

# COMPTES 2015

Comptes de fonctionnement détaillés par département : les petits chiffres imprimés en caractères italique gras dans la colonne  
« Budget 2015 » représentent les crédits supplémentaires

## Table des matières

	Page
<b>Comptes</b>	
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.....	19
3 Département des institutions et de la sécurité.....	85
4 Département de la santé et de l'action sociale.....	121
5 Département de l'économie et du sport.....	167
6 Département des infrastructures et des ressources humaines.....	207
7 Département des finances et des relations extérieures.....	247
8 Ordre judiciaire vaudois.....	265
9 Secrétariat général du Grand Conseil.....	273
Résumé du compte général par département.....	277
Charges et revenus des départements d'après leur nature --- Comptes 2015.....	279
Charges et revenus d'après leur nature --- 2014 - 2015.....	281
Compte des investissements.....	282
Etat des dépenses et recettes d'investissements de l'exercice 2015.....	283
Etat des dépenses et recettes d'investissements cumulées.....	292
Bilan.....	307
Tableau des flux de trésorerie 2015.....	309
<b>Annexes</b>	
Principes pour la présentation et la tenue des comptes 2015.....	310
Titres et participations.....	313
Tableau des immobilisations au 31.12.2015.....	315
Emprunts.....	331
Etat du capital propre.....	332
Financements spéciaux et fonds gérés par l'Etat.....	333
Garanties et engagements conditionnels accordés par l'Etat de Vaud.....	335
Evolution de la fortune nette, indicateurs financiers et évolution de la dette.....	338
Evolution du produit des impôts --- 2012 à 2015.....	339
Classification fonctionnelle et économique des charges --- Comptes 2015.....	341
Classification fonctionnelle et économique des charges --- 2014 - 2015.....	343
Centre hospitalier universitaire vaudois (CHUV), bilan.....	345
Centre hospitalier universitaire vaudois (CHUV), compte de résultat.....	346
Centre hospitalier universitaire vaudois (CHUV), compte de résultat détaillé.....	347
Université de Lausanne (UNIL), bilan.....	351
Université de Lausanne (UNIL), compte de résultat.....	352
Université de Lausanne (UNIL), compte de résultat détaillé.....	353
Hautes école pédagogique (HEP), bilan.....	357
Hautes école pédagogique (HEP), compte de résultat.....	358
Hautes école pédagogique (HEP), compte de résultat détaillé.....	359
Haute école d'ingénierie et de gestion du canton de Vaud (HEIG), bilan.....	363
Haute école d'ingénierie et de gestion du canton de Vaud (HEIG), compte de résultat.....	364
Haute école d'ingénierie et de gestion du canton de Vaud (HEIG), compte de résultat détaillé.....	365
Haute école de santé Vaud (HESAV), bilan.....	367
Haute école de santé Vaud (HESAV), compte de résultat.....	368
Haute école de santé Vaud (HESAV), compte de résultat détaillé.....	369
Haute école d'art et de design de Lausanne (ECAL), bilan.....	371
Haute école d'art et de design de Lausanne (ECAL), compte de résultat.....	372
Haute école d'art et de design de Lausanne (ECAL), compte de résultat détaillé.....	373
<b>Notes d'information</b>	
Evolution correctifs d'actifs et risques annoncés.....	375
Résumé des crédits supplémentaires octroyés en 2015 par département.....	376
Détail des crédits supplémentaires ayant un impact sur les charges brutes > CHF 100'000.....	377
Dons et legs gérés par l'Etat.....	383
Compte de résultat consolidé.....	384
Bilan consolidé.....	385

## Table des matières

	Page
<b>Attestations des organes de révision</b>	
Attestation du Contrôle Cantonal des Finances sur la révision des comptes de l'Etat .....	387
Attestation d'Ernst & Young sur la révision des comptes du CHUV.....	390
Attestation d'Ernst & Young sur la révision des comptes de l'UNIL.....	392
Attestation de Deloitte sur la révision des comptes de la HEP.....	394
Attestation de Deloitte sur la révision des comptes de la HEIG.....	396
Attestation de Deloitte sur la révision des comptes de la HESAV.....	398
Attestation de Deloitte sur la révision des comptes de l'ECAL.....	400

## Compte de résultat

Libellé	Compte 2015	Compte 2014
<b>3 Charges d'exploitation totales.....</b>	<b>9'591'687'055.86</b>	<b>9'357'554'291.88</b>
30 Charges du personnel.....	2'316'101'875.85	2'463'959'267.79
31 Charges de biens et services et autres charges d'exploitation.....	758'905'268.63	872'251'112.42
33 Amortissements du patrimoine administratif.....	183'239'837.16	189'926'065.37
35 Attributions aux fonds / financements spéciaux.....	38'551'291.61	13'227'657.40
36 Charges de transfert.....	5'733'385'429.58	5'328'294'416.91
37 Subventions à redistribuer.....	556'549'852.75	482'011'473.36
39 Imputations internes.....	4'953'500.28	7'884'298.63
<b>4 Revenus d'exploitation totaux.....</b>	<b>9'612'735'232.77</b>	<b>9'256'745'707.97</b>
40 Revenus fiscaux.....	5'925'288'785.41	5'843'441'325.42
41 Patentes et concessions.....	160'511'312.70	44'046'857.00
42 Taxes.....	489'571'289.87	491'159'804.17
43 Revenus divers.....	45'447'828.39	47'766'437.99
45 Prélèvements sur les fonds / financements spéciaux.....	29'362'131.65	2'147'094.73
46 Revenus de transfert.....	2'401'050'531.72	2'338'288'416.67
47 Subventions à redistribuer.....	556'549'852.75	482'011'473.36
49 Imputations internes.....	4'953'500.28	7'884'298.63
<b>Résultat provenant des activités d'exploitation, (+) revenus / (-) charges.....</b>	<b>21'048'176.91</b>	<b>-100'808'583.91</b>
34 Charges financières.....	26'180'478.95	39'342'711.70
44 Produits financiers.....	234'324'238.10	261'863'970.17
<b>Résultat provenant de financements, (+) revenus / (-) charges.....</b>	<b>208'143'759.15</b>	<b>222'521'258.47</b>
<b>Résultat opérationnel, (+) revenus / (-) charges.....</b>	<b>229'191'936.06</b>	<b>121'712'674.56</b>
38 Charges extraordinaires.....	35'112'662.34	121'110'283.40
<i>dont préfinancement.....</i>	<i>35'000'000.00</i>	<i>120'950'000.00</i>
48 Revenus extraordinaires.....	165'274'324.36	80'584'153.43
<b>Résultat extraordinaire, (+) revenus / (-) charges.....</b>	<b>130'161'662.02</b>	<b>-40'526'129.97</b>
<b>Résultat de l'exercice, (+) revenus / (-) charges</b>	<b>359'353'598.08</b>	<b>81'186'544.59</b>

## Résultat détaillé

Libellé	Comptes 2015	Comptes 2014
<b><u>Résultat opérationnel, avant et après amortissements du patrimoine administratif et avant et après préfinancements</u></b>		
Charges du compte de résultat avant amortissement.....	9'373'930'417.07	9'145'351'034.87
Revenus du compte de résultat.....	9'847'059'470.87	9'518'609'678.14
<i>Résultat opérationnel avant amortissement.....</i>	<i>473'129'053.80</i>	<i>373'258'643.27</i>
Amortissement du patrimoine administratif (investissements).....	243'937'117.74	251'545'968.71
<b>Résultat opérationnel après amortissement, excédent de revenus.....</b>	<b>229'191'936.06</b>	<b>121'712'674.56</b>
Attributions aux préfinancements.....	35'000'000.00	120'950'000.00
<i>Résultat après préfinancements.....</i>	<i>194'191'936.06</i>	<i>762'674.56</i>
<b><u>Résultat extraordinaire</u></b>		
<b>Charges extraordinaires.....</b>		
Charges de personnel extraordinaires.....	--	47.34
Charges diverses extraordinaires.....	106'928.54	106'616.61
Charges financières extraordinaires.....	5'733.80	53'619.45
Attributions préfinancements.....	35'000'000.00	120'950'000.00
<i>Charges extraordinaires.....</i>	<i>35'112'662.34</i>	<i>121'110'283.40</i>
<b>Revenus extraordinaires.....</b>		
Revenus divers extraordinaires.....	2'626'155.40	14'187'925.07
Revenus financiers extraordinaires.....	57'622'650.05	57'622'561.55
Revenus de transfert extraordinaires.....	69'048'827.83	4'737'519.65
Prélèvements préfinancements.....	35'976'691.08	4'036'147.16
<i>Revenus extraordinaires.....</i>	<i>165'274'324.36</i>	<i>80'584'153.43</i>
<b>Résultat extraordinaire, (+) revenus / (-) charges.....</b>	<b>130'161'662.02</b>	<b>-40'526'129.97</b>
<b><u>Résultat total, compte de résultat</u></b>		
Résultat opérationnel, excédent de revenus.....	229'191'936.06	121'712'674.56
Résultat extraordinaire, (+) revenus / (-) charges.....	130'161'662.02	-40'526'129.97
<b>Résultat total, excédent de revenus.....</b>	<b>359'353'598.08</b>	<b>81'186'544.59</b>

**Département du territoire et de l'environnement**

1	Comptes 2015		Budget 2015	Comptes 2014
	Charges	Revenus		
<b>1 Département du territoire et de l'environnement .....</b>	<b>190'005'330.65</b>		<b>232'472'200</b> <i>-1'161'300</i>	<b>190'838'100.76</b>
		<b>398'303'452.84</b>	<b>426'924'200</b> <i>471'400</i>	<b>386'455'016.51</b>
<b>001 Secrétariat général du DTE.....</b>	<b>4'026'061.15</b>		<b>4'708'500</b>	<b>3'888'677.72</b>
		<b>36'466.43</b>	<b>2'600</b>	<b>14'604.25</b>
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	2'815'096.33		2'873'100	2'721'874.12
3030 Travailleurs temporaires .....	25'020.65		319'400	53'896.71
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs .....	176'352.33		195'500	171'752.16
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	351'115.34		403'100	348'841.93
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	3'183.53		3'400	3'161.45
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocation familiale .....	61'691.68		68'500	59'940.03
3059 Autres cotisations patronales.....	1'713.40		2'000	1'661.52
3099 Autres charges de personnel.....	7'046.95		7'900	5'953.55
3100 Matériel de bureau.....	7'773.20		11'300	8'981.01
3102 Imprimés, publications .....	27'343.15		45'800	33'478.26
			<i>-2'600</i>	
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	7'315.15		11'000	7'342.35
3110 Meubles et appareils de bureau.....	9'791.60		10'000	6'634.05
3111 Machines, appareils et véhicules .....	43.90		2'800	199.—
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA .....	—		300	—
3130 Prestations de services de tiers.....	117'254.02		186'600	122'434.79
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	232'717.15		359'000	203'155.50
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau .....	—		2'000	280.—
3151 Entretien de machines, appareils, véhicules .....	132.10		1'600	312.80
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	46'855.—		47'400	46'797.15
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations .....	11'988.77		9'400	10'860.21
			<i>2'600</i>	
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais .....	10'198.10		15'600	7'371.40
3199 Autres charges d'exploitation.....	—		800	—
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères.....	—		—	11.63
3636 Subv accordées aux organisations privées à but non lucratif .....	113'428.80		132'000	73'738.10
4210 Emoluments pour actes administratifs .....		2'500.—	—	2'700.—
4250 Ventes.....		414.—	—	—
4260 Remboursements et participations de tiers.....		10'498.13	2'600	2'961.80
4309 Autres revenus d'exploitation.....		23'050.—	—	8'910.25
4400 Intérêts des liquidités.....		4.30	—	32.20
<b>005 Direction générale de l'environnement .....</b>	<b>125'355'143.26</b>		<b>158'770'500</b> <i>-106'200</i>	<b>128'833'300.44</b>
		<b>74'512'316.12</b>	<b>104'141'700</b> <i>105'400</i>	<b>68'800'774.65</b>
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	27'313'728.07		27'440'100	27'755'294.51
			<i>-260'000</i>	
3020 Salaires des enseignants.....	1'274'755.99		1'238'600	—
3030 Travailleurs temporaires .....	1'163'424.47		770'000	882'549.90
			<i>420'000</i>	
3042 Indemnités de repas.....	42'725.65		348'200	305'280.—
			<i>-290'000</i>	
3043 Indemnités de logement .....	16'320.—		13'900	—
			<i>3'600</i>	
3049 Autres Indemnités .....	196'374.73		267'200	185'021.71
			<i>-3'600</i>	
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs .....	1'874'222.60		1'847'700	1'799'031.34
			<i>10'000</i>	
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	3'577'885.15		3'615'700	3'418'071.62
			<i>20'000</i>	
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	450'329.36		433'400	412'997.32
			<i>2'400</i>	

**Département du territoire et de l'environnement**

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2015</b>	<b>Budget 2015</b>
<b>1</b>	<b>Département du territoire et de l'environnement</b>		
	Revenu net du département.....	208'298'122.19	194'452'000
	<b>001 Secrétariat général du DTE</b>		
3102	Compensation du compte 3161		
3132	1. Honoraires pour le territoire et l'environnement.....	35'501.10	149'000
	2. Honoraires pour les projets de l'égalité entre les femmes et les hommes.....	197'216.05	210'000
		<b>232'717.15</b>	<b>359'000</b>
3161	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 2'600 accordé par la Cheffe de département le 17.11.2015 pour frais de photocopieur		
	<b>005 Direction générale de l'environnement</b>		
3010	Compensation du compte 3030.		
3030	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 456'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 8 juillet 2015 pour le financement du personnel auxiliaire à l'organisation de la DGE.		
3042	Compensation du compte 3170.		
3043	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 3'600.- accordé par la Cheffe de département le 30 avril 2015 pour la modification d'imputation d'indemnités de logement.		
3049	Compensation du compte 3043.		
3050	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 456'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 8 juillet 2015 pour le financement du personnel auxiliaire à l'organisation de la DGE.		
3052	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 456'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 8 juillet 2015 pour le financement du personnel auxiliaire à l'organisation de la DGE.		
3053	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 456'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 8 juillet 2015 pour le financement du personnel auxiliaire à l'organisation de la DGE.		

**Département du territoire et de l'environnement**

1	Comptes 2015		Budget 2015	Comptes 2014
	Charges	Revenus		
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocation familiale .....	651'278.36		642'400 3'500	625'631.48
3059 Autres cotisations patronales.....	18'074.15		17'600 100	17'363.55
3090 Formation et perfectionnement du personnel .....	—		—	1'221.30
3099 Autres charges de personnel.....	75'189.85		85'000	72'867.15
3100 Matériel de bureau.....	69'379.—		256'000 -145'000	77'295.81
3101 Matériel d'exploitation, fournitures.....	457'882.87		448'000 65'000	573'544.14
3102 Imprimés, publications .....	67'450.40		175'700	85'960.32
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	43'776.35		64'900	74'258.20
3104 Matériel didactique .....	17'516.75		20'000	18'376.80
3105 Denrées alimentaires.....	84'983.30		85'000	84'609.76
3106 Matériel médical et de laboratoire .....	168'163.43		185'000	166'923.—
3109 Autres charges de matériel et de marchandises.....	486.95		8'000	2'271.10
3110 Meubles et appareils de bureau.....	54'291.20		87'000	183'310.15
3111 Machines, appareils et véhicules .....	488'231.44		622'800 -20'000	479'610.48
3112 Vêtements, linge, rideaux.....	12'264.20		19'000	15'754.60
3116 Appareils médicaux et de laboratoire.....	172'580.37		214'000 -20'000	504'507.44
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA .....	839'761.36		885'500	806'514.84
3130 Prestations de services de tiers.....	1'108'451.91		1'418'500 9'500	1'100'922.82
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	5'063'894.81		7'334'200 -137'200	5'267'813.01
3134 Primes d'assurances choses.....	21'641.54		28'400	24'977.70
3137 Impôts et taxes.....	222'857.05		227'600	239'384.28
3138 Cours, examens et conseils.....	193'820.10		196'500	133'255.75
3141 Entretien des routes.....	701'585.26		739'000	663'781.70
3142 Entretien des aménagements de cours d'eau.....	6'884'327.22		7'340'000	7'227'570.88
3145 Entretien des forêts.....	3'903'284.25		3'948'400 -45'000	4'196'933.96
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau .....	6'484.25		15'000	8'998.50
3151 Entretien de machines, appareils, véhicules .....	693'451.17		728'000	554'726.65
3156 Entretien des appareils médicaux et de laboratoire .....	71'110.82		111'000	74'447.77
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	555'484.65		563'500	529'990.30
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations .....	123'105.28		124'700	113'720.14
3169 Autres loyers et frais d'utilisation.....	32'570.25		178'900	52'570.25
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais .....	829'830.59		648'100 290'000	603'244.10
3171 Dédommagements - Excursions, voyages scolaires et camps.....	—		4'000	—
3180 Réévaluations sur créances.....	221'939.50		—	—
3181 Pertes sur créance effectives .....	118'135.50		35'500	20'020.95
3199 Autres charges d'exploitation.....	11'171.80		46'800 -9'500	12'640.65
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères.....	-277.02		—	-372.61
3499 Autres charges financières .....	16.45		—	166.55
3510 Attributions aux financements spéciaux, capital propre.....	1'737'362.78		11'824'600	1'370'000.—
3511 Attributions aux fonds du capital propre.....	1'814'200.—		1'903'100	1'707'200.—
3610 Dédommagements à la Confédération.....	99'838.95		90'000 9'900	90'050.75
3611 Dédommagements aux cantons et aux concordats .....	550'843.72		685'000	458'410.32
3612 Dédommagements aux communes et aux syndicats intercommunaux	16'542'053.50		19'175'700 -9'900	17'158'761.79



**Département du territoire et de l'environnement**

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2015</b>	<b>Budget 2015</b>
3054	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 456'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 8 juillet 2015 pour le financement du personnel auxiliaire à l'organisation de la DGE.		
3059	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 456'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 8 juillet 2015 pour le financement du personnel auxiliaire à l'organisation de la DGE.		
3100	Compensation du compte 048/3144.		
3101	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 65'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 1er juillet 2015 pour financer les frais de fournitures et de carburant des véhicules des agents de terrain de la DGE.		
3111	Compensation du compte 3101.		
3116	Compensation du compte 048/3144.		
3130	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 9'500.- accordé par le Conseil d'Etat le 1er juillet 2015 pour financer les frais d'entretien des nouveaux locaux de la région centre à Cugy.		
3132	Compensation des comptes 3030ss, 047/3118, 048/3144.		
3145	Compensation du compte 3101.		
3170	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 290'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 18 novembre 2015 pour le transfert de dotation des forfaits repas de la DGE.		
3181	Dossiers de pollutions non aboutis		
3199	Compensation du compte 3130.		
3510	Attribution directe de CHF 1'150'000.- au Fonds 2000 d'indemnisation dégâts du gibier Attribution directe de CHF 350'000.- au Fonds 2001 cantonal d'aménagement piscicole Attribution directe de CHF 120'000.- au Fonds 2013 de conservation de la faune Excédent de revenus de CHF 117'362.78 viré à compte capital du Fonds 2002 Conservation des forêts		
3511	Attribution directe de CHF 1'814'200.- au Fonds 3003 pour la protection de la nature		
3610	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 9'900.- accordé par la Cheffe de département le 9 décembre 2015 pour le financement complémentaire de la redevance hydraulique annuelle de l'OFEN.		
3611	1. Grande Cariçaie Ranger.....	50'000.—	50'000
	2. Projets intercantonaux dans le domaine de la pêche .....	—	10'000
	3. Subvention cantonale en faveur d'autres cantons pour l'entretien d'ouvrages d'endiguement, de canaux ou de rivières.....	500'843.72	625'000
		<b>550'843.72</b>	<b>685'000</b>
3612	1. Participation cantonale aux tâches étatiques déléguées aux gardes-forestiers non cantonaux.....	3'891'055.91	3'555'200
	2. Subvention cantonale liée à la convention-programme "Ouvrages de protections" .....	101'994.27	50'000
	3. Subvention cantonale liée à la convention-programme "Forêts protectrices" .....	1'220.—	1'618'000
	4. Subvention cantonale liée à la convention-programme "Biodiversité en forêts" .....	1'199'500.—	999'500
	5. Subvention cantonale liée à la convention-programme "Gestion des forêts".....	1'877'000.—	1'877'000
	6. Subvention cantonale pour les conventions-programmes "Nature et Paysage" .....	1'018'757.02	1'481'800
	7. Subvention cantonale pour les conventions-programmes "Parcs naturels régionaux" .....	354'856.60	385'000
	8. Subvention cantonale pour le parc périurbain .....	15'748.05	70'000
	9. Frais d'intervention de lutte contre la pollution par les hydrocarbures (remboursés par les pollueurs) .....	2'296'367.57	1'430'000
	10. Contribution pour l'entretien des cours d'eau non corrigés, maître d'ouvrage DGE, petites ECF (entreprises de corrections fluviales) & intempéries.....	2'262'100.—	2'800'000
	11. Contribution cantonale aux communes pour l'entretien des cours d'eau.....	2'503'481.46	3'550'000
	12. Indemnisation des dégâts du gibier aux forêts publiques.....	230'386.20	290'000
	13. Autres subventions .....	789'586.42	1'069'200
	Compensation du compte 3610		
		<b>16'542'053.50</b>	<b>19'175'700</b> -9'900

**Département du territoire et de l'environnement**

1	Comptes 2015		Budget 2015	Comptes 2014
	Charges	Revenus		
3634 Subventions accordées aux entreprises publiques.....	3'863'390.14		5'732'400	2'669'278.71
3635 Subventions accordées aux entreprises privées.....	5'981'929.28		9'000'000	4'182'275.81
3636 Subv accordées aux organisations privées à but non lucratif .....	1'498'904.58		2'913'400	1'293'659.70
3637 Subventions accordées aux ménages privés.....	7'562'562.93		15'024'400	7'653'151.95
3702 Subv à redistribuer - Communes et groupes intercommunaux.....	16'300'968.95		18'857'100	18'185'311.88
3705 Subventions à redistribuer - Entreprises privées.....	5'216'662.45		5'750'000	7'911'424.90
3706 Subv à redistribuer - Organisations privées à but non lucrat .....	971'400.—		971'400	929'900.—
3707 Subventions à redistribuer - Ménages privés.....	3'319'521.60		3'360'400	4'572'647.—
3900 Imput int pour l'approvisionn en matériel et en marchandises.....	1'543.—		4'200	318'127.11
3910 Imputations internes pour prestations de service.....	—		—	960'040.65
4100 Patentes .....		1'860'066.74	1'975'000	1'864'471.52

**Département du territoire et de l'environnement**

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2015</b>	<b>Budget 2015</b>
3634	1. Aides à des projets relatifs à l'utilisation d'énergies renouvelables..... 2. Autres subventions.....	3'762'740.14 100'650.— <b>3'863'390.14</b>	5'620'000 112'400 <b>5'732'400</b>
3636	1. Aides à des projets relatifs à l'utilisation d'énergies renouvelables..... 2. Subvention cantonale pour : - L'Arboretum - Le Centre dendrotechnique - Lignum - Le fonds suisse de recherche forestière - Société vaudoise des pêcheurs en rivière (SVPR) ..... 3. Subvention cantonale liée à la convention-programme "Grande Cariçaie"..... 4. Autres subventions.....	161'469.—      675'000.— 263'285.75 399'149.83 <b>1'498'904.58</b>	1'575'000      697'000 263'800 377'600 <b>2'913'400</b>
3637	1. Aides à des projets relatifs à l'utilisation d'énergies renouvelables..... 2. Subvention cantonale liée aux conventions-programmes Forêts..... 3. Indemnisation et prévention des dégâts du gibier destinées à l'agriculture ..... 4. Autres subventions.....	4'785'419.14 2'004'413.65 464'530.25 308'199.89 <b>7'562'562.93</b>	12'000'000 2'004'400 650'000 370'000 <b>15'024'400</b>
3702	1. Subvention fédérale liée à la convention-programme "Ouvrages de protection" ..... 2. Subvention fédérale liée à la convention-programme "Forêts protectrices"..... 3. Subvention fédérale liée à la convention-programme "Biodiversité en forêts" ..... 4. Subvention fédérale liée à la convention-programme "Gestion des forêts" ..... 5. Subvention fédérale liée à la convention-programme "Ouvrages de protection" (eau) ..... 6. Subvention fédérale liée à la convention-programme "Revitalisation" ..... 7. Subvention fédérale liée à la convention-programme "Nature & Paysage" ..... 8. Subvention fédérale liée à la convention-programme "Parcs Naturels"..... 9. Subvention fédérale liée à la convention-programme "Oiseaux et faune sauvage" ..... 10. Subvention fédérale pour l'économie hydraulique ..... 11. Subvention fédérale liée aux ouvrages de protection (projets distincts)..... 12. Subvention fédérale liée au Plan général d'évacuation des eaux (PGEE)..... 13. Subvention fédérale liée à la loi sur l'assainissement des sites pollués..... 14. Autres subventions fédérales.....	981'249.98 2'512'500.— 807'370.45 2'424'054.55 1'763'750.— 1'561'500.— 2'312'350.— 820'000.— 312'500.— 833'708.95 755'573.32 395'270.— 32'000.— 789'141.70 <b>16'300'968.95</b>	981'300 2'512'500 896'500 2'335'000 2'045'000 1'561'500 1'502'800 820'000 312'500 2'000'000 1'500'000 1'000'000 590'000 800'000 <b>18'857'100</b>
3705	1. Subvention fédérale liée aux travaux d'assainissement acoustiques du bruit ferroviaire..... 2. Programme bâtiments .....	404'302.45 4'812'360.— <b>5'216'662.45</b>	750'000 5'000'000 <b>5'750'000</b>
3706	1. Subvention fédérale liée à la convention-programme "Grande Cariçaie"..... 2. Subvention fédérale liée à la convention-programme "Nature & Paysage" (Pro Natura...) .....	822'250.— 149'150.— <b>971'400.—</b>	822'200 149'200 <b>971'400</b>
3707	1. Subvention fédérale liée aux conventions-programmes Forêts..... 2. Subvention fédérale liée aux travaux d'assainissement acoustiques du bruit ferroviaire..... 3. Programme bâtiments .....	760'400.— 559'121.60 2'000'000.— <b>3'319'521.60</b>	760'400 600'000 2'000'000 <b>3'360'400</b>
3900	Voir rubrique : 013/4900.		

**Département du territoire et de l'environnement**

1	Comptes 2015		Budget 2015	Comptes 2014
	Charges	Revenus		
4120 Concessions.....		13'005'400.45	13'500'000	13'954'484.10
4210 Emoluments pour actes administratifs.....		1'098'017.75	837'000	877'716.90
4221 Paiement pour prestations particulières.....		—	—	34'001.85
4230 Frais d'écolage.....		192'677.05	120'000	240'731.10
4240 Taxes d'utilisation et prestations de service.....		9'271'373.60	9'980'000	9'880'299.—
4250 Ventes.....		1'398'649.32	1'786'000	1'551'888.94
4260 Remboursements et participations de tiers.....		3'286'490.19	2'068'100	2'738'682.96
4270 Amendes.....		20'366.—	20'000	25'907.45
4309 Autres revenus d'exploitation.....		712'134.23	1'014'200	667'926.55
4400 Intérêts des liquidités.....		11.45	—	55.40
4401 Intérêts des créances et comptes courants.....		979.60	500	52.50
4430 Loyers et fermages, immeubles du PF.....		186'213.20	211'400	234'263.80
4470 Loyers et fermages des biens-fonds PA.....		1'159'795.20	1'200'000	1'591'555.55
4471 Paiement pour appartements de service PA.....		18'120.—	18'200	18'120.—
4510 Prélèvements sur les financements spéciaux du capital propre.....		12'227'166.—	35'842'400	600'000.—
			<b>105'400</b>	
4511 Prélèvements provenant de fonds, capital propre.....		1'284'334.74	1'963'500	—
4610 Dédommagements de la Confédération.....		686'402.15	900'000	1'155'340.15
4611 Dédommagements des cantons et des concordats.....		—	—	16'200.—
4630 Subventions de la Confédération.....		1'040'351.25	2'856'500	511'820.90
4636 Subventions des organisations privées à but non lucratif.....		808'437.—	450'000	801'011.—
4701 Subventions à redistribuer par les cantons et les concordats.....		25'808'553.—	28'348'900	31'599'283.78
4702 Subv à redistribuer par communes et syndicats intercommunaux.....		—	590'000	—
4900 Imput int pour l'approvisionnement en matériel/marchandises.....		8'000.—	8'000	8'000.—
4910 Imputations internes pour prestations de service.....		85'340.—	92'000	86'360.—
4990 Autres imputations internes.....		353'437.20	360'000	342'601.20
<b>043 Service du développement territorial.....</b>	<b>12'729'561.54</b>		<b>15'113'800</b>	<b>10'270'896.08</b>
			<i>-1'164'600</i>	
		<b>688'418.—</b>	<b>1'083'200</b>	<b>592'550.05</b>
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	8'028'351.71		8'341'200	7'264'900.81
3030 Travailleurs temporaires.....	437'846.06		509'200	371'643.64
3049 Autres Indemnités.....	960.—		2'500	960.—
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....	527'570.70		548'300	477'029.17
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	1'027'803.38		1'116'500	958'505.36
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	83'236.53		126'500	106'249.28
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocation familiale.....	184'619.59		192'500	166'705.37
3059 Autres cotisations patronales.....	5'120.13		6'200	4'623.58
3090 Formation et perfectionnement du personnel.....	—		—	633.60
3099 Autres charges de personnel.....	6'490.—		9'200	6'481.60
3100 Matériel de bureau.....	13'792.40		21'000	12'551.70
3102 Imprimés, publications.....	4'101.90		46'000	6'701.97
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	7'127.93		15'000	9'621.65
3110 Meubles et appareils de bureau.....	15'846.40		19'300	13'958.75
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA.....	—		500	—

**Département du territoire et de l'environnement**

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2015</b>	<b>Budget 2015</b>
4120	1. Utilisation eau force motrice.....	10'530'120.90	10'700'000
	2. Dragage de matériaux.....	1'931'098.25	2'500'000
	3. Emploi de l'eau pour des usages divers.....	544'181.30	300'000
		<b>13'005'400.45</b>	<b>13'500'000</b>
4240	1. Taxe sur l'électricité - selon la loi sur l'énergie (LVLEne).....	7'320'671.—	7'850'000
	2. Taxes d'assainissement des sites contaminés (TASC).....	1'137'370.60	1'200'000
	3. Emolument cantonal - selon la loi sur le secteur électrique (LSecEI).....	813'332.—	930'000
		<b>9'271'373.60</b>	<b>9'980'000</b>
4260	Facturation aux CFF concernant la pollution de Daillens.		
4510	Compensation du compte 3030ss. Excédent de charges de CHF 12'227'166.- viré à compte capital des fonds :		
	2000 Fonds d'indemnisation dégâts du gibier		
	2001 Fonds cantonal d'aménagement piscicole		
	2006 Fonds pour l'énergie		
	2013 Fonds de conservation de la faune		
4511	Excédent de charges de CHF 1'284'334.74 viré à compte capital du Fonds 3003 pour la protection de la nature.		
4610	1. Participation fédérale pour l'assainissement du bruit ferroviaire.....	606'332.80	765'000
	2. Participation fédérale aux frais cantonaux pour la perception de la taxe sur les composés organiques volatiles.....	—	70'000
	3. Participation de la Confédération pour le centre de formation des forestiers-bûcherons du Mont-sur-Lausanne.....	80'069.35	65'000
		<b>686'402.15</b>	<b>900'000</b>
4630	1. Contributions globales de l'OFEV dans le domaine de l'énergie.....	—	2'000'000
	2. Autres subventions.....	1'040'351.25	856'500
		<b>1'040'351.25</b>	<b>2'856'500</b>
4701	Voir commentaires des comptes 3702, 3705, 3706 et 3707		
4702	Mauvaise imputation sur compte 4701		
4900	Voir rubrique : 041/3900.		
4910	Voir rubrique : 014/3910.		
4990	Voir rubrique : 013/3990.		
043	<b>Service du développement territorial</b>		

**Département du territoire et de l'environnement**

1	Comptes 2015		Budget 2015	Comptes 2014
	Charges	Revenus		
3130 Prestations de services de tiers.....	221'414.30		248'000	210'412.37
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	1'765'754.67		1'933'000	279'895.53
			-55'000	
3134 Primes d'assurances choses.....	1'232.39		—	—
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau.....	252.70		4'500	904.63
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	224'731.45		229'000	225'886.10
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations.....	42'895.30		37'000	41'928.80
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais.....	41'962.80		72'000	50'036.24
3181 Pertes sur créance effectives.....	13'006.—		—	1'260.—
3199 Autres charges d'exploitation.....	18'020.60		18'400	22'610.30
3400 Intérêts passifs des engagements courants.....	—		—	3'634.23
3610 Dédommagements à la Confédération.....	—		70'000	—
3612 Dédommagements aux communes et aux syndicats intercommunaux.....	2'086.85		8'000	2'261.40
3634 Subventions accordées aux entreprises publiques.....	55'337.75		1'540'000	31'500.—
			-1'109'600	
4210 Emoluments pour actes administratifs.....		634'754.90	980'000	523'012.—
4260 Remboursements et participations de tiers.....		53'643.10	103'200	69'538.05
4309 Autres revenus d'exploitation.....		20.—	—	—

**Département du territoire et de l'environnement**

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2015</b>	<b>Budget 2015</b>
3130	1. Frais liés aux manifestations du service pour la Loi sur l'aménagement du territoire (LAT) et la Loi sur l'aménagement du territoire et des constructions (LATC) ainsi qu'aux projets du Plan directeur cantonal, aux projets des agglomérations nécessitant des séances d'information et l'envoi de brochures, guides et autres.....	34'982.08	42'000
	2. Cinq commissions fonctionnant à la demande sont concernées soit : la commission cantonale consultative d'urbanisme et d'architecture (CCCUA), la commission de suivi du Plan directeur cantonal (PDCn), la commission des directives des améliorations foncières, la commission du suivi des modifications de la Loi sur l'aménagement du territoire et des constructions (LATC), la commission de suivi de la Loi sur le plan de protection de Lavaux (LLavaux). .....	29'371.17	45'000
	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 AF (Améliorations foncières) - Cotisations diverses.....	157'061.05	161'000
		<b>221'414.30</b>	<b>248'000</b>
3132	1. Plan directeur cantonal .....	399'893.—	400'000
	2. Appui aux communes et améliorations des prestations.....	269'625.55	312'000
	3. Etudes transfrontalières .....	—	20'000
	4. Modifications légales.....	99'695.62	140'000
	5. Traitement des recours .....	60'000.—	60'000
	6. Etudes d'aménagement et des agglomérations.....	493'900.—	493'900
	7. Données de base.....	76'558.45	100'000
	8. Etudes d'améliorations foncières.....	36'658.—	77'100
	9. Mesure 12 du programme de législature : soutien aux projets des agglomérations .....	329'424.05	330'000
	Compensation du compte 047/3158		
		<b>1'765'754.67</b>	<b>1'933'000</b> <i>-55'000</i>
3134	Assurance Casco pour l'utilisation de véhicules privés dans le cadre professionnel et en Carsharing.		
3161	Dépassement relatif à l'utilisation accrue de nos appareils multifonctions, à l'augmentation des photocopies en couleur et à l'obligation de fournir de nombreuses copies à nos partenaires.		
3181	Abandon de créances et frais de rappels et de sommations inhérents.		
3634	1. Subventions en faveur des communes et des régions pour l'élaboration de plans directeurs ceci suite à la révision de la loi sur l'aménagement du territoire et des constructions .....	55'337.75	340'000
	2. Financement du fonctionnement des bureaux d'agglomération. Compensation des comptes 044/3632 et 044/3635.....	—	900'000
	3. Appui renforcé à la gestion et au fonctionnement des agglomérations. Compensation du compte 048/3144.....	—	300'000
		<b>55'337.75</b>	<b>1'540'000</b> <i>-1'109'600</i>
4260	Part cantonale des restitutions de subventions d'améliorations foncières après remboursement de la part aux communes.		

**Département du territoire et de l'environnement**

1	Comptes 2015		Budget 2015	Comptes 2014
	Charges	Revenus		
003 Service des automobiles et de la navigation .....	<b>34'441'358.—</b>		<b>35'761'200</b> <i>299'500</i>	<b>34'386'178.56</b>
		<b>318'556'471.99</b>	<b>314'567'800</b> <i>366'000</i>	<b>312'472'204.61</b>
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	19'243'810.97		19'773'000	19'292'235.20
3030 Travailleurs temporaires .....	202'132.—		270'000	214'882.—
3049 Autres Indemnités .....	14'746.—		22'200	13'674.33
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs .....	1'223'051.54		1'250'100	1'222'533.53
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	2'249'938.72		2'342'700	2'255'971.43
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	25'544.78		26'200	25'427.15
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocation familiale .....	423'365.79		433'900	423'469.07
3059 Autres cotisations patronales.....	11'753.46		12'100	11'748.18
3090 Formation et perfectionnement du personnel .....	—		—	790.—
3099 Autres charges de personnel.....	71'507.40		95'500	67'583.15
3100 Matériel de bureau.....	239'502.—		235'300	206'082.80
3101 Matériel d'exploitation, fournitures .....	64'059.15		78'000	63'602.20
3102 Imprimés, publications .....	737'654.50		786'700	740'313.15
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	32'378.54		84'300	101'655.85
3110 Meubles et appareils de bureau.....	101'193.15		102'500	190'325.05
3111 Machines, appareils et véhicules .....	850'486.34		1'439'700	759'123.07
			<i>-459'000</i>	
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA .....	199'661.15		254'200	218'946.61
3130 Prestations de services de tiers.....	3'725'915.19		3'748'700	3'650'572.44
			<i>44'500</i>	
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	317'533.31		587'800	537'365.64
3134 Primes d'assurances choses.....	357'659.37		360'000	357'913.46
3137 Impôts et taxes.....	56'823.75		59'800	61'065.79
3140 Entretien des terrains.....	45'500.45		64'000	30'414.40
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau .....	7'082.—		9'000	3'706.10
3151 Entretien de machines, appareils, véhicules .....	149'301.93		224'300	139'654.58
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	591'424.68		722'800	517'700.05
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations .....	51'006.81		42'800	40'265.46
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais .....	754'822.74		347'300	287'659.15
			<i>433'600</i>	
3180 Réévaluations sur créances.....	-30'000.—		—	130'000.—
3181 Pertes sur créance effectives .....	2'663'492.04		2'350'000	2'806'801.97
			<i>250'000</i>	
3199 Autres charges d'exploitation.....	28'714.85		38'300	14'696.75
3400 Intérêts passifs des engagements courants.....	31'552.55		—	—
			<i>30'400</i>	
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères.....	-257.16		—	—
4030 Taxes routières.....		229'030'595.45	224'600'000	222'097'176.96
			<i>116'000</i>	
4031 Impôt sur les bateaux .....		5'116'176.35	4'600'000	5'039'684.30
4210 Emoluments pour actes administratifs .....		46'577'260.98	45'274'400	46'289'819.75
			<i>250'000</i>	
4250 Ventes.....		22'744.10	30'400	25'195.30
4260 Remboursements et participations de tiers.....		1'331'277.51	1'204'000	1'699'607.55
4309 Autres revenus d'exploitation.....		164'393.90	286'000	174'715.15
4400 Intérêts des liquidités.....		58.55	—	261.—
4600 Part aux revenus de la Confédération.....		35'166'082.50	37'523'000	36'016'292.—
4610 Dédommagements de la Confédération .....		1'147'882.65	1'050'000	1'129'452.60



**Département du territoire et de l'environnement**

Renseignements complémentaires		Comptes 2015	Budget 2015
<b>003 Service des automobiles et de la navigation</b>			
3111	Compensations du compte 048/3144		
3130	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 55'700.- accordé par le Conseil d'Etat le 11.11.2015 pour couvrir les contrats de nettoyage		
3132	1. Expertises liées aux mesures administratives .....	5'593.30	240'000
	2. Honoraires du médecin conseil liés aux mesures administratives.....	205'000.—	250'000
	3. Cours de sensibilisation liés aux dangers de l'alcool.....	6'400.—	32'000
	4. Frais de consulting et certification .....	54'143.25	39'300
	5. Divers et autres mandats.....	46'396.76	26'500
		<b>317'533.31</b>	<b>587'800</b>
3170	Crédit supplémentaire partiellement compensé de CHF 464'000.- accordé par la Commission des finances le 26.11.2015 pour régler les indemnités dues aux experts pour mise à disposition de véhicule privé suite au jugement du TRIPAC		
3181	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 250'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 18.11.2015 pour couvrir les charges supplémentaires liées à l'augmentation du volume des affaires		
3400	Crédit supplémentaire partiellement compensé de CHF 464'000.- accordé par la Commission des finances le 26.11.2015 pour régler les indemnités dues aux experts pour mise à disposition de véhicule privé suite au jugement du TRIPAC		
4030	Compensation partielle des comptes 3170 et 3400		
4210	1. Contrôles techniques.....	13'271'664.80	13'450'000
	2. Immatriculations et autorisations spéciales .....	18'033'315.61	17'212'800
	3. Admission des conducteurs.....	3'489'254.15	3'200'000
	4. Mesures administratives.....	3'760'461.30	3'750'000
	5. Produits financiers (rappels, décisions de retraits et séquestres de plaques).....	4'344'860.05	4'600'000
	6. Examens pratiques conducteurs .....	3'677'705.07	3'061'600
	Compensation du compte 3181		
		<b>46'577'260.98</b>	<b>45'274'400</b> <i>250'000</i>
4260	1. Expertises médicales refacturées (voir rubrique 3132.1 et 3).....	12'737.70	100'000
	2. Frais de poursuites refacturés .....	1'314'618.81	1'100'000
	3. Remboursement frais téléphones .....	3'921.—	4'000
		<b>1'331'277.51</b>	<b>1'204'000</b>
4309	1. Cours de sensibilisation alcool (voir rubrique 3132.3) .....	—	36'000
	2. Produits et ristournes informatiques .....	152'235.80	100'000
	3. Refacturation des annonces publiées dans la FAO .....	—	10'000
	4. Cours d'éducation routière - refacturation .....	12'158.10	140'000
		<b>164'393.90</b>	<b>286'000</b>
4600	Part cantonale de la RPLP (redevance poids lourds liée aux prestations)		

**Département du territoire et de l'environnement**

1	Comptes 2015		Budget 2015	Comptes 2014
	Charges	Revenus		
<b>009 Service de la consommation et des affaires vétérinaires .....</b>	<b>13'453'206.70</b>		<b>18'118'200</b> <i>-190'000</i>	<b>13'459'047.96</b>
		<b>4'509'780.30</b>	<b>7'128'900</b>	<b>4'574'882.95</b>
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	7'084'316.95		7'833'500	6'950'069.56
3030 Travailleurs temporaires .....	134'973.90		300'000	160'279.65
3049 Autres Indemnités .....	5'098.80		9'000	4'131.15
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs .....	454'096.55		517'300	447'070.86
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	863'074.44		998'800	853'449.04
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	9'021.11		12'600	8'865.04
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocation familiale .....	157'799.33		178'900	155'485.92
3059 Autres cotisations patronales.....	4'375.33		5'700	4'364.55
3090 Formation et perfectionnement du personnel .....	—		—	1'879.75
3099 Autres charges de personnel.....	9'456.20		10'000	2'007.55
3100 Matériel de bureau.....	32'594.40		45'000	29'724.90
3101 Matériel d'exploitation, fournitures .....	5'306.30		12'000	5'046.55
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	8'446.52		10'000	2'559.11
3106 Matériel médical et de laboratoire .....	911'478.53		1'379'000	799'393.13
3110 Meubles et appareils de bureau.....	9'989.70		10'000	3'801.60
3111 Machines, appareils et véhicules .....	30'258.98		70'000	22'637.63
3116 Appareils médicaux et de laboratoire.....	578'926.74		987'600	708'328.16
			<i>-190'000</i>	
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA .....	779'780.33		954'000	974'030.81
3130 Prestations de services de tiers.....	1'014'217.67		1'875'000	841'467.16
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	233'135.01		300'000	286'220.79
3134 Primes d'assurances choses.....	2'284.40		5'000	1'905.65
3137 Impôts et taxes.....	48'604.32		72'000	50'246.80
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau .....	—		4'000	283.50
3151 Entretien de machines, appareils, véhicules .....	196'079.25		255'000	215'157.10
3156 Entretien des appareils médicaux et de laboratoire .....	131'066.28		290'000	152'413.55
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	12'000.—		15'000	12'000.—
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations .....	49'004.19		70'000	53'855.80
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais .....	265'539.79		350'000	235'915.68
3180 Réévaluations sur créances.....	22'579.40		—	—
3181 Pertes sur créance effectives .....	59'106.40		70'000	90'441.85
3199 Autres charges d'exploitation.....	—		1'000	—
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères.....	-1'383.17		—	17.45
3499 Autres charges financières .....	-7'379.50		—	-4.20
3500 Attributions aux financements spéciaux, capitaux de tiers.....	215'409.30		1'000'000	258'977.97
3610 Dédommagements à la Confédération.....	20'755.25		30'000	18'194.85
3634 Subventions accordées aux entreprises publiques.....	25'044.45		255'000	41'546.70
3636 Subv accordées aux organisations privées à but non lucratif .....	74'237.55		177'800	56'075.35
3637 Subventions accordées aux ménages privés.....	13'912.—		15'000	11'207.—
4120 Concessions.....		—	28'400	90'629.95
4210 Emoluments pour actes administratifs .....		913'378.15	1'640'000	763'255.10
4230 Frais d'écolage.....		—	6'000	—
4260 Remboursements et participations de tiers.....		6'076.75	2'000	6'430.—
4309 Autres revenus d'exploitation.....		3'589'008.90	4'035'500	3'711'154.15
4400 Intérêts des liquidités.....		14.80	—	213.80
4500 Prélèvements sur les financements spéciaux des capitaux de tiers.....		1'301.70	1'417'000	3'199.95

**Département du territoire et de l'environnement**

Renseignements complémentaires	Comptes 2015	Budget 2015
<p><b>009 Service de la consommation et des affaires vétérinaires</b></p> <p>3116 Compensation du compte 048/3144</p> <p>3500 Excédent de revenus de CHF 215'409.30 viré à compte capital du fonds 2012 Caisse d'assurance du bétail.</p> <p>4500 Excédent de charges de CHF 1'301.70 viré à compte capital du fonds 2011 Assurance pertes des abeilles.</p>		

**Département du territoire et de l'environnement**

1		Comptes 2015	
		Charges	Revenus
<b>Récapitulation</b>			
001	Secrétariat général du DTE .....	4'026'061.15	36'466.43
005	Direction générale de l'environnement.....	125'355'143.26	74'512'316.12
043	Service du développement territorial.....	12'729'561.54	688'418.—
003	Service des automobiles et de la navigation.....	34'441'358.—	318'556'471.99
009	Service de la consommation et des affaires vétérinaires.....	13'453'206.70	4'509'780.30
	Totaux .....	190'005'330.65	398'303'452.84
	Excédent des revenus sur les charges .....	208'298'122.19	
	Sommes égales .....	398'303'452.84	398'303'452.84

**Département du territoire et de l'environnement**

<b>Budget 2015</b>		<b>Crédits supplémentaires 2015</b>		<b>Comptes 2014</b>	
Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4'708'500	2'600	—	—	3'888'677.72	14'604.25
158'770'500	104'141'700	-106'200	105'400	128'833'300.44	68'800'774.65
15'113'800	1'083'200	-1'164'600	—	10'270'896.08	592'550.05
35'761'200	314'567'800	299'500	366'000	34'386'178.56	312'472'204.61
18'118'200	7'128'900	-190'000	—	13'459'047.96	4'574'882.95
232'472'200	426'924'200	-1'161'300	471'400	190'838'100.76	386'455'016.51
194'452'000		1'632'700		195'616'915.75	
426'924'200	426'924'200	471'400	471'400	386'455'016.51	386'455'016.51

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

2	Comptes 2015		Budget 2015	Comptes 2014
	Charges	Revenus		
<b>2 Département de la formation, de la jeunesse et de la culture.....</b>	<b>2'806'746'534.47</b>		<b>2'787'518'800</b> <i>9'243'800</i>	<b>2'735'453'313.07</b>
		<b>467'198'631.84</b>	<b>445'044'800</b> <i>2'673'100</i>	<b>461'517'496.79</b>
<b>010 Secrétariat général du DFJC.....</b>	<b>12'319'084.55</b>		<b>13'262'600</b> <i>-280'200</i>	<b>12'558'816.08</b>
		<b>99'017.80</b>	<b>72'100</b>	<b>121'594.90</b>
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	5'044'912.95		5'338'200 <i>-200'200</i>	5'126'306.49
3020 Salaires des enseignants.....	31'284.73		31'300	31'033.32
3030 Travailleurs temporaires.....	21'898.38		100'000 <i>-30'000</i>	30'058.50
3049 Autres Indemnités.....	360.—		1'000	597.33
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....	313'918.66		337'600 <i>-5'000</i>	321'747.02
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	602'291.30		646'600 <i>-15'000</i>	599'412.79
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	5'801.36		8'700	5'946.17
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocation familiale.....	109'954.55		118'300	112'472.07
3059 Autres cotisations patronales.....	3'050.55		3'300	3'123.86
3090 Formation et perfectionnement du personnel.....	25'953.35		65'000 <i>-10'000</i>	32'847.58
3099 Autres charges de personnel.....	17'901.70		57'000	31'176.—
3100 Matériel de bureau.....	15'465.05		58'500	20'793.13
3101 Matériel d'exploitation, fournitures.....	10'673.15		12'000	11'225.80
3102 Imprimés, publications.....	69'831.99		65'500 <i>4'500</i>	56'896.60
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	6'922.81		5'500 <i>1'600</i>	6'211.46
3105 Denrées alimentaires.....	4'045.40		5'000	4'086.50
3110 Meubles et appareils de bureau.....	17'118.05		25'000	19'012.95
3111 Machines, appareils et véhicules.....	—		2'500	1'533.20
3113 Matériel informatique.....	697.60		5'000	—
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA.....	44'150.40		60'000	52'616.65
3130 Prestations de services de tiers.....	139'617.04		186'000 <i>-10'000</i>	153'993.46
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	53'318.—		120'000 <i>-6'400</i>	84'520.60
3133 Charges d'utilisations informatiques.....	216.—		— <i>300</i>	—
3144 Entretien des bâtiments, immeubles.....	—		—	10'366.20
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau.....	1'926.45		11'000	1'321.95
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	1'045'231.65		1'055'600	1'045'628.05
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations.....	22'102.60		66'500 <i>-10'000</i>	—
3162 Taux de leasing opérationnel.....	—		—	24'188.—

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

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2015</b>	<b>Budget 2015</b>
<b>2</b>	<b>Département de la formation, de la jeunesse et de la culture</b>		
	Charge nette du département.....	2'339'547'902.63	2'342'474'000
	<b>010 Secrétariat général du DFJC</b>		
3010	Plusieurs postes n'ont pas pu être repourvus immédiatement après le départ des titulaires, ce qui a généré des non- dépenses. Compensation des crédits supplémentaires octroyés aux comptes 017/3132 (100'000.-) et 047/3158 (100'200.-)		
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). De plus, les remplacements ont été réalisés en grande partie à l'interne. Compensation des crédits supplémentaires octroyés aux comptes 017/3170 (10'000.-) et 047/3158 (20'000.-)		
3050	Compensation du crédit supplémentaire octroyé au compte 017/3110		
3052	Compensation des crédits supplémentaires octroyés aux comptes 017/3110 (5'000.-) et 047/3158 (10'000.-)		
3090	Les besoins de formation se sont avérés moins importants que ceux envisagés lors de l'élaboration du budget. Compensation du crédit supplémentaire octroyé au compte 017/3110		
3099	Campagne de vaccination prise en charge en 2015 par le Centre de Santé au Travail (CST).		
3100	Le recours toujours plus important à l'informatique, l'optimisation des besoins, la standardisation des commandes et l'utilisation des stocks existants explique des dépenses contenues.		
3102	Crédit supplémentaire de CHF 4'500.- entièrement compensé accordé par la Cheffe de département.		
3103	L'évolution des prix et des besoins conduit à une augmentation des dépenses sur cette rubrique. Crédit supplémentaire de CHF 1'600.- entièrement compensé accordé par la Cheffe de département.		
3130	1. Frais de port..... 2. Frais de CCP..... 3. Frais de téléphone ..... 4. Commissions extraparlimentaires ..... 5. Frais de nettoyages..... 6. Frais de représentation ..... 7. Frais de surveillance ..... 8. Autres frais..... Compensation du crédit supplémentaire octroyé au compte 017/3130	43'450.41 17'532.17 15'807.02 40'800.— 8'580.— 5'959.43 5'140.80 2'347.21	47'000 15'000 19'500 72'500 12'000 12'000 — 8'000
		<b>139'617.04</b>	<b>186'000</b> <i>-10'000</i>
3132	De nombreuses recherches ont été réalisées à l'interne (arrivée d'une juriste au 1er avril 2014), limitant ainsi les travaux confiés à l'extérieur. La baisse du nombre de recours enregistrés en 2015 a également contribué à limiter les dépenses. Compensation des crédits supplémentaires octroyés par la Cheffe de département aux comptes 3102, 3103 et 3133.		
3133	Crédit supplémentaire de CHF 300.- entièrement compensé accordé par la Cheffe de département.		
3160	Loyers des immeubles sis à Lausanne (Barre 8 & Couvaloup 13) et Renens (Rue de Lausanne 60).		
3161	Baisse liée à la réduction des activités de la reprographie. Compensation du crédit supplémentaire octroyé au compte 017/3110		
3162	Modification imputation en application MCH2, voir compte 3161.		

