels dans leur ensemble. Nous estimons que les éléments probants recueillis constituent une base suffisante et adéquate pour former notre opinion d'audit.

PRATEO

SA - Société Anonyme

Opinion d'audit

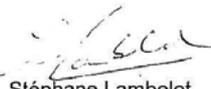
Selon notre appréciation, les comptes annuels pour l'exercice arrêté au 31 décembre 2016 sont conformes à la loi sur la Haute école pédagogique du 12 décembre 2007 (LHEP), au règlement d'application de la loi du 12 décembre 2007 sur la Haute école pédagogique (RLHEP), au règlement d'application des dispositions financières de la loi du 12 décembre 2007 sur la Haute école pédagogique (RFin-LHEP) et à la loi sur les finances du Canton de Vaud du 20 septembre 2005 (LFIN).

Nous recommandons d'approuver les comptes annuels qui vous sont soumis.

Pully, le 4 avril 2017

Prateo SA


Hervé Ramoni
Expert-comptable diplômé
Expert-réviseur agréé
(Réviseur responsable)


Stéphane Lambelet
Expert-comptable diplômé
Expert-réviseur agréé

Annexe :

Comptes annuels comprenant :

- Bilan au 31 décembre 2016
- Compte d'exploitation de l'exercice 2016
- Annexe aux comptes annuels au 31 décembre 2016

➤ Hautes écoles vaudoises de type HES

Statut des Hautes écoles vaudoises de type HES

La Haute école d'ingénierie et de gestion du canton de Vaud – HEIG-VD, la Haute école de Santé Vaud – HESAV, ainsi que la Haute école d'art et de design de Lausanne – ECAL sont des établissements de droit public dotés de la personnalité morale (ci-après : les Hautes écoles cantonales).

Ces Hautes écoles cantonales sont soumises au droit conventionnel intercantonal régissant la Haute école spécialisée de Suisse occidentale (HES-SO), ainsi qu'à ses règlements, directives et dispositions d'application. La nouvelle législation, soit la loi sur les hautes écoles vaudoises de type HES (LHEV) du 11 juin 2013 est entrée en vigueur le 1^{er} janvier 2014, à l'exception notamment des dispositions financières qui sont entrées en vigueur le 1^{er} janvier 2015.

Cette loi institue l'autonomie et un nouveau régime financier pour les trois Hautes écoles cantonales. La Direction générale de l'enseignement supérieur (DGES) est en charge de sa surveillance. Chaque Haute école cantonale établit sa propre comptabilité. Les comptes des Hautes écoles cantonales sont approuvés par le Conseil d'Etat et sont annexés aux comptes de l'Etat.

Audit des comptes annuels des Hautes écoles vaudoises de type HES

Par décision du Conseil d'Etat, le mandat de révision des comptes des trois Hautes écoles a été confié à la société Deloitte SA.

Les rapports de révision de Deloitte SA ont été délivrés en date du 16 mars 2017 pour la HEIG-VD, l'HESAV et l'ECAL. L'organe de révision conclut pour les trois écoles à la conformité de la comptabilité et des comptes annuels à la loi sur les hautes écoles vaudoises de type HES, au règlement d'application, ainsi qu'à la loi sur les finances.

Deloitte SA recommande l'approbation des comptes annuels des trois Hautes écoles cantonales. L'organe de révision communique par un rapport aux Comités d'audit, le détail des constatations et conclusions relatives aux comptes de l'exercice 2016.

Deloitte.

Deloitte SA
Av. De Montchoisi 15
Case Postale 460
CH - 1001 Lausanne

Tel: +41 (0)58 279 92 00
Fax: +41 (0)58 279 93 00
www.deloitte.com

Rapport de l'organe de révision

Au Conseil d'Etat du Canton de Vaud

Haute Ecole d'Ingénierie et de Gestion du Canton de Vaud (HEIG-VD),
Yverdon-les-Bains

**Rapport de l'organe de révision sur le bilan et le compte d'exploitation annexés
aux comptes de l'Etat de Vaud**

Conformément au mandat que vous nous avez confié, nous avons effectué l'audit du bilan et du compte d'exploitation de la Haute Ecole d'Ingénierie et de Gestion du Canton de Vaud (HEIG-VD) tels qu'annexés aux comptes de l'Etat de Vaud (ci-après « bilan et compte d'exploitation ») pour l'exercice arrêté au 31 décembre 2016. Les informations présentées dans la colonne « Budget 2016 » n'ont pas été auditées.

Responsabilité de la Direction

La responsabilité de l'établissement du bilan et du compte d'exploitation, conformément aux dispositions légales, incombe à la Direction. Cette responsabilité comprend la conception, la mise en place et le maintien d'un système de contrôle interne relatif à l'établissement du bilan et du compte d'exploitation afin que ceux-ci ne contiennent pas d'anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs. En outre, la Direction est responsable du choix et de l'application de méthodes comptables appropriées, ainsi que des estimations comptables adéquates.