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

2	Comptes 2015		Budget 2015	Comptes 2014
	Charges	Revenus		
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais .....	15'895.40		48'500	33'310.14
3181 Pertes sur créance effectives .....	—		5'000	—
3199 Autres charges d'exploitation.....	108.92		5'500	1'266.38
3400 Intérêts passifs des engagements courants.....	8'947.67		—	5'246.76
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères.....	-1.16		—	98.12
3510 Attributions aux financements spéciaux, capital propre.....	—		1'583'200	—
3511 Attributions aux fonds du capital propre.....	1'573'250.—		—	1'573'250.—
3611 Dédommagements aux cantons et aux concordats .....	3'062'240.—		3'175'300	3'108'529.—
3635 Subventions accordées aux entreprises privées.....	50'000.—		60'000	50'000.—
4210 Emoluments pour actes administratifs .....		58'700.—	65'000	81'280.—
4250 Ventes.....		3'939.40	1'500	4'164.70
4260 Remboursements et participations de tiers.....		11'359.60	5'600	11'061.80
4390 Autres revenus.....		25'000.—	—	25'000.—
4400 Intérêts des liquidités.....		18.80	—	88.40
<b>011 Direction générale de l'enseignement obligatoire.....</b>	<b>12'280'260.90</b>	<b>314'876.50</b>	<b>12'849'100 119'000</b>	<b>11'966'862.41 269'416.67</b>
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	6'743'157.27		7'138'400 <i>-493'300</i>	6'261'069.72
3020 Salaires des enseignants.....	2'114'214.87		2'285'800	2'419'379.55
3030 Travailleurs temporaires .....	239'934.48		252'000	176'356.12
3049 Autres Indemnités .....	2'314.67		2'800	1'914.66
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....	565'196.30		606'000 <i>-30'500</i>	551'415.48
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	1'094'302.45		1'155'100 <i>-60'800</i>	1'062'797.70



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

Renseignements complémentaires		Comptes 2015	Budget 2015
3170	1. Frais de transports .....	9'486.05	22'000
	2. Frais de repas et d'hôtel.....	6'409.35	26'500
		<b>15'895.40</b>	<b>48'500</b>
3400	Les intérêts sont en lien avec l'application de mesures qui découlent de la nouvelle politique salariale de l'Etat.		
3510	Modification imputation en application MCH2, voir compte 3511.		
3511	Attribution au Fonds relatif aux congés sabbatiques des enseignants (COSAB)		
3611	1. Conférence suisse des directeurs cantonaux de l'instruction publique .....	1'028'888.—	1'101'200
	2. Conférence interdépartementale des chefs de département de l'instruction publique de la Suisse romande et du Tessin.....	2'033'352.—	2'074'100
		<b>3'062'240.—</b>	<b>3'175'300</b>
3635	Contribution ordinaire au Vivarium de Lausanne.		
4210	1. Encaissement des avances faites lors de dépôt de recours .....	57'200.—	65'000
	2. Emoluments perçus en relation avec la nouvelle loi sur le cinéma, les vidéogrammes et les logiciels de loisirs .....	1'500.—	—
		<b>58'700.—</b>	<b>65'000</b>
4390	Financement lié à la journée européenne des métiers d'art.		
	<b>011 Direction générale de l'enseignement obligatoire</b>		
3010	1. Personnel administratif 2015: 55.87 ETP, 2014: 55.87 ETP Crédit supplémentaire déduit (- 493'300), le dépassement de quelque CHF 100'000 est compensé par la facturation de prestations de 2 collaborateurs du service à la CIIP (voir compte 4221).....	6'775'151.97	7'169'400
	2. Remboursement d'APG pour congé maternité pour le personnel administratif et d'exploitation. ....	-29'196.65	-15'000
	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.....	-2'798.05	-8'000
	Compensation du compte 3130 (CHF -493'300)	<b>6'743'157.27</b>	<b>7'138'400</b> <i>-493'300</i>
3020	Personnel enseignant 2015: 16.77 ETP, 2014: 16.77 ETP (sous la forme de périodes de décharge)		
	1. Enseignants déchargés pour une part de leur temps d'enseignement, assurant des tâches d'encadrement cantonal des écoles. ....	2'116'032.37	2'288'800
	2. Remboursement d'APG pour congé maternité pour le personnel enseignant.....	—	-1'000
	3. Remboursement d'APG pour le service militaire ou protection civile pour le personnel enseignant. ....	-172.55	-1'000
	4. Remboursement d'indemnités journalières des assurances maladie et accidents pour le personnel enseignant. ....	-1'644.95	-1'000
		<b>2'114'214.87</b>	<b>2'285'800</b>
3050	Compensation du compte 3130 (CHF -30'500)		
3052	Compensation du compte 3130 (CHF -60'800)		

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

2	Comptes 2015		Budget 2015	Comptes 2014
	Charges	Revenus		
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	10'849.57		8'300 <i>-4'400</i>	7'324.47
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocation familiale .....	197'165.52		212'800 <i>-10'700</i>	192'279.24
3059 Autres cotisations patronales.....	5'467.35		5'700 <i>-300</i>	5'472.43
3090 Formation et perfectionnement du personnel .....	90'054.15		95'000	56'267.18
3099 Autres charges de personnel.....	13'956.45		31'000	12'617.—
3100 Matériel de bureau.....	32'486.40		25'000	22'707.75
3101 Matériel d'exploitation, fournitures.....	76.75		—	—
3102 Imprimés, publications .....	10'456.32		11'000	12'395.55
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	1'238.11		4'500	1'519.53
3104 Matériel didactique .....	11'896.44		13'000	3'928.95
3110 Meubles et appareils de bureau.....	14'956.60		35'000	56'834.20
3111 Machines, appareils et véhicules .....	—		10'000 <i>-10'000</i>	—
3113 Matériel informatique.....	581.72		1'000	1'726.16
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA .....	78.30		—	129.60
3130 Prestations de services de tiers.....	972'208.67		787'200 <i>610'000</i>	945'181.27
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	567.—		—	—
3138 Cours, examens et conseils .....	500.—		1'500	500.—
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau .....	507.—		2'000	2'001.90
3153 Entretien informatique (matériel).....	—		—	44.70
3158 Entretien des immobilisations incorporelles .....	848.—		—	—
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations .....	43'312.50		30'000	36'556.60

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

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2015</b>	<b>Budget 2015</b>
3053	1. Cotisations patronales aux assurances-accidents pour le personnel administratif et d'exploitation.....	60'815.96	62'400
	2. Cotisations patronales aux assurances-accidents pour le personnel enseignant.....	20'331.86	21'200
	3. Cotisations patronales aux assurances-accidents pour le personnel occasionnel.....	2'361.06	4'700
	4. Retenue au personnel pour cotisation à l'assurance accidents non professionnels.....	-72'659.31	-80'000
	Compensation du compte 3130 (CHF -4'400)	<b>10'849.57</b>	<b>8'300</b> <i>-4'400</i>
3054	Compensation du compte 3130 (CHF -10'700)		
3059	Compensation du compte 3130 (CHF -300)		
3090	1. Frais de participation à des congrès.....	—	5'000
	2. Frais de formation professionnelle du personnel.....	90'054.15	90'000
		<b>90'054.15</b>	<b>95'000</b>
3111	Compensation du compte 3130 (CHF -10'000)		
3130	1. Rémunération des intervenants extérieurs indépendants - Ces charges concernent des mandats pour le remplacement de collaborateurs absents et le renforcement de l'équipe en charge de la comptabilité, découlant de la centralisation de la saisie des écritures comptables dans SAP des 90 directions des établissements scolaires: CHF 741'302.32 - Coaching et Intervention: CHF 8'075.50 - Travaux et rénovation des locaux de la Barre : CHF 2'807.40 - Location de salles et sonorisation pour les conférences plénières par exemple: CHF 24'035.40 - Conférenciers: CHF 1'080.35 - Divers travaux dans le cadre de la journée Osez tous les métiers: CHF 4'000 - Autres mandats: CHF 13'040.90.....	794'341.87	233'700
	2. Financement de la diminution du risque par la mise en conformité des constructions scolaires (980 bâtiments). Le périmètre des bâtiments planifié en 2015 a été plus faible que prévu.....	64'548.40	405'000
	3. Frais de représentation.....	3'632.70	2'000
	4. Frais d'organisation de congrès (Salon des métiers).....	23'458.34	35'000
	5. Frais de port.....	35'938.35	40'000
	6. Frais de téléphone.....	19'673.37	20'000
	7. Frais de télécommunication.....	316.30	15'000
	8. Frais de contentieux et de poursuites.....	8'100.—	1'000
	9. Cotisations à des institutions de droit privé.....	285.—	500
	10. Commissions pédagogiques.....	21'208.44	31'500
	11. Commission consultative de l'enseignement privé.....	705.90	500
	12. Commission d'éducation routière.....	—	500
	13. Commission consultative des constructions scolaires.....	—	500
	14. Commissions CDIP (Conférence suisse des directeurs cantonaux de l'instruction publique) et CIIP (Conférence intercantonale de l'instruction publique de la Suisse romande et du Tessin).....	—	2'000
	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 600'000 accordé par le Conseil d'Etat le 25 novembre 2015 pour la centralisation de la saisie des pièces comptables des 90 établissements scolaires Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 10'000 accordé par la Cheffe de département le 31 octobre 2015 pour les frais de contentieux et les frais de représentation	<b>972'208.67</b>	<b>787'200</b> <i>610'000</i>
3138	1. Fédération française de jeux mathématiques, finale suisse.....	—	500
	2. Mathématiques sans frontières.....	—	500
	3. Concours liés à la lecture.....	500.—	500
		<b>500.—</b>	<b>1'500</b>
3161	Contrats de location des photocopieurs		

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

2	Comptes 2015		Budget 2015	Comptes 2014
	Charges	Revenus		
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais .....	113'076.07		135'000	132'866.70
3199 Autres charges d'exploitation.....	11.90		1'000	—
3400 Intérêts passifs des engagements courants.....	—		—	3'576.49
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères.....	-153.96		—	-0.54
3634 Subventions accordées aux entreprises publiques.....	1'000.—		—	—
4210 Emoluments pour actes administratifs .....		16'625.—	11'500	19'377.84
4221 Paiement pour prestations particulières.....		254'727.50	—	—
4260 Remboursements et participations de tiers.....		43'524.—	1'500	9'372.83
4611 Dédommagements des cantons et des concordats .....		—	106'000	240'666.—
<b>012 Scolarité infantine, primaire, secondaire/classes de raccord .....</b>	<b>915'997'209.98</b>		<b>911'967'900</b>	<b>893'492'149.11</b>
			<i>4'467'800</i>	
		<b>5'121'108.90</b>	<b>5'024'500</b>	<b>3'882'492.09</b>
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	32'412'400.27		33'815'000	31'599'132.58
			<i>-516'000</i>	

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

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2015</b>	<b>Budget 2015</b>
3170	1. Frais de transport et pour usage de véhicules privés .....	71'432.65	85'000
	2. Frais de repas et d'hôtel.....	41'643.42	50'000
		<b>113'076.07</b>	<b>135'000</b>
3634	Université de Genève (parution d'un ouvrage).		
4210	Emoluments perçus pour les autorisations délivrées dans le cadre de l'enseignement privé. - Attestations et apostilles: CHF 1'750 - Autorisations d'enseigner: CHF 12'400 - Autorisations de diriger: CHF 2'300 - Duplicatas: CHF 175		
4221	Conférence Intercantonale de l'Instruction Publique de la Suisse Romande et du Tessin (CIIP) prestations fournies par deux collaborateurs de la Direction pédagogique		
4260	1. Centre d'information pour la prévention du tabagisme (CIPRET) - Vaud. Prestations fournies par des collaborateurs de la Direction pédagogique.....	33'382.60	—
	2. Refacturation de moyens d'enseignement de latin et grec au Canton de Genève.....	1'000.—	—
	3. Autres remboursement de tiers.....	105.—	—
	4. Retenues sur salaires des frais de parking des véhicules privés.....	5'711.40	—
	5. Retenues sur salaires des frais de téléphones privés.....	3'325.—	1'500
		<b>43'524.—</b>	<b>1'500</b>
 <b>012 Scolarité enfantine, primaire, secondaire/classes de raccord</b>			
3010	1. L'écart concerne principalement des postes de bibliothécaires dont la bascule des contrats de travail des communes à l'Etat a été reportée en milieu d'année ou début 2016. De ce fait les salaires de ces personnes ont continué à être remboursés aux communes par le compte 3612 alors que le budget 2015 du compte 3010 (et liés) a été construit en tenant compte d'une bascule des contrats au 1.1.2015. Divers postes vacants expliquent également cet écart. ....	32'548'372.92	34'085'000
	2. Remboursement d'APG pour congé maternité pour le personnel administratif et d'exploitation.....	-39'984.—	-150'000
	3. Remboursement d'APG pour le service militaire ou protection civile pour le personnel administratif et d'exploitation.....	-183.60	-20'000
	4. Remboursement d'indemnités journalières des assurances maladie et accidents pour le personnel administratif et d'exploitation.....	-91'024.55	-100'000
	5. Remboursement indemnités AI pour le personnel administratif.....	-4'364.—	—
	6. Remboursement indemnités tiers pour le personnel administratif.....	-416.50	—
	Compensation des comptes 3130 et 3158 (CHF -516'000)		
		<b>32'412'400.27</b>	<b>33'815'000</b> -516'000

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

2	Comptes 2015		Budget 2015	Comptes 2014
	Charges	Revenus		
3020 Salaires des enseignants.....	690'467'952.88		690'496'500 <i>3'662'100</i>	675'223'509.56
3030 Travailleurs temporaires.....	285'590.46		744'100 <i>-428'100</i>	417'665.23
3049 Autres Indemnités.....	29'911.99		30'000	27'533.30
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....	45'471'132.84		45'552'500 <i>172'600</i>	44'477'972.11
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	83'825'432.27		82'133'100 <i>364'400</i>	82'338'783.14

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

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2015</b>	<b>Budget 2015</b>
3020	<p>1. Les dépenses de ce compte doivent être comparées au budget en tenant compte des charges sociales. Le budget prévu, charges sociales comprises, est ainsi de CHF 844'778'400, compte tenu du crédit supplémentaire. Les dépenses sont de CHF 841'354'781. Le solde non dépensé est 0.4 % (CHF 3.4 mio). Ces non dépenses compensent les coûts découlant de la correction dans la comptabilisation des salaires 2015 des enseignants de St-Maurice (voir compte 3611) à hauteur de CHF 1.2 mio. Cette situation équilibrée découle d'une diminution du nombre d'élèves, laquelle a partiellement compensé les problèmes d'organisation 2014-2015 (concrétisés par une diminution du nombre d'élèves par classe au primaire).....</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 indemnités par tiers responsables pour le personnel enseignant.....</p> <p>Crédit supplémentaire non compensé de CHF 3'662'100 accordé par le Conseil d'Etat le 4 novembre 2015 pour la variation des effectifs des classes 2014-2015 (évolution des effectifs des classes primaires de la rentrée 2014-2015 et mise en place de mesures d'appuis scolaires)</p>	<p>695'740'041.71</p> <p>-3'146'698.65</p> <p>-261'741.—</p> <p>-58'285.—</p> <p>-1'591'037.50</p> <p>-214'326.68</p> <p><b>690'467'952.88</b></p>	<p>696'256'500</p> <p>-2'920'000</p> <p>-940'000</p> <p>-200'000</p> <p>-1'700'000</p> <p>—</p> <p><b>690'496'500</b> <i>3'662'100</i></p>
3030	<p>1. Appuis ponctuels pour les secrétariats, économats et bibliothèques.....</p> <p>2. Camps, courses d'écoles et voyages d'études selon décision du Conseil d'Etat du 10.9.2014 (CHF 500'000). Ce montant a été temporairement porté au compte 3030 (et comptes liés), en attendant des instructions plus précises sur la répartition effective des frais liés à ces activités. Ce montant a finalement été ventilé entre trois comptes (du groupe 31) désignés pour gérer le financement des camps. Note, la somme ventilée (crédit supplémentaire entièrement compensé) est de CHF 500'000, soit CHF 428'100 plus les charges sociales liées figurant dans les comptes liés.....</p> <p>3. Remboursement indemnités journalières Assurance-maladie et accidents pour le personnel auxiliaire.....</p> <p>4. Remboursement indemnités par tiers responsables pour le personnel auxiliaire.....</p> <p>Compensation des comptes 3170 et 3171 (CHF -428'100)</p>	<p>296'314.91</p> <p>—</p> <p>-8'929.90</p> <p>-1'794.55</p> <p><b>285'590.46</b></p>	<p>316'000</p> <p>428'100</p> <p>—</p> <p>—</p> <p><b>744'100</b> <i>-428'100</i></p>
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>29'431.99</p> <p>480.—</p> <p><b>29'911.99</b></p>	<p>29'000</p> <p>1'000</p> <p><b>30'000</b></p>
3050	<p>Crédit supplémentaire non compensé de CHF 228'600 accordé par le Conseil d'Etat le 4 novembre 2015 pour la variation des effectifs des classes 2014-2015 (évolution des effectifs des classes primaires de la rentrée 2014-2015 et mise en place de mesures d'appuis scolaires)</p> <p>Compensation des comptes 3130 et 3158 (CHF -31'800)</p> <p>Compensation des comptes 3170 et 3171 (CHF -24'200)</p>		
3052	<p>Crédit supplémentaire non compensé de CHF 459'700 accordé par le Conseil d'Etat le 4 novembre 2015 pour la variation des effectifs des classes 2014-2015 (évolution des effectifs des classes primaires de la rentrée 2014-2015 et mise en place de mesures d'appuis scolaires)</p> <p>Compensation des comptes 3130 et 3158 (CHF -61'100)</p> <p>Compensation des comptes 3170 et 3171 (CHF -34'200)</p>		

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

2	Comptes 2015		Budget 2015	Comptes 2014
	Charges	Revenus		
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	819'750.54		797'300 <i>26'600</i>	797'503.19
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocation familiale .....	15'750'254.03		16'068'900 <i>61'000</i>	15'417'919.10
3056 Cotisations patronales aux primes de caisses maladie .....	27.33		—	40.50
3059 Autres cotisations patronales.....	437'490.25		425'900 <i>200</i>	430'487.18
3090 Formation et perfectionnement du personnel .....	1'816'008.92		1'519'300	1'764'941.36
3091 Recrutement du personnel .....	18'360.—		— <i>18'400</i>	27'049.50
3099 Autres charges de personnel.....	422'189.80		449'800	431'429.37
3100 Matériel de bureau.....	222'242.86		200'000	253'786.93
3102 Imprimés, publications .....	83'531.50		108'000	130'171.95
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	41'644.66		37'000	42'429.27



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

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2015</b>	<b>Budget 2015</b>
3053	1. Cotisations patronales aux assurances-accidents pour le personnel administratif et d'exploitation.....	288'340.48	291'100
	2. Cotisations patronales aux assurances-accidents pour le personnel enseignant .....	6'751'837.82	6'714'500
	3. Cotisations patronales aux assurances-accidents pour le pers. occasionnel .....	4'071.78	8'200
	4. Retenue au personnel pour cotisation à l'assurance accidents non professionnels .....	-6'224'499.54	-6'216'500
	Crédit supplémentaire non compensé de CHF 35'900 accordé par le Conseil d'Etat le 4 novembre 2015 pour la variation des effectifs des classes 2014-2015 (évolution des effectifs des classes primaires de la rentrée 2014-2015 et mise en place de mesures d'appuis scolaires) Compensation des comptes 3130 et 3158 (CHF -4'600) Compensation des comptes 3170 et 3171 (CHF -4'700)	<b>819'750.54</b>	<b>797'300</b> <i>26'600</i>
3054	Crédit supplémentaire non compensé de CHF 80'600 accordé par le Conseil d'Etat le 4 novembre 2015 pour la variation des effectifs des classes 2014-2015 (évolution des effectifs des classes primaires de la rentrée 2014-2015 et mise en place de mesures d'appuis scolaires) Compensation des comptes 3130 et 3158 (CHF -11'100) Compensation des comptes 3170 et 3171 (CHF -8'500)		
3059	Crédit supplémentaire non compensé de CHF 900 accordé par le Conseil d'Etat le 4 novembre 2015 pour la variation des effectifs des classes 2014-2015 (évolution des effectifs des classes primaires de la rentrée 2014-2015 et mise en place de mesures d'appuis scolaires) Compensation des comptes 3130 et 3158 (CHF -400) Compensation des comptes 3170 et 3171 (CHF -300)		
3090	1. Directeurs .....	175'800.19	170'000
	2. Doyens.....	189'512.89	150'000
	3. Enseignants.....	1'361'212.51	1'116'900
	4. Personnel administratif .....	83'950.80	65'000
	5. Personnel en charge de l'informatique pédagogique.....	5'532.53	15'000
	6. Informatique pédagogique - frais de participation à des congrès.....	—	2'400
		<b>1'816'008.92</b>	<b>1'519'300</b>
3091	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 18'400 accordé par le Conseil d'Etat le 25 novembre 2015 pour les frais de recherche du personnel enseignant		
3099	1. Promotions, fêtes des écoles .....	85'169.97	75'000
	2. Soirée annuelle du personnel et équivalent (retraite, etc) .....	281'682.48	304'800
	3. Action particulière auprès d'un collaborateur ou d'un élève (naissance, mariage, maladie, deuil, etc) .....	55'337.35	70'000
		<b>422'189.80</b>	<b>449'800</b>

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

2	Comptes 2015		Budget 2015	Comptes 2014
	Charges	Revenus		
3104 Matériel didactique .....	18'375'293.42		20'726'100 <i>-1'700'000</i>	18'683'994.81
3110 Meubles et appareils de bureau.....	22'002.35		50'000	34'328.40
3112 Vêtements, linge, rideaux.....	9.90		—	—
3113 Matériel informatique.....	3'605'384.73		2'989'700	3'377'724.41

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

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2015</b>	<b>Budget 2015</b>
3104	<p>Compte tenu du crédit supplémentaire compensé de CHF 1'700'000, ce compte présente une non dépense de CHF 650'806.58.</p> <p>Ce solde positif compense premièrement le dépassement (CHF 365'945.93/ compte 3161) relatif aux photocopies découlant de la diffusion de certains moyens d'enseignement romands auprès des élèves et des enseignants. Deuxièmement, le solde non dépensé découle aussi de la volonté de nombre d'établissements scolaires qui ont privilégié la mise à niveau de leur informatique pédagogique en restreignant à cette fin leurs dépenses en fournitures scolaires et en partie aussi dans le but de compenser les coûts de journées de formation.</p> <p>1. Langues .....</p> <p>2. Mathématiques et sciences de la nature (MSN) .....</p> <p>3. Sciences humaines et sociales (SHS) .....</p> <p>4. Arts .....</p> <p>5. Corps et mouvement (CM), dont éducation nutritionnelle .....</p> <p>6. Capacités transversales - Formation générale et équipement des élèves et des salles de classes, de même que le papier et toner à usage pédagogique .....</p> <p>7. Achat, entretien et location des ouvrages des bibliothèques, médiathèques et centres de documentation .....</p> <p>8. Equipements des nouvelles constructions scolaires .....</p> <p>9. Brigade de prévention routière .....</p> <p>10. Radiobus .....</p> <p>Compensation du compte 3161 (CHF -700'000)</p> <p>Compensation du compte 3611 (CHF -1'000'000)</p>	<p>4'614'851.52</p> <p>1'797'457.19</p> <p>1'291'239.76</p> <p>2'402'439.42</p> <p>1'129'628.76</p> <p>6'118'246.60</p> <p>573'643.38</p> <p>362'092.74</p> <p>—</p> <p>85'694.05</p> <p><b>18'375'293.42</b></p>	<p>5'000'100</p> <p>1'800'700</p> <p>1'600'800</p> <p>2'760'700</p> <p>1'225'000</p> <p>6'964'200</p> <p>900'000</p> <p>369'600</p> <p>5'000</p> <p>100'000</p> <p><b>20'726'100</b> <i>-1'700'000</i></p>
3113	<p>1. Unité infrastructures et technologies (UIT) Acquisitions .....</p> <p>2. Centre technique de l'informatique pédagogique (CTIP) Acquisitions - Exploitation et support .....</p> <p>3. CTIP Acquisitions - Développements et projets .....</p> <p>4. CTIP Acquisitions - Prestations externes .....</p> <p>5. UIT Licences et logiciels .....</p> <p>6. UIT Développements et projets .....</p> <p>7. UIT Prestations externes .....</p>	<p>3'212'400.05</p> <p>48'735.94</p> <p>64'516.05</p> <p>6'416.80</p> <p>45'843.14</p> <p>11'183.85</p> <p>216'288.90</p> <p><b>3'605'384.73</b></p>	<p>1'650'000</p> <p>51'700</p> <p>97'000</p> <p>1'000</p> <p>490'000</p> <p>500'000</p> <p>200'000</p> <p><b>2'989'700</b></p>

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

2	Comptes 2015		Budget 2015	Comptes 2014
	Charges	Revenus		
3130 Prestations de services de tiers.....	1'998'988.86		1'777'100 <i>88'600</i>	1'822'402.26
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	20'207.25		— <i>19'500</i>	9'026.20
3138 Cours, examens et conseils.....	28'317.89		30'000	25'634.15
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau .....	205'261.78		220'000 <i>-1'500</i>	175'865.82

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

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2015</b>	<b>Budget 2015</b>
3130	<p>1. Interprètes (parents allophones et malentendants).....</p> <p>2. Prestations pédagogiques délivrées aux élèves</p> <p>Domaines disciplinaires:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Langues: CHF 36'757.70</li> <li>- Mathématiques et sciences de la nature: CHF 118'950.85</li> <li>- Sciences humaines et sociales: CHF 12'966.45</li> <li>- Arts: CHF 51'091.07</li> <li>- Corps et mouvement: CHF 7'287.85</li> <li>- Capacités transversales et Formation générale: CHF 8'782.40</li> </ul> <p>Adaptation de l'OPAC (Online Public Access Catalog) pour les élèves (logiciel de bibliothèque): CHF 10'452.90</p> <p>Prévention: CHF 12'234.90</p> <p>Radiobus: CHF 59'171.90.....</p> <p>3. - Cotisation des bibliothèques scolaires au Réseau RERO: CHF 57'323</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Coordination RenouVaud: CHF 204'319</li> <li>- Camps, courses d'école et voyages d'étude (frais relatifs aux enseignants): CHF 38'564.57</li> <li>- 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): CHF 176'269.14.....</li> </ul> <p>4. Frais de représentation: invitation des parents .....</p> <p>5. Frais de représentation : autres (ex: invités externes des Conseils de direction).....</p> <p>6. Frais de port.....</p> <p>7. Frais de CCP.....</p> <p>8. Frais de téléphone : établissements scolaires, communications postes fixes.....</p> <p>9. Frais de téléphone : établissements scolaires, communications postes mobiles.....</p> <p>10. Frais de téléphone : informatique pédagogique.....</p> <p>11. Frais de télécommunication: établissements scolaires (abonnements, LAN, hébergement de sites, lignes louées, etc ..).....</p> <p>12. Frais de télécommunication: informatique pédagogique (abonnements, LAN, hébergement de sites, lignes louées, etc ..).....</p> <p>13. Frais de contentieux et poursuites .....</p> <p>14. Financement des experts (externes) des examens de certificat de fin de scolarité. Le mode de défraiement a été revu en 2015. Le personnel externe et interne se voit désormais indemnisé de la même manière ce qui induit une augmentation relative des experts externes. Ce léger dépassement est compensé par une diminution plus importante des coûts engendrés par les experts internes.....</p> <p>15. Frais découlant des permis nécessaires lors d'échanges d'enseignants avec d'autres pays (Service de la population et des migrations (autorisations d'entrées) + Commune (autorisations pour frontaliers)) .....</p> <p>16. Cotisations à des institutions de droit privé (ex: CLACESO, La Bataille des livres, Fédération suisse de scrabble, etc..).....</p> <p>Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 125'000 accordé par le Conseil d'Etat le 9 décembre 2015 pour la migration sur RERO afin de préparer la mise en œuvre RenouVaud</p> <p>Compensation du compte 3091 (CHF -18'400)</p> <p>Compensation du compte 3132 (CHF -18'000)</p>	<p>244'338.75</p> <p>317'696.02</p> <p>476'475.71</p> <p>47'136.63</p> <p>32'641.99</p> <p>363'308.35</p> <p>203.55</p> <p>87'386.95</p> <p>126'270.44</p> <p>5'365.92</p> <p>53'526.71</p> <p>37'143.60</p> <p>—</p> <p>194'779.24</p> <p>95.—</p> <p>12'620.—</p> <p><b>1'998'988.86</b></p>	<p>205'000</p> <p>369'100</p> <p>200'000</p> <p>60'000</p> <p>50'000</p> <p>393'800</p> <p>400</p> <p>90'000</p> <p>119'300</p> <p>9'000</p> <p>90'000</p> <p>20'000</p> <p>500</p> <p>168'000</p> <p>1'000</p> <p>1'000</p> <p><b>1'777'100</b> <i>88'600</i></p>
3132	Frais d'études d'avocats dans le cadre de quatre affaires Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 19'500 accordé par le conseil d'Etat le 2 décembre 2015 pour des frais d'études d'avocats non budgétés		
3138	Prix dans le cadre des promotions scolaires & Prix et inscriptions dans le cadre de concours (ex: Fédérations française et suisse de jeux mathématiques, rallye mathématiques, concours de natation et divers, etc)		
3150	Compensation du compte 3132 (CHF -1'500)		

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

2	Comptes 2015		Budget 2015	Comptes 2014
	Charges	Revenus		
3153 Entretien informatique (matériel).....	3'780'526.42		3'368'400	3'893'946.46
3158 Entretien des immobilisations incorporelles .....	493'886.83		— <i>500'000</i>	573'158.45
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations .....	3'438'945.93		2'373'000 <i>700'000</i>	3'123'463.32
3169 Autres loyers et frais d'utilisation.....	303'110.57		299'000	289'266.45

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

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2015</b>	<b>Budget 2015</b>
3153	1. Unité infrastructures et technologies (UIT) Maintenance .....	206'437.24	500'000
	2. Centre technique de l'informatique pédagogique (CTIP) Maintenance - Exploitation et support .....	74'948.19	27'400
	3. CTIP Maintenance - Développements et projets .....	319'445.29	318'000
	4. CTIP Maintenance - Prestations externes.....	2'129'619.65	1'508'000
	5. UIT Licences et logiciels.....	152'472.11	115'000
	6. UIT Développements et Projets.....	155'331.—	200'000
	7. UIT Prestations externes .....	742'272.94	700'000
		<b>3'780'526.42</b>	<b>3'368'400</b>
3158	Projet RERO: collaborateurs externes qui viennent en appui à la DGEO pour la migration des données des bibliothèques vers la base centralisée du Réseau RERO. Fin des travaux agendée au premier semestre 2016. Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 500'000 accordé par le Conseil d'Etat le 9 décembre 2015 pour la migration sur RERO afin de préparer la mise en œuvre RenouVaud		
3161	1. Contrats de location des photocopieurs (administration et pédagogie) . Les moyens d'enseignement romands nécessitent d'imprimer un certain nombre de documents tant pour les enseignants que pour les élèves. Il s'avère que celui-ci sousévaluait les effets de ce changement dans la diffusion des moyens d'enseignements romands. Le dépassement de ce compte est ainsi naturellement compensé par les non dépenses du compte relatif à l'achat des moyens d'enseignement (3104) effectué par les établissements scolaires auprès de la CADEV. Compte duquel le montant soustrait aurait dû être de CHF 1'000'000 au lieu de CHF 700'000.....	3'408'652.52	2'348'000
	2. Autres (ex: bouteilles de gaz, destructeurs de papier, containers, machines (TM/ACM), etc) .....	30'293.41	25'000
	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 700'000 accordé par le Conseil d'Etat le 4 novembre 2015 pour le financement des impressions dans les 90 établissements scolaires (charges liées à l'usage des photocopieurs)		
		<b>3'438'945.93</b>	<b>2'373'000</b> <i>700'000</i>
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.....	249'717.29	242'800
	2. Billag (Radio et TV) .....	44'721.75	45'000
	3. Redevance (Studio d'émissions) pour le Radiobus.....	3'729.15	4'000
	4. Société cantonale des chanteurs vaudois.....	—	200
	5. Droits de représentation SSA (théâtre) .....	1'041.75	2'000
	6. Redevance pour utilisation d'images (édition de moyens d'enseignement) .....	3'900.63	5'000
		<b>303'110.57</b>	<b>299'000</b>

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

2	Comptes 2015		Budget 2015	Comptes 2014
	Charges	Revenus		
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais .....	1'513'403.96		500'000 <i>450'000</i>	479'399.66
3171 Dédommagements - Excursions, voyages scolaires et camps.....	486'136.19		— <i>50'000</i>	—
3181 Pertes sur créance effectives .....	2'114.75		5'000	13'722.—
3199 Autres charges d'exploitation.....	—		1'000	—
3400 Intérêts passifs des engagements courants.....	29'055.03		—	1'802.01
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères.....	-560.12		—	-14.69
3499 Autres charges financières .....	-7.15		—	—



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

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2015</b>	<b>Budget 2015</b>
3170	<p>1. Frais de transport et pour usage de véhicules privés - Directeurs.....</p> <p>2. Frais de transport et pour usage de véhicules privés - Doyens.....</p> <p>3. Frais de transport et pour usage de véhicules privés - Enseignants (dont CHF 356'400.67 pour les camps, voyages et courses d'école) .....</p> <p>4. Frais de transport et pour usage de véhicules privés - Maîtres itinérants .....</p> <p>5. Frais de transport et pour usage de véhicules privés - Personnel administratif .....</p> <p>6. Frais de transport et pour usage de véhicules privés - Personnel en charge de l'informatique pédagogique.....</p> <p>7. Frais de repas et d'hôtel - Directeurs.....</p> <p>8. Frais de repas et d'hôtel - Doyens.....</p> <p>9. Frais de repas et d'hôtel - Enseignants (dont CHF 685'400.70 pour les voyages, camps et courses d'école).....</p> <p>10. Frais de repas et d'hôtel - Maîtres itinérants.....</p> <p>11. Frais de repas et d'hôtel - Personnel administratif.....</p> <p>12. Frais de repas et d'hôtel - Conseil des élèves (et équivalents).....</p> <p>13. Frais de repas et d'hôtel - Personnel en charge de l'informatique pédagogique.....</p> <p>Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 450'000 accordé par le Conseil d'Etat le 11 novembre 2015 pour les frais des enseignants accompagnant les élèves en voyage d'étude, camps et courses d'école</p>	<p>155'151.34</p> <p>25'872.12</p> <p>411'530.29</p> <p>72'903.65</p> <p>37'061.05</p> <p>18'659.95</p> <p>35'980.13</p> <p>33'593.80</p> <p>713'983.83</p> <p>—</p> <p>6'889.70</p> <p>1'004.40</p> <p>773.70</p> <p><b>1'513'403.96</b></p>	<p>180'000</p> <p>35'000</p> <p>64'000</p> <p>85'000</p> <p>16'000</p> <p>20'000</p> <p>41'000</p> <p>23'000</p> <p>24'200</p> <p>500</p> <p>5'500</p> <p>800</p> <p>5'000</p> <p><b>500'000</b> <i>450'000</i></p>
3171	<p>Ce compte concerne les frais du personnel accompagnant externe doté des titres requis. En 2015, l'essentiel des accompagnants dont les frais sont imputés dans ce compte sont des moniteurs dotés du brevet Jeunesse et Sport. Une subvention compense leurs charges (voir compte 4634).</p> <p>1. Personnel accompagnant externe - repas.....</p> <p>2. Personnel accompagnant externe - hébergement.....</p> <p>3. Personnel accompagnant externe - transport.....</p> <p>4. Personnel accompagnant externe - indemnités .....</p> <p>5. Personnel accompagnant externe - autre .....</p> <p>Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 50'000 accordé par le Conseil d'Etat le 11 novembre 2015 pour les frais des enseignants accompagnant les élèves en voyage d'étude, camps et courses d'école</p>	<p>68'872.45</p> <p>111'180.02</p> <p>67'993.48</p> <p>230'666.82</p> <p>7'423.42</p> <p><b>486'136.19</b></p>	<p>—</p> <p>—</p> <p>—</p> <p>—</p> <p>—</p> <p><b>—</b> <i>50'000</i></p>
3400	Les intérêts sont en lien avec l'application de mesures qui découlent de la nouvelle politique salariale de l'Etat.		
3419	Pertes et/ou gains de change sur monnaie étrangère		

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

2	Comptes 2015		Budget 2015	Comptes 2014
	Charges	Revenus		
3611 Dédommagements aux cantons et aux concordats .....	3'511'702.08		1'444'200 <i>1'000'000</i>	1'962'323.27
3612 Dédommagements aux communes et aux syndicats intercommunaux	6'079'508.71		5'807'000	5'645'751.86
4210 Emoluments pour actes administratifs .....		7'375.70	—	—
4250 Ventes.....		—	—	3'526.65

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

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2015</b>	<b>Budget 2015</b>
3611	<p>1. Convention CIIP (Conférence Intercantonale de l'Instruction Publique de la Suisse romande et du Tessin) sur la migration scolaire intercantonale (montants dus aux cantons d'accueil) Elèves VD scolarisés dans les Cantons du/de</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Valais : CHF 136'238.55</li> <li>- Fribourg : CHF 131'855.93</li> <li>- Neuchâtel : CHF 27'753.35</li> <li>- Genève : 17'997.65</li> <li>- Zürich : CHF 8'750</li> <li>- Bern : CHF 49'360.....</li> </ul> <p>2. Convention sur la migration scolaire intercantonale (Convention de Lavey-Morcles et Vasselin). La DGEO a corrigé en 2015 un décalage découlant du mode de facturation du Canton du Valais relatif à la scolarisation des élèves vaudois de Lavey-Morcles Vasselin à St-Maurice. Cette correction comptable engendre ce dépassement. Les frais payés au Valais concernent les salaires des enseignants valaisans, dont les coûts 2015.....</p> <p>3. Conférence suisse des directeurs cantonaux de l'instruction publique (CDIP): financement des tests PISA (2015) .....</p> <p>4. La CIIP a modifié son mode de financement par les cantons membres pour élaborer les moyens d'enseignement romands de l'école obligatoire. Le fonds existant et assurant la trésorerie a été dissous et les cantons doivent couvrir désormais au fur et à mesure les frais de fonctionnement des équipes qui élaborent les moyens d'enseignement romands..... Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 1'000'000 accordé par le Conseil d'Etat le 25 novembre 2015 pour le financement des moyens d'enseignement romands élaborés par la CIIP</p>	<p>371'955.48</p> <p>2'051'398.60</p> <p>57'522.—</p> <p>1'030'826.—</p> <p><b>3'511'702.08</b></p>	<p>584'200</p> <p>860'000</p> <p>—</p> <p>—</p> <p><b>1'444'200</b> <i>1'000'000</i></p>
3612	<p>1. Conventions avec la Ville de Lausanne, Ecublens et l'Association intercommunale scolaire de l'Esplanade (Begnins) quant aux prestations cantonales effectuées par du personnel communal (secrétariats).....</p> <p>2. Prestations délivrées par les bibliothèques scolaires communales Ce compte enregistre des charges plus importantes que prévues par le fait que la bascule de contrats de travail de bibliothécaires communales à l'Etat prévue en 2015 n'a pas pu être réalisée. Voir compte 3010.1.....</p> <p>3. Frais administratifs découlant des points 1 et 2 ci-dessus.....</p> <p>4. Convention CIIP sur la migration scolaire intercantonale (montants dus aux communes d'accueil des élèves) Elèves provenant des Cantons de/du:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Fribourg : CHF 9'125</li> <li>- Valais CIIP : CHF 6'625</li> <li>- Valais (Convention Lavey-Morcles et Vasselin, élèves de ces communes) : CHF 70'819.5</li> <li>- Neuchâtel : CHF 5'125</li> <li>- Genève : CHF 5'375</li> <li>- Bern : CHF 3'000</li> <li>- Jura : CHF 625.....</li> </ul> <p>5. Autres tâches dans le domaine de compétence des cantons.....</p>	<p>2'758'133.25</p> <p>3'083'441.12</p> <p>52'239.84</p> <p>100'694.50</p> <p>85'000.—</p> <p><b>6'079'508.71</b></p>	<p>2'800'000</p> <p>2'207'600</p> <p>60'000</p> <p>250'000</p> <p>489'400</p> <p><b>5'807'000</b></p>
4210	Attestations et duplicatas		

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

2	Comptes 2015		Budget 2015	Comptes 2014
	Charges	Revenus		
4260 Remboursements et participations de tiers.....		129'870.95	146'000	557'034.31
4270 Amendes.....		10'218.05	—	—
4309 Autres revenus d'exploitation.....		26'840.85	50'000	25'445.05
4400 Intérêts des liquidités.....		0.05	—	0.55
4511 Prélèvements provenant de fonds, capital propre .....		274'801.63	—	—
4611 Dédommagements des cantons et des concordats .....		297'680.19	1'200'000	110'816.51
4612 Dédommagements des communes et des syndicats intercommunaux		3'204'578.05	3'100'000	2'610'846.35

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

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2015</b>	<b>Budget 2015</b>
4260	1. Retenues sur salaires pour les téléphones mobiles.....	14'825.—	14'000
	2. Communications privées (collaborateurs).....	101.10	7'500
	3. Photocopies privées (collaborateurs et élèves).....	8'168.10	17'000
	4. Ouvrages, supports de cours et matériel.....	93'588.10	60'000
	5. Déprédation des équipements et appareils.....	5'040.75	7'500
	6. Participations des parents (ex: cours facultatifs).....	1'266.90	2'000
	7. Vente des journaux et revues publiées par les établissements scolaires.....	400.—	1'000
	8. Autres recettes.....	933.50	37'000
	9. Prestations effectuées par des enseignants auprès de l'ISSUL (UNIL).....	5'547.50	—
		<b>129'870.95</b>	<b>146'000</b>
4309	1. Matériel ou prestations à charge des communes.....	12'274.10	6'000
	2. Déprédation des équipements et appareils.....	201.—	3'000
	3. Usage des photocopieurs par des tiers (organismes et institutions).....	11'222.50	20'000
	4. Frais de téléphonies refacturés à des tiers.....	815.—	5'500
	5. Autres prestations.....	2'328.25	15'500
		<b>26'840.85</b>	<b>50'000</b>
4511	Prélèvement de CHF 274'801.63 du fonds no 3011 COSAB, destiné à financer le coût de remplacement des enseignants en congé sabbatique.		
4611	1. Remboursement des salaires des enseignants en congé sabbatique, voir 4511. Les recettes pour les remplacements des enseignants en congé sabbatique ont été portées au compte 4611 au budget 2015 pour CHF 803'300. On note une importante diminution des demandes.....	—	803'300
	2. Tâches effectuées par des collaborateurs des établissements scolaires refacturées à différents mandants (CIIP).....	51'928.80	96'700
	3. Conventions CIIP sur la migration scolaire intercantonale: montants dus par les cantons de domicile - Fribourg: CHF 83'793.31 - Valais: CHF 40'614.91 - Neuchâtel: CHF 47'303.24 - Genève: CHF 44'218.32 - Bern: CHF 24'679.96 - Jura: CHF 5'141.65.....	245'751.39	300'000
		<b>297'680.19</b>	<b>1'200'000</b>
4612	1. Tâches scolaires communales déléguées aux secrétariats et Conseils de direction des établissements scolaires.....	2'360'075.35	2'250'200
	2. Frais administratifs découlant du point 1 ci-dessus.....	112'310.80	113'000
	3. Tâches scolaires communales déléguées aux enseignants (CHF 448'446.90) et bibliothécaires (CHF 200'510) des établissements scolaires.....	648'956.90	550'000
	4. Convention CIIP sur la migration scolaire intercantonale (montants dus par les communes de domicile des élèves vaudois scolarisés dans d'autres cantons) Elèves scolarisés dans les Cantons de - Fribourg: CHF 20'250 - Neuchâtel: CHF 7'150 - Genève : CHF 2'500 - Valais : CHF 21'960 - Bern : CHF 30'500 (dont Convention avec Saanen CHF 25'000) - Zürich : CHF 875.....	83'235.—	186'800
		<b>3'204'578.05</b>	<b>3'100'000</b>

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

2	Comptes 2015		Budget 2015	Comptes 2014
	Charges	Revenus		
4634 Subventions des entreprises publiques .....		644'128.40	—	49'974.70
4910 Imputations internes pour prestations de service .....		525'615.03	528'500	524'847.97
<b>013 Direction générale de l'enseignement postobligatoire .....</b>	<b>68'493'437.98</b>		<b>69'308'700</b>	<b>65'725'407.84</b>
			<i>-89'600</i>	
		<b>77'852'223.95</b>	<b>75'961'100</b>	<b>73'995'572.81</b>
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	8'051'390.11		8'359'700	7'648'055.22
			<i>37'500</i>	
3020 Salaires des enseignants.....	104'420.56		210'000	142'560.51
3030 Travailleurs temporaires .....	519'299.81		783'800	691'561.82
3049 Autres Indemnités .....	4'744.—		5'000	3'637.33
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....	529'786.37		563'100	518'540.63
			<i>2'300</i>	
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	985'800.39		1'016'800	957'533.91
			<i>4'500</i>	
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	10'549.78		18'200	10'040.91
			<i>100</i>	
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocation familiale .....	184'310.08		200'000	180'721.80
			<i>800</i>	
3059 Autres cotisations patronales.....	5'122.70		5'800	5'050.20
			<i>100</i>	
3090 Formation et perfectionnement du personnel .....	40'429.40		105'500	75'935.29
			<i>-50'000</i>	
3099 Autres charges de personnel.....	25'358.80		26'000	26'221.50
3100 Matériel de bureau.....	48'421.88		50'000	30'101.68
			<i>800</i>	
3102 Imprimés, publications .....	153'010.20		223'000	183'795.50
			<i>-5'000</i>	
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	2'751.31		6'000	5'219.78
3110 Meubles et appareils de bureau.....	88'747.45		191'000	56'141.80
			<i>-100'000</i>	
3111 Machines, appareils et véhicules .....	—		2'000	—
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA .....	3'507.05		5'000	3'724.80

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

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2015</b>	<b>Budget 2015</b>
4634	Subvention versée par Jeunesse et Sport dans le cadre des camps sportifs répondant aux critères d'octroi fixés par ce programme d'encouragement du sport de la Confédération. La subvention 2015 se monte au total à CHF 825'683 dont, - CHF 181'554 ont été crédités en faveur des Associations intercommunales qui ont recruté et assumé les frais en 2015 encore, du personnel accompagnant détenteur du brevet Jeunesse et Sport, - CHF 18'174 ont été versés en faveur des coachs répondant aux critères Jeunesse et Sport et ne disposant pas d'une décharge octroyée par la DGEO pour organiser les camps, et - CHF 644'128.40, soit le solde, compense les charges J+S du compte 3171 et en partie du compte 3090 (coût de formation pour l'acquisition du brevet Jeunesse et Sport), de même que du compte 3130 (entrées des accompagnants J+S dans les patinoires, piscines, manèges équestres, ..etc auprès de divers prestataires).		
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 3010).....	100'415.03	103'300
		<b>525'615.03</b>	<b>528'500</b>
 <b>013 Direction générale de l'enseignement postobligatoire</b>			
3010	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 37'500 accordé par le Conseil d'Etat le 26.08.2015 pour l'internalisation de l'activité des commissaires professionnels pour les métiers de la floriculture et de l'horticulture. Plusieurs postes n'ont pas pu être repourvus immédiatement, ce qui a généré un non-consommé.		
3020	Intervenants dans les cours de formation pour formateurs en entreprises (CFFE).		
3030	Nécessité de recourir à du personnel auxiliaire lors de la saisie des nouveaux contrats, pendant la session des procédures de qualifications, lors de la saisie des indemnités des experts aux procédures de qualifications, lors des mises aux concours des postes des enseignants ainsi que pour la saisie des pièces comptables. Les besoins ont été moins importants que ceux initialement prévus.		
3049	Frais professionnels des apprentis engagés dans les secteurs administratifs du service.		
3050	Crédit supplémentaire, voir commentaire compte 3010 (37'500.-)		
3052	Crédit supplémentaire, voir commentaire compte 3010 (37'500.-)		
3053	Crédit supplémentaire, voir commentaire compte 3010 (37'500.-)		
3054	Crédit supplémentaire, voir commentaire compte 3010 (37'500.-)		
3059	Crédit supplémentaire, voir commentaire compte 3010 (37'500.-)		
3090	Frais de formation du personnel administratif du service et frais de participation à des congrès. Compensation de CHF 50'000.-, voir commentaire au SIPAL, compte 048/3144 (338'000.-)		
3100	Crédit supplémentaire, voir commentaire compte 3010 (37'500.-)		
3102	Compensation de CHF 5'000.-, voir commentaire compte 3132 (87'000.-)		
3110	Compensation de CHF 100'000.-, voir commentaire au SIPAL, compte 048/3144 (149'100.-)		
3120	Frais d'élimination d'archives et autres déchets.		

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

2	Comptes 2015		Budget 2015	Comptes 2014
	Charges	Revenus		
3130 Prestations de services de tiers.....	6'895'483.66		6'696'500 <i>7'300</i>	6'676'180.03
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	406'176.71		345'000 <i>87'000</i>	332'337.36
3138 Cours, examens et conseils.....	10'200.—		15'000	9'900.—
3139 Examens de fin d'apprentissage.....	1'293'097.36		1'387'000	1'045'021.68
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau.....	6'360.40		2'000 <i>5'000</i>	2'395.55
3151 Entretien de machines, appareils, véhicules.....	—		1'000	—
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	744'214.96		731'000 <i>54'000</i>	699'843.20
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations.....	58'356.80		60'000	—
3162 Taux de leasing opérationnel.....	—		—	53'648.35
3169 Autres loyers et frais d'utilisation.....	2'439.—		5'200	-12'862.95
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais.....	136'114.58		230'800 <i>6'000</i>	135'604.75
3181 Pertes sur créance effectives.....	6'360.—		6'000	15'730.50
3199 Autres charges d'exploitation.....	2'351.—		8'000	3'201.20
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères.....	1.80		—	-5.47
3499 Autres charges financières.....	-24.10		—	—
3611 Dédommagements aux cantons et aux concordats.....	11'707'725.80		11'846'400	11'580'998.40
3634 Subventions accordées aux entreprises publiques.....	831'583.04		950'000 <i>-87'000</i>	860'429.63
3635 Subventions accordées aux entreprises privées.....	92'258.—		100'000	135'163.—



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

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2015</b>	<b>Budget 2015</b>
3130	1. Frais d'envois postaux. ....	117'222.06	145'500
	2. Frais de téléphonie fixe et mobile.....	44'452.64	45'000
	3. Frais de représentation du service, augmentation des charges liées à la réalisation de nouveaux projets (Sénégal, Singapour, mobilités des apprentis et maturité bilingue français-anglais).....	41'760.62	20'000
	4. Frais d'organisation de congrès.....	4'344.15	15'000
	5. Indemnités des experts aux procédures de qualifications ainsi que pour les cours d'instruction destinés aux experts. Les besoins se sont avérés plus importants que ceux envisagés lors de l'élaboration du budget.....	6'525'656.51	6'199'000
	6. Cotisations diverses. ....	500.—	2'000
	7. Rémunérations des intervenants extérieurs lors des cours pour formateurs entreprises.....	154'689.73	270'000
	8. Transports effectués par des tiers. ....	6'857.95	—
	Crédit supplémentaire de CHF 900.-, voir commentaire compte 3010 (37'500.-)		
	Crédit supplémentaire de CHF 6'400.-, voir commentaire au SIPAL, compte 048/3144 (149'100.-)		
		<b>6'895'483.66</b>	<b>6'696'500</b> <i>7'300</i>
3132	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 87'000 accordé par le Conseil d'Etat le 25.11.2015 pour la mise en œuvre du projet de mobilité des apprentis Erasmus+		
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, voir commentaire compte 3132 (87'000.-)		
3160	Crédit supplémentaire, voir commentaire au SIPAL, compte 048/3144 (149'100.-)		
3170	1. Frais de transport et pour usage de véhicules privés. ....	101'438.83	172'000
	2. Frais de repas et d'hôtel. ....	34'675.75	58'800
	Les besoins spécifiques prévus pour le développement du projet de la mobilité des apprentis et de la maturité bilingue français-anglais, ont été moins importants que ceux budgétisés.		
	Crédit supplémentaire, voir commentaire compte 3010 (37'500.-)		
		<b>136'114.58</b>	<b>230'800</b> <i>6'000</i>
3181	Créances douteuses.		
3611	1. Participation aux accords intercantonaux sur les écoles professionnelles (AEPr).....	6'898'642.95	7'117'600
	2. Participation aux accords intercantonaux sur les écoles supérieures spécialisées (AES). ....	2'399'045.—	2'162'900
	3. Participation à l'enseignement gymnasial.....	864'910.—	1'271'800
	4. Contribution à la Conférence internationale de l'instruction publique (CIIP).....	796'856.—	778'200
	5. Participation aux procédures de qualifications des autres cantons.....	659'556.35	515'900
	6. Participation aux validations des acquis. ....	65'752.50	—
	7. Soutien et promotion de la formation professionnelle. ....	18'413.—	—
	8. Cours spéciaux intercantonaux. ....	4'550.—	—
		<b>11'707'725.80</b>	<b>11'846'400</b>
3634	Gymnase du soir. Compensation de CHF 87'000.-, voir commentaire compte 3132 (87'000.-)		
3635	Stages en entreprise des élèves de l'Organisme pour le Perfectionnement scolaire, la Transition et l'Insertion professionnelle (OPTI).		

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

2	Comptes 2015		Budget 2015	Comptes 2014
	Charges	Revenus		
3636 Subv accordées aux organisations privées à but non lucratif .....	33'820'109.38		33'593'900 -53'000	33'306'378.73
3990 Autres imputations internes.....	1'722'979.70		1'560'000	342'601.20
4210 Emoluments pour actes administratifs .....		8'410.60	6'000	4'000.—
4230 Frais d'écolage.....		1'674'545.70	1'697'000	1'452'406.16
4250 Ventes.....		69'430.—	118'200	79'324.74
4260 Remboursements et participations de tiers.....		29'373.10	35'000	92'090.32
4390 Autres revenus.....		—	—	200.—
4472 Paiement pour utilisations des immeubles PA .....		1'033.20	—	774.90

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

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2015</b>	<b>Budget 2015</b>
3636	Augmentation des subventions pour Romandie Formation, l'ARPIH, les Maîtres sociaux professionnels GPA, ainsi que pour les conventions pour l'engagement des commissaires professionnels.		
	1. Cours interentreprises.....	5'309'151.70	5'513'100
	2. Logements pour apprentis - Le Cazard.....	100'000.—	100'000
	3. Logements pour apprentis - Fondation Balcon du Jura.....	222'713.30	230'000
	4. Assistante médicale et vétérinaire.....	1'703'589.20	1'750'000
	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).....	298'525.75	250'000
	7. Centre de formation et de développement - VIRGILE (cours préparatoires au brevet et à la maîtrise).....	170'361.—	200'000
	8. Perfectionnement dans le Nord Vaudois - PERFORM (Association pour le perfectionnement professionnel et la formation continue) - cours préparatoires au brevet et à la maîtrise.....	23'949.45	40'000
	9. Cours de perfectionnement.....	815'482.90	850'000
	10. Cours spécialisés intercantonaux organisés par des associations professionnelles.....	502'100.—	200'000
	11. Cours pour formateurs en entreprises délégués aux associations professionnelles.....	43'696.10	60'000
	12. Ecole supérieure d'ambulanciers et soins d'urgence romande (ASUR).....	3'035'715.43	3'290'000
	13. Formation des éducateurs de la petite enfance - Ecole supérieure en éducation de l'enfance (ESEDE).....	3'144'000.—	3'222'000
	14. Centre romand de formation et de perfectionnement - ARPIH.....	3'080'300.—	2'541'000
	15. Communauté d'intérêt pour l'accueil familial de jour.....	280'969.30	300'000
	16. és-L(Clairval) - Educateurs sociaux.....	2'641'350.65	2'925'000
	17. Fondation des écoles de soins.....	8'493'271.58	8'563'000
	18. Conventions pour l'engagement des commissaires professionnels.....	2'170'117.20	1'953'800
	19. Association lire et écrire.....	281'573.62	300'000
	20. Haute Ecole des Arts de la scène de Suisse Romande (HETSR) - CFC Techniscénistes.....	372'779.60	426'000
	21. Salon des métiers et stand Département de la Formation de la Jeunesse et de la Culture (DFJC).....	275'876.—	250'000
	22. Maîtres sociaux professionnels - GPA.....	644'586.60	380'000
	23. Centre Sport Etudes Lausanne (CSEL).....	10'000.—	10'000
	24. Fédération PROGRAP / PROCOM.....	—	40'000
	Compensation de CHF 53'000.-, voir commentaire compte 3010 (37'500.-)		
		<b>33'820'109.38</b>	<b>33'593'900</b> -53'000
3990	Voir rubrique: 005/4990 Direction générale de l'environnement.		
4210	Emoluments pour les duplicatas de CFC.		
4230	1. Frais de matériel des procédures de qualification facturés à la Fondation pour la formation professionnelle (FONPRO).....	1'598'406.40	1'517'000
	2. Frais de matériel des procédures de qualifications.....	53'000.—	135'000
	3. Validations des acquis.....	1'455.30	5'000
	4. Matériel d'examen facturé aux répétants.....	21'684.—	40'000
		<b>1'674'545.70</b>	<b>1'697'000</b>
4250	Ventes de supports de cours destinés aux formateurs en entreprises.		
4260	1. Remboursement de tiers.....	4'185.—	35'000
	2. Jetons de présence (Ecole Changins, Fondation pour la formation professionnelle (FONPRO), Secrétariat à l'Economie (SECO)).....	12'486.70	—
	3. Retenues sur salaires pour la participation aux frais de téléphone.....	2'625.—	—
	4. Retenues sur salaires pour la participation aux locations de places de parking.....	10'076.40	—
		<b>29'373.10</b>	<b>35'000</b>

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

2	Comptes 2015		Budget 2015	Comptes 2014
	Charges	Revenus		
4611 Dédommagements des cantons et des concordats .....		6'632'112.35	6'104'900	6'441'912.40
4630 Subventions de la Confédération .....		69'437'319.—	68'000'000	65'924'864.29
<b>014 Enseignement secondaire II .....</b>	<b>406'932'153.97</b>		<b>409'303'700</b>	<b>398'045'975.53</b>
			<i>443'900</i>	
		<b>40'204'091.72</b>	<b>34'610'100</b>	<b>37'678'312.88</b>
			<i>2'813'000</i>	
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	23'102'896.38		24'122'100	23'743'958.45
			<i>-1'497'300</i>	
3020 Salaires des enseignants.....	266'351'691.54		265'232'900	259'736'473.89
3030 Travailleurs temporaires .....	283'361.26		427'000	391'714.68
			<i>-20'000</i>	
3049 Autres Indemnités .....	3'681'242.27		3'245'000	2'957'323.03
			<i>643'000</i>	
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs .....	18'084'320.54		18'239'900	17'690'704.38
			<i>-53'300</i>	
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	35'057'260.94		36'356'800	34'396'454.78
			<i>-105'900</i>	
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	887'764.87		778'100	866'344.76
			<i>-1'100</i>	
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocation familiale .....	6'287'139.44		6'353'900	6'148'062.19
			<i>-18'500</i>	
3059 Autres cotisations patronales.....	173'217.11		178'300	172'443.91
			<i>-500</i>	
3090 Formation et perfectionnement du personnel .....	751'472.67		790'500	764'648.67
			<i>-40'000</i>	
3099 Autres charges de personnel.....	283'315.36		252'800	279'732.14
			<i>40'000</i>	
3100 Matériel de bureau.....	571'818.93		867'800	564'915.39
			<i>-258'000</i>	

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

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2015</b>	<b>Budget 2015</b>
4611	1. Participation des autres cantons aux accords intercantonaux sur les écoles supérieures spécialisées (AES).....	4'283'500.—	3'972'600
	2. Participation des autres cantons aux accords intercantonaux sur les écoles professionnelles (AEPr).....	1'138'800.—	1'082'300
	3. Participation des autres cantons aux frais de matériel des procédures de qualification.....	1'209'812.35	1'050'000
		<b>6'632'112.35</b>	<b>6'104'900</b>
4630	Crédit alloué par la Confédération aux cantons sous la forme de forfaits pour le financement des tâches assumées par ces derniers.		
	<b>014 Enseignement secondaire II</b>		
3010	Compensation de CHF 645'000.-, voir commentaire compte 3049 (645'000.-) Compensation de CHF 852'300.-, voir commentaire au SIPAL, compte 048/3010 (852'300.-)		
3030	Engagement de personnel auxiliaire pour renforcer les équipes administratives en début et fin d'année scolaire. Les besoins spécifiques de personnel auxiliaire ont été moins importants que ceux prévus lors de l'élaboration du budget. Compensation de CHF 20'000.-, voir commentaire au SIPAL, compte 048/3144 (338'000.-)		
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. Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 645'000 accordé par la Commission des finances le 07.01.2016 pour les réattributions du budget 2015 liées à la problématique des comptes de bilan et à l'exploitation du nouveau plan comptable. Compensation de CHF 2'000.-, voir commentaire au SIPAL, compte 048/3049 (2'000.-)		
3050	Compensation de CHF 53'300.-, voir commentaire au SIPAL, compte 048/3050 (53300.-)		
3052	Compensation de CHF 105'900.-, voir commentaire au SIPAL, compte 048/3052 (105'900.-)		
3053	Compensation de CHF 1'100.-, voir commentaire au SIPAL, compte 048/3053 (1'100.-)		
3054	Compensation de CHF 18'500.-, voir commentaire au SIPAL, compte 048/3054 (18'500.-)		
3059	Compensation de CHF 500.-, voir commentaire au SIPAL, compte 048/3059 (500.-)		
3090	Prise en charge de la formation continue du personnel administratif et des enseignants. Compensation de CHF 20'000.-, voir commentaire au SIPAL, compte 048/3144 (338'000.-) Compensation de CHF 20'000.-, voir commentaire compte 3111 (258'000.-)		
3099	Crédit supplémentaire de CHF 20'000.-, voir commentaire compte 3111 (258'000.-) Crédit supplémentaire de CHF 20'000.-, voir commentaire compte 3049 (645'000.-)		
3100	Modification de l'imputation comptable des frais d'impression suite à la mise en œuvre du nouveau plan comptable MCH2 (voir 3102). Crédit supplémentaire de CHF 2'000.-, voir commentaire compte 3105 (440'000.-) Compensation de CHF 150'000.-, voir commentaire compte 3171 (1'316'000.-) Compensation de CHF 110'000.-, voir commentaire au SIPAL, compte 048/3144 (568'000.-)		

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

2	Comptes 2015		Budget 2015	Comptes 2014
	Charges	Revenus		
3101 Matériel d'exploitation, fournitures.....	2'662'096.71		3'026'600 <i>-226'000</i>	2'832'109.69
3102 Imprimés, publications.....	251'676.51		227'300 <i>-10'000</i>	281'960.15
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	459'078.83		477'500 <i>21'000</i>	513'278.94
3104 Matériel didactique.....	3'114'809.39		3'034'000 <i>103'000</i>	3'108'440.27
3105 Denrées alimentaires.....	508'809.50		170'000 <i>440'000</i>	346'414.60
3106 Matériel médical et de laboratoire.....	—		13'000 <i>-10'000</i>	595.35
3109 Autres charges de matériel et de marchandises.....	34'864.60		31'000 <i>-4'000</i>	22'908.42
3110 Meubles et appareils de bureau.....	2'004'482.74		2'040'100 <i>5'000</i>	2'179'251.46
3111 Machines, appareils et véhicules.....	7'349'562.55		7'677'100 <i>-123'000</i>	7'389'198.20
3113 Matériel informatique.....	2'676'484.52		3'142'100 <i>-448'000</i>	2'984'258.59
3116 Appareils médicaux et de laboratoire.....	108'958.69		115'000	98'785.10
3119 Autres immobilisations ne pouvant être portées à l'actif.....	59'967.75		61'000	54'776.95
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA.....	252'049.15		363'600 <i>-18'000</i>	303'955.50

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

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2015</b>	<b>Budget 2015</b>
3101	<p>Les besoins en matière première pour les écoles professionnelles se sont avérés moins importants que prévus lors de l'élaboration du budget.  Crédit supplémentaire de CHF 28'000.-, voir commentaire compte 3105 (440'000.-)  Compensation de CHF 14'000.-, voir commentaire au SIPAL, compte 048/3144 (338'000.-)  Compensation de CHF 220'000.-, voir commentaire compte 3171 (1'316'000.-)  Compensation de CHF 20'000.-, voir commentaire au SIPAL, compte 048/3144 (568'000.-)</p>		
3102	<p>Frais d'impression.  Compensation de CHF 10'000.-, voir commentaire au SIPAL, compte 048/3144 (568'000.-)</p>		
3103	<p>Modification de l'imputation comptable suite à la mise en œuvre du nouveau plan comptable MCH2 (achats des livres pour les bibliothèques). Les dépenses n'ont pas été aussi conséquentes que prévues lors des demandes de modifications budgétaires.  Crédit supplémentaire de CHF 1'000.-, voir commentaire compte 3105 (440'000.-)  Crédit supplémentaire de CHF 20'000.-, voir commentaire compte 3111 (258'000.-)</p>		
3104	<p>Achats de matériel scolaire destinés à la vente aux élèves, compensés par des revenus (voir 4250).  Crédit supplémentaire de CHF 113'000.-, voir commentaire compte 3049 (645'000.-)  Compensation de CHF 10'000.-, voir commentaire au SIPAL, compte 048/3144 (568'000.-)</p>		
3105	<p>Achat de nourriture pour les cafétérias gérées par le Centre d'Orientation et de Formation Professionnelle - COFOP.  Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 440'000 accordé par le Conseil d'Etat le 25.11.2015 pour le projet de cafétéria de l'ETML gérée par le COFOP</p>		
3106	<p>Compensation de CHF 10'000.-, voir commentaire compte 3171 (1'316'000.-)</p>		
3109	<p>Modification de l'imputation suite à la mise en œuvre du nouveau plan comptable MCH2 et de l'intégration des écritures sur les fonds.  Compensation de CHF 4'000.-, voir commentaire au SIPAL, compte 048/3144 (338'000.-)</p>		
3110	<p>Les moyens attribués lors des demandes budgétaires spécifiques en cours d'année ont été surévalués.  Crédit supplémentaire de CHF 195'000.-, voir commentaire compte 3111 (258'000.-)  Compensation de CHF 75'000.-, voir commentaire au SIPAL, compte 048/3144 (102'000.-)  Compensation de CHF 115'000.-, voir commentaire au SIPAL, compte 048/3144 (568'000.-)</p>		
3111	<p>Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 258'000 accordé par le Conseil d'Etat le 25.11.2015 pour répondre aux besoins spécifiques des établissements scolaires  Crédit supplémentaire de CHF 12'000.-, voir commentaire compte 3105 (440'000.-)  Compensation de CHF 63'000.-, voir commentaire au SIPAL, compte 048/3144 (63'000.-)  Compensation de CHF 27'000.-, voir commentaire au SIPAL, compte 048/3144 (102'000.-)  Compensation de CHF 303'000.-, voir commentaire au SIPAL, compte 048/3144 (568'000.-)</p>		
3113	<p>Des projets prévus pour l'année 2015 n'ont pas pu être réalisés.  Compensation de CHF 20'000.-, voir commentaire au SIPAL, compte 048/3144 (338'000.-)  Compensation de CHF 428'000.-, voir commentaire compte 3111 (258'000.-)</p>		
3120	<p>Compensation de CHF 20'000.-, voir commentaire au SIPAL, compte 048/3144 (338'000.-)  Crédit supplémentaire de CHF 2'000.-, voir commentaire compte 3105 (440'000.-)</p>		

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

2	Comptes 2015		Budget 2015	Comptes 2014
	Charges	Revenus		
3130 Prestations de services de tiers.....	4'206'096.11		5'043'200 <i>-527'000</i>	4'228'498.04
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	59'298.—		83'500 <i>10'000</i>	27'794.75
3134 Primes d'assurances choses.....	19'876.62		31'300 <i>-2'000</i>	17'038.99
3137 Impôts et taxes.....	71'945.19		66'800 <i>22'000</i>	90'037.73
3138 Cours, examens et conseils.....	982'980.03		108'400 <i>844'000</i>	341'166.43
3140 Entretien des terrains.....	2'588.40		77'400 <i>-68'500</i>	7'906.20
3144 Entretien des bâtiments, immeubles.....	—		—	20'020.50
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau.....	1'026'938.05		1'168'200 <i>18'000</i>	926'571.55
3151 Entretien de machines, appareils, véhicules.....	35'219.—		122'300 <i>-40'000</i>	63'621.96
3153 Entretien informatique (matériel).....	1'026'101.95		1'222'000 <i>-110'000</i>	1'207'110.07
3159 Entretien d'autres biens meubles.....	8'983.35		16'800	7'379.85
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	8'396'803.55		9'210'100 <i>-120'000</i>	8'776'055.80
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations.....	1'273'336.94		1'296'700 <i>32'000</i>	319'275.12
3162 Taux de leasing opérationnel.....	—		—	902'112.25
3169 Autres loyers et frais d'utilisation.....	219'221.62		215'500	211'643.95
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais.....	483'780.05		543'800 <i>-30'000</i>	467'109.49



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

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2015</b>	<b>Budget 2015</b>
3130	1. Frais d'envois postaux. ....	397'443.01	443'500
	2. Frais des comptes postaux des établissements. ....	13'642.49	8'100
	3. Frais bancaires sur les encaissements par carte. ....	2'822.83	2'000
	4. Frais de téléphonie fixe et mobile. ....	115'371.70	142'500
	5. Frais de télécommunication (Billag + hébergement et mise à jour de site). ....	62'522.33	34'900
	6. Frais de représentation. ....	706'089.88	670'400
	7. Frais d'organisation de congrès. ....	11'056.60	12'000
	8. Indemnités des experts aux procédures de qualifications. ....	625'314.12	701'400
	9. Emoluments divers. ....	4'420.—	3'000
	10. Cotisations à des associations ou institutions. ....	88'737.98	78'600
	11. Frais de nettoyage facturés par des tiers. ....	164'017.90	535'600
	12. Frais de surveillance. ....	54'084.25	62'500
	13. Frais de réfectoire refacturés aux élèves. ....	321'926.75	358'000
	14. Rémunération d'intervenants extérieurs. ....	1'533'091.37	1'846'400
	15. Frais de transports effectués par des tiers. ....	105'554.90	144'300
	Compensation de CHF 80'000.-, voir commentaire au SIPAL, compte 048/3144 (338'000.-)		
	Compensation de CHF 85'000.-, voir commentaire compte 3111 (258'000.-)		
	Compensation de CHF 163'000.-, voir commentaire compte 3171 (1'316'000.-)		
	Compensation de CHF 199'000.-, voir commentaire au SIPAL, compte 048/3130 (199'000.-)		
		<b>4'206'096.11</b>	<b>5'043'200</b> <i>-527'000</i>
3132	Crédit supplémentaire, voir commentaire compte 3111 (258'000.-)		
3134	Compensation de CHF 2'000.-, voir commentaire au SIPAL, compte 048/3144 (338'000.-)		
3137	Crédit supplémentaire, voir commentaire compte 3105 (440'000.-)		
3138	1. Organisation de cours. ....	691'140.53	10'500
	2. Prix et récompenses, augmentation compensée par des revenus supplémentaires (voir 4390). ....	291'839.50	97'900
	Crédit supplémentaire de CHF 229'000.-, voir commentaire compte 3049 (645'000.-)		
	Crédit supplémentaire de CHF 615'000.-, voir commentaire compte 3171 (1'316'000.-)		
		<b>982'980.03</b>	<b>108'400</b> <i>844'000</i>
3140	Compensation de CHF 13'000.-, voir commentaire compte 3111 (258'000.-)		
	Compensation de CHF 55'500.-, voir commentaire au SIPAL, compte 048/3144 (149'100.-)		
3150	Les frais d'entretien se sont avérés moins importants qu'initialement prévus. Crédit supplémentaire de CHF 8'000.-, voir commentaire compte 3105 (440'000.-)		
	Crédit supplémentaire de CHF 10'000.-, voir commentaire compte 3111 (258'000.-)		
3151	Les dépenses prévues au budget se sont avérées moins importantes que prévues. Compensation de CHF 10'000.-, voir commentaire au SIPAL, compte 048/3144 (338'000.-)		
	Compensation de CHF 30'000.-, voir commentaire compte 3171 (1'316'000.-)		
3153	Des projets prévus en 2015 n'ont pas pu être réalisés. Compensation de CHF 5'000.-, voir commentaire au SIPAL, compte 048/3144 (338'000.-)		
	Compensation de CHF 105'000.-, voir commentaire compte 3171 (1'316'000.-)		
3160	Compensation de CHF 60'000.-, voir commentaire au SIPAL, compte 048/3144 (338'000.-)		
	Compensation de CHF 60'000.-, voir commentaire au SIPAL, compte 048/3144 (149'100.-)		
3161	Frais de photocopieurs dans les différents établissements. Crédit supplémentaire de CHF 12'000.-, voir commentaire compte 3105 (440'000.-)		
	Crédit supplémentaire de CHF 20'000.-, voir commentaire compte 3111 (258'000.-)		
3162	Modification de l'imputation comptable suite à la mise en œuvre du nouveau plan comptable MCH2 (voir 3161).		
3169	Droits d'auteurs.		
3170	Compensation de CHF 30'000.-, voir commentaire au SIPAL, compte 048/3144 (338'000.-)		

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

2	Comptes 2015		Budget 2015	Comptes 2014
	Charges	Revenus		
3171 Dédommagements - Excursions, voyages scolaires et camps.....	5'714'507.48		3'316'800 <i>1'904'000</i>	4'069'662.89
3180 Réévaluations sur créances.....	—		4'000	—
3181 Pertes sur créance effectives.....	108'526.19		16'300	10'295.75
3199 Autres charges d'exploitation.....	56'182.50		83'100 <i>-20'000</i>	65'765.55
3400 Intérêts passifs des engagements courants.....	5'238.84		—	4'673.71
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères.....	4'981.66		—	-964.12
3499 Autres charges financières.....	-3'338.98		—	-1'149.46
3501 Attributions aux fonds des capitaux de tiers.....	—		876'000	—
3510 Attributions aux financements spéciaux, capital propre.....	307'614.17		—	—
3634 Subventions accordées aux entreprises publiques.....	6'684'410.30		7'522'000 <i>-132'000</i>	7'433'478.26
3635 Subventions accordées aux entreprises privées.....	13'248.—		320'000 <i>-305'000</i>	14'524.—
3636 Subv accordées aux organisations privées à but non lucratif.....	385'825.—		— <i>452'000</i>	405'250.—
3637 Subventions accordées aux ménages privés.....	758'107.70		644'100 <i>98'000</i>	516'026.78
3910 Imputations internes pour prestations de service.....	85'340.—		92'000	86'360.—
4100 Patentes.....		—	—	500.—
4210 Emoluments pour actes administratifs.....		5'393.—	—	4'335.30
4220 Taxes et subventions aux frais de pension.....		23'326.40	200'000 <i>-200'000</i>	—
4221 Paiement pour prestations particulières.....		3'073.50	—	—
4230 Frais d'écolage.....		7'198'087.—	6'216'900	7'047'359.25
4231 Taxes de cours.....		1'339'252.86	994'800 <i>38'000</i>	1'185'444.75
4250 Ventes.....		5'079'797.30	4'274'300 <i>840'000</i>	4'720'702.61
4260 Remboursements et participations de tiers.....		5'534'287.49	3'132'400 <i>1'944'000</i>	3'892'702.32
4270 Amendes.....		6'406.20	—	136.—
4290 Autres taxes.....		—	—	360.—
4309 Autres revenus d'exploitation.....		576'777.20	793'000	669'637.65
4310 Prestations propres sur immo corporelles portées à l'actif.....		70.—	—	—
4390 Autres revenus.....		320'037.04	— <i>191'000</i>	396'269.90
4400 Intérêts des liquidités.....		78.40	—	518.90
4430 Loyers et fermages, immeubles du PF.....		—	463'500 <i>-463'500</i>	3'505.—
4471 Paiement pour appartements de service PA.....		—	—	12'750.—
4472 Paiement pour utilisations des immeubles PA.....		448'230.40	— <i>463'500</i>	447'853.70
4479 Autres revenus, biens-fonds PA.....		40.—	—	10.—
4510 Prélèvements sur les financements spéciaux du capital propre.....		35'123.22	—	—
4511 Prélèvements provenant de fonds, capital propre.....		483'836.71	—	—
4611 Dédommagements des cantons et des concordats.....		17'859'972.—	18'106'000	18'067'040.—
4614 Indemnités des entreprises publiques.....		676'080.—	—	658'280.—
4631 Subventions des cantons et des concordats.....		4'280.—	—	—
4634 Subventions des entreprises publiques.....		557'060.—	425'000	512'312.—
4635 Subventions des entreprises privées.....		49'660.—	—	51'020.—
4637 Subventions des ménages privés.....		1'680.—	—	5'680.—
4900 Imput int pour l'approvisionnement en matériel/marchandises.....		1'543.—	4'200	1'895.50

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

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2015</b>	<b>Budget 2015</b>
3171	Frais de voyages et d'excursions imputés auparavant sur des comptes de bilan, compensés par des revenus supplémentaires (voir 4260). Crédit supplémentaire de CHF 15'000.-, voir commentaire compte 3111 (258'000.-) Crédit supplémentaire de CHF 573'000.-, voir commentaire compte 3049 (645'000.-) Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 1'316'000 accordé par la Commission des finances le 26.11.2015 pour la mise en œuvre du projet de maturité bilingue français-anglais dans les gymnases vaudois		
3199	Compensation de CHF 3'000.-, voir commentaire au SIPAL, compte 048/3144 (338'000.-) Compensation de CHF 17'000.-, voir commentaire compte 3111 (258'000.-)		
3634	Compensation de CHF 132'000.-, voir commentaire compte 3049 (645'000.-)		
3635	Crédit supplémentaire de CHF 15'000.-, voir commentaire compte 3111 (258'000.-) Compensation de CHF 320'000.-, voir commentaire compte 3049 (645'000.-)		
3636	Crédit supplémentaire, voir commentaire compte 3049 (645'000.-)		
3637	Aides et subsides pour les maturités bilingues et les séjours linguistiques. Aides ponctuelles pour des élèves en difficultés financières. Crédit supplémentaire, voir commentaire compte 3171 (1'316'000.-)		
3910	Voir rubrique: 005/4910 Direction générale de l'environnement.		
4220	Modification de l'imputation suite à la mise en œuvre du nouveau plan comptable MCH2 (voir 4260). Crédit supplémentaire, voir commentaire compte 3049 (645'000.-)		
4230	Augmentation due à l'ouverture de nouvelles classes.		
4231	Taxes d'inscription des élèves des gymnases et de l'Organisme pour le Perfectionnement scolaire, la Transition et l'Insertion professionnelle (OPTI) versées aux Fonds des élèves selon règlements en vigueur. Compensation de CHF 38'000.-, voir commentaire compte 3049 (645'000.-)		
4250	Ventes de matériel scolaire (voir 3104). Compensation de CHF 527'000.-, voir commentaire compte 3105 (440'000.-) Compensation de CHF 313'000.-, voir commentaire compte 3049 (645'000.-)		
4260	1. Remboursement d'aides, de subventions et de participations. ....	8'173.50	2'500
	2. Remboursement de dommages au patrimoine.....	17'781.80	27'200
	3. Remboursement de tiers (photocopies, monnayeurs, etc).....	795'959.63	332'700
	4. Participation des élèves aux voyages et excursions (voir 3171).....	4'669'299.11	2'770'000
	5. Retenues sur salaires des frais de téléphone.....	13'805.20	—
	6. Retenues sur salaires des locations de places de parking. ....	29'178.25	—
	7. Retenues diverses .....	90.—	—
	Compensation de CHF 593'000.-, voir commentaire compte 3049 (645'000.-) Compensation de CHF 1'351'000.-, voir commentaire compte 3171 (1'316'000.-)	<b>5'534'287.49</b>	<b>3'132'400</b> <i>1'944'000</i>
4390	Dons d'entreprises et d'institutions pour financer les prix et les promotions (voir 3138). Compensation de CHF 191'000.-, voir commentaire compte 3049 (645'000.-)		
4430	Crédit supplémentaire de CHF 463'500.-, voir commentaire compte 3049 (645'000.-)		
4472	Compensation de CHF 463'500.-, voir commentaire compte 3049 (645'000.-)		
4511	Prélèvement de CHF 483'836.71 du fonds no 3011 COSAB, destiné à financer le coût de remplacement des enseignants en congé sabbatique.		
4611	Participation des autres cantons aux accords intercantonaux.		
4614	Restitution de stages des techniciens/nes en salle d'opération, techniciens/nes en analyses biomédicales et laborantins/ines.		
4634	Projet de formation des jeunes adultes en difficulté (FORJAD).		
4635	Stages dans le domaine de la santé.		
4900	Voir rubrique: 005/3900 Direction générale de l'environnement.		

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

2	Comptes 2015		Budget 2015	Comptes 2014
	Charges	Revenus		
<b>015 Direction générale de l'enseignement supérieur.....</b>	<b>809'270'417.28</b>	<b>271'180'008.15</b>	<b>806'934'700 270'323'000</b>	<b>685'821'301.25 188'642'305.24</b>
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	2'355'186.01		2'350'200	2'334'408.43
3030 Travailleurs temporaires.....	100'620.43		100'000	138'059.62
3049 Autres Indemnités.....	960.—		1'000	960.—
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....	151'655.66		148'900	154'041.91
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	311'937.91		303'600	310'313.92
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	2'813.70		3'700	2'869.85
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocation familiale.....	53'314.13		52'300	53'940.69
3059 Autres cotisations patronales.....	1'479.25		1'500	1'495.24
3090 Formation et perfectionnement du personnel.....	1'900.—		40'000	1'390.—
3099 Autres charges de personnel.....	—		—	284.—
3100 Matériel de bureau.....	7'635.40		11'000	8'328.05
3102 Imprimés, publications.....	2'367.05		3'000	2'268.80
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	193.70		—	—
3110 Meubles et appareils de bureau.....	2'714.25		3'000	1'236.70
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA.....	—		500	—
3130 Prestations de services de tiers.....	2'814'526.45		3'022'500 -121'000	1'443'225.34
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	432'114.—		228'000 235'000	162'997.90
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau.....	3'910.10		1'000 2'000	427.70
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations.....	9'541.05		10'000 2'000	10'028.80
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais.....	13'112.15		15'100	9'125.45
3400 Intérêts passifs des engagements courants.....	3'439.32		—	—
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères.....	22.28		—	25.89
3611 Dédommagements aux cantons et aux concordats.....	161'632'238.02		158'568'000	157'377'011.74
3634 Subventions accordées aux entreprises publiques.....	366'562'213.81		368'132'800 -118'000	332'822'568.13
3636 Subv accordées aux organisations privées à but non lucratif.....	10'709'369.83		11'238'600	9'241'141.16

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

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2015</b>	<b>Budget 2015</b>
<b>015 Direction générale de l'enseignement supérieur</b>			
3010	Le dépassement résulte d'une décision concernant l'application de mesures qui découlent de la nouvelle politique salariale de l'Etat.		
3030	Les impératifs du service ont nécessité de recourir à du personnel auxiliaire notamment suite à une absence de longue durée ce qui a provoqué un léger dépassement du budget.		
3050	à 3054: voir 3010.		
3103	Il est apparu en fin d'exercice que le compte 3102 était utilisé à tort depuis l'introduction du nouveau plan de compte et que c'est le compte 3103 qui était correct.		
3130	1. Développement des échanges internationaux (transfert du 016.3130).....	1'405'722.92	1'470'000
	2. Cotisation à Réro (réseau romand des bibliothèques universitaires).....	1'074'666.—	1'130'000
	3. Cotisation aux organes de pilotage intercantonaux (mise en oeuvre de la LEHE) .....	259'173.—	359'900
	4. Cotisations diverses.....	29'650.—	34'100
	5. Frais de port, de téléphones et de représentation.....	45'314.53	28'500
	Compensation partielle du crédit supplémentaire octroyé au compte 015/3132		
		<b>2'814'526.45</b>	<b>3'022'500</b> <i>-121'000</i>
3132	Mandats d'audit des comptes de l'Unil, de la HEP et des écoles publiques HES .....	252'682.—	189'000
	Honoraires en lien avec la transition des dossiers des constructions universitaires:.....	145'690.30	—
	Divers:.....	33'741.70	39'000
	Crédit supplémentaire de CHF 235'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 4.11.2015 pour l'audit des écoles publiques HES et les travaux relatif à la transition des constructions universitaires.		
		<b>432'114.—</b>	<b>228'000</b> <i>235'000</i>
3150	Crédit supplémentaire de CHF 2'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 4.11.2015 pour des adaptations du mobilier rendues nécessaires par le réaménagement de la zone de réception notamment s'est révélé insuffisant.		
3161	Crédit supplémentaire de CHF 2'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 4.11.2015 pour les frais de photocopies sur la base des dépenses du 1er semestre. L'évolution du nombre de copie sur le deuxième semestre a rendu le complément budgétaire superflu.		
3400	Les intérêts sont en lien avec l'application de mesures qui découlent de la nouvelle politique salariale de l'Etat.		
3611	1. Enseignement universitaire AIU .....	35'918'910.—	33'300'000
	2. Participation à l'accord AHES.....	6'827'475.35	5'732'000
	3. Contribution à la HES-SO .....	118'885'852.67	119'536'000
	L'évolution du nombre d'étudiant a été supérieure à la prévision.		
		<b>161'632'238.02</b>	<b>158'568'000</b>
3634	1. Unil.....	299'283'400.—	299'283'400
	2. HEP (ajustement 2015: -764'990.36; correctif 2014: -284'395.83) .....	42'953'113.81	44'002'500
	3. Subventions aux écoles HES cantonales : avec l'entrée en vigueur des dispositions financières de la LHEV, les écoles sont dorénavant au bénéfice d'une subvention.....	24'325'700.—	24'846'900
	Compensation partielle du crédit supplémentaire octroyé au compte 015/3132.		
		<b>366'562'213.81</b>	<b>368'132'800</b> <i>-118'000</i>
3636	1. Hautes écoles privées membres de la HES-SO.....	9'909'369.83	10'370'600
	2. Fondation Jean Monnet, les développements prévus ont pris du retard avec pour conséquence que l'augmentation de la subvention prévue au budget ne s'est pas concrétisée en 2015.....	700'000.—	768'000
	3. Divers.....	100'000.—	100'000
		<b>10'709'369.83</b>	<b>11'238'600</b>

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

2	Comptes 2015		Budget 2015	Comptes 2014
	Charges	Revenus		
3704 Subventions à redistribuer - Entreprises publiques.....	216'539'515.80		217'700'000	136'906'427.85
3706 Subv à redistribuer - Organisations privées à but non lucrat.....	47'557'636.98		45'000'000	44'838'724.08
4260 Remboursements et participations de tiers.....		169'647.81	1'000	600.—
4611 Dédommagements des cantons et des concordats.....		1'907'307.11	1'800'000	1'837'197.28
4636 Subventions des organisations privées à but non lucratif.....		5'005'900.45	5'822'000	5'059'356.03
4701 Subventions à redistribuer par les cantons et les concordats.....		264'097'152.78	262'700'000	181'745'151.93
<b>016 Haute école vaudoise .....</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>118'573'287.43</b> <b>102'404'490.93</b>
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	—		—	11'356'184.46
3020 Salaires des enseignants.....	—		—	54'706'237.18
3030 Travailleurs temporaires.....	—		—	922'425.53
3049 Autres Indemnités.....	—		—	19'315.34
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....	—		—	3'939'843.10
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	—		—	7'522'802.71
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	—		—	61'373.03
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocation familiale.....	—		—	1'375'891.31
3059 Autres cotisations patronales.....	—		—	38'159.72
3090 Formation et perfectionnement du personnel.....	—		—	487'952.37
3091 Recrutement du personnel.....	—		—	17'869.40
3099 Autres charges de personnel.....	—		—	121'707.70
3100 Matériel de bureau.....	—		—	357'319.43
3101 Matériel d'exploitation, fournitures.....	—		—	400'358.48
3102 Imprimés, publications.....	—		—	790'000.08
3104 Matériel didactique.....	—		—	218'404.39
3106 Matériel médical et de laboratoire.....	—		—	1'063.55
3110 Meubles et appareils de bureau.....	—		—	1'071'487.17
3111 Machines, appareils et véhicules.....	—		—	3'221'662.06
3113 Matériel informatique.....	—		—	2'288'210.52
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA.....	—		—	587'346.25
3130 Prestations de services de tiers.....	—		—	14'274'048.59
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	—		—	514'649.19
3134 Primes d'assurances choses.....	—		—	37'828.38
3137 Impôts et taxes.....	—		—	2'043.65
3138 Cours, examens et conseils.....	—		—	32'000.—
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau.....	—		—	336'115.81
3151 Entretien de machines, appareils, véhicules.....	—		—	415'994.80
3153 Entretien informatique (matériel).....	—		—	252'297.79
3158 Entretien des immobilisations incorporelles.....	—		—	467'640.88
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	—		—	6'782'376.52
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations.....	—		—	540'003.93
3162 Taux de leasing opérationnel.....	—		—	180'774.03
3169 Autres loyers et frais d'utilisation.....	—		—	73'241.24
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais.....	—		—	670'619.22
3171 Dédommagements - Excursions, voyages scolaires et camps.....	—		—	316'504.33
3181 Pertes sur créance effectives.....	—		—	17'033.19
3199 Autres charges d'exploitation.....	—		—	11'019.34
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères.....	—		—	899.36
3503 Attributions à d'autres capitaux étrangers affectés.....	—		—	275'937.95
3511 Attributions aux fonds du capital propre.....	—		—	164'364.33
3637 Subventions accordées aux ménages privés.....	—		—	205'931.57
3900 Imput int pour l'approvisionn en matériel et en marchandises.....	—		—	281'488.90
3920 Imput int pour bail à ferme, loyers, frais d'utilisation.....	—		—	2'481'589.50
3930 Imput internes pour frais administratifs et d'exploitation.....	—		—	733'271.15

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

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2015</b>	<b>Budget 2015</b>
3704	1. Accord intercantonal universitaire (AIU) versé à l'Unil .....	60'193'853.05	62'000'000
	2. Subvention fédérale aux universités (LAU) versée à l'Unil .....	79'132'239.—	76'700'000
	3. Forfaits HES-SO versés aux écoles cantonales concernées .....	77'213'423.75	79'000'000
		<b>216'539'515.80</b>	<b>217'700'000</b>
3706	Forfaits HES-SO versés aux écoles privées concernées.		
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-sanitaire (voir 3611).		
016	<b>Haute école vaudoise</b>		

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

2	Comptes 2015		Budget 2015	Comptes 2014
	Charges	Revenus		
4230 Frais d'écolage.....		—	—	5'409'120.39
4231 Taxes de cours.....		—	—	427'321.40
4250 Ventes.....		—	—	772'354.08
4260 Remboursements et participations de tiers.....		—	—	2'176'086.05
4309 Autres revenus d'exploitation.....		—	—	1'850'124.82
4390 Autres revenus.....		—	—	29'837.64
4401 Intérêts des créances et comptes courants.....		—	—	187.34
4470 Loyers et fermages des biens-fonds PA.....		—	—	323'092.24
4480 Loyers des immeubles loués.....		—	—	82'925.—
4501 Prélèvements provenant de fonds des capitaux de tiers.....		—	—	10'000.—
4503 Prél provenant d'autres capitaux affectés des capitaux tiers.....		—	—	85'758.20
4611 Dédommagements des cantons et des concordats.....		—	—	5'829'503.19
4630 Subventions de la Confédération.....		—	—	1'949'658.37
4634 Subventions des entreprises publiques.....		—	—	82'182'249.95
4900 Imput int pour l'approvisionnement en matériel/marchandises.....		—	—	316'231.61
4910 Imputations internes pour prestations de service.....		—	—	960'040.65
<b>017 Service des affaires culturelles.....</b>	<b>74'968'089.25</b>		<b>67'543'100</b>	<b>66'849'038.97</b>
			<i>317'000</i>	
		<b>9'327'822.89</b>	<b>560'500</b>	<b>2'127'483.26</b>
			<i>90'000</i>	
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	20'503'549.92		21'346'100	19'329'003.71
			<i>-435'000</i>	
3030 Travailleurs temporaires.....	1'811'730.34		1'608'600	1'679'903.73
			<i>210'000</i>	
3049 Autres Indemnités.....	72'338.07		36'200	48'138.20
			<i>22'000</i>	
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....	1'384'234.18		1'425'800	1'303'264.55
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	2'491'513.06		2'601'400	2'324'235.13
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	28'163.15		28'100	24'916.86
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocation familiale.....	483'079.85		499'900	451'398.21
3059 Autres cotisations patronales.....	12'197.66		13'700	12'528.78
3090 Formation et perfectionnement du personnel.....	112'919.25		198'500	133'421.55
3099 Autres charges de personnel.....	24'331.90		29'900	25'587.60
3100 Matériel de bureau.....	212'444.32		219'500	227'513.21
3101 Matériel d'exploitation, fournitures.....	98'669.40		87'500	79'725.49
3102 Imprimés, publications.....	1'360'759.59		1'239'700	1'270'425.17
			<i>125'000</i>	
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	100'577.69		123'500	97'299.47
3104 Matériel didactique.....	76'138.02		—	50'361.—
3109 Autres charges de matériel et de marchandises.....	34'229.51		—	42'140.20
3110 Meubles et appareils de bureau.....	747'782.43		745'600	375'111.50
			<i>30'000</i>	
3111 Machines, appareils et véhicules.....	499'935.96		445'700	398'881.05
			<i>100'000</i>	



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

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2015</b>	<b>Budget 2015</b>
<b>017 Service des affaires culturelles</b>			
3010	Non-dépenses générées par les délais de repourvue des postes vacants. Compensation des crédits supplémentaires octroyés aux comptes 3030 (CHF 120'000), 3049 (CHF 22'000), 3102 (CHF 125'000) 3111 (CHF 100'000), 3160 (CHF 18'000), 3636 (CHF 50'000).		
3030	1. Palais de Rumine et Espace Arlaud : accueil et surveillance.....	464'243.79	440'000
	2. BCU-Lausanne : accueil et surveillance des salles de lecture. ....	333'241.49	460'000
	3. Musées cantonaux : travaux scientifiques ponctuels, inventaires, collection de la Fondation vaudoise pour le patrimoine scolaire (Musée cantonal d'Archéologie et d'Histoire), prestations de laboratoire (Site et musée romains d'Avenches).....	611'863.81	464'600
	4. Direction SERAC : Ecole-Musée, projets ponctuels, BiblioSER (catalogage des bibliothèques des musées cantonaux).....	161'546.53	160'000
	5. Civilistes.....	85'020.15	84'000
	6. Dépassement financé par le Fonds RERO - N° 2010.....	28'178.20	—
	7. Dépassement financé par le Fonds de la BCU - N° 3018.....	127'636.37	—
	Crédits supplémentaires de CHF 210'000 accordés par le Conseil d'Etat le 25.11.2015 (CHF 120'000 : projet BiblioSER), le 2.12.2015 (CHF 40'000 : Site et Musée romains d'Avenches) et le 10.02.2016 (CHF 50'000 : opération technique de mise en conformité au MCH2).	<b>1'811'730.34</b>	<b>1'608'600</b> <i>210'000</i>
3049	Crédit supplémentaire de CHF 22'000 accordé par le Conseil d'Etat le 25.11.2015 : adaptation à la nouvelle directive relative au travail de nuit, samedi, dimanche et jours fériés.		
3102	Crédit supplémentaire de CHF 125'000 accordé par le Conseil d'Etat en date du 10.02.2016 : opération technique de mise en conformité au MCH2.		
3104	Dépassement financé par le Fonds du Musée de l'Elysée - N° 3020		
3110	Crédit supplémentaire de CHF 30'000 accordé par le Conseil d'Etat le 24.06.2015 : participation du Canton de Vaud aux Rencontres photographiques d'Arles.		
3111	Crédit supplémentaire de CHF 100'000 accordé par le Conseil d'Etat le 25.11.2015 : réaménagement des salles d'expositions du MBCA durant la période de construction du futur musée pour l'accueil des nouveaux collaborateurs et les travaux préparatoires en vue du déménagement.		