Responsabilité de l'organe de révision

Notre responsabilité consiste, sur la base de notre audit, à exprimer une opinion sur le bilan et le compte d'exploitation. Nous avons effectué notre audit conformément aux Normes d'audit suisses. Ces normes requièrent de planifier et réaliser l'audit pour obtenir une assurance raisonnable que le bilan et le compte d'exploitation ne contiennent pas d'anomalies significatives.

Un audit inclut la mise en œuvre de procédures d'audit en vue de recueillir des éléments probants concernant les valeurs et les informations fournies dans le bilan et le compte d'exploitation. Le choix des procédures d'audit relève du jugement de l'auditeur, de même que l'évaluation des risques que le bilan et le compte d'exploitation puissent contenir des anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs. Lors de l'évaluation de ces risques, l'auditeur prend en compte le système de contrôle interne relatif à l'établissement du bilan et du compte d'exploitation, pour définir les procédures d'audit adaptées aux circonstances, et non pas dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité de celui-ci. Un audit comprend, en outre, une évaluation de l'adéquation des méthodes comptables appliquées, du caractère plausible des estimations comptables effectuées ainsi qu'une appréciation de la présentation du bilan et du compte d'exploitation dans leur ensemble. Nous estimons que les éléments probants recueillis constituent une base suffisante et adéquate pour fonder notre opinion d'audit.

Deloitte.

Haute Ecole d'Ingénierie et de Gestion du Canton de Vaud (HEIG-VD)
Rapport de l'organe de révision
Pour l'exercice arrêté au
31 décembre 2016

Opinion d'audit

Selon notre appréciation, le bilan et le compte d'exploitation pour l'exercice arrêté au 31 décembre 2016 sont conformes à la loi sur les hautes écoles vaudaises de type HES du 11 juin 2013 (LHEV), au règlement d'application de la loi du 11 juin 2013 sur les hautes écoles vaudaises de type HES (RLHEV), au règlement sur la gestion financière et les normes comptables des hautes écoles cantonales de type HES (RFin-HES) du 24 septembre 2014 et à la loi sur les finances du Canton de Vaud du 20 septembre 2005 (LFIN).

Nous recommandons d'approuver le bilan et le compte d'exploitation qui vous sont soumis.

Deloitte SA


Annik Jaton Hüni
Expert-réviseur agréé
Réviseur responsable


Steve Rigolet
Expert-réviseur agréé

Lausanne, le 16 mars 2017

Annexes :

- Bilan et compte d'exploitation annexés aux comptes de l'Etat de Vaud

Deloitte.

Deloitte SA
Av. De Montchoisi 15
Case Postale 460
CH - 1001 Lausanne

Tel: +41 (0)58 279 92 00
Fax: +41 (0)58 279 93 00
www.deloitte.com

Rapport de l'organe de révision

Au Conseil d'Etat du Canton de Vaud

Haute Ecole de Santé Vaud - (HESAV), Lausanne

Rapport de l'organe de révision sur le bilan et le compte d'exploitation annexés aux comptes de l'Etat de Vaud

Conformément au mandat que vous nous avez confié, nous avons effectué l'audit du bilan et du compte d'exploitation de la Haute Ecole de Santé Vaud (HESAV) tels qu'annexés aux comptes de l'Etat de Vaud (ci-après « bilan et compte d'exploitation ») pour l'exercice arrêté au 31 décembre 2016. Les informations présentées dans la colonne « Budget 2016 » n'ont pas été auditées.

Responsabilité de la Direction

La responsabilité de l'établissement du bilan et du compte d'exploitation, conformément aux dispositions légales, incombe à la Direction. Cette responsabilité comprend la conception, la mise en place et le maintien d'un système de contrôle interne relatif à l'établissement du bilan et du compte d'exploitation afin que ceux-ci ne contiennent pas d'anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs. En outre, la Direction est responsable du choix et de l'application de méthodes comptables appropriées, ainsi que des estimations comptables adéquates.

Responsabilité de l'organe de révision

Notre responsabilité consiste, sur la base de notre audit, à exprimer une opinion sur le bilan et le compte d'exploitation. Nous avons effectué notre audit conformément aux Normes d'audit suisses. Ces normes requièrent de planifier et réaliser l'audit pour obtenir une assurance raisonnable que le bilan et le compte d'exploitation ne contiennent pas d'anomalies significatives.

Un audit inclut la mise en œuvre de procédures d'audit en vue de recueillir des éléments probants concernant les valeurs et les informations fournies dans le bilan et le compte d'exploitation. Le choix des procédures d'audit relève du jugement de l'auditeur, de même que l'évaluation des risques que le bilan et le compte d'exploitation puissent contenir des anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs. Lors de l'évaluation de ces risques, l'auditeur prend en compte le système de contrôle interne relatif à l'établissement du bilan et du compte d'exploitation, pour définir les procédures d'audit adaptées aux circonstances, et non pas dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité de celui-ci. Un audit comprend, en outre, une évaluation de l'adéquation des méthodes comptables appliquées, du caractère plausible des estimations comptables effectuées ainsi qu'une appréciation de la présentation du bilan et du compte d'exploitation dans leur ensemble. Nous estimons que les éléments probants recueillis constituent une base suffisante et adéquate pour fonder notre opinion d'audit.