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

2	Comptes 2015		Budget 2015	Comptes 2014
	Charges	Revenus		
3119 Autres immobilisations ne pouvant être portées à l'actif .....	7'340'467.75		1'914'000	1'717'792.19
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA .....	16'742.25		19'400	40'156.96
3130 Prestations de services de tiers.....	1'299'141.76		1'262'400	1'429'424.03
			10'000	
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	1'233'373.87		1'217'000	1'025'491.20
			150'000	
3133 Charges d'utilisations informatiques.....	542'213.96		480'200	606'380.65
3134 Primes d'assurances choses.....	100'811.85		157'000	215'764.77
			-23'000	
3137 Impôts et taxes.....	37'632.79		27'500	48'662.11
3140 Entretien des terrains.....	14'320.80		10'000	9'719.80
3144 Entretien des bâtiments, immeubles .....	—		—	344'778.05
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau .....	64'482.04		32'600	26'236.59
			50'000	
3151 Entretien de machines, appareils, véhicules .....	47'317.84		95'000	52'996.94
3159 Entretien d'autres biens meubles.....	186'459.45		193'000	92'950.25
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	243'667.30		236'200	222'139.15
			18'000	
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations .....	169'819.99		191'600	8'234.91
3162 Taux de leasing opérationnel.....	—		—	164'828.11
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais .....	129'553.16		133'900	121'773.03
			10'000	
3171 Dédommagements - Excursions, voyages scolaires et camps.....	2'500.—		—	—
3199 Autres charges d'exploitation.....	115'136.—		60'100	170'144.26
3400 Intérêts passifs des engagements courants.....	5'193.49		—	7'370.23
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères.....	-8'242.51		—	2'898.84
3499 Autres charges financières .....	0.70		—	—
3510 Attributions aux financements spéciaux, capital propre.....	2'496'490.—		2'415'000	2'290'000.—

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

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2015</b>	<b>Budget 2015</b>
3119	1. Acquisitions collections BCU Lausanne .....	1'184'118.90	1'200'000
	2. Acquisitions collections des musées cantonaux.....	655'780.83	714'000
	3. Dépassement financé par le Fonds des acquisitions UNIL - N° 3032.....	5'460'590.62	—
	4. Dépassement financé par le Fonds du MCBA - N° 3019.....	26'245.—	—
	5. Dépassement financé par le Fonds du MCAH - N° 3025.....	13'732.40	—
		<b>7'340'467.75</b>	<b>1'914'000</b>
3130	1. Frais de port.....	210'616.62	213'800
	2. Frais divers : CCP, bancaires, contentieux.....	2'424.66	1'600
	3. Frais de téléphone .....	84'407.13	81'900
	4. Frais de représentation.....	301'083.04	282'200
	5. Indemnités et frais de commissions.....	37'590.97	60'000
	6. Cotisations diverses.....	80'673.94	74'700
	7. Frais de nettoyage .....	18'725.80	21'600
	8. Frais de surveillance.....	230'024.50	222'300
	9. Rémunération des intervenants extérieurs.....	36'310.24	50'000
	10. Frais de transport : expositions temporaires des Musées cantonaux.....	297'284.86	254'300
	Crédit supplémentaire de CHF 10'000 accordé par le Conseil d'Etat le 24.06.2015 : participation du Canton de Vaud aux Rencontres photographiques d'Arles.		
		<b>1'299'141.76</b>	<b>1'262'400</b> <i>10'000</i>
3132	1. Direction SERAC : Ecole-Musée, DABC, Patrimoine culturel immatériel, participation du Canton de Vaud aux Rencontres photographiques d'Arles.....	273'593.87	205'000
	2. Musées cantonaux : mandats scientifiques, projets d'expositions et muséographie, participation du Canton de Vaud aux Rencontres photographiques d'Arles.....	756'161.05	547'000
	3. BCU-Lausanne .....	179'498.95	465'000
	4. Dépassement financé par le Fonds du MCAH - N° 3025.....	24'120.—	—
	Crédits supplémentaires de CHF 150'000 accordés par le Conseil d'Etat le 24.06.2015 (CHF 100'000 : participation du Canton de Vaud aux Rencontres photographiques d'Arles.) et le 2.12.2015 (CHF 50'000 : Site et musée romains d'Avenches).		
		<b>1'233'373.87</b>	<b>1'217'000</b> <i>150'000</i>
3133	Dépassement financé par le Fonds RERO - N° 2010 (CHF 25'327) et par le Fonds de la BCU - N° 3018 (CHF 151'486.35).		
3134	Compensation du crédit supplémentaire octroyé au compte 048/3134 : couverture ECA.		
3150	Crédit supplémentaire de CHF 50'000 accordé par le Conseil d'Etat le 25.11.2015 : Aula du Palais de Rumine : adaptation technologique.		
3160	Crédit supplémentaire de CHF 18'000 accordé par le Conseil d'Etat le 25.11.2015 : extension dépôt pour le Musée cantonal d'Archéologie et d'Histoire.		
3170	Crédit supplémentaire de CHF 10'000 accordé par le Conseil d'Etat le 24.06.2015 : participation du Canton de Vaud aux Rencontres photographiques d'Arles.		
3199	Boutique Rumine-Arlaud : versements aux partenaires CHF 76'779.95 (compensation par recettes cf compte 4309).		
3510	1. Fonds cantonal des activités culturelles (FCAC) - N° 3000 .....	600'000.—	600'000
	2. Fonds cantonal de la formation culturelle (FCFC) - N° 3028.....	190'000.—	190'000
	3. Fonds cantonal d'aide à la création théâtrale indépendante et professionnelle - N° 3030 .....	1'100'000.—	1'100'000
	4. Fonds cantonal de la danse - N° 3029.....	240'000.—	240'000
	5. Fonds du Musée cantonal des Beaux-Arts - N° 3019.....	145'000.—	145'000
	6. Fonds du Musée de l'Ellysée - N° 3020 .....	90'000.—	90'000
	7. Fonds des publications du Musée cantonal d'Archéologie et d'Histoire - N°3026 .....	50'000.—	50'000
	8. Excédent de revenus viré au compte capital du Fonds RERO - N° 2010 .....	81'490.—	—
		<b>2'496'490.—</b>	<b>2'415'000</b>

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

2	Comptes 2015		Budget 2015	Comptes 2014
	Charges	Revenus		
3511 Attributions aux fonds du capital propre.....	352'920.51		—	—

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

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2015</b>	<b>Budget 2015</b>
3511	1. Excédent de revenus viré au compte capital du Fonds de la BCU - N° 3018.....	90'307.94	—
	2. Excédent de revenus viré au compte capital du Fonds du MCBA - N° 3019.....	15'086.—	—
	3. Excédent de revenus viré au compte capital du Fonds des acquisitions UNIL - N° 3032.....	247'526.57	—
		<b>352'920.51</b>	<b>—</b>

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

2	Comptes 2015		Budget 2015	Comptes 2014
	Charges	Revenus		
3636 Subv accordées aux organisations privées à but non lucratif .....	30'523'491.95		28'448'500 <i>50'000</i>	30'377'441.49

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

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2015</b>	<b>Budget 2015</b>
3636	1. THEATRE		
	1.1. Théâtre de Vidy.....	2'000'000.—	2'000'000
	1.2. Théâtre Kléber-Méleau.....	460'000.—	460'000
	1.3. Théâtre Boulimie.....	150'000.—	150'000
	1.4. Théâtre Arsenic, Lausanne.....	570'000.—	570'000
	1.5. Théâtres communaux hors Lausanne.....	560'000.—	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.....	345'000.—	350'000
	1.9. Fondation Théâtre du Jorat.....	500'000.—	500'000
	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).....	2'840'000.—	2'840'000
	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.....	104'908.50	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.....	74'290.—	85'000
	2.10. Conférence sociétés chorales vaudoises de concerts (CSCVC) : garanties de déficit non sollicitées.....	55'803.80	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.....	322'000.—	315'000
	2.17. Créations musiques actuelles.....	183'000.—	190'000
	2.18. Les Docks, Lausanne.....	30'000.—	30'000
	2.19. Ecoles de musiques : mise en oeuvre loi sur les écoles de musique (LEM) selon décret du Grand Conseil. Crédit supplémentaire de CHF 50'000 accordé par le Conseil d'Etat le 25.11.2015.....	10'355'267.50	10'305'000
	2.20. Société cantonale des musiques vaudoises (SCMV).....	25'000.—	25'000
	3. EXPOSITIONS ET SCIENCE		
	3.1. Aides exceptionnelles aux musées non cantonaux.....	68'000.—	90'000
	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.....	270'000.—	270'000
	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) : soutien exceptionnel pour le 30e anniversaire.....	95'000.—	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 : aide exceptionnelle pour le programme commun (Vidy-Arsenic-Sévelin- Manufacture).....	260'000.—	240'000
	5.6. Collectif Marchepied.....	65'000.—	65'000

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

2	Comptes 2015		Budget 2015	Comptes 2014
	Charges	Revenus		
4231 Taxes de cours.....		214'506.59	—	210'999.06
4240 Taxes d'utilisation et prestations de service.....		25'573.36	—	41'164.40
4250 Ventes.....		133'502.29	175'200	167'030.60
4260 Remboursements et participations de tiers.....		22'503.75	9'900	22'749.55
4270 Amendes.....		144'412.09	—	118'961.55
4309 Autres revenus d'exploitation.....		756'249.01	350'500 <i>90'000</i>	1'410'937.08
4390 Autres revenus.....		38'554.97	—	34'820.—
4400 Intérêts des liquidités.....		15.43	—	62.62
4472 Paiement pour utilisations des immeubles PA.....		6'150.—	—	2'470.—
4480 Loyers des immeubles loués.....		6'600.—	5'000	6'900.—



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

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2015</b>	<b>Budget 2015</b>
5.7. RESO Danse .....		35'000.—	35'000
5.8. Compagnie Linga .....		170'000.—	170'000
<b>6. PLURIDISCIPLINAIRE</b>			
6.1. Fondation vaudoise pour la culture .....		150'000.—	150'000
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.....		22'153.42	25'000
6.6. Fondation de l'Abbaye de Bonmont.....		20'000.—	20'000
6.7. Lieux indépendants de spectacle.....		600'000.—	600'000
6.8. Collection CH.....		7'000.—	7'000
6.9. Subventions à projets supracantonaux.....		11'085.—	30'000
6.10. Subventions et garanties ponctuelles .....		331'300.—	325'000
6.11. Projets transfrontaliers (comité régional franco-valdo-genevois).....		21'085.—	20'000
6.12. Association Le Livre sur les quais .....		90'000.—	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
<b>7. SUBVENTIONS AUX FONDATIONS LIEES AUX INSTITUTIONS</b>			
7.1. Fondation de l'Elysée : soutien exceptionnel pour le 30e anniversaire.....		140'000.—	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
<b>8. PRELEVEMENT SUR LE CAPITAL PROPRE DES FONDS</b>			
8.1. Fonds cantonal des activités culturelles (FCAC) - N° 3000.....		580'194.49	—
8.2. Fonds cantonal de la formation culturelle (FCFC) - N° 3028.....		208'000.—	—
8.3. Fonds cantonal d'aide à la création théâtrale indépendante et professionnelle - N° 3030.....		818'404.24	—
8.4. Fonds cantonal de la danse - N° 3029.....		330'000.—	—
8.5. Fonds promotion culturelle de la Cathédrale - N° 3027.....		30'000.—	—
8.6. Fonds des publications du MCAH - N° 3026.....		62'000.—	—
		<b>30'523'491.95</b>	<b>28'448'500</b> <i>50'000</i>
4231	Recette complémentaire liée au Fonds de la BCU - N° 3018 : part de la taxe universitaire affectée à la BCU Lausanne		
4240	Recette complémentaire liée au Fonds de la BCU - N° 3018		
4270	Recette complémentaire liée au Fonds de la BCU - N° 3018		
4309	Entrées Musées cantonaux (CHF 127'404.14), Boutique Rumine-Arlaud : ventes partenaires boutique (CHF 119'149.56 - cf compte 3199), recettes complémentaires liées au Fonds RERO - N° 2010 (CHF 133'000), au Fonds du MCBA - N° 3019 (97'436.26) et au Fonds du MCAH - N° 3025 (CHF 39'148). Compensation du compte 3030 (CHF 40'000) et du compte 3132 (CHF 50'000) : Site et musée romains d'Avenches : transfert du solde Fondation Pro Aventico dissoute au 31.12.2015.		
4390	Recette complémentaire liée au Fonds cantonal des activités culturelles - N° 3000		

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

2	Comptes 2015		Budget 2015	Comptes 2014
	Charges	Revenus		
4511 Prélèvements provenant de fonds, capital propre .....		2'082'587.70	—	—
4610 Dédommagements de la Confédération .....		6'000.—	—	—
4612 Dédommagements des communes et des syndicats intercommunaux .....		10'353.10	1'900	41'967.35
4614 Indemnités des entreprises publiques.....		5'999.35	—	—
4630 Subventions de la Confédération.....		19'522.—	18'000	39'097.85
4631 Subventions des cantons et des concordats .....		5'855'293.25	—	—
4635 Subventions des entreprises privées.....		—	—	30'323.20
<b>018 Protection de la jeunesse .....</b>	<b>148'789'192.84</b>		<b>143'593'300</b>	<b>137'600'551.52</b>
			<i>2'589'800</i>	
		<b>27'832'707.88</b>	<b>23'642'800</b>	<b>16'492'382.32</b>
			<i>321'000</i>	
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	17'652'650.97		17'751'200	16'748'624.84
3030 Travailleurs temporaires .....	315'866.20		308'500	510'411.97
3049 Autres Indemnités .....	19'120.31		18'700	16'481.12
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs .....	1'130'556.38		1'131'700	1'093'333.27
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	2'116'092.94		2'162'500	2'030'430.23
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	23'101.91		29'200	21'470.50
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocation familiale .....	392'059.80		397'500	379'459.11
3059 Autres cotisations patronales.....	10'873.43		10'900	10'524.95
3090 Formation et perfectionnement du personnel .....	165'403.75		190'000	181'188.20
3099 Autres charges de personnel.....	19'939.27		14'000	15'608.15
3100 Matériel de bureau.....	46'670.40		53'600	47'537.33
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	5'771.90		7'800	5'099.55
3110 Meubles et appareils de bureau.....	24'900.20		85'000	44'545.50
			<i>-60'000</i>	
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA .....	12'193.60		23'000	11'201.30
			<i>-10'000</i>	
3130 Prestations de services de tiers.....	564'130.52		570'500	496'888.75
			<i>-34'000</i>	
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	12'821.15		42'500	19'795.55
			<i>-30'000</i>	
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau .....	413.65		3'000	529.70
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	1'464'694.95		1'570'700	1'383'213.20
			<i>-94'000</i>	
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations .....	53'707.35		58'000	53'749.75
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais .....	732'379.39		698'200	695'314.66
3181 Pertes sur créance effectives .....	229'490.80		305'100	736'426.96
3199 Autres charges d'exploitation.....	3'997.85		4'800	3'359.05

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

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2015</b>	<b>Budget 2015</b>
4511	Excédent de charge viré au compte capital du Fonds cantonal des activités culturelles (FCAC) - N° 3000.....	542'242.49	—
	Excédent de charge viré au compte capital du Fonds formation culturelle des adultes (FCFC) - N° 3028.....	208'000.—	—
	Excédent de charge viré au compte capital du Fonds cantonal d'aide à la création théâtrale indépendante et professionnelle - N° 3030.....	818'404.24	—
	Excédent de charge viré au compte capital du Fonds cantonal pour la danse - N° 3029.....	330'000.—	—
	Excédent de charge viré au compte capital du Fonds pour la promotion culturelle de la Cathédrale - N° 3027.....	40'704.61	—
	Excédent de charge viré au compte capital du Fonds cantonal du Musée de l'Elysée - N° 3020.....	76'138.02	—
	Excédent de charge viré au compte capital du Fonds du MCAH - N° 3025.....	5'098.34	—
	Excédent de charge viré au compte capital du Fonds des publications du MCAH - N° 3026.....	62'000.—	—
		<b>2'082'587.70</b>	<b>—</b>
4631	Recette complémentaire liée au Fonds des acquisitions UNIL - N° 3032		
	<b>018 Protection de la jeunesse</b>		
3010	Les comptes 2015 présentent un écart substantiel par rapport au résultat 2014. Il s'explique par la pérennisation de 2.5 ETP, l'augmentation de 0.4 ETP et l'intégration de 1 ETP avec financement externe, soit un total de 3.9 ETP supplémentaires.		
3030	Ecart aux comptes dû à la pérennisation de 2.5 ETP (voir rubrique 018/3010).		
3110	Compensation du crédit supplémentaire de la rubrique 048/3144		
3120	Compensation du crédit supplémentaire de la rubrique 048/3144.		
3130	Dépassement dû notamment à l'augmentation des frais de fonctionnement en rapport avec le projet de la politique de l'enfance et de la jeunesse dont le financement est comptabilisé à la rubrique 018/4505. Compensation du crédit supplémentaire de la rubrique 048/3144.		
3132	Compensation du crédit supplémentaire de la rubrique 048/3144.		
3160	Compensation du crédit supplémentaire de la rubrique 048/3144.		
3170	Dépassement imprévisible dû à l'augmentation du nombre de situations suivies, ainsi qu'à l'augmentation de la fréquence des visites aux familles et auprès des partenaires.		
3181	Meilleur suivi et gestion proactive des débiteurs douteux. le résultat des comptes 2014 tient compte d'une correction de valeur d'environ CHF 402'000, suite à la recommandation du CCF		

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

2	Comptes 2015		Budget 2015	Comptes 2014
	Charges	Revenus		
3636 Subv accordées aux organisations privées à but non lucratif .....	100'775'527.51		97'586'700 <del>2'817'800</del>	93'049'978.93
3637 Subventions accordées aux ménages privés.....	13'763'267.61		13'530'200	13'013'124.95
3706 Subv à redistribuer - Organisations privées à but non lucrat .....	9'253'561.—		7'040'000	7'032'254.—

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

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2015</b>	<b>Budget 2015</b>
3636	<p>1. Institutions de la politique socio-éducative                      Importante augmentation due essentiellement à l'accroissement des prises en charge auprès des institutions de la politique socio-éducative.....</p> <p>2. Institutions hors politique socio-éducative                      Baisse due à une priorisation des prises en charge auprès des institutions relevant de la politique socio-éducative.....</p> <p>3. Institutions hors canton                      Le résultat des comptes 2015 correspond au résultat enregistré en 2014. L'écart entre les comptes et le budget 2015 s'explique par une insuffisance budgétaire.....</p> <p>4. Institutions de prévention Petite-Enfance.....</p> <p>5. Institutions de prévention jeunesse.....</p> <p>6. Promotion et soutien aux activités de la jeunesse.....</p> <p>7. Formation des familles d'accueil                      Le budget prévoyait une augmentation de la subvention suite à l'introduction de la nouvelle ordonnance fédérale sur le placement (OPE) exigeant l'autorisation et la surveillance de l'ensemble des familles d'accueil y compris les familles élargies. Le processus de formation de cette catégorie de parents nourriciers n'a pas été déployé pleinement en 2015.....</p> <p>8. Ateliers de préparation à l'adoption                      Le programme d'information et de formation aux parents adoptifs est en cours de déploiement. Il atteindra son plein effet en 2016 voir en 2017. ....</p> <p>9. Subvention prélevée sur le Fonds Protection de la Jeunesse                      L'écart entre le budget et les comptes s'explique principalement par des dépenses supplémentaires décidées en cours d'année, en rapport avec les indemnités octroyées aux victimes de mesures coercitives 1950 -1980. Le capital du fonds a été augmenté en conséquence de 1.44 million suite à la décision du Conseil d'Etat du 18 novembre 2015.....</p> <p>Crédit supplémentaire partiellement compensé de CHF 2'817'800 accordé par la commission des finances le 18.11.2015 pour le financement des prises en charge en institution spécialisée situées dans le canton de Vaud et hors canton. Voir compensation à la rubrique 018/4637.</p>	<p>82'930'214.91</p> <p>1'842'767.05</p> <p>3'552'182.25</p> <p>1'031'752.70</p> <p>3'200'610.—</p> <p>459'726.75</p> <p>57'166.20</p> <p>16'298.—</p> <p>7'684'809.65</p> <p><b>100'775'527.51</b></p>	<p>81'167'600</p> <p>2'200'000</p> <p>2'156'600</p> <p>1'237'300</p> <p>3'282'200</p> <p>453'000</p> <p>140'000</p> <p>50'000</p> <p>6'900'000</p> <p><b>97'586'700</b>  <i>2'817'800</i></p>
3637	<p>1. Soutien aux parents.....</p> <p>2. Familles élargies.....</p> <p>3. Chambres indépendantes.....</p> <p>4. Institutions de la politique socio-éducative.....</p> <p>5. Institutions hors politique socio-éducative.....</p> <p>6. Institutions hors canton.....</p> <p>7. Familles d'accueil vaudoises.....</p> <p>8. Familles d'accueil hors canton.....</p> <p>9. Frais de santé                      Ecart dû notamment au remboursement provenant de la correction cantonale des primes en vertu de la modification de la loi fédérale sur l'assurance-maladie du 21 mars 2014, entrée en vigueur au 01.01.2015. ....</p> <p>Les principales variations concernent les institutions relevant de la PSE, qui enregistrent une augmentation du nombre de situations de prise en charge (voir rubrique 018/3636.1) , et une baisse du nombre des prises en charge en familles d'accueil, qui s'explique notamment par la complexité des situations traitées demandant une prise en charge en institution spécialisée.</p>	<p>1'033'149.60</p> <p>970'929.90</p> <p>695'128.80</p> <p>5'668'520.60</p> <p>282'889.15</p> <p>335'369.30</p> <p>3'082'161.61</p> <p>269'035.70</p> <p>1'426'082.95</p> <p><b>13'763'267.61</b></p>	<p>1'200'000</p> <p>1'090'200</p> <p>400'000</p> <p>5'000'000</p> <p>300'000</p> <p>350'000</p> <p>3'520'000</p> <p>170'000</p> <p>1'500'000</p> <p><b>13'530'200</b></p>
3706	<p>Subvention de l'office fédérale de justice et police en faveur des institutions de la politique socio-éducative. La variation entre les comptes et le budget est la conséquence de l'augmentation des prises en charge et la reconnaissance par cet office de deux institutions supplémentaires en 2015; à savoir l'école Pestalozzi et le foyer Sainte Famille. (voir rubrique 018/4701).</p>		

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

2	Comptes 2015		Budget 2015	Comptes 2014
	Charges	Revenus		
4210 Emoluments pour actes administratifs .....		92'740.—	73'800	48'620.—
4260 Remboursements et participations de tiers.....		109'631.06	109'000	99'620.20
			<i>6'000</i>	
4400 Intérêts des liquidités.....		161.30	—	808.15
4402 Intérêts des placements financiers à court terme.....		14.60	—	—
4430 Loyers et fermages, immeubles du PF.....		16'520.—	—	—
4510 Prélèvements sur les financements spéciaux du capital propre .....		—	6'900'000	—
4511 Prélèvements provenant de fonds, capital propre .....		7'668'289.65	—	—
4610 Dédommagements de la Confédération .....		173'000.—	20'000	—
4611 Dédommagements des cantons et des concordats .....		—	—	206.90
4637 Subventions des ménages privés.....		10'518'790.27	9'500'000	9'310'873.07
			<i>315'000</i>	
4701 Subventions à redistribuer par les cantons et les concordats.....		9'253'561.—	7'040'000	7'032'254.—
<b>019 Service de l'enseignement spécialisé et appui à la formation.....</b>	<b>357'696'687.72</b>		<b>352'755'700</b>	<b>344'819'922.93</b>
			<i>1'795'100</i>	
			<b>34'731'700</b>	<b>35'903'445.69</b>
			<i>-550'900</i>	
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	35'941'039.41		36'581'400	35'252'227.69
			<i>-248'300</i>	
3020 Salaires des enseignants.....	55'796'199.32		45'628'200	44'267'014.38
			<i>5'448'700</i>	
3030 Travailleurs temporaires .....	459'170.64		452'200	232'977.65
			<i>13'000</i>	
3049 Autres Indemnités .....	16'312.01		18'400	16'823.96
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....	5'780'547.61		5'154'900	5'018'105.35
			<i>325'100</i>	

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

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2015</b>	<b>Budget 2015</b>
4210	1. Enquêtes en vue d'adoption Ecart dû à la baisse des nouveaux cas d'adoption en raison de la complexité dans le traitement des situations.....	14'040.—	25'000
	2. Mandats d'évaluation en divorce .....	8'400.—	6'000
	3. Mandats de surveillance de droit de visite Augmentation du nombre de mandats de surveillance de droit de visite, dont plusieurs faisant l'objet d'une prolongation et par conséquent d'une augmentation des émoluments. 2014: 85, 2015: 141.....	70'300.—	42'800
		<b>92'740.—</b>	<b>73'800</b>
4260	Compensation du crédit supplémentaire de la rubrique 048/3144.		
4510	voir 018/4511.		
4511	Prélèvement sur le capital du fonds 3022 - Fonds de la protection de la jeunesse et en faveur de l'enfance malheureuse et abandonnée.		
4610	Participation de la Confédération, en vertu de l'art. 26 de la loi sur l'encouragement de l'enfance et de la jeunesse, à l'étude sur la politique cantonale de l'enfance et de la jeunesse.		
4637	1. Participation des parents .....	2'137'162.75	2'040'000
	2. Remboursement AVS/AI.....	6'606'795.02	6'600'000
	3. Remboursement des assurances maladies Augmentation due principalement à la rétrocession par la Confédération de la part des primes pour les situations prises en charge précédemment par notre service. ....	949'085.43	860'000
	4. Remboursement d'aides individuelles Remboursement d'aides et de subventions après établissement des décomptes par des institutions pour les exercices précédents.....	825'747.07	—
	Compensation partielle du crédit supplémentaire de la rubrique 018/3636	<b>10'518'790.27</b>	<b>9'500'000</b> <i>315'000</i>
 <b>019 Service de l'enseignement spécialisé et appui à la formation</b>			
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. Compensation de CHF 248'300.00 du crédit supplémentaire, partiellement compensé, accordé par la Commission des finances le 26.11.2015 pour la couverture des mesures d'enseignement spécialisé et d'aide à l'intégration dans l'école régulière.		
3020	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. Crédit supplémentaire de CHF 5'448'700.00, partiellement compensé, accordé par la Commission des finances le 26.11.2015 pour la couverture des mesures d'enseignement spécialisé et d'aide à l'intégration dans l'école régulière.		
3030	Crédit supplémentaire de CHF 13'000.00, totalement compensé, accordé par la Commission des finances le 26.11.2015 pour l'extension du programme d'insertion professionnelle des adultes en difficulté (FORJAD + FORMAD).		
3049	Indemnités forfaitaires de participation aux frais professionnels des apprentis du Service.		
3050	Crédit supplémentaire de CHF 325'100.00, partiellement compensé, accordé par la Commission des finances le 26.11.2015 pour la couverture des mesures d'enseignement spécialisé et d'aide à l'intégration dans l'école régulière. Voir comptes 3010 et 3020.		

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

2	Comptes 2015		Budget 2015	Comptes 2014
	Charges	Revenus		
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	10'496'656.61		9'877'900 <i>370'500</i>	9'678'281.52
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	185'893.26		116'800 <i>6'500</i>	154'598.50
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocation familiale .....	2'004'411.88		1'790'500 <i>112'700</i>	1'742'284.69
3059 Autres cotisations patronales.....	55'495.28		51'200 <i>3'200</i>	45'962.24
3090 Formation et perfectionnement du personnel .....	688'017.12		793'300	725'653.48
3099 Autres charges de personnel.....	43'775.45		43'800	28'651.95
3100 Matériel de bureau.....	137'830.05		178'400 <i>-8'500</i>	152'156.16
3102 Imprimés, publications .....	15'020.77		22'900	22'073.12
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	276'173.63		370'400	—
3104 Matériel didactique .....	418'395.61		438'200	745'278.99
3105 Denrées alimentaires.....	9'279.05		10'000	9'530.45
3109 Autres charges de matériel et de marchandises.....	—		1'100	396.—
3110 Meubles et appareils de bureau.....	53'892.—		45'800 <i>8'100</i>	42'355.60
3111 Machines, appareils et véhicules .....	205'144.24		214'300	206'514.99
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA .....	6'539.42		6'200 <i>400</i>	5'939.41
3130 Prestations de services de tiers.....	18'673'373.43		16'974'900	18'952'513.82
3135 Charges de prestations de service pour personnes en garde.....	—		20'000	20'021.90
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau .....	5'041.65		5'700	3'264.45
3153 Entretien informatique (matériel).....	12'394.17		12'600	12'593.13
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	785'322.—		792'800	785'322.—
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations .....	110'347.25		115'200	—
3162 Taux de leasing opérationnel.....	—		—	110'188.15
3169 Autres loyers et frais d'utilisation.....	7'778.50		13'800	6'528.91
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais .....	542'554.89		675'000	547'994.43
3171 Dédommagements - Excursions, voyages scolaires et camps.....	5'085.55		20'000	9'341.54
3181 Pertes sur créance effectives .....	1'781'204.40		750'000	1'898'362.45
3199 Autres charges d'exploitation.....	5'373.30		8'800	3'262.95
3400 Intérêts passifs des engagements courants.....	756.11		—	32'473.90
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères.....	-164.72		—	4.88
3611 Dédommagements aux cantons et aux concordats .....	1'200.—		1'700	1'700.—
3612 Dédommagements aux communes et aux syndicats intercommunaux	10'366'363.98		10'961'800	10'586'170.01
3634 Subventions accordées aux entreprises publiques.....	611'444.30		763'500	—



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

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2015</b>	<b>Budget 2015</b>
3052	Crédit supplémentaire de CHF 370'500.00, partiellement compensé, accordé par la Commission des finances le 26.11.2015 pour la couverture des mesures d'enseignement spécialisé et d'aide à l'intégration dans l'école régulière. Voir comptes 3010 et 3020.		
3053	Crédit supplémentaire de CHF 6'500.00, partiellement compensé, accordé par la Commission des finances le 26.11.2015 pour la couverture des mesures d'enseignement spécialisé et d'aide à l'intégration dans l'école régulière. Voir comptes 3010 et 3020.		
3054	Crédit supplémentaire de CHF 112'700.00, partiellement compensé, accordé par la Commission des finances le 26.11.2015 pour la couverture des mesures d'enseignement spécialisé et d'aide à l'intégration dans l'école régulière.		
3059	Crédit supplémentaire de CHF 3'200.00, partiellement compensé, accordé par la Commission des finances le 26.11.2015 pour la couverture des mesures d'enseignement spécialisé et d'aide à l'intégration dans l'école régulière.		
3100	Compensation de CHF 8'500.00 du crédit supplémentaire accordé par la Cheffe de département le 29.01.2016 pour l'achat supplémentaire de mobilier et équipement de bureau ainsi que les taxes d'élimination dans le cadre du déménagement d'une partie des collaborateurs du SESAF.		
3110	Crédit supplémentaire de CHF 8'100.00 accordé par la Cheffe de département le 29.01.2016 pour l'achat supplémentaire de mobilier et équipement de bureau ainsi que les taxes d'élimination dans le cadre du déménagement d'une partie des collaborateurs du SESAF.		
3120	Crédit supplémentaire de CHF 400.00 accordé par la Cheffe de département le 29.01.2016 pour l'achat supplémentaire de mobilier et équipement de bureau ainsi que les taxes d'élimination dans le cadre du déménagement d'une partie des collaborateurs du SESAF.		
3130	Augmentation des prestations de logopédie privée pour les enfants et jeunes de 0 à 20 ans liée à l'évolution du nombre de bénéficiaires. 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.		
3181	Procédures de recouvrement de prêts soldés par un acte de défaut de biens et ajustement du correctif d'actif 2015 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.		
3400	Dépassement en lien avec les mesures de la nouvelle politique salariale de l'Etat.		
3612	1. Résultat des comptes d'exploitation des communes exploitant des classes officielles d'enseignement spécialisé.....	4'806'554.98	5'401'900
	2. Convention entre l'Office de psychologie scolaire et la Commune de Lausanne pour les prestations de psychologie, logopédie et psychomotricité.....	5'559'809.—	5'559'900
		<b>10'366'363.98</b>	<b>10'961'800</b>
3634	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.		

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

2	Comptes 2015		Budget 2015	Comptes 2014
	Charges	Revenus		
3636 Subv accordées aux organisations privées à but non lucratif .....	154'504'866.67		160'417'000 <i>-3'134'500</i>	156'278'437.61
3637 Subventions accordées aux ménages privés.....	57'155'437.85		58'898'500 <i>-1'101'800</i>	56'765'768.70
3640 Réévaluations, prêts PA .....	12'900.—		—	-65'700.—
3910 Imputations internes pour prestations de service.....	525'615.03		528'500	524'847.97
4250 Ventes.....		62.—	1'500	2.—
4260 Remboursements et participations de tiers.....		4'126'088.80	2'713'000	4'897'476.98
4309 Autres revenus d'exploitation.....		71'245.—	105'000	86'981.—
4390 Autres revenus.....		—	—	-16.19
4400 Intérêts des liquidités.....		14.55	—	85.90
4401 Intérêts des créances et comptes courants.....		90'712.30	—	25'992.20
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.—	—	—

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

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2015</b>	<b>Budget 2015</b>
3636	1. Subventions à des institutions privées reconnues d'utilité publique relevant de l'Office de l'enseignement spécialisé. ....	149'381'556.72	155'181'700
	2. Subventions à des institutions privées reconnues d'utilité publique offrant des prestations péda-go-thérapeutiques selon convention avec l'Office de psychologie scolaire.....	4'588'168.40	4'760'300
	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) .....	535'141.55	475'000
	Compensation de CHF 3'029'500.00 du crédit supplémentaire, partiellement compensé, accordé par la Commission des finances le 26.11.2015 pour la couverture des mesures d'enseignement spécialisé et d'aide à l'intégration dans l'école régulière.		
	Compensation de CHF 76'000.00 du crédit supplémentaire, totalement compensé, accordé par le Conseil d'Etat le 28.10.2015 pour la maintenance du progiciel Proges et de la solution "Datawarehouse" pour la gestion des subventions des partenaires.		
	Compensation de CHF 29'000.00 du crédit supplémentaire, totalement compensé, accordé par le Conseil d'Etat le 11.11.2015 pour le financement de divers travaux de réaménagement et de réfection.		
		<b>154'504'866.67</b>	<b>160'417'000</b> -3'134'500
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). Compensation de CHF 1'200'000.00 du crédit supplémentaire, partiellement compensé, accordé par la Commission des finances le 26.11.2015 pour la couverture des mesures d'enseignement spécialisé et d'aide à l'intégration dans l'école régulière. Crédit supplémentaire de CHF 98'200.00, totalement compensé, accordé par la Commission des finances le 26.11.2015 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 (centre de profit 1105) 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 (centre de profit 1105) compte 4910 : CHF 103'300.00. ....	100'415.03	103'300
		<b>525'615.03</b>	<b>528'500</b>
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 2015. ....	3'326'062.70	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. ....	571'441.70	—
	4. Autres remboursements de tiers.....	28'584.40	17'000
		<b>4'126'088.80</b>	<b>2'713'000</b>
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 (centre de profit 1501 - Fonds 3023).		

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

2	Comptes 2015		Budget 2015	Comptes 2014
	Charges	Revenus		
4610 Dédommagements de la Confédération .....		96'608.40	45'000	69'058.80
4612 Dédommagements des communes et des syndicats intercommunaux		28'062'512.—	29'152'100	27'980'418.—
			<i>-550'900</i>	
4630 Subventions de la Confédération .....		2'535'411.—	2'500'100	2'628'447.—

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

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2015</b>	<b>Budget 2015</b>
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.....	26'609'294.—	27'430'300
	2. Remboursement des prestations de logopédie, psychologie et psychomotricité des classes officielles d'enseignement spécialisé à l'Office de psychologie scolaire.....	1'453'218.—	1'721'800
	Crédits supplémentaires de moins CHF 550'900.00, effet facture sociale (voir compte 3637).	<b>28'062'512.—</b>	<b>29'152'100</b> <i>-550'900</i>
4630	1. Subvention fédérale à l'Office cantonal des bourses d'études et d'apprentissage.....	2'352'341.—	2'317'000
	2. Financement partiel par la Confédération du projet interservices Transition 1 et Case Management pour la formation professionnelle.....	183'070.—	183'100
		<b>2'535'411.—</b>	<b>2'500'100</b>

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

2		Comptes 2015	
		Charges	Revenus
<b>Récapitulation</b>			
010	Secrétariat général du DFJC.....	12'319'084.55	99'017.80
011	Direction générale de l'enseignement obligatoire.....	12'280'260.90	314'876.50
012	Scolarité enfantine, primaire, secondaire/classes de raccord.....	915'997'209.98	5'121'108.90
013	Direction générale de l'enseignement postobligatoire.....	68'493'437.98	77'852'223.95
014	Enseignement secondaire II.....	406'932'153.97	40'204'091.72
015	Direction générale de l'enseignement supérieur.....	809'270'417.28	271'180'008.15
016	Haute école vaudoise.....	—	—
017	Service des affaires culturelles.....	74'968'089.25	9'327'822.89
018	Protection de la jeunesse.....	148'789'192.84	27'832'707.88
019	Service de l'enseignement spécialisé et appui à la formation.....	357'696'687.72	35'266'774.05
	Totaux.....	2'806'746'534.47	467'198'631.84
	Excédent des charges sur les revenus.....		2'339'547'902.63
	Sommes égales.....	2'806'746'534.47	2'806'746'534.47

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

<b>Budget 2015</b>		<b>Crédits supplémentaires 2015</b>		<b>Comptes 2014</b>	
Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
13'262'600	72'100	-280'200	—	12'558'816.08	121'594.90
12'849'100	119'000	—	—	11'966'862.41	269'416.67
911'967'900	5'024'500	4'467'800	—	893'492'149.11	3'882'492.09
69'308'700	75'961'100	-89'600	—	65'725'407.84	73'995'572.81
409'303'700	34'610'100	443'900	2'813'000	398'045'975.53	37'678'312.88
806'934'700	270'323'000	—	—	685'821'301.25	188'642'305.24
	—		—	118'573'287.43	102'404'490.93
67'543'100	560'500	317'000	90'000	66'849'038.97	2'127'483.26
143'593'300	23'642'800	2'589'800	321'000	137'600'551.52	16'492'382.32
352'755'700	34'731'700	1'795'100	-550'900	344'819'922.93	35'903'445.69
2'787'518'800	445'044'800	9'243'800	2'673'100	2'735'453'313.07	461'517'496.79
	2'342'474'000		6'570'700		2'273'935'816.28
2'787'518'800	2'787'518'800	9'243'800	9'243'800	2'735'453'313.07	2'735'453'313.07

**Département des institutions et de la sécurité**

3	Comptes 2015		Budget 2015	Comptes 2014
	Charges	Revenus		
<b>3 Département des institutions et de la sécurité.....</b>	<b>775'855'488.99</b>		<b>726'363'700</b> <i>21'324'300</i>	<b>733'300'178.14</b>
		<b>444'971'553.56</b>	<b>372'782'600</b> <i>3'641'500</i>	<b>410'469'112.80</b>
<b>020 Secrétariat général du DIS .....</b>	<b>64'589'019.49</b>		<b>64'662'800</b> <i>60'000</i>	<b>63'895'751.46</b>
		<b>96'320.10</b>	<b>80'700</b>	<b>88'221.40</b>
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	2'350'954.79		2'379'500	2'427'021.23
3030 Travailleurs temporaires .....	21'091.33		49'100	107'554.46
3049 Autres Indemnités .....	282.50		1'000	942.—
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs .....	146'022.82		148'800	155'286.56
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension .....	281'320.64		308'500	312'312.04
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	2'472.09		3'100	2'841.81
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocation familiale .....	51'379.20		52'300	54'542.78
3059 Autres cotisations patronales.....	1'425.36		1'600	1'511.57
3099 Autres charges de personnel.....	6'919.85		10'000	6'247.10
3100 Matériel de bureau.....	5'669.30		11'000	7'266.90
3102 Imprimés, publications .....	3'921.90		3'000	1'919.65
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	3'317.15		7'000	4'731.80
3110 Meubles et appareils de bureau.....	2'557.40		8'000	1'178.30
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA .....	—		1'000	—
3130 Prestations de services de tiers.....	290'071.38		291'000	264'151.21
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	231'133.60		170'800	160'984.—
			<i>60'000</i>	
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau .....	76'407.30		102'100	100'322.01
			<i>-14'400</i>	
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	2'059.70		—	—
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations .....	7'376.89		12'000	9'517.90
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais .....	2'856.29		15'100	3'651.99
3199 Autres charges d'exploitation.....	—		1'000	50.—
3400 Intérêts passifs des engagements courants.....	5'000.—		—	—
3634 Subventions accordées aux entreprises publiques.....	61'096'780.—		61'086'900	60'273'718.15
			<i>14'400</i>	
4260 Remboursements et participations de tiers.....		3'372.20	3'300	3'364.10
4309 Autres revenus d'exploitation.....		92'941.—	77'400	84'818.—
4400 Intérêts des liquidités.....		6.90	—	39.30
<b>022 Office des curatelles et tutelles professionnelles .....</b>	<b>16'872'817.36</b>		<b>16'220'900</b> <i>820'900</i>	<b>14'348'340.45</b>
		<b>738'360.26</b>	<b>460'400</b> <i>255'000</i>	<b>450'253.52</b>
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	10'191'207.51		10'070'100 <i>140'700</i>	8'633'816.89
3030 Travailleurs temporaires .....	1'989'657.86		1'460'200 <i>540'000</i>	1'619'079.87



**Département des institutions et de la sécurité**

Renseignements complémentaires		Comptes 2015	Budget 2015
<b>3</b>	<b>Département des institutions et de la sécurité</b>		
	Charge nette du département.....	330'883'935.43	353'581'100
	<b>020 Secrétariat général du DIS</b>		
3130	1. Frais postaux.....	20'438.21	26'000
	2. Frais de téléphone.....	16'831.97	20'000
	3. Frais de conciergerie de la cathédrale.....	112'529.75	106'000
	4. Frais de représentation.....	6'863.65	16'200
	5. Divers.....	1'546.50	2'800
	6. Cotisations Conférence des Chefs de départements de justice et police (CCDJP).....	131'861.30	120'000
		<b>290'071.38</b>	<b>291'000</b>
3132	1. Secrétariat général.....	71'161.60	15'800
	2. Bureau d'accueil de la cathédrale par la ville de Lausanne.....	159'972.—	155'000
	Crédit supplémentaire de CHF 60'000 accordé par le Conseil d'Etat le 11.11.2015, pour un mandat imprévu dans le cadre de la haute surveillance du Tribunal cantonal. Compensation totale au SCL, rubrique 025.3636.		
		<b>231'133.60</b>	<b>170'800</b> <i>60'000</i>
3150	1. Entretien de la Cathédrale de Lausanne.....	76'312.70	100'000
	2. Entretien mobilier et machines de bureau.....	94.60	2'100
		<b>76'407.30</b>	<b>102'100</b> <i>-14'400</i>
3400	Indemnité versée dans le cadre d'une convention de départ d'un collaborateur.		
3634	1. Subventions versées à l'Eglise évangélique réformée vaudoise.....	34'884'600.—	34'961'300
	2. Subventions versées à la Fédération ecclésiastique catholique romaine.....	26'021'800.—	25'945'400
	3. Participation au Centre romand d'information sur les croyances.....	54'880.—	45'000
	4. Participation à la Communauté Israélite de Lausanne et du canton de Vaud.....	135'500.—	135'200
	Crédit supplémentaire de CHF 14'400, accordé par le Conseil d'Etat le 02.12.2015. 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 au compte 3150 - entretien de la cathédrale.		
		<b>61'096'780.—</b>	<b>61'086'900</b> <i>14'400</i>
4309	Recettes en lien avec la Cathédrale de Lausanne (entrées à la tour et organisation de concerts).		
	<b>022 Office des curatelles et tutelles professionnelles</b>		
3010	Crédit supplémentaire de CHF 140'700 accordé par le Conseil d'Etat le 09.12.2015 pour le transfert de 2.3 ETP du SPAS à l'OCTP, totalement compensé sur la rubrique 036.3010		
3030	Crédit supplémentaire de CHF 540'000 accordé par le Conseil d'Etat le 04.11.2015 pour le personnel auxiliaire, partiellement compensé sur les comptes 4260 et 4309		

**Département des institutions et de la sécurité**

3	Comptes 2015		Budget 2015	Comptes 2014
	Charges	Revenus		
3049 Autres Indemnités .....	9'312.01		5'800	6'160.—
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs .....	767'244.08		716'700 42'500	649'912.50
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension .....	1'350'162.67		1'360'400 81'700	1'134'900.77
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents .....	17'132.49		14'900 900	13'882.12
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocation familiale .....	265'912.13		249'700 14'800	225'955.13
3059 Autres cotisations patronales .....	7'375.46		7'000 300	6'261.94
3090 Formation et perfectionnement du personnel .....	—		—	164.—
3099 Autres charges de personnel .....	19'703.25		13'600	9'119.65
3100 Matériel de bureau .....	62'476.90		58'000	62'165.65
3102 Imprimés, publications .....	26'415.55		19'000 11'000	31'723.30
3103 Littérature spécialisée, magazines .....	3'758.95		9'000	4'031.15
3110 Meubles et appareils de bureau .....	71'515.—		77'000	73'653.20
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA .....	—		1'000	—
3130 Prestations de services de tiers .....	631'500.70		653'300 -25'000	537'434.49
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc .....	102'447.20		50'000 55'000	27'316.—
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau .....	1'948.90		4'000	717.90
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds .....	1'030'312.60		1'045'800	1'010'639.60
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations .....	30'841.35		35'200	24'471.65
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais .....	286'398.75		340'200 -41'000	249'939.43
3199 Autres charges d'exploitation .....	7'494.—		30'000	26'987.57
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères .....	—		—	7.64
4260 Remboursements et participations de tiers .....		629'141.06	380'400 230'000	386'317.62
4309 Autres revenus d'exploitation .....		109'219.20	80'000 25'000	63'935.90
<b>021 Service juridique et législatif .....</b>	<b>69'569'061.84</b>		<b>32'425'400</b> 8'283'000	<b>45'818'469.94</b>
			<b>32'738'600</b> 193'000	<b>43'588'816.57</b>
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation .....	3'669'316.84		3'926'800	3'516'679.30
3030 Travailleurs temporaires .....	106'324.70		180'000 -40'000	96'693.30
3049 Autres Indemnités .....	—		1'000	45.33
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs .....	236'816.52		256'100	227'467.36
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension .....	449'888.65		509'300	439'314.54
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents .....	4'450.45		6'400	4'290.56
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocation familiale .....	82'295.29		89'400	78'448.56
3059 Autres cotisations patronales .....	2'283.18		2'600	2'196.97
3099 Autres charges de personnel .....	3'317.35		7'000	1'627.70
3100 Matériel de bureau .....	142'882.—		35'000 88'000	64'505.64
3102 Imprimés, publications .....	12'308.70		—	40.—
3103 Littérature spécialisée, magazines .....	20'437.65		30'000	16'930.45
3110 Meubles et appareils de bureau .....	664.40		2'000	1'278.15
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA .....	555.20		5'000	383.60
3130 Prestations de services de tiers .....	5'699'372.68		2'911'000 2'400'000	3'951'479.27
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc .....	177'112.74		243'700 -40'000	806'341.48

**Département des institutions et de la sécurité**

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2015</b>	<b>Budget 2015</b>
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	Dépassement résultant principalement de locations de salles pour divers séminaires (vu le manque de place à l'Office), d'achats d'eau pour le personnel durant la canicule de l'été, ainsi que du repas annuel de l'Office		
3100	Dépassement résultant de commandes de matériel de bureau en hausse, en relation directe avec l'augmentation du nombre de dossiers gérés par l'Office		
3102	Crédit supplémentaire de CHF 11'000 accordé par la Cheffe de département le 21.11.2015 pour la réimpression du "Manuel à l'attention des curateurs privés", totalement compensé sur le compte 3170		
3130	Dépassement résultant de prestations de tiers légèrement supérieures aux prévisions, notamment dans le domaine des interprètes pour les mineurs non accompagnés		
3132	Crédit supplémentaire de CHF 55'000 accordé par le Conseil d'Etat le 09.12.2015 pour le financement du chef de projet de la réforme vaudoise de la curatelle, totalement compensé sur les comptes 3130 et 3170		
<b>021 Service juridique et législatif</b>			
3030	Utilisation de travailleurs temporaires au secteur recouvrement pour la migration des dossiers dans le nouveau système. Compensation d'un crédit supplémentaire de CHF 40'000, accordé par le Conseil d'Etat le 25.11.2015 pour financer l'application de Gestion des recouvrements des contentieux (DSI)		
3100	Dépassement lié au déménagement du secteur recouvrement et à l'augmentation de personnel dans ce secteur. Crédit supplémentaire de CHF 88'000, accordé par le Conseil d'Etat le 28.10.2015 pour le déménagement du secteur recouvrement		
3130	Augmentation des frais de poursuites liée à l'introduction de la gestion des actes de défaut de biens. Augmentation des émoluments versés au titre de l'assistance judiciaire. Crédit supplémentaire de CHF 2'400'000 accordé par la Commission des finances le 26.11.2015 pour l'assistance judiciaire et les indemnités aux prévenus acquittés		
3132	Compensation d'un crédit supplémentaire de CHF 40'000, accordé par le Conseil d'Etat le 25.11.2015 pour financer l'application de Gestion des recouvrements des contentieux (DSI)		

**Département des institutions et de la sécurité**

3	Comptes 2015		Budget 2015	Comptes 2014
	Charges	Revenus		
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau .....	—		5'000	510.85
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	199'298.70		121'800 <i>85'000</i>	121'075.25
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations .....	1'871.10		7'000	2'179.50
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais .....	402.60		7'000	277.30
3181 Pertes sur créance effectives .....	37'479'345.11		10'000'000	19'781'468.14
3199 Autres charges d'exploitation.....	20'423'441.53		13'034'300 <i>5'830'000</i>	15'894'377.24
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères.....	424.72		—	2'151.95
3511 Attributions aux fonds du capital propre.....	255'640.28		200'000	245'090.90
3635 Subventions accordées aux entreprises privées.....	132'000.—		145'000	132'000.—
3637 Subventions accordées aux ménages privés.....	468'611.45		700'000 <i>-40'000</i>	431'616.60
4120 Concessions.....		1'500.—	3'000	4'500.—
4210 Emoluments pour actes administratifs .....		535'465.75	555'000	516'332.75
4260 Remboursements et participations de tiers.....		60'561'195.77	30'000'000	39'894'087.89
4270 Amendes.....		15'787'906.29	2'120'000 <i>193'000</i>	3'173'784.98
4290 Autres taxes.....		370'910.51	—	—
4309 Autres revenus d'exploitation.....		—	60'600	—
4400 Intérêts des liquidités.....		40.95	—	110.95
<b>004 Service de la sécurité civile et militaire.....</b>	<b>24'274'712.09</b>		<b>48'740'500</b> <i>5'000</i>	<b>20'722'253.52</b>
			<b>41'549'700</b> <i>343'700</i>	<b>13'708'864.30</b>
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	8'336'532.32		8'507'000	8'235'403.28
3030 Travailleurs temporaires .....	422'231.40		244'000	221'451.51
3049 Autres Indemnités .....	74'521.64		100'900	69'741.39
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....	558'896.30		547'000	537'673.57
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	1'033'715.34		1'044'900	1'004'888.43
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	60'424.20		58'300	59'858.22
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocation familiale .....	193'894.83		189'600	186'232.60
3059 Autres cotisations patronales.....	5'379.56		5'700	5'170.26
3090 Formation et perfectionnement du personnel .....	6'753.—		—	8'335.55
3099 Autres charges de personnel.....	37'409.95		41'500	16'192.30

**Département des institutions et de la sécurité**

Renseignements complémentaires		Comptes 2015	Budget 2015
3160	Crédit supplémentaire de CHF 85'000, accordé par le Conseil d'Etat le 28.10.2015 en relation avec le déménagement du secteur recouvrement du SJL		
3181	Amortissements extraordinaires d'anciennes créances (assistance judiciaire et frais pénaux) reprises au stade de l'acte de défaut de biens dans le nouveau système		
3199	Augmentation des indemnités pour frais de défense et détention injustifiée. Versement de cas exceptionnels en 2015. Crédit supplémentaire de CHF 5'830'000 accordé par la Commission des finances le 26.11.2015		
3511	Recettes effectives liées à l'encaissement des créances compensatrices et versées au fonds pour la lutte contre les addictions		
3637	Compensation d'un crédit supplémentaire de CHF 40'000, accordé par le Conseil d'Etat le 25.11.2015 pour financer l'application de Gestion des recouvrements des contentieux (DSI)		
4260	Augmentation des recettes comptabilisées au titre des frais pénaux et de l'assistance judiciaire. Montant également lié à l'amortissement extraordinaire de créances AJ (voir compte 3181)		
4270	Reprise de l'encaissement des amendes et peines pécuniaires prononcées par les autorités judiciaires - rattrapage. Compensation du crédit supplémentaire de CHF 173'000 accordé pour les comptes 3100 et 3160 et compensation d'un crédit supplémentaire de CHF 20'000, accordé par le Conseil d'Etat le 25.11.2015 pour financer l'application de Gestion des recouvrements des contentieux (DSI)		
<b>004 Service de la sécurité civile et militaire</b>			
3010	1. Montant entièrement compensé par le prélèvement sur le Fonds des contributions de remplacement liées aux abris de protection civile (Fonds 2025). Dépassement de CHF 29'774.66 financé par le Fonds des contributions de remplacement liées aux abris de protection civile (Fonds 2025). Transfert d'1 ETP du Service dès le 01.05.2015 .....	174'274.66	144'500
	2. Montant des salaires du personnel du Service. Montant non-dépensé de CHF 200'242.34 dû à la fluctuation naturelle du personnel, compensé par le compte 3030. Transfert d'1 ETP vers le Fonds des contributions de remplacement liées aux abris de protection civile (Fonds 2025) dès le 01.05.2015 .....	8'162'257.66	8'362'500
		<b>8'336'532.32</b>	<b>8'507'000</b>
3030	1. Heures d'auxiliaires pour le Château de Morges et ses Musées (Gardiennage) .....	14'995.19	29'000
	2. Heures d'auxiliaires pour la gestion du Château de Morges et ses Musées (Conservateur).....	50'066.58	55'000
	3. Heures d'auxiliaires rendues nécessaires pour le remplacement de collaborateurs en arrêt maladie.....	94'238.27	60'000
	4. Auxiliaires pour la protection de la population .....	79'290.91	100'000
	5. Dépassement budgétaire compensé par une non-dépense du compte 3010.....	183'640.45	—
		<b>422'231.40</b>	<b>244'000</b>
3049	1. Indemnités pour les heures du service de piquet de l'Etat major cantonal de conduite, de la Protection civile vaudoise et du personnel technique.....	65'302.01	88'200
	2. Indemnités de gardiennage les week-ends au Château de Morges et ses Musées.....	2'052.08	4'700
	3. Indemnités de formation pour les six apprentis de commerce et un apprenti médiamaticien .....	7'167.55	8'000
		<b>74'521.64</b>	<b>100'900</b>
3090	Frais de formation liée aux 7 apprentis. Dépenses non prises en charge par le compte formation du SPEV		

**Département des institutions et de la sécurité**

3	Comptes 2015		Budget 2015	Comptes 2014
	Charges	Revenus		
3100 Matériel de bureau.....	33'126.94		42'300	39'261.45
3101 Matériel d'exploitation, fournitures.....	980'845.53		1'640'400 70'000	774'232.26
3102 Imprimés, publications.....	111'235.54		154'900 15'000	65'709.62
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	6'552.42		18'200	9'031.87
3104 Matériel didactique.....	—		3'500	77.—
3109 Autres charges de matériel et de marchandises.....	-7'739.35		33'500	28'536.02
3110 Meubles et appareils de bureau.....	414'519.17		945'100 -15'000	896'272.69
3111 Machines, appareils et véhicules.....	221'843.80		1'086'800	651'770.20
3112 Vêtements, linge, rideaux.....	119'241.50		178'000	167'296.05
3119 Autres immobilisations ne pouvant être portées à l'actif.....	11'310.—		15'000	14'030.—

**Département des institutions et de la sécurité**

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2015</b>	<b>Budget 2015</b>
3100	1. Fournitures de bureau pour les affaires militaires et la logistique.....	7'220.25	11'500
	2. Fournitures de bureau pour le Château de Morges et ses Musées .....	401.50	3'800
	3. Fournitures de bureau pour le centre de compétences de la protection de la population. ....	25'505.19	25'000
	4. Montant entièrement compensé par le Fonds 2025 (Fonds des contributions de remplacement liées aux abris de protection civile) .....	—	1'000
	5. Fournitures de bureau pour la mise sur pied d'exercice de l'Etat Major Cantonal de Conduite.....	—	1'000
		<b>33'126.94</b>	<b>42'300</b>
3101	1. Achats de matières premières et fournitures, benzine et produits de nettoyage. Crédit supplémentaire de CHF 20'000 entièrement compensé accordé par le Conseil d'Etat le 28.10.2015 pour le Château de Morges et ses Musées. Crédit supplémentaire de CHF 50'000 entièrement compensé accordé par le Conseil d'Etat le 01.07.2015 à titre de subvention en faveur de la Fondation de la maison de montagne de Bretaye.....	407'781.48	368'400
	2. 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 664'521.30 due au report sur 2016 de l'achat d'une partie des équipements de corps .....	507'478.70	1'172'000
	3. Montant entièrement compensé par le Fonds 2025 (Fonds des contributions de remplacement liées aux abris de protection civile) .....	65'585.35	100'000
		<b>980'845.53</b>	<b>1'640'400</b> <i>70'000</i>
3102	1. Frais d'imprimés pour le service. Crédit supplémentaire de CHF 15'000 entièrement compensé accordé par la Cheffe de département le 07.10.2015 concernant le Catalogue du Rütli.....	111'235.54	128'900
	2. Montant entièrement compensé par le Fonds 2025 (Fonds des contributions de remplacement liées aux abris de protection civile) .....	—	26'000
		<b>111'235.54</b>	<b>154'900</b> <i>15'000</i>
3110	1. Montant entièrement compensé par le Fonds 2025 (Fonds des contributions de remplacement liées aux abris de protection civile). Montant non-dépensé de CHF 505'120.58 dû au report du projet de détection de gaz pour la sécurité des locaux-matériel PCi et à des faibles demandes de la part des propriétaires pour le remplacement des appareils techniques obsolètes des abris de protection de la population. ....	209'879.42	715'000
	2. Acquisitions de mobiliers et d'équipements pour les divisions du Service de la sécurité civile et militaire. Compensation du compte 3102 .....	204'639.75	230'100
		<b>414'519.17</b>	<b>945'100</b> <i>-15'000</i>
3111	1. Montant entièrement compensé par le Fonds 2025 (Fonds des contributions de remplacement liées aux abris de protection civile). Montant non-dépensé de CHF 857'916 dû au report du projet du Centre sanitaire protégé de Gollion (CHF 200'000); au retard du projet du Poste de Commandement de l'Abbaye (CHF 300'000) et à la non-demande de la part des communes pour la construction d'abris publics (CHF 350'000) .....	92'084.—	950'000
	2. Acquisitions de machines, matériel spécialisé et véhicule pour l'ensemble des divisions du Service.....	129'759.80	136'800
		<b>221'843.80</b>	<b>1'086'800</b>
3112	1. Montant entièrement compensé par le Fonds 2025 (Fonds des contributions de remplacement liées aux abris de protection civile) .....	42'924.70	75'000
	2. Frais liées aux uniformes des collaborateurs de l'ensemble du service .....	76'316.80	103'000
		<b>119'241.50</b>	<b>178'000</b>

**Département des institutions et de la sécurité**

3	Comptes 2015		Budget 2015	Comptes 2014
	Charges	Revenus		
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA .....	161'519.83		198'900	154'903.65
3130 Prestations de services de tiers.....	1'571'829.62		1'991'900	1'234'268.07
			-45'000	
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	389'894.—		419'000	321'270.78
3133 Charges d'utilisations informatiques.....	9.—		—	—
3134 Primes d'assurances choses.....	25'130.20		30'300	23'798.20
3137 Impôts et taxes.....	680.—		2'300	740.—
3140 Entretien des terrains.....	8'823.32		25'500	20'400.60



**Département des institutions et de la sécurité**

Renseignements complémentaires		Comptes 2015	Budget 2015
3120	1. Frais du service liés à la consommation d'eau, d'électricité et taxes d'élimination.....	155'429.73	198'900
	2. Montant entièrement compensé par le prélèvement sur le Fonds cantonal de la protection civile (Fonds 2007). Frais concernant les autres mesures en lien avec la protection civile selon la lettre j du règlement. Elimination des sources radioactives .....	6'090.10	—
		<b>161'519.83</b>	<b>198'900</b>
3130	1. Montant entièrement compensé par le prélèvement sur le Fonds cantonal de la protection civile (Fonds 2007). Frais du réseau cantonal d'alarme et du réseau de transmission de la protection civile (Polycom) selon la lettre a et h du règlement. Non-dépense due au retard du projet du Poste de Commandement de l'Abbaye .....	434'327.56	676'100
	2. Divers frais pour l'ensemble des divisions du Service de la sécurité civile et militaire. Dépassement de CHF 5'286.76 dû aux frais de contentieux ou de recouvrement de la taxe militaire. Crédit supplémentaire de CHF 45'000 accordé par le Conseil d'Etat le 26.11.2014 en faveur du SIPAL (crédit supplémentaire ayant fait objet d'un report de crédit de 2014 sur 2015) .....	1'134'586.76	1'129'300
	3. Montant entièrement compensé par le Fonds 2025 (Fonds des contributions de remplacement liées aux abris de protection civile). Non-dépense liée à l'annulation du projet des stations radios fixes pour les ORPC .....	2'915.30	186'500
		<b>1'571'829.62</b>	<b>1'991'900</b> <i>-45'000</i>
3132	1. Montant entièrement compensé par le prélèvement sur le Fonds cantonal de la protection civile (Fonds 2007). Frais de mandats selon la lettre j du règlement .....	56'880.85	65'000
	2. Montant entièrement compensé par le Fonds 2025 (Fonds des contributions de remplacement liées aux abris de protection civile) .....	96'161.75	100'000
	3. Mandats (ISO 9001 2015, audits, divers).....	236'851.40	254'000
		<b>389'894.—</b>	<b>419'000</b>
3134	1. Véhicules du service .....	8'189.20	10'300
	2. Château de Morges et ses Musées (objets de collection).....	16'941.—	20'000
		<b>25'130.20</b>	<b>30'300</b>
3140	1. Entretien des jardins du Château de Morges et ses Musées .....	8'823.32	10'500
	2. Entretien des terrains du site de Gollion.....	—	15'000
		<b>8'823.32</b>	<b>25'500</b>

**Département des institutions et de la sécurité**

3	Comptes 2015		Budget 2015	Comptes 2014
	Charges	Revenus		
3144 Entretien des bâtiments, immeubles .....	914'649.90		5'750'000	—
3145 Entretien des forêts.....	14'407.90		15'000	11'870.30
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau .....	69'772.85		172'100	247'880.85
3151 Entretien de machines, appareils, véhicules .....	3'102'024.68		5'678'900	2'321'034.24
			<i>-20'000</i>	
3158 Entretien des immobilisations incorporelles .....	729.—		—	—
3159 Entretien d'autres biens meubles .....	51'533.55		72'500	12'190.30

**Département des institutions et de la sécurité**

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2015</b>	<b>Budget 2015</b>
3144	1. Montant entièrement compensé par le Fonds 2025 (Fonds des contributions de remplacement liées aux abris de protection civile). Montant non-dépensé dû à la non-demande de rénovation d'abris publics.....	337'217.75	800'000
	2. Montant entièrement compensé par le Fonds 2025 (Fonds des contributions de remplacement liées aux abris de protection civile). Modernisation des postes de commandement (2 en 2015 et 3 en 2016) (La Tour de Peilz/Echallens). Montant partiellement remboursé par l'Office fédéral de la protection de la population sous la rubrique 4610. Projets retardés en raison des incertitudes liées au projet de la Confédération ProtPop 2015+ ainsi qu'en raison des difficultés techniques d'ingénierie civile.....	—	1'400'000
	3. Montant entièrement compensé par le Fonds 2025 (Fonds des contributions de remplacement liées aux abris de protection civile). Modernisation CSP Vinet. Montant partiellement remboursé par l'Office fédéral de la protection de la population sous la rubrique 4610. Montant non-dépensé dû au blocage par l'OFPP concernant les Centres sanitaires protégés (ProtPop2015+) .....	—	1'000'000
	4. Montant entièrement compensé par le Fonds 2025 (Fonds des contributions de remplacement liées aux abris de protection civile). Création d'un centre opérationnel et de subsistance pour la Protection civile vaudoise. Projet partiellement en cours de réalisation; finalisation prévue pour avril 2016.....	425'974.40	1'500'000
	5. Montant entièrement compensé par le Fonds 2025 (Fonds des contributions de remplacement liées aux abris de protection civile). Modernisation de la piste d'exercice (CHF 750'000) et des locaux logistiques (CHF 300'000). Montant non-dépensé concernant la piste d'exercices de la protection civile vaudoise dû à des retards.....	151'192.55	1'050'000
	6. Entretien des bâtiments du Service de la sécurité civile et militaire.....	265.20	—
		<b>914'649.90</b>	<b>5'750'000</b>
3150	1. Montant entièrement compensé par le prélèvement sur le Fonds cantonal de la protection civile (Fonds 2007). Frais concernant la maintenance et le développement du dispositif informatique de gestion de données selon la lettre c du règlement.....	64'380.15	161'000
	2. Entretien du matériel de formation de la protection civile et du Service .....	5'392.70	11'100
		<b>69'772.85</b>	<b>172'100</b>
3151	1. Entretien des machines, du matériel et des véhicules du Service de la sécurité civile et militaire. Compensation du compte 3101.....	226'754.35	284'800
	2. Montant entièrement compensé par le prélèvement sur le Fonds cantonal de la protection civile (Fonds 2007). Frais d'acquisition, installation, maintenance et entretien des sirènes fixes et mobiles (lettre b du règlement) ainsi que les frais d'entretien et de maintenance des constructions du dispositif sanitaire (lettre i du règlement). Montant non-dépensé de CHF 2'434'739.62 dû partiellement à, d'une part au budget surestimé de la part de l'OFPP en ce qui concerne sa participation au projet Polyalert -remplacement des sirènes fixes- (CHF 2'111'523.19), d'autre part à une estimation trop élevée sur le coût de modernisation et mise-à-jour des sirènes fixes (CHF 256'668.71). Compensé partiellement par 4610 en ce qui concerne le projet Polyalert .....	2'859'360.38	5'294'100
	3. Montant entièrement compensé par le Fonds 2025 (Fonds des contributions de remplacement liées aux abris de protection civile). Non-dépense de CHF 84'090.05 prévue pour l'entretien des abris et des constructions sur demande des propriétaires et due au faible nombre de demandes en 2015.....	15'909.95	100'000
		<b>3'102'024.68</b>	<b>5'678'900</b> <i>-20'000</i>
3159	1. Château de Morges et ses Musées .....	9'271.20	12'500
	2. Entretien d'autres biens du service.....	42'262.35	60'000
		<b>51'533.55</b>	<b>72'500</b>

**Département des institutions et de la sécurité**

3	Comptes 2015		Budget 2015	Comptes 2014
	Charges	Revenus		
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	131'880.—		132'000	—
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations .....	41'744.—		42'000	40'221.80
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais .....	136'448.24		170'200	141'370.67
3181 Pertes sur créance effectives .....	5'723.40		—	—
3199 Autres charges d'exploitation.....	1'515'049.51		1'658'300	1'530'631.01
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères.....	-7.78		—	-13.47
3499 Autres charges financières .....	-79.50		—	-0.05
3500 Attributions aux financements spéciaux, capitaux de tiers.....	1'379'581.23		16'275'000	—
3636 Subv accordées aux organisations privées à but non lucratif .....	2'132'675.05		1'250'000	1'670'522.30
4231 Taxes de cours.....		750.—	—	—
4250 Ventes.....		44'413.83	31'500	85'262.40

**Département des institutions et de la sécurité**

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2015</b>	<b>Budget 2015</b>
3160	1. 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.....	48'000.—	48'000
	2. Château de Morges et ses Musées Location d'une surface de stockage à Moudon.....	20'000.—	20'000
	3. Division des Affaires militaires et logistiques Location d'une surface de stockage à Moudon.....	63'880.—	64'000
		<b>131'880.—</b>	<b>132'000</b>
3170	1. Montant entièrement compensé par le Fonds 2025 (Fonds des contributions de remplacement liées aux abris de protection civile).....	2'738.01	3'000
	2. Frais de déplacement de la part des collaborateurs du service.....	133'710.23	167'200
		<b>136'448.24</b>	<b>170'200</b>
3181	Abandon de créances concernant les tenues professionnelles égarées (dans des entités externes)		
3199	1. Autres charges d'exploitation du Château de Morges et ses Musées.....	393.15	6'300
	2. Montant entièrement compensé par le prélèvement sur le Fonds cantonal de la protection civile (Fonds 2007). Frais d'instruction du Centre instruction vaudois de protection civile selon la lettre d du règlement. Dépense compensée par le compte 4260.....	1'513'550.01	1'650'000
	3. Autres charges d'exploitation du Service.....	1'106.35	2'000
		<b>1'515'049.51</b>	<b>1'658'300</b>
3500	1. Attribution au Fonds cantonal de la protection civile (Fonds 2007).....	568'979.64	8'375'000
	2. Attribution au Fonds des contributions de remplacement liées aux abris de protection civile (Fonds 2025).....	810'601.59	7'900'000
		<b>1'379'581.23</b>	<b>16'275'000</b>
3636	1. Coût des jours de service de la protection civile vaudoise. Dépassement budgétaire de CHF 408'620.24 dû aux diverses opérations telles que: Bise Noire, Umbrella, Alpa et Pistache. Le coût des opérations Atome et Daillens a été compensé par le compte 4910 (CHF 168'068.80) et 4611 (CHF 102'615.55) respectivement.....	1'058'620.24	650'000
	2. Montant entièrement compensé par le prélèvement sur le Fonds cantonal de la protection civile (Fonds 2007). Frais d'instruction du Centre instruction vaudois de protection civile selon la lettre d du règlement et frais des services d'instructions obligatoires accomplis dans les Organisations régionales de protection civile (lettre e du règlement). Dépassement budgétaire compensé par le compte 4630 pour CHF 412'117 et CHF 61'937.81 financé par le Fonds cantonal de la protection civile (Fonds 2007).....	1'074'054.81	600'000
		<b>2'132'675.05</b>	<b>1'250'000</b>
4250	1. Vente d'habits et autres matériaux cantonaux.....	27'910.—	20'000
	2. Château de Morges et ses Musées: vente de livres et autres objets du kiosque.....	16'318.93	10'000
	3. Autres ventes du service.....	184.90	1'500
		<b>44'413.83</b>	<b>31'500</b>

**Département des institutions et de la sécurité**

3	Comptes 2015		Budget 2015	Comptes 2014
	Charges	Revenus		
4260 Remboursements et participations de tiers.....		1'626'270.33	2'007'000	1'823'817.13
4270 Amendes.....		373'272.—	500'000	422'165.40
4309 Autres revenus d'exploitation.....		214'670.54	242'000	239'733.15
4390 Autres revenus.....		7'374'537.52	9'375'000	5'329'963.50
4400 Intérêts des liquidités.....		48.23	—	188.12
4430 Loyers et fermages, immeubles du PF.....		34'490.50	84'200	58'758.95
4432 Paiement pour utilisations des du immeubles PF.....		270.—	—	—
4472 Paiement pour utilisations des immeubles PA.....		21'718.50	25'000	19'773.50
4489 Autres revenus des biens-fonds loués.....		1'200.—	—	675.—
4500 Prélèvements sur les financements spéciaux des capitaux de tiers.....		343'700.—	17'850'600	1'098'136.58
			<b>343'700</b>	
4600 Part aux revenus de la Confédération.....		2'874'616.62	3'000'000	2'938'819.32

**Département des institutions et de la sécurité**

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2015</b>	<b>Budget 2015</b>
4260	1. Remboursement des frais de poursuites avancés lors des procédures de recouvrement (taxe militaire).....	2'461.80	200'000
	2. Remboursement, de la part du Fonds 2007 (Fonds cantonal de la protection de la population) des frais liés au Centre d'instruction de la Protection civile vaudoise (compensé par le compte 3199) .....	1'513'550.01	1'652'500
	3. Remboursement, de la part du Fonds 2007 (Fonds cantonal de la protection de la population) des frais liés au coût du poste régional de réparation.....	97'955.84	147'000
	4. Autres remboursements de frais.....	12'302.68	7'500
		<b>1'626'270.33</b>	<b>2'007'000</b>
4270	Amendes liées à la taxe d'exemption de l'obligation de servir		
4309	1. Revenu des locations des locaux.....	6'959.—	—
	2. Frais de téléphone des Organisations régionales de protection civile .....	12'390.09	—
	3. Vente de matériel logistique.....	2'000.—	—
	4. Prestations pour des tiers effectuées par la division Affaires militaires & logistiques.....	129'112.30	122'000
	5. Recettes des entrées au Château de Morges et ses Musées.....	56'955.70	100'000
	6. Revenus des prestations du Poste régional de réparation .....	7'253.45	20'000
		<b>214'670.54</b>	<b>242'000</b>
4390	1. Recettes du Fonds cantonal pour les mesures de protection civile (Fonds 2007) s'étendant à l'ensemble du canton (CHF 6.50 par hab. x 750'000). Dépassement budgétaire dû à l'augmentation du nombre d'habitants dans le canton par rapport au budget (+5'369 habitants).....	4'909'898.50	4'875'000
	2. Montant entièrement compensé par le Fonds 2025 (Fonds des contributions de remplacement liées aux abris de protection civile) Facturation des contributions de remplacement (CHF 800 / place protégée).....	2'462'736.—	4'500'000
	3. Autres revenus.....	1'903.02	—
		<b>7'374'537.52</b>	<b>9'375'000</b>
4430	Loyers et fermages (appartements + Centre de subsistance). Diminution de la recette compensé par une comptabilisation dans le compte 4472 (CHF 11,796). Non-facturation de CHF 26'780 dû à la fermeture provisoire, pour cause de travaux, du Centre de subsistance		
4500	1. Prélèvement dans le Fonds des contributions de remplacement liées aux abris de protection civile (Fonds 2025). Crédit supplémentaire pour la DSI pour la Gestion des Abris .....	343'700.—	—
	2. Prélèvement dans le Fonds cantonal de la protection civile des dépenses liées aux mesures de protection civile s'étendant à l'ensemble du canton de Vaud (Fonds 2007).....	—	9'666'200
	3. Prélèvement dans le Fonds des contributions de remplacement liées aux abris de protection civile (Fonds 2025).....	—	8'184'400
		<b>343'700.—</b>	<b>17'850'600</b> <i>343'700</i>
4600	Taxe d'exemption de l'obligation militaire		

**Département des institutions et de la sécurité**

3	Comptes 2015		Budget 2015	Comptes 2014
	Charges	Revenus		
4610 Dédommagements de la Confédération .....		3'630'911.75	8'434'400	1'275'671.25
4611 Dédommagements des cantons et des concordats .....		102'615.55	—	—
4630 Subventions de la Confédération .....		412'117.15	—	415'900.—
4910 Imputations internes pour prestations de service .....		168'068.80	—	—
<b>002 Police cantonale</b> .....	<b>197'031'963.64</b>		<b>194'374'000</b>	<b>193'510'836.86</b>
			<i>6'671'000</i>	
		<b>104'426'872.17</b>	<b>96'716'900</b>	<b>104'596'624.81</b>
			<i>2'849'800</i>	
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation .....	115'535'903.48		114'338'300	113'360'341.96
			<i>1'211'300</i>	
3020 Salaires des enseignants .....	1'250.—		—	—
3030 Travailleurs temporaires .....	2'517'735.77		3'530'500	2'593'401.62
3049 Autres Indemnités .....	15'983'160.21		14'500'000	14'219'702.59
			<i>15'000</i>	
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs .....	8'412'779.99		8'336'300	8'155'605.37
			<i>68'000</i>	
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension .....	16'136'342.73		16'069'000	15'641'517.32
			<i>99'500</i>	
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents .....	161'425.62		15'700	156'836.49
			<i>180'800</i>	
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocation familiale .....	2'924'941.99		2'884'900	2'835'543.37
			<i>37'100</i>	
3059 Autres cotisations patronales .....	81'242.79		88'700	78'737.64
			<i>1'700</i>	
3090 Formation et perfectionnement du personnel .....	1'893'332.41		2'280'900	2'116'581.60
			<i>-180'000</i>	
3099 Autres charges de personnel .....	355'587.45		398'200	295'258.02
3100 Matériel de bureau .....	309'550.11		367'850	319'341.88



**Département des institutions et de la sécurité**

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2015</b>	<b>Budget 2015</b>
4610	1. Remboursement contrats de prestations par la Confédération (Base Logistique de l'Armée).....	1'217'522.75	1'500'000
	2. Subvention par la Confédération des jours de service PCi nécessaire à la mise sur pied en cas d'engagements d'urgence. ....	—	30'000
	3. Subvention de l'Office Fédéral de la Protection de la Population pour les coûts d'exploitation du Centre sanitaire protégé de Gollion. Non-recette compensée par la recette comptabilisée dans le compte 4630.....	—	4'400
	4. Remboursement de la part de l'OFPP portant sur le projet Polyalert. ....		
	5. Remboursement des frais liés à AIR14.....	1'809'729.—	3'500'000
	6. Montant entièrement compensé par le Fonds 2025 (Fonds des contributions de remplacement liées aux abris de protection civile). Subvention de l'OFPP pour la modernisation du Centre sanitaire protégé de Lausanne Vinet CHF 900'000 ainsi que la modernisation des postes de commandements (2 en 2015 et 3 en 2016) CHF 2'500'000. Non recette due à la non-dépense dans le compte 3144 .....	603'660.—	—
		—	3'400'000
		<b>3'630'911.75</b>	<b>8'434'400</b>
4611	Facturation de l'opération Daillens compensée par la dépense dans le compte 3636		
4630	Subvention de la part de la Confédération des forfaits pour l'entretien des constructions des abris et des frais d'entretien des constructions sanitaires; dépense comptabilisée dans le compte 3636.		
4910	Facturation des frais pour l'organisation de la conférence sur le nucléaire iranien. Voir rubrique 002/3910		
	<b>002 Police cantonale</b>		
3010	Masse salariale personnel policier et civil. ....	114'324'603.48	114'338'300
	Crédits supplémentaires pour :		
	1. La problématique de la surpopulation carcérale accordé par la Commission des finances le 19.02.2015. CHF 425'000 non compensés.		
	2. Le renforcement de la lutte contre le terrorisme accordé par le Conseil d'Etat le 08.07.2015. CHF 90'800 entièrement compensés par le compte 4630.		
	3. Le transfert d'un ETP de la DSI accordé par le Conseil d'Etat le 25.11.2015. CHF 34'300 entièrement compensés sur le budget de la DSI.		
	4. L'organisation de la conférence sur le nucléaire iranien et l'insuffisance budgétaire consécutive à la décision du CE "vers un Etat moderne" du 15.09.2014, ainsi que la Convention signée entre la DCERH les Syndicats du 29.10.2014 qui n'ont pas pu être intégrées au projet de budget 2015. CHF 661'200 entièrement compensés par le compte 4610.		
	Ces crédits supplémentaires concernent également les comptes 3050, 3052, 3053, 3054 et 3059. ....	1'211'300.—	—
		<b>115'535'903.48</b>	<b>114'338'300</b>
			1'211'300
3030	Charge inférieure au budget en raison d'un recours moins conséquent et contenu aux auxiliaires.		
3049	1. Dépassement consécutif à l'entrée en vigueur de la décision du CE "vers un Etat moderne" du 15.09.2014 et de la convention entre la DCERH et les Syndicats de la Police cantonale du 29.10.2014 dont les effets n'ont pas pu être intégrés au processus budgétaire 2015. 2. Crédit supplémentaire accordé par la Commission des finances le 07.01.2016 pour les négociations sur le nucléaire iranien. CHF 15'000 entièrement compensés au compte 4610.		
3053	Crédit supplémentaire pour l'insuffisance budgétaire accordé par le Conseil d'Etat le 28.10.2015. CHF 180'000 entièrement compensés par le compte 3090.		

**Département des institutions et de la sécurité**

3	Comptes 2015		Budget 2015	Comptes 2014
	Charges	Revenus		
3101 Matériel d'exploitation, fournitures.....	1'641'820.10		2'182'450 <i>4'200</i>	1'882'774.37
3102 Imprimés, publications.....	166'860.55		171'000 <i>7'600</i>	136'737.69
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	76'249.49		106'200	80'845.32
3106 Matériel médical et de laboratoire.....	18'376.55		22'300	21'623.50
3109 Autres charges de matériel et de marchandises.....	649'322.91		789'100 <i>2'200</i>	661'571.48
3110 Meubles et appareils de bureau.....	579'587.15		626'800	541'577.59
3111 Machines, appareils et véhicules.....	2'662'103.67		2'799'200 <i>159'000</i>	2'646'019.02
3112 Vêtements, linge, rideaux.....	2'254'195.84		2'355'500	2'262'083.22
3119 Autres immobilisations ne pouvant être portées à l'actif.....	14'823.52		15'000	14'778.—
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA.....	896'693.83		1'075'100 <i>7'000</i>	899'675.84
3130 Prestations de services de tiers.....	5'477'070.13		3'314'100 <i>3'254'300</i>	6'372'008.93
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	1'076'921.20		1'139'400	959'217.57
3134 Primes d'assurances choses.....	114'059.82		186'100	113'000.70
3135 Charges de prestations de service pour personnes en garde.....	605'312.30		753'600 <i>1'800</i>	633'699.10
3137 Impôts et taxes.....	58'582.53		135'100	57'667.47
3138 Cours, examens et conseils.....	41'090.93		65'100	113'068.37
3140 Entretien des terrains.....	51'511.29		78'000	55'778.20
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau.....	53'126.70		84'900	59'059.—
3151 Entretien de machines, appareils, véhicules.....	1'853'125.14		1'783'700	1'941'875.45
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	2'888'116.45		3'338'600 <i>-43'900</i>	2'795'645.60
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations.....	390'930.62		447'300 <i>17'700</i>	708'658.97
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais.....	3'590'263.12		3'328'100 <i>525'400</i>	3'359'049.28
3171 Dédommagements - Excursions, voyages scolaires et camps.....	278'361.17		481'000 <i>-46'000</i>	83'867.18
3180 Réévaluations sur créances.....	-1'140'000.—		—	1'050'000.—
3181 Pertes sur créance effectives.....	1'385'815.91		25'000	—
3199 Autres charges d'exploitation.....	1'340'053.07		1'434'000	1'444'883.58
3301 Amortissements des immobilisations corporelles non planifiés.....	—		295'000	—
3400 Intérêts passifs des engagements courants.....	5'595.86		—	6'265.52
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères.....	8'468.61		—	-12'598.61
3499 Autres charges financières.....	-20.74		—	-170.02
3610 Dédommagements à la Confédération.....	1'537'370.25		1'552'000	987'435.29
3611 Dédommagements aux cantons et aux concordats.....	1'274'928.22		1'300'000 <i>66'300</i>	1'693'842.63
3612 Dédommagements aux communes et aux syndicats intercommunaux.....	2'571'350.10		1'550'000 <i>1'095'300</i>	2'058'990.76

**Département des institutions et de la sécurité**

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2015</b>	<b>Budget 2015</b>
3101	Fournitures et carburant pour les véhicules de service : diminution consécutive à la baisse substantielle du prix de l'essence en 2015.		
3111	1. Crédit supplémentaire accordé par le Conseil d'Etat le 23.09.2015 pour l'acquisition d'un nouvel élévateur à la Division logistique de la Police cantonale. CHF 91'200 entièrement compensés par le compte 3160. 2. Crédit supplémentaire accordé par la Commission des finances le 07.01.2016 dans le cadre de l'organisation de la conférence sur le nucléaire iranien. CHF 21'800 entièrement compensés par le compte 4610. 3. Crédit supplémentaire accordé par le Conseil d'Etat le 25.11.2015 pour le renouvellement de certaines infrastructures pédagogiques de l'Académie de police. CHF 46'000 entièrement compensés par le compte 3171.		
3130	Crédit supplémentaire accordé par la Commission des finances le 19.02.2015 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. CHF 3'240'000 non compensés.		
3132	1. Action "prévenir et lutter contre la délinquance juvénile" .....	117'489.—	80'000
	2. Mandats pour la communication de la police cantonale, graphisme et audiovisuel .....	104'945.35	53'400
	3. Projet sport-santé pour le personnel et enquête de satisfaction et recrutement .....	43'330.—	56'000
	4. Réforme policière et projets associés .....	165'402.—	350'000
	5. Académie de police - Préparation et mise aux normes pédagogiques Eduqua. Partenariats internationaux de l'Académie .....	351'032.—	220'000
	6. Mise en place du nouveau système d'écoutes téléphoniques et transmission de données .....	171'241.—	150'000
	7. Action "prévenir et lutter contre la délinquance juvénile" .....	31'515.65	40'000
	8. Honoraires du directeur de la Fanfare de la police cantonale et des renforts ponctuels .....	20'000.—	25'000
	9. Appui pour la mise en place du système de contrôle interne .....	—	25'000
	10. Etude pour la mise en place d'un système de substitution à certaines peines privatives de liberté et pour le suivi d'auteurs de violences domestiques (bracelet électronique) et observatoire de la sécurité. ....	71'966.20	140'000
		<b>1'076'921.20</b>	<b>1'139'400</b>
3135	1. Convention nationale pour le transport intercantonal de prisonniers.....	551'785.30	653'600
	2. Frais médicaux pour les détenus en zone carcérale .....	22'492.—	40'000
	3. Frais de repas pour les détenus en zone carcérale .....	31'035.—	60'000
		<b>605'312.30</b>	<b>753'600</b> <i>1'800</i>
3160	1. Un projet de location n'a pas pu être mené à terme durant l'exercice 2. Crédit supplémentaire accordé par la Commission des finances le 07.01.2016 dans le cadre de l'organisation de la conférence sur le nucléaire iranien. CHF 47'300 totalement compensés au 4610. 3. Compensation de CHF 91'200 pour l'acquisition d'un élévateur.		
3170	Crédit supplémentaire accordé par la Commission des finances le 07.01.2016 dans le cadre de l'organisation de la conférence sur le nucléaire iranien. CHF 525'400 totalement compensés au 4610.		
3171	Gestion rigoureuse et optimisation des frais par l'Académie de police.		
3180	Extourne du correctif d'actif compensé par le compte 3181 sur lequel sont comptabilisées les exonérations accordées par le Conseil d'Etat, conformément à la LFacManif.		
3181	Comptabilisation des exonérations accordées par le Conseil d'Etat conformément à la LFacManif, compensée par le correctif d'actif extourné sur le compte 3181.		
3611	Crédit supplémentaire accordé dans le cadre de l'organisation de la conférence sur le nucléaire iranien selon décision de la Commission des finances du 07.01.2016. CHF 66'300, entièrement compensés au 4610, ont permis de rétribuer les Polices cantonales pour leur participation.		
3612	Crédit supplémentaire accordé dans le cadre de l'organisation de la conférence sur le nucléaire iranien selon décision de la Commission des finances du 07.01.2016. CHF 1'095'300, entièrement compensés au 4610, ont permis de rétribuer les Polices communales pour leur participation.		

**Département des institutions et de la sécurité**

3	Comptes 2015		Budget 2015	Comptes 2014
	Charges	Revenus		
3636 Subv accordées aux organisations privées à but non lucratif .....	109'976.—		130'000	109'038.—
3910 Imputations internes pour prestations de service .....	186'668.80		—	—
			<b>186'700</b>	
4120 Concessions .....		784'004.02	550'000	670'351.56
4210 Emoluments pour actes administratifs .....		—	—	1'150.—
4230 Frais d'écolage .....		6'500.—	—	—
4240 Taxes d'utilisation et prestations de service .....		49'980.—	95'000	113'265.—
4250 Ventes .....		297'121.80	307'000	314'676.—
4260 Remboursements et participations de tiers .....		1'798'122.58	992'000	1'668'905.42
4270 Amendes .....		20'155'377.45	19'050'000	20'823'911.91
4309 Autres revenus d'exploitation .....		602'774.42	980'000	2'901'825.86
4320 Variations de stocks, produits semi-finis et finis .....		718.60	—	-541.20
4400 Intérêts des liquidités .....		48.20	—	462.10
4401 Intérêts des créances et comptes courants .....		172.05	500	75.30
4470 Loyers et fermages des biens-fonds PA .....		14'123.20	—	14'630.10
4471 Paiement pour appartements de service PA .....		15'840.—	—	15'840.—
4480 Loyers des immeubles loués .....		11'160.—	—	11'160.—
4610 Dédommagements de la Confédération .....		8'083'438.65	2'755'000	6'634'247.10
			<b>2'717'900</b>	
4611 Dédommagements des cantons et des concordats .....		1'754'963.35	1'270'000	1'656'458.90
4612 Dédommagements des communes et des syndicats intercommunaux .....		67'832'225.—	67'771'400	66'830'942.01
4614 Indemnités des entreprises publiques .....		34'704.50	—	10'860.—
4630 Subventions de la Confédération .....		1'653'240.—	1'550'000	1'533'760.—
			<b>131'900</b>	
4990 Autres imputations internes .....		1'332'358.35	1'396'000	1'394'644.75
<b>024 Service pénitentiaire .....</b>	<b>124'446'871.64</b>		<b>127'952'100</b>	<b>115'065'302.16</b>
			<b>5'744'400</b>	
		<b>23'957'983.23</b>	<b>28'459'000</b>	<b>25'819'635.22</b>
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation .....	48'302'190.71		52'571'300	43'891'904.81
			<b>-660'000</b>	
3030 Travailleurs temporaires .....	1'626'451.44		1'263'800	1'955'970.77
			<b>460'000</b>	

**Département des institutions et de la sécurité**

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2015</b>	<b>Budget 2015</b>
3636	1. Subside au Secours suisse en montagne pour ses actions de secours. ....	29'976.—	50'000
	2. Subside aux sociétés de sauvetage sur les lacs.....	80'000.—	80'000
		<b>109'976.—</b>	<b>130'000</b>
3910	1. Frais pour l'organisation de la conférence sur le nucléaire iranien. Voir rubrique 004.4910. ....	168'068.80	—
	2. Frais pour l'organisation de la conférence sur le nucléaire iranien. Voir rubrique 047.4910. ....	18'600.—	—
		<b>186'668.80</b>	<b>—</b>
			<i>186'700</i>
4270	Recettes supérieures au budget, notamment en raison des bonnes conditions météorologiques qui tendent à inciter les conducteurs à rouler au-delà des limites autorisées.		
4610	Paiement par la Confédération des charges consécutives à l'organisation de la conférence sur le nucléaire iranien pour un montant de CHF 5'639'539,80.		
4612	1. Participation de communes au réseau radio Polycom .....	716'316.—	650'000
	2. Ecolages payés par les communes pour les aspirants qu'elles inscrivent à l'Académie de police .....	3'133'985.—	3'060'000
	3. Facturation aux communes dans le cadre de la Réforme policière.....	63'964'165.—	63'995'800
	4. Facturation aux communes pour la formation continue des policiers et le recrutement.....	17'759.—	65'600
		<b>67'832'225.—</b>	<b>67'771'400</b>
4630	1. Contribution fédérale dans le cadre de la convention sur les prestations relatives au contrôle des poids lourds (RPLP). ....	1'003'240.—	1'100'000
	2. Contribution pour le financement des tâches de compétences fédérales.....	650'000.—	450'000
		<b>1'653'240.—</b>	<b>1'550'000</b>
			<i>131'900</i>
4990	1. Remboursement de frais d'intervention. Voir rubrique 057.3990 .....	10'005.—	15'000
	2. Remboursement de frais d'intervention. Voir rubrique 026.3990 .....	1'290'733.35	1'350'000
	3. Participation aux frais de maintenance du réseau radio Polycom. Voir rubrique 046.3990.....	31'620.—	31'000
		<b>1'332'358.35</b>	<b>1'396'000</b>
 <b>024 Service pénitentiaire</b>			
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. Diminution de charges en compensation de deux crédits supplémentaires accordés, soit CHF 460'000 pour le personnel auxiliaire (compte 3030) et CHF 200'000 pour les indemnités pour travail de nuit, du samedi et du piquet de couche (compte 3049).		
3030	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 460'000 accordé par le Conseil d'Etat le 18.11.2015 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.		

**Département des institutions et de la sécurité**

3	Comptes 2015		Budget 2015	Comptes 2014
	Charges	Revenus		
3049 Autres Indemnités .....	997'745.22		838'700 <i>200'000</i>	635'096.82
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs .....	3'214'799.28		3'424'000	2'925'913.67
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension .....	5'807'694.34		6'293'100	5'318'079.24
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents .....	64'365.81		68'100	55'678.85
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocation familiale .....	1'113'608.38		1'186'500	1'014'095.06
3059 Autres cotisations patronales .....	30'892.92		33'800	28'163.69
3090 Formation et perfectionnement du personnel .....	959'088.34		1'298'700 <i>-50'000</i>	936'650.20
3099 Autres charges de personnel .....	67'874.40		148'900	71'892.45
3100 Matériel de bureau .....	141'549.54		158'200	135'027.54
3101 Matériel d'exploitation, fournitures .....	2'946'740.87		3'832'100 <i>-50'000</i>	3'404'865.54
3102 Imprimés, publications .....	3'555.50		15'000	23'208.80
3103 Littérature spécialisée, magazines .....	10'662.66		21'000	11'390.37
3105 Denrées alimentaires .....	3'670'211.28		3'730'400 <i>435'000</i>	3'407'926.56
3109 Autres charges de matériel et de marchandises .....	86'191.29		134'700 <i>-20'000</i>	81'968.30
3110 Meubles et appareils de bureau .....	337'936.92		355'600	155'350.49
3111 Machines, appareils et véhicules .....	1'092'150.04		1'183'900 <i>-40'000</i>	1'035'263.82
3112 Vêtements, linge, rideaux .....	462'760.73		531'900	511'885.11
3115 Bétail .....	438'728.35		560'000	450'449.23
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA .....	2'142'743.72		2'668'800 <i>-60'000</i>	2'114'368.58

**Département des institutions et de la sécurité**

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2015</b>	<b>Budget 2015</b>
3049	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 200'000 accordé par le Conseil d'Etat le 18.11.2015 pour couvrir l'augmentation des tarifs de l'indemnité pour travail de nuit et l'introduction d'une indemnité de CHF 2.- par heure pour le travail du samedi dès le 1er janvier 2015, décidées par le Conseil d'Etat le 3.09.2014, ainsi que l'augmentation de CHF 2.50 à CHF 5.- par heure pour le piquet de couche (piquet sur le lieu de travail).		
3090	La contribution vaudoise effective 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 2015 ne tenait pas encore compte des 196 nouvelles places créées entre 2013 et 2014. Diminution de charge de CHF 50'000 en compensation d'un crédit supplémentaire accordé au compte 3132.		
3101	1. Matières premières et fournitures des ateliers. La diminution de charge est due d'une part au papier des cahiers d'école pour l'atelier brochage acheté directement par la Centrale d'achat de l'Etat de Vaud (CADEV) en 2015, ainsi qu'à une activité pas encore optimisée des ateliers de la nouvelle colonie des EPO. ....	2'036'900.63	2'655'300
	2. Approvisionnement des domaines (grandes cultures, sylviculture, arboriculture et viticulture).....	379'353.15	448'000
	3. Produits et fournitures de nettoyage. La valorisation des stocks des ateliers d'intendance et buanderie a été abandonnée dès 2014, avec pour conséquence des coûts 2014 qui incluent la diminution de stock.....	321'463.28	390'600
	4. Fournitures véhicules, carburant. La diminution de charges est due à la baisse du prix de l'essence essentiellement. Diminution de charge de CHF 50'000 en compensation d'un crédit supplémentaire accordé au compte 3132. ....	209'023.81	338'200
		<b>2'946'740.87</b>	<b>3'832'100</b> -50'000
3105	Crédit supplémentaire non compensé de CHF 435'000 selon décision de la Commission des finances du 17.09.2015 pour la prise en charge des frais de repas servis dans les zones carcérales en lien avec la surpopulation carcérale.		
3109	Diminution de charges de CHF 20'000 en compensation d'un crédit supplémentaire accordé au Service pénitentiaire et au Service des immeubles, du patrimoine et de la logistique pour l'aménagement et les frais d'exploitation de locaux supplémentaires à Penthelaz.		
3111	Diminution de charges de CHF 40'000 en compensation d'un crédit supplémentaire accordé au Service pénitentiaire et au Service des immeubles, du patrimoine et de la logistique pour l'aménagement et les frais d'exploitation de locaux supplémentaires à Penthelaz.		
3120	La non dépense des frais de chauffage est due principalement à une météo clémente ainsi qu'à la baisse du prix du mazout. Diminution de charge de CHF 60'000 en compensation d'un crédit supplémentaire accordé pour réfection d'un terrain agricole et d'un pont sur le site de la plaine de l'Orbe (compte 3140 entretien des terrains).		