Deloitte.

Haute Ecole de Santé Vaud - (HESAV), Lausanne
Rapport de l'organe de révision
sur le bilan et le compte d'exploitation
annexés aux comptes de l'Etat de Vaud

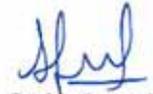
Opinion d'audit

Selon notre appréciation, le bilan et le compte d'exploitation pour l'exercice arrêté au 31 décembre 2016 sont conformes à la loi sur les hautes écoles vaudoises de type HES du 11 juin 2013 (LHEV), au règlement d'application de la loi du 11 juin 2013 sur les hautes écoles vaudoises de type HES (RLHEV), au règlement sur la gestion financière et les normes comptables des hautes écoles cantonales de type HES (RFin-HES) et à la loi sur les finances du Canton de Vaud du 20 septembre 2005 (LFIN).

Nous recommandons d'approuver le bilan et le compte d'exploitation qui vous sont soumis.

Deloitte SA


Annik Jaton Hüni
Expert-réviseur agréé
Réviseur responsable


Sophie Durand
Manager

Lausanne, le 16 mars 2017
AJH/SDU/rex

Annexes :

- Bilan et compte d'exploitation annexés aux comptes de l'Etat de Vaud

Deloitte.

Deloitte SA
 Av. De Montchoisi 15
 Case Postale 460
 CH - 1001 Lausanne

Tel: +41 (0)58 279 92 00
 Fax: +41 (0)58 279 93 00
 www.deloitte.com

Rapport de l'organe de révision

Au Conseil d'Etat du Canton de Vaud

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

Rapport de l'organe de révision sur les comptes annuels

Conformément au mandat que vous nous avez confié, nous avons effectué l'audit des comptes annuels ci-joints de la Haute école d'art et de design de Lausanne - ECAL, comprenant le bilan, le compte d'exploitation et l'annexe pour l'exercice arrêté au 31 décembre 2016.

Responsabilité de la Direction

La responsabilité de l'établissement des comptes annuels, conformément aux dispositions légales, incombe à la Direction. Cette responsabilité comprend la conception, la mise en place et le maintien d'un système de contrôle interne relatif à l'établissement des comptes annuels afin que ceux-ci ne contiennent pas d'anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs. En outre, la Direction est responsable du choix et de l'application de méthodes comptables appropriées, ainsi que des estimations comptables adéquates.

Responsabilité de l'organe de révision

Notre responsabilité consiste, sur la base de notre audit, à exprimer une opinion sur les comptes annuels. Nous avons effectué notre audit conformément aux Normes d'audit suisses. Ces normes requièrent de planifier et réaliser l'audit pour obtenir une assurance raisonnable que les comptes annuels ne contiennent pas d'anomalies significatives.

Un audit inclut la mise en œuvre de procédures d'audit en vue de recueillir des éléments probants concernant les valeurs et les informations fournies dans les comptes annuels. Le choix des procédures d'audit relève du jugement de l'auditeur, de même que l'évaluation des risques que les comptes annuels puissent contenir des anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs. Lors de l'évaluation de ces risques, l'auditeur prend en compte le système de contrôle interne relatif à l'établissement des comptes annuels, pour définir les procédures d'audit adaptées aux circonstances, et non pas dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité de celui-ci. Un audit comprend, en outre, une évaluation de l'adéquation des méthodes comptables appliquées, du caractère plausible des estimations comptables effectuées ainsi qu'une appréciation de la présentation des comptes annuels dans leur ensemble. Nous estimons que les éléments probants recueillis constituent une base suffisante et adéquate pour fonder notre opinion d'audit.

Deloitte.

Haute école d'art et de design de Lausanne - ECAL
Rapport de l'organe de révision
Pour l'exercice arrêté au
31 décembre 2016

Opinion d'audit

Selon notre appréciation, les comptes annuels pour l'exercice arrêté au 31 décembre 2016 sont conformes à la loi sur les hautes écoles vaudaises de type HES du 11 juin 2013 (LHEV), au règlement d'application de la loi du 11 juin 2013 sur les hautes écoles vaudaises de type HES (RLHEV), au règlement sur la gestion financière et les normes comptables des hautes écoles cantonales de type HES (RFin-HES) et à la loi sur les finances du Canton de Vaud du 20 septembre 2005 (LFIN).

Nous recommandons d'approuver les comptes annuels qui vous sont soumis.

Deloitte SA


Apriik Jaton Hüni
Expert-réviseur agréé
Réviseur responsable


Alexandrine Platonoff


Steve Rigolet
Expert-réviseur agréé

Lausanne, le 16 mars 2017

Annexes :

- Comptes annuels (bilan, compte d'exploitation et annexe)