**Département des institutions et de la sécurité**

3	Comptes 2015		Budget 2015	Comptes 2014
	Charges	Revenus		
3130 Prestations de services de tiers.....	10'395'572.57		6'989'800 <i>4'241'000</i>	10'572'647.17
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	313'521.80		173'900 <i>100'000</i>	180'750.46
3134 Primes d'assurances choses.....	11'269.70		23'600	11'611.90



**Département des institutions et de la sécurité**

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2015</b>	<b>Budget 2015</b>
3130	<p>1. Frais de surveillance. Le projet du nouveau système de surveillance électronique (appareils et mise en place d'une centrale de surveillance commune) adopté par la Conférence latine des chefs de départements de justice et police le 31.10.2013 budgétisé à CHF 661'600.- pour le canton de Vaud a été reporté dans le temps. Les frais d'exploitation de la zone carcérale de l'hôtel de police de la ville de Lausanne à charge du canton (convention du 16.06.2004), précédemment ventilés aux rubriques 3120, 3130 et 3160 sont maintenant inclus dans cette rubrique. Un crédit supplémentaire non compensé de CHF 4'189'000 a été accordé, selon décision de la Commission des finances du 17.09.2015 en couverture 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. ....</p> <p>2. Commission interdisciplinaire consultative concernant les délinquants nécessitant une prise en charge psychiatrique (CIC). ....</p> <p>3. Frais de téléphone. Cette rubrique inclut également les achats de cartes téléphoniques vendues aux personnes détenues pour CHF 254'803.45. ....</p> <p>4. Frais de contentieux et de poursuites. Le recouvrement des amendes et peines pécuniaires prononcées par les autorités judiciaires et le Ministère public a été transféré au Service juridique et législatif depuis le 01.09.2014; cette décision est intervenue après l'élaboration du budget. ....</p> <p>5. Frais de port et de CCP. Idem que pour les frais de poursuites au point 4 ci-dessus. ....</p> <p>6. Frais de nettoyage. Crédit supplémentaire non compensé de CHF 52'000 selon décision de la Commission des finances du 17.09.2015 pour financer les coûts supplémentaires à la zone carcérale de la police municipale de Lausanne en lien avec la surpopulation carcérale. ....</p> <p>7. Frais de transport. ....</p> <p>8. Frais de représentation. ....</p> <p>9. Cotisations. Le Service pénitentiaire a notamment pris en charge en 2015 la part vaudoise des cotisations aux travaux de la Conférence latine des chefs des départements de justice et police (CLDJP) 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. ....</p>	<p>9'402'268.04</p> <p>200'545.18</p> <p>322'696.37</p> <p>336.30</p> <p>125'731.68</p> <p>252'104.45</p> <p>38'846.35</p> <p>17'957.40</p> <p>35'086.80</p> <p><b>10'395'572.57</b></p>	<p>5'839'800</p> <p>223'000</p> <p>391'400</p> <p>55'800</p> <p>190'600</p> <p>185'600</p> <p>57'700</p> <p>42'900</p> <p>3'000</p> <p><b>6'989'800</b> <i>4'241'000</i></p>
3132	<p>Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 100'000 accordé par le Conseil d'Etat le 02.12.2015 pour les honoraires de différents mandats, notamment une étude sur la pénibilité des métiers du Service pénitentiaire et le recrutement du nouveau directeur des ressources humaines. Le dépassement est dû à la prise en charge des honoraires des avocats chargés de la défense de plusieurs collaborateurs dans plusieurs procédures en cours.</p>		

**Département des institutions et de la sécurité**

3	Comptes 2015		Budget 2015	Comptes 2014
	Charges	Revenus		
3135 Charges de prestations de service pour personnes en garde.....	33'640'593.17		33'175'300 <i>1'152'000</i>	29'751'742.84
3137 Impôts et taxes.....	53'789.63		121'100	54'565.02
3140 Entretien des terrains.....	64'031.80		8'000 <i>60'000</i>	1'375.45
3145 Entretien des forêts.....	11'445.55		15'000	9'436.55
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau.....	961.30		23'500	5'248.30
3151 Entretien de machines, appareils, véhicules.....	767'144.93		836'100	559'775.45
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	267'298.56		279'000 <i>11'400</i>	295'902.10
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations.....	103'044.31		113'800	94'873.32
3162 Taux de leasing opérationnel.....	51'087.50		108'000 <i>-35'000</i>	38'698.80
3169 Autres loyers et frais d'utilisation.....	69'929.30		81'000	65'707.67
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais.....	214'178.10		299'900	229'612.96
3180 Réévaluations sur créances.....	-10'113.30		—	82'166.25
3181 Pertes sur créance effectives.....	3'893.60		5'000	1'741.30
3190 Prestations de dommages et intérêts.....	—		—	3'270.10
3199 Autres charges d'exploitation.....	3'812.60		8'500	1'282.—
3400 Intérêts passifs des engagements courants.....	90.—		—	15.69
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères.....	-8'908.41		—	-18.72
3499 Autres charges financières.....	-160.30		—	96.95
3510 Attributions aux financements spéciaux, capital propre.....	—		200'000	360'276.25
3511 Attributions aux fonds du capital propre.....	476'673.49		—	—
3611 Dédommagements aux cantons et aux concordats.....	98'238.—		100'000	101'825.45
3636 Subv. accordées aux organisations privées à but non lucratif.....	4'401'536.—		5'072'100	4'477'549.—
4220 Taxes et subventions aux frais de pension.....		12'623'269.61	15'079'200	14'373'983.30
4221 Paiement pour prestations particulières.....		—	—	42.—
4230 Frais d'écolage.....		1'000.08	—	250.02
4240 Taxes d'utilisation et prestations de service.....		191'798.27	192'000	174'583.70
4250 Ventes.....		5'310'194.15	6'610'300	5'774'032.09
4260 Remboursements et participations de tiers.....		711'475.91	950'500	847'170.43

**Département des institutions et de la sécurité**

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2015</b>	<b>Budget 2015</b>
3135	<p>1. Frais médicaux des détenus. Un crédit supplémentaire non compensé de CHF 1'150'600 a été accordé, selon décision de la Commission des finances du 17.09.2015 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.....</p> <p>2. Contribution au Service de médecine et psychiatrie pénitentiaires (SMPP).....</p> <p>3. Frais d'exécution de mesures en institutions. La diminution de charge est due essentiellement à la baisse du nombre de condamnations à des traitements des addictions (art. 60 CP) rendues par les tribunaux.....</p> <p>4. Frais de placement hors canton. Forte hausse du nombre de placements hors canton (+25), 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.....</p> <p>5. Rémunération des détenus.....</p> <p>6. Autres frais de détention. Nette hausse constatée des coûts des gardes sécurisées de détenus dans les hôpitaux.....</p>	<p>5'689'094.92</p> <p>5'332'133.47</p> <p>3'994'292.60</p> <p>13'797'283.45</p> <p>3'617'505.49</p> <p>1'210'283.24</p> <p><b>33'640'593.17</b></p>	<p>4'336'000</p> <p>5'502'200</p> <p>4'766'400</p> <p>13'537'000</p> <p>3'960'300</p> <p>1'073'400</p> <p><b>33'175'300</b></p> <p><i>1'152'000</i></p>
3140	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 60'000 accordé par le Conseil d'Etat le 4.11.2015 pour la réfection d'un terrain agricole et d'un pont sur le site de la plaine de l'Orbe.		
3160	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 11'400 accordé par le Conseil d'Etat 22.05.2015 au Service pénitentiaire et au Service des immeubles, du patrimoine et de la logistique pour l'aménagement et les frais d'exploitation de locaux supplémentaires de la direction du service à Penthalaz.		
3162	La nouvelle encarteuse-piqueuse de l'atelier brochage des EPO a été mise en service en octobre seulement alors que le budget était prévu en année pleine. Diminution de charges de CHF 35'000 en compensation d'un crédit supplémentaire accordé au Service pénitentiaire et au Service des immeubles, du patrimoine et de la logistique pour l'aménagement et les frais d'exploitation de locaux supplémentaires à Penthalaz.		
3636	<p>1. Fondation Vaudoise de Probation (FVP).....</p> <p>2. Contribution au Centre de compétence : Formation dans l'exécution des peines (FEP), selon convention du 8.04.2010 entre la Conférence des Directeurs Cantonaux des Départements de Justice et Police (CCDJP) et l'Œuvre suisse d'entraide ouvrière de Suisse Centrale (OSEO-SC).....</p>	<p>3'909'594.—</p> <p>491'942.—</p> <p><b>4'401'536.—</b></p>	<p>4'334'000</p> <p>738'100</p> <p><b>5'072'100</b></p>
4220	<p>1. Adultes : Le Canton n'a pas pu accueillir autant de détenus en provenance d'autres cantons en raison de la surpopulation carcérale vaudoise.....</p> <p>2. Mineurs : le nombre de placements par les cantons du concordat est inférieur aux prévisions; ces recettes incluent également la part de couverture de déficit due par les cantons du concordat en raison de la sous-occupation de l'établissement.....</p>	<p>9'224'449.61</p> <p>3'398'820.—</p> <p><b>12'623'269.61</b></p>	<p>11'131'400</p> <p>3'947'800</p> <p><b>15'079'200</b></p>
4250	La facturation des cahiers d'écoles n'inclut plus le coût du papier acheté directement par la CADEV; à cela s'ajoute une production plus orientée à l'interne, ainsi qu'un démarrage que partiel des nouveaux ateliers de la nouvelle colonie fermée. La baisse de chiffre d'affaire est en grande partie compensée par une diminution de charge au 3101.		

**Département des institutions et de la sécurité**

3	Comptes 2015		Budget 2015	Comptes 2014
	Charges	Revenus		
4270 Amendes.....		3'948'663.27	4'210'000	4'352'689.96
4309 Autres revenus d'exploitation.....		26'465.20	—	24'379.16
4320 Variations de stocks, produits semi-finis et finis.....		-69'644.15	—	-7'177.10
4329 Autres variations de stocks.....		3'429.—	—	-30'412.—
4400 Intérêts des liquidités.....		38.89	—	443.11
4470 Loyers et fermages des biens-fonds PA.....		500.—	—	83.55
4630 Subventions de la Confédération.....		1'210'793.—	1'417'000	309'567.—
<b>025 Service des communes et du logement.....</b>	<b>237'654'823.84</b>		<b>199'173'700</b>	<b>238'286'728.52</b>
			-260'000	
		<b>220'976'538.83</b>	<b>172'680'800</b>	<b>222'096'360.93</b>
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	7'955'778.24		8'382'900	8'250'503.48
			-15'000	
3030 Travailleurs temporaires.....	205'498.41		155'000	263'832.31
			15'000	
3049 Autres Indemnités.....	13'265.17		26'000	13'317.—
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....	506'882.40		530'900	524'869.89
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	944'348.93		1'022'300	963'233.76
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	10'460.82		11'600	10'619.16
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocation familiale.....	176'841.32		191'000	183'644.70
3059 Autres cotisations patronales.....	4'908.25		5'700	5'189.03
3090 Formation et perfectionnement du personnel.....	—		—	3'135.20
3099 Autres charges de personnel.....	12'130.40		17'000	4'115.55
3100 Matériel de bureau.....	43'657.05		50'500	173'210.10
3101 Matériel d'exploitation, fournitures.....	1'383.20		2'500	1'432.40
3102 Imprimés, publications.....	1'462'382.10		1'830'000	1'075'919.45
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	15'802.95		34'000	14'182.25
3110 Meubles et appareils de bureau.....	28'243.25		49'000	29'894.85
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA.....	12'505.70		38'500	10'269.05
3130 Prestations de services de tiers.....	1'859'002.71		2'769'000	1'819'910.64
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	186'130.72		70'000	68'475.80
			200'000	

**Département des institutions et de la sécurité**

Renseignements complémentaires		Comptes 2015	Budget 2015
4270	<p>1. Jours amendes et amendes peines pécuniaires. Le recouvrement des amendes et peines pécuniaires prononcées par les autorités judiciaires et le Ministère public a été transféré du Service pénitentiaire, Office de l'exécution des peines (OEP), au Service juridique et législatif à partir du 01.09.2014. L'OEP continue néanmoins à recouvrer les amendes prononcées avant la date du transfert ainsi que celle juste avant ou lors de l'incarcération. A noter également que par mesure de simplification administrative, les garanties amendes précédemment portées en compte recette par le SPEN le sont par le Ministère public depuis le 01.01.2015; cela représente un montant d'un peu moins de CHF 200'000 pour 2015.....</p> <p>2. Séquestres dévolus à l'Etat.....</p> <p>3. Amendes disciplinaires.....</p>	<p>3'221'334.49</p> <p>714'965.53</p> <p>12'363.25</p> <p><b>3'948'663.27</b></p>	<p>2'900'000</p> <p>1'300'000</p> <p>10'000</p> <p><b>4'210'000</b></p>
4630	<p>1. La subvention à l'exploitation de l'Office Fédéral de la Justice (OFJ) pour l'établissement de détention pour mineurs à Palézieux est inférieure au budget en raison de l'ouverture partielle de l'établissement; une subvention complémentaire de CHF 134'804 pour 2014 a été versée en 2015 suite à une correction effectuée par l'OFJ.....</p> <p>2. Subvention de l'OFJ pour des travaux de rénovation aux établissements de la plaine de l'Orbe.....</p>	<p>1'025'962.—</p> <p>184'831.—</p> <p><b>1'210'793.—</b></p>	<p>1'417'000</p> <p>—</p> <p><b>1'417'000</b></p>
<b>025 Service des communes et du logement</b>			
3010	<p>1. Administration du service.....</p> <p>2. Préfectures.....</p> <p>3. Secteur des droits politiques.....</p> <p>4. Unité du logement.....</p> <p>Compensation du compte 3030.</p>	<p>1'373'571.77</p> <p>5'223'481.38</p> <p>127'656.02</p> <p>1'231'069.07</p> <p><b>7'955'778.24</b></p>	<p>1'482'800</p> <p>5'451'400</p> <p>126'300</p> <p>1'322'400</p> <p><b>8'382'900</b></p> <p align="right"><i>-15'000</i></p>
3030	<p>Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 15'000 accordé par la Cheffe de département le 10.11.2015 pour pallier des absences longue durée du personnel. Facture mandat externe de CHF 40'000 initialement considérée comme honoraires a finalement dû être considérée comme salaire auxiliaire (voir compte 3132).</p>		
3102	Le budget tient compte de scrutins supplémentaires.		
3130	Ce poste comprend notamment les frais postaux des droits politique. Le budget tient compte de scrutins supplémentaires.		
3132	<p>1. Mandats d'études du logement. ....</p> <p>2. Communes.....</p> <p>Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 200'000 accordé par le Conseil d'Etat le 09.12.2015 pour confier des mandats non prévus au budget (recherche collaborateurs, sondage logement, mandat finances). Un montant de CHF 40'000 compris dans le crédit supplémentaire entièrement compensé était prévu pour des honoraires qui, finalement, ont été considérés comme des salaires auxiliaires (voir compte 3030).</p>	<p>86'448.32</p> <p>99'682.40</p> <p><b>186'130.72</b></p>	<p>50'000</p> <p>20'000</p> <p><b>70'000</b></p> <p align="right"><i>200'000</i></p>

**Département des institutions et de la sécurité**

3	Comptes 2015		Budget 2015	Comptes 2014
	Charges	Revenus		
3135 Charges de prestations de service pour personnes en garde.....	140'419.45		100'000 80'000	121'454.35
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau .....	2'618.40		21'000	2'454.75
3151 Entretien de machines, appareils, véhicules .....	—		—	334.80
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	577'893.60		580'500	575'212.10
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations .....	53'347.05		45'500 10'000	13'634.85
3162 Taux de leasing opérationnel.....	—		—	31'918.50
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais .....	101'942.42		151'500	104'703.10
3181 Pertes sur créance effectives .....	17'707.55		10'000 10'000	—
3199 Autres charges d'exploitation.....	19'309.10		103'000 -20'000	28'209.—
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères.....	82.20		—	-57.30
3612 Dédommagements aux communes et aux syndicats intercommunaux	10'900'000.—		10'900'000	11'195'500.—
3622 Péréqu fin & compens des charges communes/groupes intercommu..	208'044'510.—		160'609'300	208'060'192.—
3632 Subv accordées aux communes et aux groupes intercommunaux.....	479'304.60		1'300'000	974'024.25
3634 Subventions accordées aux entreprises publiques.....	311'017.—		350'000	326'962.—
3635 Subventions accordées aux entreprises privées.....	308'729.—		162'000	219'407.—
3636 Subv accordées aux organisations privées à but non lucratif .....	2'178'651.—		7'750'000 -540'000	2'399'269.—
3637 Subventions accordées aux ménages privés.....	1'080'070.85		1'905'000	817'755.50
4120 Concessions.....		240.—	3'000	7'372.—
4210 Emoluments pour actes administratifs .....		2'882'959.78	2'610'000	3'060'400.02
4260 Remboursements et participations de tiers.....		206'352.45	140'500	209'296.65
4270 Amendes.....		9'783'835.49	9'300'000	10'653'523.86
4390 Autres revenus.....		—	—	50'208.—
4400 Intérêts des liquidités.....		47.10	—	247.50
4401 Intérêts des créances et comptes courants.....		15'940.—	8'000	11'726.10
4450 Revenus provenant de prêts du PA .....		42'654.10	10'000	43'372.80
4622 Péréqu fin et comp des charges communes/syndicats intercom.....		208'044'509.91	160'609'300	208'060'214.—
<b>026 Ministère Public.....</b>	<b>41'416'219.09</b>	<b>294'788.38</b>	<b>42'814'300 96'500</b>	<b>41'652'495.23 120'336.05</b>
3000 Salaires des autorités et juges.....	238'668.48		238'700	236'700.04
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	18'727'517.79		19'021'300	18'464'873.98
3030 Travailleurs temporaires .....	1'770'581.57		1'520'600 250'000	1'693'741.22
3049 Autres Indemnités .....	81'482.24		273'100 -160'000	82'091.18
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....	1'304'730.33		1'321'100	1'280'443.14
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	2'418'336.44		2'626'200	2'389'123.35
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	23'897.24		23'900	23'271.17
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocation familiale .....	455'380.86		462'000	446'825.92
3059 Autres cotisations patronales.....	12'634.02		13'000	12'391.14
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
3090 Formation et perfectionnement du personnel .....	—		—	10'476.24
3099 Autres charges de personnel.....	3'195.75		6'100	6'121.95
3100 Matériel de bureau.....	80'214.05		111'800	74'630.05
3102 Imprimés, publications .....	1'125.25		29'800	3'377.—
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	23'034.60		66'600	11'036.40

**Département des institutions et de la sécurité**

Renseignements complémentaires		Comptes 2015	Budget 2015
3135	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 80'000 accordé par le Conseil d'Etat le 09.12.2015 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 accordé par la Cheffe de département le 30.11.2015 pour pallier une sous-estimation des frais leasing (photocopieuses).		
3181	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 10'000 accordé par la Cheffe de département le 30.11.2015 pour pallier une sous-estimation des pertes sur débiteurs.		
3199	Compensation des comptes 3161 et 3181.		
3612	Décret modifiant celui du 2 octobre 2007 réglant les modalités d'application de l'impact financier de la RPT sur les communes vaudoises pour la facture sociale (DRPTC, art. 2 al. 1 let. b)		
3622	Péréquation intercommunale. Compensation au compte 4622.		
3635	Des subventions ont été attribuées en fonction du partenaire concerné (organismes privés) et non en fonction du type d'aide (aide à la pierre dans le compte 3636).		
3636	1. Aides à la pierre linéaire. ....	900'301.—	4'250'000
	2. Aides à la pierre dégressive. ....	1'278'350.—	3'500'000
	Compensation des comptes 025.3132 pour CHF 200'000 ; 025.3135 pour CHF 80'000 ; 020.3132 pour CHF 60'000 et 050.3511 pour CHF 200'000.		
		<b>2'178'651.—</b>	<b>7'750'000</b> <i>-540'000</i>
3637	1. Aides individuelles au logement (de 2007). ....	1'080'070.85	1'900'000
	2. Aides individuelles au logement (de 1977 et 1988). ....	—	5'000
		<b>1'080'070.85</b>	<b>1'905'000</b>
4210	1. Frais récupérés et émoluments divers des préfectures. ....	2'265'089.48	2'010'000
	2. Facturation des frais de gestion liés à la péréquation intercommunale. ....	450'000.—	450'000
	3. Frais récupérés auprès des communes pour les scrutins communaux. ....	115'050.30	100'000
	4. Autorisations pour les transformations de logement. ....	52'820.—	50'000
		<b>2'882'959.78</b>	<b>2'610'000</b>
4622	Péréquation intercommunale. Compensation au compte 3622.		
	<b>026 Ministère Public</b>		
3030	Crédit supplémentaire entièrement compensé accordé par le Conseil d'Etat le 04.11.2015 pour le besoin financier en travailleurs temporaires		
3049	Compensation partielle du crédit supplémentaire du compte 3030		

**Département des institutions et de la sécurité**

3	Comptes 2015		Budget 2015	Comptes 2014
	Charges	Revenus		
3110 Meubles et appareils de bureau.....	24'655.80		30'000	19'395.75
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA .....	1'881.—		3'700	2'839.55
3130 Prestations de services de tiers.....	485'149.39		630'800	502'854.61
			-90'000	
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	1'887.85		27'500	3'554.70
3135 Charges de prestations de service pour personnes en garde.....	570'521.30		804'300	1'121'609.60
3137 Impôts et taxes.....	320.—		500	—
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau .....	9'530.70		16'200	4'611.20
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	2'401'655.35		2'391'600	2'396'788.10
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations .....	101'850.71		109'800	99'422.35
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais .....	159'840.07		195'500	153'831.79
3199 Autres charges d'exploitation.....	11'175'741.55		11'480'200	11'216'801.82
3400 Intérêts passifs des engagements courants.....	—		—	1'302.88
3499 Autres charges financières .....	—		—	-24.05
3990 Autres imputations internes.....	1'290'733.35		1'350'000	1'342'750.75
4260 Remboursements et participations de tiers.....		106'880.05	96'500	119'605.25
4270 Amendes.....		187'801.73	—	—
4400 Intérêts des liquidités.....		106.60	—	730.80



**Département des institutions et de la sécurité**

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2015</b>	<b>Budget 2015</b>
3130	1. Frais de port. Compensation partielle du crédit supplémentaire du compte 3030.....	398'204.06	515'000
	2. Frais de CCP.....	2'262.85	5'000
	3. Frais de téléphone.....	68'365.80	75'900
	4. Frais de représentation.....	6'302.45	12'300
	5. Cotisations à des institutions de droit privé.....	—	300
	6. Frais de surveillance.....	6'669.55	10'000
	7. Frais de transports effectués par des tiers.....	3'172.05	12'300
	8. Frais bancaires.....	172.63	—
		<b>485'149.39</b>	<b>630'800</b> <i>-90'000</i>
3135	1. Frais d'escorte et de transport de police.....	3'162.—	1'600
	2. Frais de détention et note de geôle. Diminution par rapport à 2014 due à une baisse des incarcérations dans d'autres cantons.....	567'359.30	802'700
		<b>570'521.30</b>	<b>804'300</b>
3199	1. Indemnités aux avocats d'office et assistance judiciaire.....	2'799'428.77	2'884'200
	2. Indemnités experts judiciaires / notes de la Police judiciaire.....	8'262'308.43	8'519'800
	3. Indemnités aux témoins.....	10'599.35	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.....	103'400.—	56'100
	5. Autres charges d'exploitation.....	5.—	3'500
		<b>11'175'741.55</b>	<b>11'480'200</b>
3990	Facturation interne de la police cantonale. Voir rubrique 002.4490		
4260	1. Remboursement des frais judiciaires par les parties.....	80'114.55	40'000
	2. Retenues frais de téléphones.....	15'377.50	32'700
	3. Retenues parking privé.....	11'388.—	23'800
		<b>106'880.05</b>	<b>96'500</b>
4270	Dès janvier 2015, 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 2015	
		Charges	Revenus
<b>Récapitulation</b>			
020	Secrétariat général du DIS .....	64'589'019.49	96'320.10
022	Office des curatelles et tutelles professionnelles .....	16'872'817.36	738'360.26
021	Service juridique et législatif .....	69'569'061.84	77'257'019.27
004	Service de la sécurité civile et militaire .....	24'274'712.09	17'223'671.32
002	Police cantonale .....	197'031'963.64	104'426'872.17
024	Service pénitentiaire .....	124'446'871.64	23'957'983.23
025	Service des communes et du logement .....	237'654'823.84	220'976'538.83
026	Ministère Public .....	41'416'219.09	294'788.38
	Totaux .....	775'855'488.99	444'971'553.56
	Excédent des charges sur les revenus .....		330'883'935.43
	Sommes égales .....	775'855'488.99	775'855'488.99

**Département des institutions et de la sécurité**

Budget 2015		Crédits supplémentaires 2015		Comptes 2014	
Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
64'662'800	80'700	60'000	—	63'895'751.46	88'221.40
16'220'900	460'400	820'900	255'000	14'348'340.45	450'253.52
32'425'400	32'738'600	8'283'000	193'000	45'818'469.94	43'588'816.57
48'740'500	41'549'700	5'000	343'700	20'722'253.52	13'708'864.30
194'374'000	96'716'900	6'671'000	2'849'800	193'510'836.86	104'596'624.81
127'952'100	28'459'000	5'744'400	—	115'065'302.16	25'819'635.22
199'173'700	172'680'800	-260'000	—	238'286'728.52	222'096'360.93
42'814'300	96'500	—	—	41'652'495.23	120'336.05
726'363'700	372'782'600	21'324'300	3'641'500	733'300'178.14	410'469'112.80
	353'581'100		17'682'800		322'831'065.34
726'363'700	726'363'700	21'324'300	21'324'300	733'300'178.14	733'300'178.14

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

4	Comptes 2015		Budget 2015	Comptes 2014
	Charges	Revenus		
<b>4 Département de la santé et de l'action sociale.....</b>	<b>3'366'847'377.59</b>		<b>3'285'856'100</b> <i>91'679'800</i>	<b>3'178'632'709.16</b>
		<b>1'191'308'628.53</b>	<b>1'131'523'100</b> <i>52'600'400</i>	<b>1'154'223'812.21</b>
<b>027 Secrétariat général du DSAS .....</b>	<b>6'806'166.17</b>		<b>6'979'400</b> <i>-69'800</i>	<b>6'696'881.23</b>
		<b>790'103.95</b>	<b>772'400</b>	<b>778'347.20</b>
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	3'456'694.12		3'553'100 <i>-81'200</i>	3'446'250.47
3030 Travailleurs temporaires .....	137'850.72		70'000 <i>75'000</i>	49'144.36
3049 Autres Indemnités .....	18'583.97		22'100	21'240.02
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs .....	220'492.02		224'300 <i>-3'600</i>	213'921.46
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	420'660.29		425'600 <i>16'400</i>	405'791.04
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	6'071.76		6'100 <i>-200</i>	6'093.33
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocation familiale .....	76'837.16		80'000 <i>-1'200</i>	74'562.83
3059 Autres cotisations patronales.....	2'131.23		2'200	2'072.64
3090 Formation et perfectionnement du personnel .....	123'203.85		211'000 <i>-75'000</i>	167'668.43
3099 Autres charges de personnel.....	25'857.20		27'000	23'387.45
3100 Matériel de bureau.....	22'300.90		37'000	29'418.25
3102 Imprimés, publications .....	5'206.80		14'000	12'089.32
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	25'067.47		25'300	22'316.66
3110 Meubles et appareils de bureau.....	9'264.70		10'000	14'147.50
3130 Prestations de services de tiers.....	299'524.55		307'500	318'672.45
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	492'049.70		495'000	488'374.45
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations .....	20'146.05		21'000	19'387.—
3169 Autres loyers et frais d'utilisation.....	6'736.60		10'000	6'325.78
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais .....	18'094.35		18'500	17'021.70
3199 Autres charges d'exploitation.....	3'892.73		4'200	3'896.09
3636 Subv accordées aux organisations privées à but non lucratif .....	1'415'500.—		1'415'500	1'355'100.—
4230 Frais d'écolage.....		160.—	—	17'350.—
4260 Remboursements et participations de tiers.....		3'362.—	2'600	9'377.30
4400 Intérêts des liquidités.....		46.35	—	257.80
4401 Intérêts des créances et comptes courants.....		39'037.60	50'000	56'259.10
4463 Entr publ comme SA ou autre forme d'organisat de droit privé .....		13'980.—	—	10'690.—
4612 Dédommagements des communes et des syndicats intercommunaux		733'518.—	719'800	684'413.—
<b>028 Administration générale du SASH.....</b>	<b>9'856'138.03</b>		<b>10'991'400</b> <i>-21'100</i>	<b>9'375'848.36</b>
		<b>15'131.73</b>	<b>38'700</b>	<b>15'362.50</b>
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	6'151'061.96		6'535'400 <i>-21'900</i>	6'211'577.41
3030 Travailleurs temporaires .....	664'432.44		824'600	402'393.23
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs .....	428'873.66		463'000 <i>1'800</i>	414'788.30
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	793'634.79		874'700 <i>4'300</i>	754'233.54
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	8'363.75		59'200 <i>100</i>	8'076.44

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

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2015</b>	<b>Budget 2015</b>
<b>4</b>	<b>Département de la santé et de l'action sociale</b>		
	Charge nette du département.....	2'175'538'749.06	2'154'333'000
	<b>027 Secrétariat général du DSAS</b>		
3010	1. Compensation du compte 3010 des services publiés 028 et 037 pour CHF -56'200 suite au transfert de 0,4 ETP à chacun de ces deux services. 2. Compensation de CHF -25'000 du compte 3052.		
3030	Crédit supplémentaire de CHF 75'000 accordé par le Conseil d'Etat le 04.11.2015 pour du personnel auxiliaire en remplacement d'une collaboratrice ayant pris un congé non payée de plusieurs mois, ainsi que des renforts pour pallier diverses absences pour maladie.		
3050	Compensation du compte 3050 des services publiés 028 et 037 pour CHF -3'600.- (voir aussi compte 3010).		
3052	1. Crédit supplémentaire de CHF 25'000.- , voir compte 3030. 2. Compensation du compte 3052 des services publiés 028 et 037 pour CHF -8'600.- (voir aussi compte 3010).		
3053	Compensation du compte 3053 des services publiés 028 et 037 pour CHF -200.- (voir aussi compte 3010).		
3054	Compensation du compte 3054 des services publiés 028 et 037 pour CHF -1'200.- (voir aussi compte 3010).		
3090	Compensation de CHF -75'000.- du compte 3030.		
	<b>028 Administration générale du SASH</b>		
3010	1. Crédit supplémentaire de CHF -50'000.- accordé selon décision du Conseil d'Etat du 22.04.2015 pour la maintenance évolutive du système informatique social PROGRES. 2. Crédit supplémentaire de CHF 28'100.- accordé selon décision du Conseil d'Etat du 27.05.2015 relatif au transfert de 0.4 EPT du SG-DSAS.		
3050	Voir compte 3010, chiffre 2.		
3052	Voir compte 3010, chiffre 2.		
3053	Voir compte 3010, chiffre 2.		

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

4	Comptes 2015		Budget 2015	Comptes 2014
	Charges	Revenus		
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocation familiale .....	149'093.47		161'000 600	143'936.91
3059 Autres cotisations patronales.....	4'127.23		4'500	3'991.49
3099 Autres charges de personnel.....	20'519.60		20'600	14'304.45
3100 Matériel de bureau.....	92'572.30		130'700 -6'000	111'270.49
3101 Matériel d'exploitation, fournitures .....	—		1'000	—
3110 Meubles et appareils de bureau.....	35'393.45		35'500	29'468.92
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA .....	7'548.25		24'000	15'897.65
3130 Prestations de services de tiers.....	279'893.67		338'400	206'789.10
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	790'499.05		1'105'000	658'835.—
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau .....	2'185.25		6'000	1'765.50
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	336'453.45		354'100	354'048.—
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations .....	16'963.93		22'000	16'878.74
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais .....	20'805.28		28'300	26'095.59
3181 Pertes sur créance effectives .....	50'366.50		—	—
3199 Autres charges d'exploitation.....	3'350.—		3'400	1'497.60
4210 Emoluments pour actes administratifs .....		—	25'800	—
4260 Remboursements et participations de tiers.....		15'131.73	500	15'362.50
4470 Loyers et fermages des biens-fonds PA.....		—	12'400	—
<b>029 Régime cantonal de réduction des primes.....</b>	<b>360'287'327.46</b>		<b>351'251'500</b> <i>8'848'500</i>	<b>347'058'364.45</b>
		<b>287'757'246.—</b>	<b>282'825'900</b> <i>4'795'000</i>	<b>275'553'378.—</b>
3030 Travailleurs temporaires .....	—		42'300 -42'300	—
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs .....	—		2'800 -2'800	—
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	—		6'200 -6'200	—
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	—		100 -100	—
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocation familiale .....	—		1'000 -1'000	—
3059 Autres cotisations patronales.....	—		100 -100	—
3102 Imprimés, publications .....	—		60'000 -60'000	8'394.85
3130 Prestations de services de tiers.....	—		39'000 -39'000	—
3634 Subventions accordées aux entreprises publiques.....	114'500.—		200'000	100'000.—
3637 Subventions accordées aux ménages privés.....	360'172'827.46		350'900'000 9'000'000	346'949'969.60
4610 Dédommagements de la Confédération .....		215'341'665.—	214'600'300 741'400	204'148'390.—
4612 Dédommagements des communes et des syndicats intercommunaux		72'415'581.—	68'225'600 4'053'600	71'404'988.—

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

Renseignements complémentaires		Comptes 2015	Budget 2015
3054	Voir compte 3010, chiffre 2.		
3100	Crédit supplémentaire de CHF -6'000.- selon décision du Conseil d'Etat du 25.11.2015, relatif à la maintenance de SESAM par la DSI.		
3110	Report de crédit de CHF 19'100.- accordé selon décision du Conseil d'Etat du 27 janvier 2016.		
3132	Report de crédit CHF 227'000.- accordé selon décision du Conseil d'Etat du 27 janvier 2016.		
3181	Amortissement du solde débiteur de la Convention franco-suisse selon recommandation du Contrôle cantonal des finances au Secrétariat général du Département de la santé et de l'action sociale.		
<b>029 Régime cantonal de réduction des primes</b>			
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 de CHF 9'000'000.- accordé selon décision de la Commissions des finances du 26.11.2015 pour financer les charges supplémentaires du régime cantonal de réduction des primes de l'assurance maladie.		
	1. Subsidés pour cas Revenu d'Insertion (RI).....	97'567'097.10	96'000'000
	2. Subsidés partiels .....	219'467'503.90	213'600'000
	Restitutions .....	-35'762.75	—
	Sorties CCP.....	17'148.45	—
	Créances en cours des assureurs.....	627'071.95	—
	3. Contentieux .....	43'164'434.86	38'300'000
	4. Bordereaux complémentaires.....	-634'666.05	3'000'000
		<b>360'172'827.46</b>	<b>350'900'000</b>
			<i>9'000'000</i>

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

4	Comptes 2015		Budget 2015	Comptes 2014
	Charges	Revenus		
<b>030 Prestations complémentaires AVS/AI.....</b>	<b>508'351'610.69</b>		<b>486'957'300</b> <i>21'603'200</i>	<b>478'424'568.—</b>
		<b>329'408'494.—</b>	<b>314'030'500</b> <i>14'369'700</i>	<b>311'392'643.—</b>
3634 Subventions accordées aux entreprises publiques.....	7'674'543.40		7'496'300 <i>178'200</i>	8'256'100.—
3637 Subventions accordées aux ménages privés.....	500'677'067.29		479'461'000 <i>21'425'000</i>	470'168'468.—
4610 Dédommagements de la Confédération.....		155'250'220.—	145'800'000 <i>7'224'600</i>	149'756'268.—
4612 Dédommagements des communes et des syndicats intercommunaux		174'158'274.—	168'230'500 <i>7'145'100</i>	161'636'375.—
<b>031 Hébergement.....</b>	<b>102'670'996.30</b>		<b>100'925'000</b> <i>2'300'000</i>	<b>103'109'979.—</b>
		<b>52'634'590.27</b>	<b>51'263'500</b> <i>1'150'000</i>	<b>52'643'616.60</b>
3637 Subventions accordées aux ménages privés.....	102'670'996.30		100'925'000 <i>2'300'000</i>	103'109'979.—
4612 Dédommagements des communes et des syndicats intercommunaux		50'036'406.—	49'660'500 <i>1'150'000</i>	50'466'363.—
4637 Subventions des ménages privés.....		2'598'184.27	1'603'000	2'177'253.60
<b>032 Hospitalisation.....</b>	<b>2'512'858.30</b>		<b>2'027'200</b> <b>1'073'600</b>	<b>2'214'997.90</b> <b>1'115'001.70</b>
		<b>1'300'738.85</b>		
3637 Subventions accordées aux ménages privés.....	2'512'858.30		2'027'200	2'214'997.90
4612 Dédommagements des communes et des syndicats intercommunaux		1'212'120.—	953'600	1'099'995.—
4635 Subventions des entreprises privées.....		88'618.85	120'000	15'006.70



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

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2015</b>	<b>Budget 2015</b>
<b>030 Prestations complémentaires AVS/AI</b>			
3634	Crédit supplémentaire de CHF 178'200.- accordé selon décision de la Commissions des finances du 07.01.2016.		
3637	Crédit supplémentaire de CHF 21'425'000.- accordé selon décision de la Commissions des finances du 07.01.2016.		
	1. PC homes SASH.....	161'472'633.35	160'800'000
	2. PC homes SPAS.....	67'742'313.41	66'950'000
	3. PC à domicile.....	202'610'111.19	188'140'000
	4. Prestations complémentaires de guérison.....	65'182'709.34	60'000'000
	5. Allocations de Noël.....	3'669'300.—	3'571'000
		<b>500'677'067.29</b>	<b>479'461'000</b> <i>21'425'000</i>
4610	Compensation par la participation de la Confédération (voir compte 3637).		
4612	Compensation par la Facture sociale (voir compte 3637).		
<b>031 Hébergement</b>			
3637	Crédit supplémentaire de CHF 2'300'000.- accordé selon décision de la Commissions des finances du 07.01.2016 pour les cotisations AVS.		
	1. LAPRAMS - Longs-séjours.....	5'989'615.80	6'800'000
	2. LAPRAMS - Courts-séjours aides individuelles.....	8'988'118.15	9'500'000
	3. LAPRAMS - Aides individuelles AVASAD.....	2'053'793.35	1'500'000
	4. LAPRAMS - Aides individuelles autres.....	727'305.05	400'000
	5. LAPRAMS - Quotités disponibles épuisées.....	454'583.60	400'000
	6. LAPRAMS - Garanties particulières.....	1'351'642.65	1'200'000
	7. LAPRAMS - Financement résiduel Centres d'accueil temporaires.....	1'540'496.65	1'451'000
	8. LAPRAMS - Financement résiduel hors-cantons.....	335'239.85	340'000
	9. LAPRAMS - Financement résiduel EMS.....	62'275'569.20	62'360'000
	10. LAPRAMS - Subvention Centres d'accueil temporaires.....	12'032'706.60	12'400'000
	11. NON LAPRAMS - LASV.....	73'956.20	74'000
	12. NON LAPRAMS - Cotisations AVS.....	6'847'969.20	4'500'000
		<b>102'670'996.30</b>	<b>100'925'000</b> <i>2'300'000</i>
<b>032 Hospitalisation</b>			
3637	1. Frais médicaux population vulnérable.....	2'255'042.10	1'541'800
	2. Abandons de factures.....	237'370.75	384'700
	3. Frais médicaux NEM (non-entrée en matière).....	20'445.45	100'700
		<b>2'512'858.30</b>	<b>2'027'200</b>

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

4	Comptes 2015		Budget 2015	Comptes 2014
	Charges	Revenus		
033 Primes d'assur. maladie pour les prestations complémentaires ...	179'533'250.58	—	171'950'000 <i>6'250'000</i>	164'972'359.85  —
3637 Subventions accordées aux ménages privés.....	179'533'250.58		171'950'000 <i>6'250'000</i>	164'972'359.85
034 Politique familiale et autres régimes sociaux .....	100'533'754.94		79'462'000 <i>20'655'100</i>	87'526'347.28
		63'265'660.51	52'193'500 <i>10'484'300</i>	64'497'852.38
3610 Dédommagements à la Confédération.....	2'652'000.—		2'650'000 <i>223'000</i>	3'288'000.—
3634 Subventions accordées aux entreprises publiques.....	7'335'833.19		7'425'100 <i>-90'500</i>	6'570'913.10
3637 Subventions accordées aux ménages privés.....	90'545'921.75		69'386'900 <i>20'522'600</i>	77'667'434.18
4260 Remboursements et participations de tiers.....		34'727'338.81	35'000'000	50'750'980.78
4610 Dédommagements de la Confédération .....		629'030.70	— <i>223'000</i>	288'644.60
4612 Dédommagements des communes et des syndicats intercommunaux		27'909'291.—	17'193'500 <i>10'261'300</i>	13'458'227.—

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

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2015</b>	<b>Budget 2015</b>
<b>033 Primes d'assur. maladie pour les prestations complémentaires</b>			
3637	Crédit supplémentaire de CHF 6'250'000.- accordé selon décision de la Commissions des finances du 26.11.2015 pour financer les charges supplémentaires du régime cantonal de réduction des primes de l'assurance maladie.		
	1. Subsidés bénéficiaires des prestations complémentaires AVS/AI.....	177'948'105.95	170'350'000
	2. Contentieux bénéficiaires prestations complémentaires AVS/AI.		
	Dès 2014, le contentieux pour les bénéficiaires PC est ajouté aux dépenses de subsides.....	1'585'144.63	1'600'000
		<b>179'533'250.58</b>	<b>171'950'000</b> <i>6'250'000</i>
<b>034 Politique familiale et autres régimes sociaux</b>			
3610	Crédit supplémentaire de CHF 223'000.- accordé selon décision du Conseil d'Etat du 25.11.2015 relatif à la participation aux allocations familiales fédérales dans l'agriculture.		
3634	Compensation de CHF -90'500.- du compte 3634 du service publié 030.		
	1. Subvention Association des agents d'assurances sociales (ADASS).....	4'401.45	20'200
	2. Frais de gérance Allocation de maternité.....	985'578.22	956'500
	3. Frais de gérance Allocation personnes sans activité lucrative (PSA).....	969'582.54	937'000
	4. Frais de gérance Allocation en faveur des familles s'occupant d'un mineur handicapé à domicile (AMINH) .....	103'975.90	117'300
	5. Frais de gérance PC Famille et Rente Pont.....	3'272'295.08	3'394'100
	6. Charte sociale agricole .....	2'000'000.—	2'000'000
		<b>7'335'833.19</b>	<b>7'425'100</b> <i>-90'500</i>
3637	Crédit supplémentaire de CHF 20'522'600.- selon décision de la Commissions des finances du 07.01.2016 pour financer l'allocation familiale pour personne sans activité lucrative, PC Familles et Rente-Pont.		
	1. Allocation de maternité .....	4'850'962.20	5'337'400
	2. Allocation personnes sans activité lucrative (PSA).....	19'273'275.70	16'500'000
	3. Allocation en faveur des familles s'occupant d'un mineur handicapé à domicile (AMINH) .....	1'358'487.50	1'409'500
	4. Allocation PC Familles .....	48'091'237.80	30'680'000
	5. Allocation Rente Pont.....	16'971'958.55	15'460'000
		<b>90'545'921.75</b>	<b>69'386'900</b> <i>20'522'600</i>
4610	Crédit supplémentaire en lien avec le compte 034.3610.		

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

4	Comptes 2015		Budget 2015	Comptes 2014
	Charges	Revenus		
035 Promotion du maintien à domicile.....	72'831'910.30		73'488'500 <i>55'800</i>	65'445'397.05
		3'667'371.—	3'578'700 <i>101'200</i>	3'271'708.—
3636 Subv accordées aux organisations privées à but non lucratif .....	72'831'910.30		73'488'500 <i>55'800</i>	65'445'397.05
4260 Remboursements et participations de tiers.....		600'000.—	600'000	754'692.—
4612 Dédommagements des communes et des syndicats intercommunaux		3'067'371.—	2'978'700 <i>101'200</i>	2'517'016.—

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

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2015</b>	<b>Budget 2015</b>
<b>035 Promotion du maintien à domicile</b>			
3636	Crédit supplémentaire de CHF -89'000.- accordé selon décision du Conseil d'Etat du 8.07.2015 pour la maintenance évolutive de l'application Revenu Déterminant Unifié (RDU). Crédit supplémentaire de CHF -200'000.- accordé à DSI selon décision du Conseil d'Etat du 23.09.2015 pour la maintenance évolutive du progiciel PROGRES. Crédit supplémentaire de CHF 420'400.- accordé selon décision du Conseil d'Etat du 4.11.2015 pour le transfert de subventions du SPAS et de SSP au SASH en matière de maintien à domicile. Crédit supplémentaire de CHF -75'600.- accordé accordé à la DSI selon décision du Conseil d'Etat du 25.11.2015 pour la maintenance évolutive du système d'enregistrement des subsides à l'assurance maladie SESAM. 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 061.3636.		
	AVASAD - Plan Alzheimer .....	62'072'500.—	62'297'000
	AVASAD - Courses à domicile.....	—	500'000
	AVASAD - Outil Proches Aidants.....	270'000.—	270'000
	Association Proches Aidants.....	443'000.—	130'000
	Antennes cliniques de la mémoire (CPA).....	144'776.10	200'000
	SUPAA.....	85'567.50	195'000
	PRO SENECTUTE.....	117'901.85	148'000
	PRO SENECTUTE - Info Seniors .....	99'300.—	25'000
	Quartiers Solidaires.....	—	86'000
	ASSUAS.....	903'000.—	898'000
	BASE-COURT.....	-12'500.—	50'000
	Fonction sociale dans les réseaux .....	50'000.—	50'000
	Espace Proches (ex-Pallium) .....	63'415.90	320'000
	Forum Handicap Vaud.....	435'134.05	400'000
	La Solution.....	50'000.—	50'000
	EPER.....	400'000.—	400'000
	Transport Handicap Vaud (THV) .....	160'000.—	160'000
	Aide montreuusienne.....	580'000.—	590'000
	Croix-Rouge Transports.....	31'000.—	31'000
	4 Roues de secours.....	201'500.—	201'500
	Alz'Amis .....	70'600.—	70'600
	Alzheimer.....	949'888.75	962'000
	Autisme.....	23'000.—	23'000
	Association Vieillard-Invalides-Veufs & Orphelins (AVIVO).....	32'500.—	32'500
	Bénévolat Vaud.....	368'199.95	368'200
	Compétences bénévoles.....	867'000.—	840'000
	Croix-Rouge Présence à domicile.....	33'500.—	33'500
	GRAAP.....	131'058.50	152'300
	Insieme.....	54'057.15	68'700
	Insieme - Camps de vacances.....	90'589.35	17'600
	Fondation Coup d'Pouce .....	—	85'200
	Mouvement des Aînés (MDA).....	-7'540.70	—
	Phare Adultes.....	173'512.65	178'900
	Phare Mineurs .....	447'100.—	447'100
	PRO INFIRMIS .....	660'000.—	660'000
	PRO SENECTUTE.....	843'352.10	868'600
	PROXY .....	1'248'100.—	1'145'000
	Plate-forme formation.....	387'694.10	395'000
	Chaise Rouge.....	93'900.—	63'000
	Pro Familia.....	68'403.05	75'800
	Coopération Service .....	75'700.—	—
	Entraide Familiale .....	50'400.—	—
		76'300.—	—
		<b>72'831'910.30</b>	<b>73'488'500</b>
			<i>55'800</i>

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

4	Comptes 2015		Budget 2015	Comptes 2014
	Charges	Revenus		
036 Service de prévoyance et d'aide sociales.....	<b>763'346'196.86</b>		<b>715'316'000</b> <i>31'516'200</i>	<b>719'507'054.31</b>
		<b>405'880'966.49</b>	<b>374'477'800</b> <i>20'897'200</i>	<b>381'851'822.97</b>
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	11'436'537.56		11'758'000 <i>178'300</i>	10'943'787.18
3030 Travailleurs temporaires .....	816'645.29		734'100 <i>153'400</i>	773'245.95
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....	767'648.74		768'800 <i>17'500</i>	730'474.72
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	1'490'185.52		1'561'300 <i>36'000</i>	1'423'417.84
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	14'851.05		18'500 <i>300</i>	14'002.32
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocation familiale .....	266'873.07		268'900 <i>6'400</i>	254'227.42
3059 Autres cotisations patronales.....	7'402.53		7'400	7'131.29
3099 Autres charges de personnel.....	15'185.05		16'200	17'826.53
3100 Matériel de bureau.....	25'973.95		35'000	27'423.90
3102 Imprimés, publications .....	7'740.05		17'000	6'786.45
3110 Meubles et appareils de bureau.....	34'897.75		35'000	27'199.40
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA .....	627.65		1'000	128.30
3130 Prestations de services de tiers.....	947'486.25		895'700	879'853.26
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	435'076.02		441'300	430'080.15
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau .....	1'576.55		5'000	2'942.80
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	19'007.80		74'300	19'663.85
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations .....	53'428.60		—	50'769.40
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais .....	55'316.75		63'500	54'117.35
3181 Pertes sur créance effectives .....	15'523'327.93		6'000'000 <i>864'000</i>	14'913'944.66
3511 Attributions aux fonds du capital propre.....	1'803.—		—	—
3611 Dédommagements aux cantons et aux concordats .....	3'570'000.05		2'164'600	3'463'843.90

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

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2015</b>	<b>Budget 2015</b>
<b>036 Service de prévoyance et d'aide sociales</b>			
3010	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF -140'700.- selon décision du Conseil d'Etat du 09.12.2015 suite au transfert de 2.3 EPT à l'OCTP. Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 319'000.- selon décision de la Commission des finances du 07.01.2016. Compensé par la rubrique 4630 (subventions du Secrétariat d'Etat aux migrations (SEM)) pour le financement des postes fixes du CSIR.		
3030	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 42'400.- selon décision du Conseil d'Etat du 11.11.2015 pour le personnel auxiliaire du projet FORMAD. Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 111'000.- pour le financement des postes auxiliaires du CSIR. Compensé par la rubrique 4630 (subventions du SEM).		
3050	Crédits supplémentaires totalement compensés d'un total de CHF 17'500.- selon décisions du Conseil d'Etat du 25.11.2015 et de la Commission des finances du 07.01.2016 pour le transfert de 2.3 ETP à l'OCTP et le financement des postes fixes et auxiliaires du CSIR.		
3052	Crédits supplémentaires totalement compensés d'un total de CHF 36'000.- selon décisions du Conseil d'Etat du 25.11.2015 et de la Commission des finances du 07.01.2016 pour le transfert de 2.3 ETP à l'OCTP et le financement des postes fixes et auxiliaires du CSIR.		
3053	Crédits supplémentaires totalement compensés d'un total de CHF 300.- selon décisions du Conseil d'Etat du 25.11.2015 et de la Commission des finances du 07.01.2016 pour le transfert de 2.3 ETP à l'OCTP et le financement des postes fixes et auxiliaires du CSIR.		
3054	Crédits supplémentaires d'un total de CHF 6'400.- selon décisions du Conseil d'Etat du 25.11.2015 et de la Commission des finances du 07.01.2016 pour le transfert de 2.3 ETP à l'OCTP et le financement des postes fixes et auxiliaires du CSIR.		
3130	1. Frais de contentieux et de poursuites. Augmentation liée à la croissance du volume d'activité du contentieux juridique LASV et au BRAPA. ....	510'955.96	440'000
	2. Cotisations à des institutions de droit privé. ....	283'522.—	290'700
	3. Autres frais de fonctionnement. ....	153'008.29	165'000
		<b>947'486.25</b>	<b>895'700</b>
3161	Location des photocopieuses du SPAS. Budget ventilé à la rubrique 3160.		
3181	1. Amortissement du solde des débiteurs de la refacturation franco-suisse suite à la recommandation du CCF au SG-DSAS. ....	610'171.80	—
	2. 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 leurs amortissements d'où l'écart d'évaluation. ....	1'399'360.24	800'000
	3. Amortissements des débiteurs indus LASV des CSR (hors contentieux). Ecart dû à la modification du mode de comptabilisation suite à la recommandation du CCF sur les comptes 2013. Cette charge est entièrement compensée par une recette supplémentaire non budgétée de CHF 7 mio (rubrique 4637). ....	6'520'700.—	—
	4. Amortissements des débiteurs du BRAPA. Crédit supplémentaire partiellement compensé de CHF 864'000.- selon décision de la Commission des finances du 07.01.2016 suite à la modification de la LHPS. ....	6'993'095.89	5'200'000
		<b>15'523'327.93</b>	<b>6'000'000</b> <i>864'000</i>
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.		

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

4	Comptes 2015		Budget 2015	Comptes 2014
	Charges	Revenus		
3612 Dédommagements aux communes et aux syndicats intercommunaux	76'787'255.35		76'771'000	72'669'791.15
3635 Subventions accordées aux entreprises privées.....	60'012'871.29		71'723'300	59'758'049.37
			-380'000	
3636 Subv accordées aux organisations privées à but non lucratif .....	11'018'321.—		11'334'000	10'955'001.70
			-202'400	



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

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2015</b>	<b>Budget 2015</b>
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.....	76'337'255.35	76'307'900
	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.—	463'100
		<b>76'787'255.35</b>	<b>76'771'000</b>
3635	1. Subventions aux établissements sociaux-éducatifs (ESE) : handicap et grandes difficultés sociales. Ecart lié principalement aux évaluations des décomptes finaux à charge du SPAS.....	6'309'531.39	5'143'700
	2. Subventions aux établissements sociaux-éducatifs (ESE) : ateliers protégés. Transfert des activités de jour des ESE des subventions (rubrique 3635) aux aides individuelles (rubrique 3637). Compense partiellement le dépassement des charges des ESE de la rubrique 3637. Vu le système de financement des ESE, les deux rubriques 3635 et 3637 doivent être analysées simultanément. Crédits supplémentaires totalement compensés de CHF-380'000.- selon décisions du CE des 22.04.2015, 08.07.2015 et 28.10.2015 pour des développements informatiques assurés par la DSI en lien avec les ESE.....	52'758'739.90	65'639'700
	3. Subvention Fondation Vaudoise de Probation.....	747'600.—	742'900
	4. Subvention accordée à des organismes, non soumis à la facture sociale et au Conseil de politique sociale (Quart-Monde; CHF 45'000.- ; Arcade: CHF 152'000.-).....	197'000.—	197'000
		<b>60'012'871.29</b>	<b>71'723'300</b> <i>-380'000</i>
3636	Subventions accordées à des organismes et services spécialisés sur décision du Conseil de politique sociale (CPS) et soumise à la facture sociale :		
	1. Gestion de budget spécialisé .....	1'729'100.—	1'729'100
	2. Politique du logement.....	2'417'481.55	2'488'200
	3. Politique de la famille. Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF -202'400.- selon décision du CE du 04.11.2015 en raison du transfert au SASH des subventions de Coopération-Service, Pro Familia Vaud, Entraide familiale vaudoise. ....	1'459'002.—	1'661'700
	4. Maintien du lien social .....	65'800.—	65'800
	5. Subsidiarité RI .....	1'626'300.—	1'626'300
	6. Informations et orientations .....	419'900.—	419'900
	7. Violence .....	2'640'037.45	2'682'300
	8. Handicap.....	660'700.—	660'700
		<b>11'018'321.—</b>	<b>11'334'000</b> <i>-202'400</i>

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

4	Comptes 2015		Budget 2015	Comptes 2014
	Charges	Revenus		
3637 Subventions accordées aux ménages privés.....	580'036'158.06		530'622'100 <i>30'842'700</i>	542'083'345.42
4260 Remboursements et participations de tiers.....		897'781.59	415'000 <i>449'000</i>	1'454'894.75
4400 Intérêts des liquidités.....		27.85	—	25.50
4611 Dédommagements des cantons et des concordats .....		5'102'972.73	6'500'000	5'220'117.45
4612 Dédommagements des communes et des syndicats intercommunaux		343'679'206.—	327'126'300 <i>10'796'100</i>	324'757'844.—
4630 Subventions de la Confédération .....		27'586'991.—	19'280'000 <i>8'212'100</i>	16'221'741.—
4635 Subventions des entreprises privées.....		3'320'237.26	3'500'000	9'260'449.94

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

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2015</b>	<b>Budget 2015</b>
3637	1. Revenu d'insertion (RI) : crédit supplémentaire partiellement compensé de CHF 26'500'000.- mios selon décision de la Commission des finances du 07.01.2016. Ecart dû à une augmentation des dépenses en décembre 2015 imprévisible lors de l'établissement de la demande de crédit supplémentaire et à la difficulté de projeter de manière précise les coûts attendus. ....	363'708'846.38	334'101'000
	2. Mesures d'insertion sociale RI (MIS) : crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 1'715'700.- selon décision de la Commission des finances du 26.11.2015 pour financer l'extension du programme FORJAD à FORMAD. Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 1'187'000.- selon décision de la Commission des finances du 07.01.2016 pour le financement des MIS CSIR supplémentaire compensé par les subventions du SEM (rubrique 4630).....	38'911'901.65	36'472'000
	3. 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 2015 expliqué par le transfert des activités de jour des subventions aux aides individuelles (compensation partielle par la rubrique 3635), l'augmentation de la proportion de bénéficiaires vaudois dans les ESE et la baisse de l'octroi de rentes AI/PC dans le secteur des grandes difficultés sociales qui couvrent une partie du prix de journée. ....	163'749'113.50	148'484'100
	4. Avances pensions alimentaires BRAPA. Crédit supplémentaire partiellement compensé de CHF 1'440'000.- selon décision de la Commission des finances du 07.01.2016 suite à la modification de la LHPS.....	10'919'370.98	9'266'500
	5. Aides individuelles LAVI.....	2'562'919.55	2'298'500
	6. Fonds de lutte contre la précarité : octroi des prêts 2015. Lié à la rubrique 4637.....	184'006.—	—
		<b>580'036'158.06</b>	<b>530'622'100</b> <i>30'842'700</i>
4260	1. Remboursement des frais de poursuite.....	428'457.96	410'000
	2. Remboursement des subventions RAS : crédit supplémentaire de CHF 449'000.- selon décision de la Commission des finances du 07.01.2016.....	449'552.50	—
	3. Autres recouvrements du service.....	19'771.13	5'000
		<b>897'781.59</b>	<b>415'000</b> <i>449'000</i>
4612	Facture sociale soumise aux communes sur la base de 50% des dépenses et recettes soumise de l'année en cours. Crédit supplémentaire de CHF 10'796'100.- selon décisions de la Commission des finances du 26.11.2015 et du 07.01.2016.....	343'679'206.—	327'126'300
		<b>343'679'206.—</b>	<b>327'126'300</b> <i>10'796'100</i>
4630	1. Subventions du Secrétariat d'Etat aux migrations (SEM) pour la couverture des frais d'assistance. Appellation SEM : forfait global 2. Augmentation liée à l'afflux de réfugiés. Crédit supplémentaire de CHF 6'135'100.- selon décision de la Commission des finances du 07.01.2016 pour le financement des postes fixes et auxiliaires du CSIR.....	24'093'037.—	17'500'000
	2. Subventions du Secrétariat d'Etat aux migrations (SEM) pour la couverture des frais d'intégration. Appellation SEM : forfait global 4. Augmentation liée à l'afflux de réfugiés. Crédit supplémentaire de CHF 2'077'000.- selon décision de la Commission des finances du 07.01.2016 pour le financement des MIS CSIR.....	3'493'954.—	1'780'000
		<b>27'586'991.—</b>	<b>19'280'000</b> <i>8'212'100</i>
4635	1. Remboursement des établissement socio-éducatifs (notes de crédit) résultant des décomptes finaux. Diminution des recettes liée à l'introduction des fonds d'égalisation des résultats et des fonds de réserve affectés dans les ESE conformément à l'art. 43b de la LAIH. ....	2'059'759.75	3'000'000
	2. Remboursements relatifs aux MIS.....	1'260'477.51	500'000
		<b>3'320'237.26</b>	<b>3'500'000</b>

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

4	Comptes 2015		Budget 2015	Comptes 2014
	Charges	Revenus		
4637 Subventions des ménages privés.....		25'293'750.06	17'656'500 <i>1'440'000</i>	24'936'750.33
<b>037 Administration générale du SSP.....</b>	<b>18'957'381.40</b>		<b>27'477'300</b> <i>-1'147'100</i>	<b>17'999'265.19</b>
		<b>3'161'108.49</b>	<b>6'267'700</b>	<b>2'644'724.93</b>
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	8'749'820.26		9'498'000 <i>6'100</i>	8'715'078.34
3030 Travailleurs temporaires.....	1'799'225.46		3'008'200 <i>-70'000</i>	1'320'118.79
3049 Autres Indemnités.....	—		1'000	130.—
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....	587'966.64		681'000 <i>1'800</i>	568'005.47
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	1'164'219.73		1'253'900 <i>4'300</i>	1'115'482.63
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	11'042.72		20'800 <i>100</i>	10'189.08
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocation familiale.....	206'840.46		237'900 <i>600</i>	198'173.85
3059 Autres cotisations patronales.....	5'735.69		6'700	5'523.48
3090 Formation et perfectionnement du personnel.....	—		5'000	—
3099 Autres charges de personnel.....	18'634.25		19'000	10'867.30
3100 Matériel de bureau.....	30'125.15		32'300	42'980.90
3101 Matériel d'exploitation, fournitures.....	13'742.45		—	13'804.65
3102 Imprimés, publications.....	53'019.25		161'500 <i>-20'000</i>	98'021.47
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	-5'025.60		22'000	21'121.10
3105 Denrées alimentaires.....	20'211.08		—	—

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

Renseignements complémentaires		Comptes 2015	Budget 2015
4637	1. Remboursements sur les frais de placement de la part des résidents des établissements socio-éducatifs. ....	3'264'028.48	4'200'000
	2. Remboursements sur les pensions alimentaires. Crédit supplémentaire de CHF 1'440'000.- selon décision de la Commission des finances du 07.01.2016. Revenu supplémentaire consécutif à l'augmentation des avances en raison du mécanisme de comptabilisation des créances à l'émission de la facture (rubrique 3181). ....	11'023'821.34	9'356'500
	3. Remboursements sur le RI. Revenu extraordinaire de CHF 7 mios lié au changement de méthode de comptabilisation des indus qui doit être mis en lien avec la charge extraordinaire de CHF 6.5 mios de la rubrique 3181. ....	10'820'054.24	4'100'000
	4. Fonds de lutte contre la précarité : remboursements des prêts 2015 et solde des remboursements dû au Fonds de lutte (SPAS) pour les prêts octroyés en 2015. A mettre en lien avec la rubrique 3637. ....	185'846.—	—
		<b>25'293'750.06</b>	<b>17'656'500</b> <i>1'440'000</i>
	<b>037 Administration générale du SSP</b>		
3010	1. Traitement du personnel Certains postes n'ont pas été repourvus en raison de la réorganisation du service. Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 28'100.- accordé par le Conseil d'Etat le 27 mai 2015 pour le transfert de 0.8 EPT d'appui comptable du SG/DSAS au SASH et au SSP (voir également comptes 3050-3054). Compensation de CHF -22'000.- voir rubrique 047.3158 - Réalisation d'un composant métier pour les demandes d'autorisation de pratiquer. ....	8'772'755.11	9'548'000
	2. Remboursements d'assurances de perte de gain. ....	-22'934.85	-50'000
		<b>8'749'820.26</b>	<b>9'498'000</b> <i>6'100</i>
3030	1. Personnel occasionnel. ....	839'522.27	846'300
	2. Médecins scolaires s'occupant de la santé scolaire dans la formation post-obligatoire. Le nombre de consultations des médecins a été inférieur aux prévisions et 0.4 EPT de médecin a été engagé courant 2015 par un partenaire subventionné. ....	97'780.76	204'200
	3. Cercles de qualité dans les EMS La croissance du nombre d'EMS inscrits dans les cercles de qualité a été inférieure aux prévisions budgétaires. Par ailleurs, la fréquence des séances a été plus faible que prévu. Compensation de CHF -70'000.-, voir rubrique 063.3634 - Augmentation des coûts de la Ligue pulmonaire vaudoise. ....	861'922.43	1'957'700
		<b>1'799'225.46</b>	<b>3'008'200</b> <i>-70'000</i>
3101	Les charges en lien avec le Fonds des Hospices cantonaux (gestion des vignobles) n'ont pas été budgétisées.		
3102	Impression des documents, publications et brochures du SSP Report de certaines impressions de 2015 à 2016. Un nombre croissant de documents est publié en ligne. Compensation CHF - 20'000.-, voir comptes 3110 et 3161		
3103	En 2015, les frais liés aux achats de livres et abonnements du centre de documentation en santé publique ont été intégrés dans le contrat de prestations du CHUV. Le solde négatif 2015 s'explique par l'extourne du transitoire de 2014		

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

4	Comptes 2015		Budget 2015	Comptes 2014
	Charges	Revenus		
3106 Matériel médical et de laboratoire .....	742'101.53		992'000	758'917.90
3110 Meubles et appareils de bureau.....	122'950.80		565'000	31'071.10
			<i>-442'000</i>	
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA .....	52'627.90		53'000	56'548.89
3130 Prestations de services de tiers.....	1'298'510.29		1'271'000	1'261'780.57
			<i>65'000</i>	
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	1'236'566.62		1'466'200	1'738'538.74
3137 Impôts et taxes.....	—		—	4'317.94
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau .....	4'806.80		5'000	1'387.15
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	61'847.80		62'300	61'513.90
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations .....	48'740.10		47'600	46'387.40
			<i>7'000</i>	
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais .....	65'380.45		73'500	72'815.69

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

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2015</b>	<b>Budget 2015</b>
3106	1. Maladies transmissibles Financement des frais d'achat de matériel, enquêtes et traitements, destinés à éviter la propagation de maladies. En 2015, la contribution du canton pour la campagne nationale contre la rougeole n'a finalement pas été sollicitée par l'Office fédéral de la santé publique. ....	68'134.80	135'000
	2. Vaccins scolaires Les charges sont entièrement remboursées par Santésuisse, voir compte 4260 .....	310'379.53	350'000
	3. Vaccins contre le cancer du col de l'utérus Les charges sont remboursées par Santésuisse, voir compte 4260. Il y a une tendance à la baisse de la vaccination contre le cancer du col de l'utérus. ....	363'587.20	507'000
		<b>742'101.53</b>	<b>992'000</b>
3110	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 13'000.- accordé par le Chef du DSAS le 10 novembre 2015 pour les meubles et appareils de bureau, imprimantes multifonctions. Compensation de CHF - 455'000.- pour le financement des travaux d'aménagement de locaux du SSP, voir comptes 3130 et 048.3144		
3120	Prévention SIDA Financement des frais de transport de déchets (seringues usagées) et de récupération du matériel d'injection utilisé par les toxicomanes		
3130	1. Frais liés à l'organisation des comités de pilotage et groupes de travail dans les domaines de la filière diabète, de la politique gériatrique et de la santé mentale. ....	67'034.77	63'400
	2. Frais d'organisation de congrès Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 35'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 22 avril 2015 pour la réalisation d'un symposium dans le cadre de la politique vieillissement et santé .....	79'223.20	70'000
	3. Frais bancaires .....	87.78	200
	4. Frais de contentieux et de poursuites .....	—	500
	5. Frais de surveillance, liés à la sécurisation du bureau de médiation .....	1'507.65	2'000
	6. Frais de représentation .....	29'054.85	47'000
	7. Frais de port .....	49'660.28	59'000
	8. Frais de téléphone .....	47'176.70	46'000
	9. Indemnités et frais des commissions extraparlimentaires (nommées par le Conseil d'Etat). Entrée en vigueur du nouveau règlement du 17 juin 2015 sur le Bureau cantonal de médiation et la Commission d'examen des plaintes. Le règlement prévoit notamment une indemnisation forfaitaire annuelle pour ses membres et son président. Cette indemnisation n'était pas connue lors de la procédure budgétaire 2015 .....	109'973.08	68'000
	10. Frais de transport de tiers Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 30'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 9 septembre 2015 pour le financement des travaux d'aménagement des locaux du SSP .....	38'469.58	6'000
	11. Cotisations		
	11.1. Conférence latine des affaires sociales et sanitaires (CLASS) .....	339'475.—	347'200
	11.2. Conférence suisse des directrices et directeurs cantonaux de la santé (CDS) .....	420'591.—	420'600
	11.3. Interassociation de sauvetage .....	66'092.05	67'500
	11.4. Association intercantonale pour l'assurance qualité dans les hôpitaux (AIQ) .....	4'201.20	15'000
	11.5. Académie de Chiropratique .....	20'000.—	20'000
	11.6. Cotisations aux institutions de droit privé .....	25'963.15	38'600
		<b>1'298'510.29</b>	<b>1'271'000</b> <i>65'000</i>
3161	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 7'000.- accordé par le Chef du DSAS le 10 novembre 2015 pour les meubles et appareils de bureau, imprimantes multifonctions.		
3170	1. Frais de transport provoqués par l'activité professionnelle .....	45'081.70	52'000
	2. Frais de repas et d'hôtel .....	20'179.35	21'000
	3. Autres frais divers pour le personnel .....	119.40	500
		<b>65'380.45</b>	<b>73'500</b>

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

4	Comptes 2015		Budget 2015	Comptes 2014
	Charges	Revenus		
3180 Réévaluations sur créances.....	-1'813'782.98		—	-3'531'528.69
3181 Pertes sur créance effectives .....	—		10'000	4'000.—
3199 Autres charges d'exploitation.....	112'656.—		245'200	140'501.30
3511 Attributions aux fonds du capital propre.....	742'315.—		2'000'000	550'000.—
3624 Péréqu fin & compens des charges aux entreprises publiques.....	23'986.60		—	94'621.28
3630 Subventions à la Confédération.....	80'425.—		—	80'425.—
			<i>80'500</i>	
3631 Subventions accordées aux cantons et aux concordats.....	62'185.—		—	61'587.—
			<i>64'000</i>	
3634 Subventions accordées aux entreprises publiques.....	883'220.—		80'500	1'076'967.—
			<i>619'500</i>	



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

Renseignements complémentaires		Comptes 2015	Budget 2015
3180	Variation du correctif d'actif sur le compte de clearing de la CEESV Le risque sur les créances est évalué en fonction du nombre de débiteurs de la CEESV ouverts au 31 décembre 2014, ce montant n'a pas été budgétisé.		
3199	1. Emoluments de justice et dépenses judiciaires dus par l'Etat de Vaud dans les affaires suivies par le SSP .....	5'000.—	15'000
	2. Placements à des fins d'assistance (PLAFA) - Prise en charge des frais médicaux lors de l'ordonnance de PLAFA. Le volume des prestations facturées par les médecins a été inférieur aux prévisions. ....	107'656.—	230'000
	3. Frais divers.....	—	200
		<b>112'656.—</b>	<b>245'200</b>
3511	1. Alimentation de CHF 550'000.- du fonds 3005 pour le développement de la prévention et de la promotion de la santé. 2. Excédent de revenus de CHF 192'315.- viré à compte capital du fonds 3015 de réserve de la dîme de l'alcool.		
3630	Observatoire de la santé Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 80'500.- accordé par la Commission des finances le 07 janvier 2016 pour la ventilation des subventions entre les organisations privées à but non lucratif, les entreprises publiques, la Confédération, les cantons et les subventions redistribuées à l'étranger, afin d'être en conformité avec le plan comptable MCH2.		
3631	1. Inspection régionale romande des fabricants de médicaments.....	43'974.—	—
	2. Laboratoire événements biologiques.....	18'211.—	—
	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 64'000.- accordé par la Commission des finances le 07 janvier 2016 pour la ventilation des subventions entre les organisations privées à but non lucratif, les entreprises publiques, la Confédération, les cantons et les subventions redistribuées à l'étranger, afin d'être en conformité avec le plan comptable MCH2.		
		<b>62'185.—</b>	<b>—</b> <i>64'000</i>
3634	1. Commission cantonale d'éthique de la recherche sur l'être humain (CER-VD) Le budget a été inscrit au compte 3636, chiffre 1.4. Les charges de la CER-VD ont été plus faibles par rapport aux prévisions.....	525'000.—	—
	2. Observatoire de la santé.....	—	80'500
	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 619'500.- accordé par la Commission des finances le 07 janvier 2016 pour la ventilation des subventions entre les organisations privées à but non lucratif, les entreprises publiques, la Confédération, les cantons et les subventions redistribuées à l'étranger, afin d'être en conformité avec le plan comptable MCH2		
	3. Subventions fonds prévention, dîme alcool et addictions Le budget a été inscrit au compte 3636 .....	358'220.—	—
		<b>883'220.—</b>	<b>80'500</b> <i>619'500</i>

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

4	Comptes 2015		Budget 2015	Comptes 2014
	Charges	Revenus		
3636 Subv accordées aux organisations privées à but non lucratif .....	1'550'891.35		5'653'700 <i>-2'190'000</i>	1'893'682.81
3637 Subventions accordées aux ménages privés.....	3'610.60		5'000	2'733.15
3638 Subventions à redistribuer à l'étranger.....	1'022'785.—		— <i>726'000</i>	1'473'500.—
4210 Emoluments pour actes administratifs .....		359'601.40	260'000	355'139.22
4250 Ventes.....		—	100	—

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

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2015</b>	<b>Budget 2015</b>
3636	<p>1. Projets intercantonaux</p> <p>1.1 Centre suisse d'information toxicologique.....</p> <p>1.2 Inspection régionale romande des fabricants de médicaments.....</p> <p>1.3 Laboratoire événements biologiques.....</p> <p>1.4 Commission cantonale d'éthique de la recherche sur l'être humain(CER-VD). Pour 1.2, 1.3 et 1.4: compensation de CHF -1'490'000.- des comptes 3630, 3631, 3634 et 3638.....</p> <p>1.5 Fondation (suisse) pour la sécurité des patients.....</p> <p>2. Autres subventions</p> <p>2.1 Soutien à des projets de santé dans les pays en voie de développement.....</p> <p>2.2 Dons, aides et subventions casuels.....</p> <p>2.3 Convention entre le DSAS et la Société vaudoise de médecine (SVM) pour la garde médicale et le partenariat public- privé.....</p> <p>2.4 Partenariat public-privé DSAS-Société vaudoise de pharmacie (SVPh) et service de garde Le partenariat ayant débuté en début d'année 2015, les projets sont financés progressivement.....</p> <p>Financement de différents projets de santé publique par prélèvements sur les fonds du bilan : - fonds pour la prévention et la lutte contre les addictions - fonds de prévention - fonds de la dîme de l'alcool</p> <p>Le nombre de projets financés par des fonds est inférieur au budget. En outre, une partie des projets a été comptabilisée dans les comptes 3634 (financement au CHUV) et 3638 (financement de projets dans les pays en voie de développement) Compensation de CHF -700'000.- pour le crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 1'440'000.- à la Chancellerie pour l'aide aux victimes de mesures coercitives.....</p>	<p>131'822.50</p> <p>—</p> <p>—</p> <p>—</p> <p>96'700.—</p> <p>—</p> <p>27'000.—</p> <p>312'225.85</p> <p>60'510.—</p> <p>922'633.—</p> <p><b>1'550'891.35</b></p>	<p>132'000</p> <p>45'000</p> <p>19'000</p> <p>700'000</p> <p>96'700</p> <p>715'000</p> <p>36'000</p> <p>300'000</p> <p>100'000</p> <p>3'510'000</p> <p><b>5'653'700</b> <i>-2'190'000</i></p>
3638	<p>1. Dons, aides subv. casuels étranger.....</p> <p>2. Soutien à des projets de santé dans les pays en voie de développement.....</p> <p>Pour 1. et 2. : crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 726'000.- accordé par la Commission des finances le 07 janvier 2016 pour la ventilation des subventions entre les organisations privées à but non lucratif, les entreprises publiques, la Confédération, les cantons et les subventions redistribuées à l'étranger, afin d'être en conformité avec le plan comptable MCH2</p> <p>3. Financement par prélèvements sur les fonds du bilan de différents projets de santé à l'étranger via la FEDEVACO. Modification de la comptabilisation des fonds afin d'être en conformité avec le plan comptable MCH2.Le budget a été inscrit au compte 3636.....</p>	<p>11'285.—</p> <p>711'500.—</p> <p>300'000.—</p> <p><b>1'022'785.—</b></p>	<p>—</p> <p>—</p> <p>—</p> <p><b>—</b> <i>726'000</i></p>
4210	<p>Emoluments pour les autorisations délivrées, notamment autorisations :</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- de pratiquer relatives aux professions de la santé</li> <li>- d'exploiter une installation sanitaire</li> <li>- d'exploiter un établissement sanitaire</li> <li>- de diriger un établissement sanitaire</li> <li>- de fabrication de médicaments par les pharmacies et drogueries</li> <li>- de mise sur le marché des médicaments fabriqués par les pharmacies et drogueries dès 2015</li> </ul>		

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

4	Comptes 2015		Budget 2015	Comptes 2014
	Charges	Revenus		
4260 Remboursements et participations de tiers.....		902'239.41	1'676'600	1'474'908.68
4270 Amendes.....		17'000.—	15'000	21'800.—
4320 Variations de stocks, produits semi-finis et finis.....		—	—	42'877.03
4511 Prélèvements provenant de fonds, capital propre.....		1'132'267.68	3'566'000	—
4600 Part aux revenus de la Confédération.....		750'000.—	750'000	750'000.—
060 Hospitalisation d'intérêt public.....	1'005'994'200.89		1'015'950'600 <i>20'000</i>	958'228'973.36
		38'870'173.41	41'630'000	55'129'045.24
3634 Subventions accordées aux entreprises publiques.....	645'276'085.75		645'938'900 <i>7'420'000</i>	609'111'208.—

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

Renseignements complémentaires		Comptes 2015	Budget 2015
4260	<p>1. Remboursement par les assureurs maladie de vaccins scolaires. Ces recettes compensent intégralement les charges inscrites à cet effet au compte 3106.....</p> <p>2. Remboursement par les assureurs maladie des vaccins contre le cancer du col de l'utérus. Ces recettes compensent les charges inscrites à cet effet au compte 3106.....</p> <p>3. Retenue téléphonie mobile du personnel.....</p> <p>4. Retenue parking du personnel</p> <p>La retenue pour le parking privé a été encaissée directement par le SIPAL.....</p> <p>5. Remboursement par le Fonds de gestion des conventions de 1 ETP d'économiste.....</p> <p>6. Alimentation du fonds pour la prévention et la lutte contre les addictions par les valeurs patrimoniales confisquées versées par le SPEN, ainsi que par le produit des créances compensatrices (calculées sur la base d'une estimation de l'enrichissement résultant du trafic de stupéfiants) versées par le SJL. Modification de la comptabilisation des fonds afin d'être en conformité avec le plan comptable MCH2.....</p> <p>7. Divers remboursements non budgétés.....</p>	<p>310'379.53</p> <p>407'787.40</p> <p>1'593.94</p> <p>—</p> <p>113'738.39</p> <p>—</p> <p>68'740.15</p> <p><b>902'239.41</b></p>	<p>350'000</p> <p>481'700</p> <p>7'500</p> <p>11'500</p> <p>125'900</p> <p>700'000</p> <p>—</p> <p><b>1'676'600</b></p>
4511	<p>1. Excédent de charges de CHF 332'000.00 viré à compte capital du fonds 3005 pour le développement de la prévention et de la promotion de la santé.</p> <p>2. Excédent de charges de CHF 691'168.00 viré à compte capital du fonds 3016 de prévention et la lutte contre les addictions</p> <p>3. Excédent de charges de CHF 109'099.68 viré à compte capital du fonds 3021 des Hospices cantonaux</p>		
	<b>060 Hospitalisation d'intérêt public</b>		
3634	<p>1. Groupe CHUV - Exploitation : patients vaudois LAMal , LAA/AI/AMF, prestations d'intérêt général, tâches de santé publique et formation</p> <p>Le manco de financement des assureurs dans le domaine de l'hospitalisation universitaire 2015 a dû être compensé par l'Etat. Ce manco provient principalement des pertes de recettes en raison du passage de la version 3.0 à la version 4.0 de SwissDRG (6 mios) et diminution des revenus financés par l'AI (1.4 mio).L'écart a été compensé par un crédit supplémentaire entièrement compensé pour les "Hospitalisations au Centre hospitalier universitaire vaudois (CHUV) - Contrat de prestations entre le CHUV et le DSAS" de CHF 7'400'000.- selon décision de la Commission des finances du 07 janvier 2016. Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 20'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 27 mai 2015 pour le transfert de la gestion du Réseau de Santé et Migration (RESAMI) à la Policlinique médicale universitaire (PMU) par l'intermédiaire du Service de la santé publique (SSP).....</p> <p>2. Groupe CHUV - Investissement : Amortissements et intérêts des bâtiments du CHUV, location de surfaces, amortissement du crédit d'inventaire et impact sur le fonds d'entretien L'écart s'explique par le fait que le taux d'intérêt utilisé lors de la procédure budgétaire était plus élevé que le taux réel ainsi que par le retard dans le début des travaux effectifs. A noter que le montant effectif des amortissements et intérêts n'a été connu qu'après l'établissement du crédit supplémentaire mentionné au point 1.....</p>	<p>555'740'037.75</p> <p>89'536'048.—</p> <p><b>645'276'085.75</b></p>	<p>548'204'800</p> <p>97'734'100</p> <p><b>645'938'900</b></p> <p><i>7'420'000</i></p>

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

4	Comptes 2015		Budget 2015	Comptes 2014
	Charges	Revenus		
3635 Subventions accordées aux entreprises privées.....	24'830'642.20		24'346'700 <i>1'500'000</i>	22'228'939.30
3636 Subv accordées aux organisations privées à but non lucratif .....	335'887'472.94		345'665'000 <i>-8'900'000</i>	326'888'826.06
4260 Remboursements et participations de tiers.....		37'861'160.97	36'530'000	50'415'648.50
4400 Intérêts des liquidités.....		1'009'012.44	3'100'000	2'337'596.74
4612 Dédommagements des communes et des syndicats intercommunaux		—	—	375'800.—

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

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2015</b>	<b>Budget 2015</b>
3635	<p>1. Cliniques privées inscrites sur la liste LAMal - Exploitation : patients LAMal VD Augmentation du nombre de lits financés et élargissement des disciplines accordées en raison des évolutions de la planification hospitalière cantonale, notamment dans le but de désengorger le CHUV.....</p> <p>2. Cliniques privées inscrites sur la liste LAMal - Investissement : patients LAMal Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 1'500'000.- accordé par la Commission des finances le 26 novembre 2015 pour les hospitalisations dans les cliniques privées inscrites sur la liste LAMal. ....</p>	<p>22'573'311.05</p> <p>2'257'331.15</p> <p><b>24'830'642.20</b></p>	<p>21'926'700</p> <p>2'420'000</p> <p><b>24'346'700</b></p> <p><i>1'500'000</i></p>
3636	<p>1. FHV - Exploitation : patients LAMal VD, LAA/AI/AMF, prestations d'intérêt général et formation. Le financement de la part Etat pour les hospitalisations des établissements de la FHV fixé dans les contrats de prestations 2015 est moins important que prévu, notamment à cause des prévisions d'activité à la baisse. Ces baisses ont permis de compenser les besoins supplémentaires pour les patients VD hospitalisés hors canton et pour les cliniques privées. Compensation de CHF -1'500'000.-, voir compte 3635.....</p> <p>2. FHV - Investissement : patients LAMal VD et LAA/AI/AMF Adaptation au financement effectif selon les contrats de prestations et les conventions hospitalières 2015. ....</p> <p>3. Patients VD hospitalisés hors canton L'écart s'explique par le fait que le libre choix du patient est difficile à budgétiser de manière précise suite à l'entrée en vigueur des modifications de la LAMal en 2012. De plus, les comptes ont été impactés par la prise en charge des hospitalisations relatives aux exercices antérieurs suite à la décision du Tribunal rendue en 2015 ainsi que par le volume d'activité 2014 plus important que prévu. L'écart a été compensé par le disponible sur le financement de la part Etat pour les hospitalisations des établissements de la FHV et sur les intérêts passifs du compte clearing Etat/CEESV. ....</p> <p>4. Intérêts passifs du compte de clearing Etat/CEESV Le solde du compte de clearing CEESV et le taux d'intérêt ont été plus bas que ce qui avait été budgétisé. La charge est contre-balançée par le compte 4400 également plus faible que budgétisé. ....</p> <p>5. Développement - Projets partagés entre différents prestataires pour faire face à l'engorgement du CHUV. Le budget alloué au titre de l'engorgement n'a été que partiellement utilisé en 2015, dû aux mesures prises ne nécessitant peu de moyens financiers ainsi qu'au nombre limité des projets présentés et au retard dans la réalisation des projets sélectionnés. Ceci a permis de compenser les besoins supplémentaires du CHUV. Compensation de CHF 7'400'000.-, voir compte 3634.....</p>	<p>275'654'209.40</p> <p>20'172'099.—</p> <p>37'607'307.10</p> <p>904'697.69</p> <p>1'549'159.75</p> <p><b>335'887'472.94</b></p>	<p>283'413'800</p> <p>19'967'400</p> <p>31'000'000</p> <p>2'130'000</p> <p>9'153'800</p> <p><b>345'665'000</b></p> <p><i>-8'900'000</i></p>
4260	<p>1. Remboursement CHUV de la part assureurs et autres payeurs que le canton de Vaud pour les investissements L'écart s'explique par : - l'adaptation du remboursement selon le contrat de prestations et les conventions hospitalières définitives 2015 : CHF -1.8 mio - la correction du remboursement suite au bouclage des conventions hospitalières 2014 à la CEESV : CHF -0.4 mio.....</p> <p>2. Part de la taxe sur les revenus bruts du jeu versée par la Loterie Romande utilisée pour financer le Centre de jeu excessif.....</p> <p>3. Rétrocessions suite au résultat du bouclage des conventions hospitalières 2014 à la CEESV.....</p> <p>4. Remboursement d'hospitalisations pour les recours accident par assurances responsabilité civile et remboursement CSS par assurance complémentaire, non prévus au budget 2015 (non pérenne).....</p>	<p>33'779'426.—</p> <p>530'000.—</p> <p>689'682.97</p> <p>2'862'052.—</p> <p><b>37'861'160.97</b></p>	<p>36'000'000</p> <p>530'000</p> <p>—</p> <p>—</p> <p><b>36'530'000</b></p>
4400	<p>Le solde du compte de clearing CEESV et le taux d'intérêt ont été plus bas que ce qui avait été budgétisé. En outre, moins d'intérêts de retard ont été facturés aux établissements et aux assureurs.</p>		

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

4	Comptes 2015		Budget 2015	Comptes 2014
	Charges	Revenus		
4634 Subventions des entreprises publiques.....		—	2'000'000	2'000'000.—
<b>061 Secteur médico-social + réseaux de soins.....</b>	<b>172'335'373.90</b>		<b>179'191'000</b>	<b>158'854'415.89</b>
		<b>40'938.—</b>	<i>-554'000</i> —	<b>967'067.—</b>
3632 Subv accordées aux communes et aux groupes intercommunaux.....	2'062'849.—		—	2'185'464.—
3634 Subventions accordées aux entreprises publiques.....	3'711'358.55		<i>2'251'400</i> 5'745'500	2'010'395.84
3635 Subventions accordées aux entreprises privées.....	17'966'183.46		<i>-1'651'400</i> 20'824'000	18'456'122.74



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

Renseignements complémentaires		Comptes 2015	Budget 2015
4634	Aucune rétrocession du CHUV en 2015 en raison de son résultat déficitaire 2014.		
	<b>061 Secteur médico-social + réseaux de soins</b>		
3632	Infirmières scolaires de la Ville de Lausanne Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 2'251'400.- accordé par la Commission des finances le 07 janvier 2016 pour la ventilation des subventions entre les organisations privées à but non lucratif, les entreprises publiques et les communes, afin d'être en conformité avec le plan comptable MCH2		
3634	1. Infirmières scolaires de la Ville de Lausanne Compensation de CHF -1'651'400.-, voir compte 3632.....	—	2'251'400
	2. Programme de soins palliatifs Le dépassement budgétaire s'explique essentiellement par une croissance d'activité de l'équipe de pédiatrie. ....	504'878.—	472'700
	3. Programme de santé mentale Financement de la réalisation du plan de santé mentale au Département de Psychiatrie du CHUV. Adaptation au financement effectif selon le contrat de prestations 2015. ....	1'898'618.23	2'048'100
	4. Vieillesse et santé - CHUV Certains projets initialement prévus en 2015 ont été reportés. ....	1'307'862.32	973'300
		<b>3'711'358.55</b>	<b>5'745'500</b> -1'651'400
3635	1. EMS à but commercial - Exploitation Financement résiduel (part non prise en charge par les assureurs maladie) des structures de soins de jour et de nuit. Lourdeur des cas et nombre de journées plus bas que prévu ainsi que de la fermeture d'un établissement. ....	3'068'228.70	3'204'000
	2. EMS à but commercial - Infrastructure Le disponible s'explique principalement par la baisse du taux hypothécaire de référence de 2% à 1.75% ainsi que par le transfert de charges vers le compte 3636 afin d'être en conformité avec le plan comptable MCH2. ....	9'597'637.75	14'520'000
	3. Financement résiduel des organisations de soins à domicile (OSAD) et infirmières privées. Le dépassement budgétaire s'explique par la hausse des activités dans le secteur des soins à domicile. Suite à l'entrée en vigueur de l'arrêté du Conseil d'Etat du 23 mai 2012 sur le financement résiduel, l'activité des OSAD a continué à augmenter en 2015 (en volume de prestations ainsi qu'en nombre ), ceci étant difficile à estimer lors de l'élaboration du budget.....	5'300'317.01	3'100'000
		<b>17'966'183.46</b>	<b>20'824'000</b>

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

4	Comptes 2015		Budget 2015	Comptes 2014
	Charges	Revenus		
3636 Subv accordées aux organisations privées à but non lucratif .....	148'594'982.89		152'621'500 <i>-1'154'000</i>	136'202'433.31
4260 Remboursements et participations de tiers.....		40'938.—	—	967'067.—

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

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2015</b>	<b>Budget 2015</b>
3636	1. Exploitation		
	1.1 Association vaudoise d'aide et de soins à domicile (AVASAD) Adaptation au financement effectif selon l'avenant 2015. ....	79'983'596.—	80'393'700
	1.2 EMS à but idéal Financement résiduel (part non prise en charge par les assureurs maladie) pour les établissements reconnus d'intérêt public.....	28'990'878.60	29'019'000
	1.3 Complément de financement aux établissements effectuant une prise en charge adaptée à des situations complexes Prise en charge de patients victimes d'un accident cérébro-vasculaire qui présentent des problèmes neurogériatriques, de patients atteints de sclérose en plaques ou vivant avec le VIH. Activité plus basse qu'initialement prévue au budget.....	6'671'068.—	7'060'500
	1.4 Bureaux régionaux d'information et d'orientation médico-sociale (BRIO) Les réseaux ont pu prendre en charge une partie des coûts, ce qui explique l'écart non pérenne en 2015.....	4'418'950.—	4'762'800
	1.5 Programme de soins palliatifs - mesures dans différentes organisations reconnues d'intérêt public (hors CHUV). Le montant global de la subvention est plus bas que prévu en raison du nombre de formations plus faible qu'annoncé ainsi que de la prise en charge non pérenne d'une partie des coûts par les organisations. Compensation de CHF -218'000.- de la rubrique 035.3636 .....	2'757'042.83	3'285'200
	1.6 Prise en charge des diabétiques par les filières de soins dans les établissements privés reconnus d'intérêts publics.....	2'113'800.—	2'113'800
	1.7 Lutte contre la pénurie de personnel soignant Réalisation de démarches visant la réinsertion et le recrutement des professionnels de la santé. Le dépassement budgétaire s'explique par le subventionnement du bachelor en soins infirmier en emploi. Cette nouvelle filière de formation en 2015 n'avait pas été budgétisée.....	1'639'986.—	1'437'900
	1.8 Formation postgrade du personnel soignant Soutien à la formation postgrade du personnel soignant par contribution aux frais d'inscription et décolage dans le domaine de la gériatrie, psychogériatrie, psychiatrie et santé communautaire.....	307'266.90	333'600
	1.9 Réseaux de soins Subventionnement des activités permanentes des réseaux de soins. Les réseaux ont pu prendre en charge une partie des coûts, ce qui explique l'écart non pérenne en 2015.....	3'136'830.—	3'300'500
	1.10 Programmes de santé mentale Réalisation du plan de santé mentale, notamment à la Fondation de Nant. Le projet-pilote de centre thérapeutique pour petits enfants au Nord ayant pris du retard, la mise en oeuvre du projet à l'Est (Fondation de Nant) a été différée.....	2'320'076.60	2'867'500
	1.11 Vieillesse et santé Mise en oeuvre et développement de la politique "Vieillesse et santé" (hors CHUV). Certains projets n'ont pas nécessité de financement du SSP en 2015. Compensation de CHF -936'000.- du compte 3632 et de la rubrique 037.3130.....	1'435'309.25	2'516'200
	2. Infrastructure		
	2.1 EMS à but idéal - Service de la dette L'écart s'explique par le remboursement anticipé des dettes de quelques EMS en 2014 ainsi que par un retard au niveau de la consolidation de certains emprunts.....	6'908'732.58	9'955'600
	2.2 EMS à but idéal : Financement des loyers et leasings .....	2'660'961.25	2'700'000
	2.3. Restructuration des EMS Financement des travaux d'aménagement, de mise en conformité, de transformation et de compensation pour pertes d'exploitation durant les travaux.....	2'905'554.68	2'875'200
	2.4 EMS à but idéal (anciennement à but commercial) : Financement des infrastructures Transfert provenant du compte 3635 afin d'être en conformité avec le plan comptable MCH2. ....	2'344'930.20	—
		<b>148'594'982.89</b>	<b>152'621'500</b> -1'154'000
4260	Remboursement de l'ECA dans le cadre de la mise en conformité des EMS.		

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

4	Comptes 2015		Budget 2015	Comptes 2014
	Charges	Revenus		
062 Chaîne des urgences.....	23'436'849.05		24'463'300 <i>803'000</i>	22'341'255.—
		1'063'159.50	— <i>803'000</i>	768'799.—
3632 Subv accordées aux communes et aux groupes intercommunaux.....	1'360'024.—		— <i>1'600'000</i>	1'241'107.35
3634 Subventions accordées aux entreprises publiques.....	2'508'746.25		5'598'500 <i>-2'500'000</i>	2'963'010.50
3635 Subventions accordées aux entreprises privées.....	144'037.80		333'600	181'367.40

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

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2015</b>	<b>Budget 2015</b>
<b>062 Chaîne des urgences</b>			
3632	Chaîne des urgences: subventions aux communes 1. Subventions aux services d'ambulances Augmentation de l'activité et donc des revenus des services d'ambulance, ce qui nécessite moins de subvention de l'Etat.....	1'189'589.—	—
	2. Subvention pour le dispositif sanitaire d'organisation en cas de catastrophe (ORCA)..... Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 1'600'000.- accordé par la Commission des finances le 07 janvier 2016 pour la ventilation des subventions entre les organisations privées à but non lucratif, les communes et les entreprises publiques.	170'435.—	—
		<b>1'360'024.—</b>	<b>—</b> <i>1'600'000</i>
3634	Chaîne des urgences: subventions aux institutions publiques 1. Subventions aux services d'ambulances Augmentation de l'activité et donc des revenus des services d'ambulance, ce qui nécessite moins de subvention de l'Etat.....	1'759'528.65	4'581'200
	2. Subventions aux Services Mobile d'Urgence et de Réanimation (SMUR) sur la base de conventions et contribution du CHUV à la REGA. L'écart s'explique par des charges salariales moins élevées que prévues.....	510'466.—	582'000
	3. Subventions Fondation Urgences Santé (FUS) : paiement du loyer au SIPAL et centre de formation en médecine de catastrophe (CEFOCA) du CHUV.....	222'110.—	234'300
	4. Subvention pour le dispositif sanitaire d'organisation en cas de catastrophe (ORCA)..... Compensation de CHF - 2'500'000.- , voir comptes 3632 et 3636	16'641.60	201'000
		<b>2'508'746.25</b>	<b>5'598'500</b> <i>-2'500'000</i>
3635	Chaîne des urgences: subventions aux institutions privées à but commercial 1. REMU (Renforcement médical urgent) Transfert de certains montants vers le compte 3636 afin d'être en conformité avec le plan comptable MCH2.....	138'705.80	300'500
	2. Financement ORCA (exercices, prévention et formation).....	5'332.—	33'100
		<b>144'037.80</b>	<b>333'600</b>

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

4	<b>Comptes 2015</b>		<b>Budget 2015</b>	<b>Comptes 2014</b>
	Charges	Revenus		
3636 Subv accordées aux organisations privées à but non lucratif .....	19'424'041.—		18'531'200 <i>1'703'000</i>	17'955'769.75
4610 Dédommagements de la Confédération .....		260'340.—	—	—
4611 Dédommagements des cantons et des concordats .....		802'819.50	— <i>803'000</i>	768'799.—
<b>063 Promotion santé et prévention maladies.....</b>	<b>21'704'567.40</b>		<b>21'852'700</b> <i>70'000</i>	<b>20'890'521.98</b>
		<b>2'930'532.—</b>	<b>3'016'000</b>	<b>3'114'598.43</b>
3634 Subventions accordées aux entreprises publiques.....	447'400.—		377'400 <i>70'000</i>	1'886'442.90

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

Renseignements complémentaires		Comptes 2015	Budget 2015
3636	Chaîne des urgences: subventions accordées aux institutions privées à but non lucratif 1. Subventions aux services d'ambulances Le dépassement budgétaire est justifié par le crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 900'000.- accordé par la Commission des finances le 07 janvier 2016 pour la ventilation des subventions entre les organisations privées à but non lucratif, les communes et les entreprises publiques, afin d'être en conformité avec le plan comptable MCH2.....	7'443'645.35	6'748'700
	2. Financement des Services Mobiles d'Urgence et de Réanimation (SMUR). Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 803'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 25 novembre 2015 pour la comptabilisation de la participation financière des cantons du Valais et de Fribourg aux coûts des services d'ambulances et des SMUR intercantonaux.....	3'689'349.25	3'261'400
	3. Subventions de la Fondation Urgences Santé (FUS, soit Centrale 144 et Centrale téléphonique des médecins de garde), Equipe mobile d'urgences sociales (EMUS), Ecole supérieure de soins ambulanciers (ES ASUR).....	8'172'304.50	8'291'100
	4. Subvention pour le dispositif sanitaire ORCA destiné à l'Association Cantonale Vaudoise des Samaritains, à l'Hôpital intercantonal de la Broye et à l'Hôpital du Chablais. L'acquisition de matériel sanitaire a été reportée.....	118'741.90	230'000
		<b>19'424'041.—</b>	<b>18'531'200</b> <i>1'703'000</i>
4610	Comptabilisation de la participation financière de la confédération à Air14.		
4611	Compensation de CHF 803'000.-, voir compte 3636		
	<b>063 Promotion santé et prévention maladies</b>		
3634	1. Institutions publiques de prévention et promotion de la santé 1.1 Participation aux prestations du Programme cantonal de promotion de la santé et de prévention primaire enfants (0-4 ans)-parents réalisées au CHUV.....	377'400.—	377'400
	1.2 Prévention et lutte contre la tuberculose Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 70'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 18 novembre 2015 pour l'augmentation des coûts de la Ligue pulmonaire vaudoise.....	70'000.—	—
		<b>447'400.—</b>	<b>377'400</b> <i>70'000</i>

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

4	Comptes 2015		Budget 2015	Comptes 2014
	Charges	Revenus		
3636 Subv accordées aux organisations privées à but non lucratif .....	21'257'167.40		21'475'300	19'004'079.08
4260 Remboursements et participations de tiers.....		216'009.—	195'000	354'057.43
4600 Part aux revenus de la Confédération.....		1'603'523.—	1'710'000	1'649'541.—
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**

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2015</b>	<b>Budget 2015</b>
3636	1. Institutions de prévention reconnues d'intérêt public		
	1.1 Prévention et dépistage auprès de la population.....	2'731'644.—	2'756'300
	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 (0-4 ans)-parents.....	5'356'296.—	5'428'800
	1.3 Cours de préparation à la naissance pour les femmes migrantes.....	271'900.—	271'900
	1.4 Coordinations régionales prévention		
	Le dépassement budgétaire est dû notamment à un versement extraordinaire pour 2015 concernant le soutien du secteur Activité physique dans les Espaces de prévention.....	827'000.—	784'000
	1.5 Programme cantonal de dépistage du cancer du sein et du côlon.....	1'676'400.—	1'676'400
	2. Prévention et lutte contre les dépendances dans les institutions privées reconnues d'intérêt public		
	2.1 Prévention et lutte contre la toxicomanie		
	Financement d'organismes de type ambulatoire permettant une cohésion et une coordination de l'ensemble du dispositif toxicomanie du canton.....	3'951'011.45	3'978'200
	2.2 Centre d'Aide et de Prévention		
	Prévention et consultations ambulatoires, y compris aide contrainte, pour les personnes souffrant de toxicodépendance et leurs proches.....	608'500.—	624'300
	2.3 Prévention et suivis alcoologiques ambulatoires.....	2'517'200.—	2'531'400
	2.4 Prévention des dépendances auprès des jeunes		
	Les subventions liées à la prévention des dépendances auprès des jeunes ont été versées directement via les subventions aux institutions de prévention incluses aux points 2.1, 2.2 et 2.3.....	—	158'500
	2.5 Accompagnement social de personnes alcoolodépendantes.....	217'400.—	223'000
	2.6 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). Le dépassement budgétaire est dû notamment à un soutien extraordinaire pour 2015 concernant l'avant-projet "Pratiques d'influences de l'industrie du tabac en Suisse".....	539'578.—	486'800
	2.7 Financement de la part vaudoise du Programme intercantonal de lutte contre la dépendance au jeu.....	152'509.60	170'000
	3. Prévention et lutte contre les maladies transmissibles dans les établissements reconnus d'intérêt public		
	3.1 Prestations et accompagnement de type médico-social pour des personnes atteintes de maladies virales, principalement des personnes séropositives.....	720'200.—	720'200
	3.2 Lutte contre les maladies transmissibles		
	Soutien aux programmes réalisés par des organismes spécialisés, notamment pour des populations vulnérables ciblées.....	1'344'999.35	1'375'500
	3.3 Prévention et lutte contre la tuberculose		
	Le dépassement budgétaire s'explique par le nombre croissant de cas de tuberculose et des enquêtes d'entourage plus larges suite à une augmentation du nombre de migrants.....	342'529.—	290'000
		<b>21'257'167.40</b>	<b>21'475'300</b>
4260	Part de la taxe sur les revenus bruts du jeu versée par la Loterie Romande utilisée pour financer le Programme intercantonal de lutte contre la dépendance au jeu		
4600	Dîme cantonale de l'alcool versée par la Régie fédérale des alcools (RFA)		
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 2015		Budget 2015	Comptes 2014
	Charges	Revenus		
<b>050 Chancellerie d'Etat.....</b>	<b>14'393'614.77</b>		<b>13'243'700</b> <i>1'350'000</i>	<b>12'547'897.03</b>
		<b>521'659.33</b>	<b>353'800</b>	<b>478'775.26</b>
3000 Salaires des autorités et juges.....	1'759'206.12		1'759'300	1'759'207.80
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	5'001'947.80		5'074'600	4'890'067.18
3030 Travailleurs temporaires.....	234'688.84		252'700	165'952.69
3049 Autres Indemnités.....	2'070.40		2'000	2'344.—
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....	427'141.76		436'300	419'326.04
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	704'875.73		727'100	690'577.64
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	7'184.07		10'300	7'017.12
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocation familiale.....	150'376.13		154'100	147'919.70
3059 Autres cotisations patronales.....	4'172.73		4'900	4'100.31
3060 Prestations de l'employeur - Pensions.....	2'192'448.60		2'365'000	2'301'076.55
			<i>-90'000</i>	
3062 Prest empl/Alloc renchérissement rentes et parts de rente.....	223'269.60		270'000	257'540.50
3090 Formation et perfectionnement du personnel.....	—		—	10'560.07
3099 Autres charges de personnel.....	11'654.20		14'500	6'726.15
3100 Matériel de bureau.....	70'004.30		82'000	70'670.85
3101 Matériel d'exploitation, fournitures.....	112'278.60		13'700	118'258.60
3102 Imprimés, publications.....	285'405.45		401'000	277'025.74
			<i>-20'000</i>	
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	72'604.84		87'600	64'303.09
3105 Denrées alimentaires.....	92'097.20		97'500	92'591.—
3110 Meubles et appareils de bureau.....	8'267.35		8'500	4'825.35
3111 Machines, appareils et véhicules.....	75'782.39		76'000	70'141.46
3118 Immobilisations incorporelles.....	—		160'300	—
3119 Autres immobilisations ne pouvant être portées à l'actif.....	37'369.21		37'500	37'212.36
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA.....	5'598.70		8'800	5'399.75
3130 Prestations de services de tiers.....	675'994.15		371'300	426'335.74
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	216'502.65		224'500	218'308.18
3134 Primes d'assurances choses.....	372.20		—	428.60
			<i>500</i>	
3137 Impôts et taxes.....	80.—		200	80.—
3138 Cours, examens et conseils.....	20'000.—		20'000	5'000.—
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau.....	5'536.—		10'000	7'249.69
3151 Entretien de machines, appareils, véhicules.....	18'115.03		23'500	19'493.65
3158 Entretien des immobilisations incorporelles.....	9'063.90		10'000	9'683.70
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	72'849.90		74'200	72'428.85
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations.....	16'460.—		17'700	15'352.12

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

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2015</b>	<b>Budget 2015</b>
<b>050 Chancellerie d'Etat</b>			
3000	Traitements des conseiller-ère-s d'Etat		
3010	La vacance de fractions d'ETP explique l'écart entre le budget et les comptes		
3049	Indemnités pour le personnel (service de piquet/présence durant les week-ends, les jours fériés, les votations/élections)		
3060	1. Pensions de retraite des ancien-ne-s conseiller-ère-s d'Etat et des veuves 2. Compensation de CHF - 90'000.00 d'un crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 1'440'000.00 accordé par la Commission des finances le 26.11.2015 pour la réalimentation du Fonds pour la protection de la jeunesse afin de verser une aide immédiate forfaitaire aux victimes de mesures coercitives		
3062	Allocations de renchérissement des pensions de retraite des ancien-ne-s conseiller-ère-s d'Etat et des veuves		
3090	Rubrique centralisée dès 2015 au Service du personnel		
3101	1. Achat de produits et fournitures de nettoyage (Maison de l'Elysée principalement) .....	423.05	1'700
	2. Achat de fournitures pour limousines du Conseil d'Etat (essence).....	12'524.60	12'000
	3. Inventaire des vins. Les achats de vins, ventes et variations de stock figuraient jusqu'en 2013 sur un compte d'inventaire unique. Dès 2014, les achats et variation de stock sont imputés en tant que charges et trouvent leur contrepartie dans les recettes (voir rubrique 4250). Les dons sont imputés sous la rubrique de charges liée aux denrées alimentaires (rubrique 3105).....	99'330.95	—
		<b>112'278.60</b>	<b>13'700</b>
3102	1. 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. La baisse des coûts d'impression des textes adoptés par le Conseil d'Etat ainsi que de ceux de la participation aux frais d'exploitation du Guichet virtuel (ch.ch) expliquent principalement l'écart entre le budget et les comptes. Baisse progressive du budget d'année en année 2. Compensation de CHF - 20'000.00 (voir rubriques 3134 et 3170)		
3103	Abonnements aux journaux, au site de l'ATS et abonnement pour la revue de presse et les statistiques		
3105	Vins d'honneur offerts pour diverses manifestations et réceptions; location et remplissage des distributeurs automatiques des Archives cantonales vaudoises (ventes sous rubrique 4250)		
3111	Achat de matériel et équipement divers pour la Maison de l'Elysée et les ateliers des Archives cantonales vaudoises		
3118	Budget informatique centralisé à la DSI - Budget non utilisé en respect des directives		
3130	Participation aux frais de manifestations et réceptions notamment. Le dépassement budgétaire est lié à la réception organisée le 17.12.2015 en l'honneur de M. le Conseiller fédéral Guy Parmelin. Un crédit supplémentaire n'a pas pu être établi dans les délais autorisés		
3134	Assurance RC des limousines du Conseil d'Etat. La centralisation des assurances RC au SIPAL ne concerne pas celles des véhicules. Un crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 500.00 a été accordé par le Chef du DSAS le 08.10.2015 afin de couvrir ce montant en 2015. Le budget 2016 a été adapté en ce sens		
3138	Prix remis aux récipiendaires du Mérite vaudois		
3151	Entretien des limousines du Conseil d'Etat et de l'équipement des ateliers des Archives cantonales vaudoises		
3158	Participation au projet collectif Archives cantonales - Archives communales "Panorama" : consultation et mise à jour des archives communales. Dès 2016, le budget y relatif figure sous la rubrique des mandats, en respect des directives		

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

4	Comptes 2015		Budget 2015	Comptes 2014
	Charges	Revenus		
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais .....	390'164.65		379'000 <i>19'500</i>	339'843.93
3181 Pertes sur créance effectives .....	—		—	2.—
3199 Autres charges d'exploitation.....	45'263.—		64'600	25'870.35
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères.....	-230.73		—	-23.73
3511 Attributions aux fonds du capital propre.....	1'440'000.—		— <i>1'440'000</i>	—
3611 Dédommagements aux cantons et aux concordats .....	5'000.—		5'000	5'000.—
4210 Emoluments pour actes administratifs .....		15'506.45	16'200	17'691.43
4221 Paiement pour prestations particulières.....		14'839.90	—	—
4250 Ventes.....		108'519.50	16'300	119'027.05
4260 Remboursements et participations de tiers.....		341'534.23	311'300	312'734.43
4309 Autres revenus d'exploitation.....		41'251.70	10'000	28'745.—
4400 Intérêts des liquidités.....		7.55	—	27.35
4472 Paiement pour utilisations des immeubles PA .....		—	—	550.—
<b>056 Contrôle cantonal des finances.....</b>	<b>3'295'180.55</b>	<b>755.—</b>	<b>4'329'200</b> <b>1'000</b>	<b>3'438'583.28</b> <b>1'070.—</b>
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	2'322'017.44		2'793'500	2'435'502.64
3030 Travailleurs temporaires .....	169'290.—		430'000	164'817.53
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs .....	145'888.95		172'600	149'732.78
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	303'042.76		360'100	318'633.86
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	2'494.55		3'100	2'494.59
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocation familiale .....	51'263.18		60'700	52'749.87
3059 Autres cotisations patronales.....	1'421.01		1'700	1'461.83
3090 Formation et perfectionnement du personnel .....	43'292.26		72'500	45'425.09
3099 Autres charges de personnel.....	1'013.40		2'500	—
3100 Matériel de bureau.....	8'466.45		10'000	8'570.50
3102 Imprimés, publications .....	—		5'500 <i>-5'500</i>	4'381.10
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	3'495.75		— <i>5'500</i>	—
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA .....	1'154.85		1'000	668.85

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

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2015</b>	<b>Budget 2015</b>
3170	Un crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 19'500.00 a été accordé par le Chef du DSAS le 08.10.2015 pour couvrir le dépassement estimé à la fin de troisième trimestre. L'entier de ce montant n'a pas été utilisé		
3199	Cadeaux du Conseil d'Etat aux centenaires et frais divers		
3511	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 1'440'000.00 accordé par la Commission des finances le 26.11.2015 pour la réalimentation du Fonds pour la protection de la jeunesse afin de verser une aide immédiate forfaitaire aux victimes de mesures coercitives		
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	Recettes de travaux d'inventaire effectués par les Archives cantonales vaudoises lors de la remise d'un fonds privé		
4250	1. Vente de matériel et recettes des distributeurs automatiques aux Archives cantonales vaudoises.....	9'188.55	16'300
	2. Inventaire des vins. Les achats de vins, ventes et variations de stock figuraient jusqu'en 2013 sur un compte d'inventaire unique. Dès 2014, les achats et variation de stock sont imputés en tant que charges (voir rubrique 3101) et trouvent leur contrepartie dans les recettes. Les dons sont imputés sous la rubrique de charges liée aux denrées alimentaires (rubrique 3105) .....	99'330.95	—
		<b>108'519.50</b>	<b>16'300</b>
4260	Il s'agit majoritairement de jetons de présence aux représentants de l'Etat dans des conseils d'administration et de remboursement d'excédents de rentes des ancien-ne-s conseiller-ère-s d'Etat; rétrocession FAO		
4309	Facturation des mandats externes du Groupe Impact		
	<b>056 Contrôle cantonal des finances</b>		
3010	2.1 ETP vacants sur l'exercice 2015 dont celui du remplaçant du Chef de service.		
3030	1. Assistance à la révision des comptes annuels.....	70'000.—	64'000
	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 2015, il a peu été fait appel aux mandataires pour effectuer le programme annuel d'audit.....	90'990.—	350'000
	3. Attestation NCQ1 (ex NAS 220): En 2014, le montant était inclus dans les frais d'assistance à la révision des comptes annuels.....	8'300.—	6'000
	4. Personnel auxiliaire .....	—	10'000
		<b>169'290.—</b>	<b>430'000</b>
3090	1. Séminaire de formation de la Conférence des Chefs des contrôles financiers des cantons latins (CCCFCL).....	8'183.60	14'000
	2. Formations diverses (révision, informatique, construction, juridique et générale) .....	18'778.66	10'000
	3. Préparation au diplôme d'expert-comptable (CHF 1'100 en 2014) et au diplôme fédéral d'expert en finance et controlling (CHF 2'700 en 2015 contre CHF 4'600 en 2014).....	2'300.—	2'700
	4. Séminaires de la Chambre fiduciaire Les 2 ETP vacants sur l'exercice 2015 et l'annulation de cours expliquent la non utilisation du budget.....	14'030.—	45'800
		<b>43'292.26</b>	<b>72'500</b>
3103	Crédit supplémentaire de CHF 5'500 accordé par le Chef de département le 4 novembre 2015 entièrement compensé à la rubrique 3102 pour l'achat de revues et documentations pour corriger l'erreur d'affectation lors de l'élaboration du budget 2015.		

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

4	Comptes 2015		Budget 2015	Comptes 2014
	Charges	Revenus		
3130 Prestations de services de tiers.....	14'405.68		21'500 2'500	12'592.14
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	92'986.90		210'000 -2'500	96'771.45
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau .....	—		2'000	264.60
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations .....	2'732.45		7'500	3'186.20
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais .....	132'105.30		175'000	141'329.80
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères.....	109.62		—	0.45
4260 Remboursements et participations de tiers.....		755.—	1'000	1'070.—

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

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2015</b>	<b>Budget 2015</b>
3130	Crédit supplémentaire de CHF 2'500 accordé par le Chef de département le 4 novembre 2015 entièrement compensé à la rubrique 3132 relatif à la non budgétisation du renouvellement de l'agrément de l'Autorité de surveillance en matière de révision (ASR) du CCF et à une nouvelle contribution annuelle au Fonds en faveur de la formation professionnelle.		
3132	1. Assistance à l'audit informatique .....	77'986.90	115'000
	2. Assistance à l'audit de la sécurité des systèmes d'information et de télécommunication. En 2015, il n'a pas été fait appel à l'assistance d'un mandataire pour les audits de sécurité. Pour les autres mandats, les besoins ont été orientés uniquement sur les COPIL SIRH et SAMOA, ainsi qu'au mandat RDU.....	—	75'000
	3. Contrôle des comptes et de la gestion du CCF par l'auditeur externe .....	15'000.—	20'000
		<b>92'986.90</b>	<b>210'000</b>
			<i>-2'500</i>
4260	1. Parts privées aux frais de natel et parking.....	525.—	600
	2. Conférence des Chefs des contrôles financiers des Cantons latins (CCCFCL) .....	230.—	400
		<b>755.—</b>	<b>1'000</b>

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

4		Comptes 2015	
		Charges	Revenus
<b>Récapitulation</b>			
027	Secrétariat général du DSAS .....	6'806'166.17	790'103.95
028	Administration générale du SASH.....	9'856'138.03	15'131.73
029	Régime cantonal de réduction des primes .....	360'287'327.46	287'757'246.—
030	Prestations complémentaires AVS/AI.....	508'351'610.69	329'408'494.—
031	Hébergement .....	102'670'996.30	52'634'590.27
032	Hospitalisation .....	2'512'858.30	1'300'738.85
033	Primes d'assur. maladie pour les prestations complémentaires .....	179'533'250.58	—
034	Politique familiale et autres régimes sociaux.....	100'533'754.94	63'265'660.51
035	Promotion du maintien à domicile .....	72'831'910.30	3'667'371.—
036	Service de prévoyance et d'aide sociales .....	763'346'196.86	405'880'966.49
037	Administration générale du SSP.....	18'957'381.40	3'161'108.49
060	Hospitalisation d'intérêt public .....	1'005'994'200.89	38'870'173.41
061	Secteur médico-social + réseaux de soins .....	172'335'373.90	40'938.—
062	Chaîne des urgences .....	23'436'849.05	1'063'159.50
063	Promotion santé et prévention maladies.....	21'704'567.40	2'930'532.—
050	Chancellerie d'Etat .....	14'393'614.77	521'659.33
056	Contrôle cantonal des finances.....	3'295'180.55	755.—
	Totaux .....	3'366'847'377.59	1'191'308'628.53
	Excédent des charges sur les revenus .....		2'175'538'749.06
	Sommes égales .....	3'366'847'377.59	3'366'847'377.59



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

<b>Budget 2015</b>		<b>Crédits supplémentaires 2015</b>		<b>Comptes 2014</b>	
Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6'979'400	772'400	-69'800	—	6'696'881.23	778'347.20
10'991'400	38'700	-21'100	—	9'375'848.36	15'362.50
351'251'500	282'825'900	8'848'500	4'795'000	347'058'364.45	275'553'378.—
486'957'300	314'030'500	21'603'200	14'369'700	478'424'568.—	311'392'643.—
100'925'000	51'263'500	2'300'000	1'150'000	103'109'979.—	52'643'616.60
2'027'200	1'073'600	—	—	2'214'997.90	1'115'001.70
171'950'000	—	6'250'000	—	164'972'359.85	—
79'462'000	52'193'500	20'655'100	10'484'300	87'526'347.28	64'497'852.38
73'488'500	3'578'700	55'800	101'200	65'445'397.05	3'271'708.—
715'316'000	374'477'800	31'516'200	20'897'200	719'507'054.31	381'851'822.97
27'477'300	6'267'700	-1'147'100	—	17'999'265.19	2'644'724.93
1'015'950'600	41'630'000	20'000	—	958'228'973.36	55'129'045.24
179'191'000	—	-554'000	—	158'854'415.89	967'067.—
24'463'300	—	803'000	803'000	22'341'255.—	768'799.—
21'852'700	3'016'000	70'000	—	20'890'521.98	3'114'598.43
13'243'700	353'800	1'350'000	—	12'547'897.03	478'775.26
4'329'200	1'000	—	—	3'438'583.28	1'070.—
3'285'856'100	1'131'523'100	91'679'800	52'600'400	3'178'632'709.16	1'154'223'812.21
	2'154'333'000		39'079'400		2'024'408'896.95
3'285'856'100	3'285'856'100	91'679'800	91'679'800	3'178'632'709.16	3'178'632'709.16

**Département de l'économie et du sport**

5	Comptes 2015		Budget 2015	Comptes 2014
	Charges	Revenus		
<b>5 Département de l'économie et du sport</b> .....	<b>679'509'945.82</b>		<b>647'345'500</b> <i>32'325'200</i>	<b>633'747'020.52</b>
		<b>505'222'714.11</b>	<b>505'782'800</b> <i>9'844'100</i>	<b>495'878'281.92</b>
<b>039 Secrétariat général du DECS</b> .....	<b>3'485'968.78</b>		<b>3'261'700</b> <i>281'900</i>	<b>3'095'512.45</b>
		<b>153'598.55</b>	<b>137'600</b>	<b>138'743.90</b>
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	1'683'352.87		1'801'800 <i>-80'200</i>	1'566'658.37
3030 Travailleurs temporaires .....	—		19'800 <i>-19'800</i>	50'193.96
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs .....	104'220.65		112'800 <i>-5'100</i>	100'358.84
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	208'824.50		230'100 <i>-10'400</i>	202'132.99
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	1'876.10		2'000 <i>-100</i>	1'843.34
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocation familiale .....	36'445.45		39'500 <i>-2'200</i>	35'009.04
3059 Autres cotisations patronales.....	1'010.36		1'200 <i>-100</i>	974.58
3099 Autres charges de personnel.....	2'019.10		4'800	2'970.20
3100 Matériel de bureau.....	4'050.—		10'200 <i>-5'000</i>	6'441.70
3102 Imprimés, publications .....	1'144.85		2'000	1'169.58
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	8'546.50		10'000	9'074.30
3110 Meubles et appareils de bureau.....	2'848.65		4'900 <i>-2'000</i>	2'309.05
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA .....	720.—		2'000	856.55
3130 Prestations de services de tiers.....	530'148.49		91'000 <i>420'000</i>	181'981.67
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	27'622.80		40'000 <i>-12'200</i>	69'342.—
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau .....	1'017.75		2'000	577.80
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	844'172.55		854'000	843'794.25
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations .....	8'743.90		8'000	7'154.10
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais .....	16'252.60		21'600 <i>-1'000</i>	8'622.30
3199 Autres charges d'exploitation.....	2'909.25		4'000	4'049.65
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères.....	42.41		—	-1.82
4210 Emoluments pour actes administratifs .....		2'500.—	1'000	850.—
4260 Remboursements et participations de tiers.....		3'820.20	5'400	4'399.80
4390 Autres revenus.....		16'000.—	—	—
4400 Intérêts des liquidités.....		15.30	—	51.—
4480 Loyers des immeubles loués.....		109'591.05	113'400	111'771.10
4920 Imput interne pour bail à ferme, loyers, frais d'utilisation.....		21'672.—	17'800	21'672.—

**Département de l'économie et du sport**

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2015</b>	<b>Budget 2015</b>
<b>5</b>	<b>Département de l'économie et du sport</b>		
	Charge nette du département.....	174'287'231.71	141'562'700
	<b>039 Secrétariat général du DECS</b>		
3010	Transfert de budget pour la prise en charge par le SEPS du salaire du Secrétaire général du comité pour l'organisation des JOJ 2020, pour la période de janvier à août 2015.		
3030	Compensation du compte 3132.		
3050	Voir rubrique 3010.		
3052	Voir rubrique 3010.		
3053	Voir rubrique 3010.		
3054	Voir rubrique 3010.		
3059	Voir rubrique 3010.		
3100	Compensation du compte 3132.		
3110	Compensation du compte 3132.		
3130	1. Frais de représentation du service.....	10'721.90	15'000
	2. Crédit supplémentaire de CHF 420'000 accordé par le Conseil d'Etat le 02.09.2015 pour la présence du Canton de Vaud à l'Exposition universelle Milan 2015, entièrement compensé par les services du DECS.....	442'790.57	—
	3. Cotisation à la conférence des chefs de départements de l'économie publique.....	23'800.—	24'000
	4. Indemnités et frais des commissions extraparlimentaires.....	15'130.88	12'000
	5. Frais de contentieux et de poursuites.....	—	2'000
	6. Frais de téléphonie fixe et mobile.....	19'657.02	17'500
	7. Frais de port et de CCP.....	18'048.12	20'500
		<b>530'148.49</b>	<b>91'000</b> <i>420'000</i>
3132	1. Honoraires concernant la démarche MEGA Crédit supplémentaire de CHF 19'800 accordé par le Conseil d'Etat le 02.09.2015 dans le cadre du projet MEGA du SG- DECS, entièrement compensé.....	18'122.80	—
	2. Honoraires de conseil juridique relatif à la Loi fédérale sur le droit foncier rural (LDFR) Crédit supplémentaire de CHF 8'000 accordé par le Chef de département le 20.10.2015 dans le cadre de recours en matière de droit foncier rural (LDFR), entièrement compensé.....	9'500.—	—
	3. Compensation du compte 3130 pour CHF 40'000.....	—	40'000
		<b>27'622.80</b>	<b>40'000</b> <i>-12'200</i>
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	Compensation du compte 3132.		
4260	1. Retenues frais de téléphonie mobile.....	1'125.—	2'100
	2. Retenues frais de parking sur domaine privé.....	2'656.80	3'300
	3. Remboursement tiers.....	38.40	—
		<b>3'820.20</b>	<b>5'400</b>
4390	Remboursement de frais sur une affaire en cours traitée par l'Unité juridique départementale, selon convention.		
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 2015		Budget 2015	Comptes 2014
	Charges	Revenus		
040 Service de l'emploi.....	116'513'438.44		135'220'600 -700'000	114'916'977.74
		93'624'768.53	109'130'500 -350'000	93'807'183.64
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	5'388'579.15		5'860'800 -195'000	5'370'540.37
3049 Autres Indemnités .....	99.75		1'000	148.70
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs .....	336'020.65		364'500 -12'000	333'505.61
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	660'185.91		722'500 -20'000	660'455.60
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	6'365.21		7'000	6'262.19
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocation familiale .....	116'797.06		127'000 -3'000	116'216.28
3059 Autres cotisations patronales.....	3'243.93		3'600	3'223.04
3090 Formation et perfectionnement du personnel .....	—		—	3'495.—
3099 Autres charges de personnel.....	—		2'000	—
3100 Matériel de bureau.....	21'724.25		25'000	22'640.65
3102 Imprimés, publications .....	4'366.53		5'000	4'742.12
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	2'486.05		4'500	2'095.75
3110 Meubles et appareils de bureau.....	20'615.95		20'000	16'461.85
3111 Machines, appareils et véhicules .....	426.15		3'000	222.18
3130 Prestations de services de tiers.....	112'245.60		131'700	102'598.95
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	59'635.65		133'000	89'102.60
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau .....	378.—		2'000	378.—
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations .....	5'862.40		10'000	5'723.70
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais .....	86'239.55		87'000	82'848.10
3180 Réévaluations sur créances.....	11'164.80		—	-3'810.—
3181 Pertes sur créance effectives .....	150'575.—		100'000	87'519.50
3400 Intérêts passifs des engagements courants.....	780.04		—	—
3499 Autres charges financières .....	264.40		—	262.07
3510 Attributions aux financements spéciaux, capital propre.....	—		12'300'000	—
3511 Attributions aux fonds du capital propre.....	1'926'947.67		—	—
3610 Dédommagements à la Confédération.....	18'543'000.—		19'000'000	18'076'000.—
3613 Dédommagements aux assurances sociales publiques .....	51'511'625.17		56'659'000	49'807'958.69

**Département de l'économie et du sport**

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2015</b>	<b>Budget 2015</b>
<b>040 Service de l'emploi</b>			
3010	Compensation du compte 3636.		
3050	Compensation du compte 3636.		
3052	Compensation du compte 3636.		
3054	Compensation du compte 3636.		
3111	Acquisition de matériel pour les inspecteurs du marché du travail.		
3130	1. Frais de port.....	50'721.55	58'000
	2. Frais de téléphone .....	4'335.95	9'000
	3. Frais de contentieux et de poursuites.....	8'018.90	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 .....	16'000.—	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. Cotisations diverses.....	730.—	900
	10. Cotisation Arc Emploi à Insertion Vaud .....	700.—	700
	11. Organisation d'un colloque sur le marché du travail .....	—	5'000
		<b>112'245.60</b>	<b>131'700</b>
3132	1. Honoraires des médecins-conseils relatifs à l'assurance perte de gain maladie en faveur des bénéficiaires d'indemnités de chômage (Fonds 2026 APMG).....	32'532.65	100'000
	2. Conseils et expertises de l'Institut universitaire romand de Santé au Travail (IST) pouvant être mandaté par le Service de l'emploi sur la base d'une convention de collaboration. ....	—	10'000
	3. Formation destinée aux employeurs dans le cadre de la lutte contre le travail illicite dans le secteur des métiers de bouche et activités analogues. ....	20'947.—	20'000
	4. Maintenance des outils de gestion d'Arc Emploi.....	6'156.—	3'000
		<b>59'635.65</b>	<b>133'000</b>
3170	1. Frais de transports et usage de véhicules privés.....	73'106.70	71'000
	2. Frais de repas et d'hôtel.....	13'132.85	16'000
		<b>86'239.55</b>	<b>87'000</b>
3510	Budget 2015 : Attribution des revenus au Fonds 2026 APMG. Suite à la modification des principes de comptabilisation des fonds, seul le résultat au net est imputé dans les comptes de l'exercice en cours. Voir compte 4510.		
3511	Excédent de revenus de CHF 1'926'947.67 viré à compte capital du fonds cantonal de lutte contre 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. Participation des communes via la facture sociale, voir compte 4612.		
3613	Frais de fonctionnement et d'investissements des Offices Régionaux de Placement, Logistique des mesures du marché du travail, Instance Juridique Chômage 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 2015		Budget 2015	Comptes 2014
	Charges	Revenus		
3634 Subventions accordées aux entreprises publiques.....	2'005'094.58		2'800'000	1'878'646.24
3635 Subventions accordées aux entreprises privées.....	2'561'989.45		3'500'000	3'857'801.09
			-300'000	
3636 Subv accordées aux organisations privées à but non lucratif .....	8'098'547.85		11'027'800	9'000'522.56
			-1'270'000	
3637 Subventions accordées aux ménages privés.....	24'850'476.89		22'300'000	25'364'202.50
			1'100'000	
3920 Imput int pour bail à ferme, loyers, frais d'utilisation.....	21'672.—		17'800	21'672.—
3930 Imput internes pour frais administratifs et d'exploitation .....	6'028.80		6'400	5'542.40
4130 Parts de revenus à des loteries, Sport-Toto, paris.....		—	—	5'590'006.—
4210 Emoluments pour actes administratifs .....		1'229'235.—	1'225'000	1'304'393.—

**Département de l'économie et du sport**

Renseignements complémentaires		Comptes 2015	Budget 2015
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 2026 APMG).....	747'274.95	750'000
	2. Coûts relatifs aux mesures de réinsertion professionnelle RI. Participation des communes via la facture sociale, voir compte 4612.....	1'257'819.63	2'050'000
		<b>2'005'094.58</b>	<b>2'800'000</b>
3635	1. Subvention accordée par le fonds cantonal de lutte contre le chômage (3023).....	500'000.—	—
	2. Coûts relatifs aux mesures de réinsertion professionnelle RI. Participation des communes via la facture sociale, voir compte 4612. Compensation de CHF 300'000.- du compte 3637.....	2'061'989.45	3'500'000
		<b>2'561'989.45</b>	<b>3'500'000</b> <i>-300'000</i>
3636	1. Coûts relatifs aux mesures de réinsertion professionnelle RI. Participation des communes via la facture sociale, voir compte 4612. Compensation de CHF 800'000.- du compte 3637. Compensation de CHF 300'000.- en faveur du DSAS (mesures coercitives). Compensation de CHF 400'000.- en faveur du SPOP.....	7'104'052.35	10'150'000
	2. Participation financière cantonale aux frais de fonctionnement de la Commission de contrôle des chantiers de la construction. Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 230'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 13.05.15 relatif à la réduction budgétaire de 2 ETP pour en affecter les charges à la commission des chantiers.....	791'560.50	668'000
	3. Coûts relatifs à des mesures de recherches d'emploi gérées par ARC Emploi.....	197'935.—	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.—	—
		<b>8'098'547.85</b>	<b>11'027'800</b> <i>-1'270'000</i>
3637	1. Prestations versées aux assurés de l'assurance perte de gain maladie en faveur des bénéficiaires d'indemnités de chômage. Dépassement de CHF 2'069'000.- financé par le fonds APMG (2026).....	14'039'025.60	11'970'000
	2. Coûts relatifs aux mesures de réinsertion professionnelle RI. Participation des communes via la facture sociale, voir compte 4612.....	6'974'493.19	7'323'000
	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 1'100'000.- accordé par la Commission des finances le 26.11.15 pour la réaffectation budgétaire liée à l'application du MCH2.....	3'829'763.—	3'000'000
	4. Coûts relatifs à des mesures de recherches d'emploi gérées par ARC Emploi.....	7'195.10	7'000
		<b>24'850'476.89</b>	<b>22'300'000</b> <i>1'100'000</i>
3920	Refacturation de la surface utilisée par ARC Emploi en faveur du SG DECS. Voir compte 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.....	750'040.—	715'000
	2. Emoluments pour les autorisations de travail dans les entreprises soumises à la loi fédérale sur le travail et pour les autorisations d'exploiter.....	47'080.—	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.....	432'115.—	475'000
		<b>1'229'235.—</b>	<b>1'225'000</b>

**Département de l'économie et du sport**

5	Comptes 2015		Budget 2015	Comptes 2014
	Charges	Revenus		
4260 Remboursements et participations de tiers.....		35'565.70	39'400	45'638.45
4270 Amendes.....		100'000.—	100'000	222'400.—
4390 Autres revenus.....		12'604'219.33	12'300'000	11'973'808.76
4401 Intérêts des créances et comptes courants.....		932.90	—	335.70
4510 Prélèvements sur les financements spéciaux du capital propre .....		2'214'613.87	12'820'000	—
4511 Prélèvements provenant de fonds, capital propre .....		—	—	350'000.—
4600 Part aux revenus de la Confédération.....		203.25	—	—
4603 Part aux revenus des institutions publ d'assurance sociale .....		2'431'947.67	—	—
4610 Dédommagements de la Confédération .....		3'370'853.14	3'187'200	3'135'312.13
4611 Dédommagements des cantons et des concordats .....		130'906.10	182'000	84'593.91
4612 Dédommagements des communes et des syndicats intercommunaux		19'885'559.—	22'511'500	21'194'715.—
			<i>-350'000</i>	
4613 Indemnités des assurances sociales publiques.....		51'511'625.17	56'659'000	49'814'885.29
4910 Imputations internes pour prestations de service.....		103'078.60	100'000	85'553.—
4930 Imput internes pour frais administratifs et d'exploitation .....		6'028.80	6'400	5'542.40



**Département de l'économie et du sport**

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2015</b>	<b>Budget 2015</b>
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.....	28'634.50	37'000
	2. Jetons de présence et indemnités.....	2'676.—	—
	3. Retenues parkings privés .....	4'255.20	2'400
		<b>35'565.70</b>	<b>39'400</b>
4270	Amendes administratives facturées aux entreprises en cas de constatation de travail au noir.		
4390	Cotisations prélevées sur les indemnités de chômage et sur les prestations versées aux bénéficiaires de l'APGM et autres revenus (Fonds 2026 APGM).		
4510	Excédent de charges de CHF 2'214'613.87 viré à compte capital du fonds APGM (2026). Voir compte 3510.		
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.....	1'391'237.41	1'462'300
	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.....	639'129.78	612'000
	3. Participation de la Confédération aux coûts salariaux des inspecteurs du marché du travail dans le cadre des mesures d'accompagnement (Ldét).....	468'675.20	447'000
	4. Participation de la Confédération aux coûts salariaux des inspecteurs en charge de la lutte contre le travail au noir (LTN).....	395'917.25	181'900
	5. Participation de la Commission fédérale pour la sécurité au travail (CFST) aux coûts salariaux des inspecteurs du travail.....	391'613.50	394'000
	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.....	84'280.—	90'000
		<b>3'370'853.14</b>	<b>3'187'200</b>
4612	1. Participation financière des communes via la facture sociale relative aux coûts des mesures de réinsertion professionnelle RI. Compensation en faveur du DSAS et du SPOP, voir compte 3636.....	8'699'177.50	11'511'500
	2. Participation financière des communes via la facture sociale relative aux coûts du service de l'emploi et des mesures du marché du travail.....	9'271'500.—	9'500'000
	3. Participation financière des communes via la facture sociale relative aux coûts des mesures de formation et d'emploi réservées aux bénéficiaires visés par l'art. 59d, LACI.....	1'914'881.50	1'500'000
		<b>19'885'559.—</b>	<b>22'511'500</b> <i>-350'000</i>
4613	Remboursement de l'intégralité des frais de fonctionnement et d'investissements des ORP, LMMT et IJC 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.		

**Département de l'économie et du sport**

5	Comptes 2015		Budget 2015	Comptes 2014
	Charges	Revenus		
041 Service de l'agriculture .....	<b>312'959'163.94</b>		<b>318'026'100</b> <i>-625'000</i>	<b>314'213'206.08</b>
		<b>288'268'956.23</b>	<b>289'744'600</b>	<b>289'750'782.85</b>
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	6'427'600.03		7'159'000 <i>-451'000</i>	6'824'625.56
3020 Salaires des enseignants.....	3'604'219.52		3'343'200 <i>315'000</i>	3'388'968.03
3030 Travailleurs temporaires .....	865'144.92		604'500 <i>118'000</i>	610'524.12
3049 Autres Indemnités .....	11'242.32		12'500	11'445.34
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs .....	670'668.18		684'200	660'743.43
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	1'181'405.16		1'251'800 <i>8'000</i>	1'171'806.15
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	21'801.25		15'200 <i>10'000</i>	21'724.93
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocation familiale .....	232'972.22		239'300	232'008.71
3059 Autres cotisations patronales.....	6'465.75		6'800	6'617.52
3090 Formation et perfectionnement du personnel .....	—		—	518.50
3099 Autres charges de personnel.....	18'505.54		20'000	17'639.40
3100 Matériel de bureau.....	47'516.18		50'300	49'753.81
3101 Matériel d'exploitation, fournitures.....	683'509.51		1'275'500 <i>-345'000</i>	478'371.48
3102 Imprimés, publications .....	63'651.85		43'000 <i>30'000</i>	49'183.20
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	39'154.17		70'100 <i>-35'500</i>	52'563.39
3104 Matériel didactique .....	249'644.94		265'000 <i>-4'000</i>	236'725.70
3105 Denrées alimentaires.....	610'100.84		627'000	596'085.19
3106 Matériel médical et de laboratoire .....	31'905.40		44'300	30'415.62
3109 Autres charges de matériel et de marchandises.....	1.20		—	10.32
3110 Meubles et appareils de bureau.....	60'715.25		69'000	69'284.15
3111 Machines, appareils et véhicules .....	305'438.95		343'000	434'294.65
3115 Bétail .....	245'919.05		160'000 <i>60'000</i>	155'973.21
3116 Appareils médicaux et de laboratoire.....	84'088.25		110'000	—
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA .....	8'149.80		5'000 <i>4'000</i>	6'839.55

**Département de l'économie et du sport**

Renseignements complémentaires		Comptes 2015	Budget 2015
<b>041 Service de l'agriculture</b>			
3010	Compensation des comptes 3020, 3030, 3052, 3053.		
3020	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 315'000 accordé par le Conseil d'Etat le 25.11.2015 pour la mise en conformité de l'enveloppe pédagogique.		
3030	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 118'000 accordé par le Conseil d'Etat le 25.11.2015 pour l'engagement de personnel auxiliaire.		
	1. Reconnaissance du service en qualité d'établissement d'affectation du service civil.....	11'867.60	25'000
	2. Rémunération du personnel d'appoint nécessaire aux différents domaines du service (notamment les exploitations pédagogiques).....	608'703.39	319'500
	3. Rémunération des commissaires et préposés agricoles (environ 280 agents) y compris les prestations facturées en faveur du SCAV.....	244'573.93	260'000
		<b>865'144.92</b>	<b>604'500</b> <i>118'000</i>
3101	1. Fournitures de nettoyage (réfectoire, internat, etc.).....	8'928.95	11'500
	2. Approvisionnement des domaines pédagogiques (adaptation en relation avec le rapport du Conseil d'Etat sur la politique et l'économie agricoles vaudoises). Investissement pour la porcherie moins élevé que prévu au budget. Compensation du compte 3115.....	596'561.30	1'156'000
	3. Carburants pour les véhicules de service, bus scolaires et des exploitations pédagogiques (tracteurs, élévateurs, etc.).....	28'988.95	39'000
	4. Matériel et fournitures liés à l'enseignement des travaux manuels.....	49'030.31	69'000
		<b>683'509.51</b>	<b>1'275'500</b> <i>-345'000</i>
3102	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 30'000 accordé par le Conseil d'Etat le 18.11.2015 pour des annonces marketing et envois de mailings courrier pour les portes-ouvertes et la réorganisation.		
3103	Compensation des comptes 3102, 3130 et 3169.		
3104	Compensation du compte 3171.		
3105	1. Approvisionnement du réfectoire de Marcelin.....	390'453.40	340'000
	2. Approvisionnement du réfectoire de Grange-Verney.....	174'312.34	242'000
	3. Approvisionnement de la cuisine pédagogique du CEMEF.....	45'335.10	45'000
		<b>610'100.84</b>	<b>627'000</b>
3110	1. Renouvellement de mobilier de bureau selon planification effectuée sur 5 ans.....	26'940.65	20'000
	2. Renouvellement du mobilier d'enseignement selon planification effectuée sur 5 ans.....	33'774.60	49'000
		<b>60'715.25</b>	<b>69'000</b>
3111	1. Machines et matériel d'exploitation (réfectoires et exploitations pédagogiques).....	198'959.30	223'000
	2. Matériel spécialisé pour l'enseignement et la recherche.....	106'479.65	120'000
		<b>305'438.95</b>	<b>343'000</b>
3115	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 60'000 accordé par le Conseil d'Etat le 18.11.2015 pour l'achat de porcelets et d'aliments pour l'essai d'engraissement de porc.		
3120	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 4'000 accordé par le Chef de département le 28.10.2015 pour un nouveau contrat de vidange des fosses à graisse.		

**Département de l'économie et du sport**

5	Comptes 2015		Budget 2015	Comptes 2014
	Charges	Revenus		
3130 Prestations de services de tiers.....	928'497.10		936'600 <i>50'000</i>	890'815.64
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	296'499.55		311'500 <i>15'000</i>	58'517.50
3134 Primes d'assurances choses.....	38'644.30		38'900	39'101.—
3137 Impôts et taxes.....	99'660.02		120'300	100'394.49
3140 Entretien des terrains.....	—		5'000	1'539.60
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau.....	31'186.10		44'500	38'621.01
3151 Entretien de machines, appareils, véhicules.....	77'822.45		107'400	97'591.69
3156 Entretien des appareils médicaux et de laboratoire.....	23'291.69		18'000	13'351.07
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	6'275.—		6'300	6'275.—
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations.....	126'961.57		126'000	119'263.09
3162 Taux de leasing opérationnel.....	10'243.—		15'500	8'411.50

**Département de l'économie et du sport**

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2015</b>	<b>Budget 2015</b>
3130	1. Frais de port . Economie de CHF 10'000 en raison du recensement par internet et de la mise à disposition des fiches d'accompagnement sur le site. ....	91'441.90	110'000
	2. Frais de CCP. Prise en compte des frais retenus pour les paiements par carte de débit/crédit. ....	7'671.37	8'600
	3. Frais de téléphone . ....	39'459.55	40'000
	4. Frais de représentation . ....	94'115.15	100'000
	5. Commission des Premiers grands crus. Diminution des dépenses pour cette commission . ....	50'496.60	100'000
	6. Commission du cadastre viticole . ....	5'402.40	6'000
	7. Commission de dégustation AOC . ....	9'803.03	11'000
	8. Commission du blocage-financement des vins vaudois . ....	17'863.42	5'000
	9. Commission des désignations des vins vaudois . ....	4'173.39	10'000
	10. Commission d'affermage . ....	73'277.92	89'000
	11. Commissions de conciliation baux à ferme . ....	7'334.98	6'500
	12. Conseil d'administration FIA-FIR . ....	37'858.73	45'000
	13. Commission biodiversité . ....	2'166.61	2'500
	14. Commission de terminologie agricole . ....	2'717.90	2'200
	15. Conseil Agrilogie . ....	18'237.06	10'000
	16. Surveillance de la formation professionnelle (commissions de formation professionnelle, rémunération des commissaires professionnels et des experts aux examens) . ....	255'413.84	240'000
	17. Frais de nettoyage (réfectoires, internat, etc.) . ....	34'915.—	40'000
	18. Rémunération des intervenants extérieurs (enseignement). Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 50'000 accordé par le Conseil d'Etat le 18.11.2015 pour l'augmentation du nombre d'intervenants spécialistes pour le brevet fédéral de spécialiste équin. ....	149'401.30	94'500
	19. Cotisations diverses . ....	18'277.60	12'800
	20. Frais de contentieux et de poursuites . ....	6'219.35	3'500
	21. Commission contrôle Météo-phyto . ....	900.—	—
	22. Commission contrôle Cochylis-eudemis . ....	750.—	—
	23. Commission des vendangeurs . ....	600.—	—
		<b>928'497.10</b>	<b>936'600</b> <i>50'000</i>
3132	1. Système d'information . ....	150'000.—	26'000
	2. Recherche action. Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 15'000 accordé par le Conseil d'Etat le 18.11.2015 pour l'externalisation d'analyses de fourrage . ....	65'545.30	30'000
	3. Formation . ....	43'610.—	97'000
	4. Réfectoires . ....	19'121.40	8'500
	5. Projet interdépartemental Restocoll . ....	18'222.85	150'000
		<b>296'499.55</b>	<b>311'500</b> <i>15'000</i>
3137	1. TVA liée aux prestations du réfectoire et des laboratoires, à la vente des produits des exploitations pédagogiques et du matériel scolaire . ....	99'350.02	120'000
	2. Vignettes autoroutières . ....	310.—	300
		<b>99'660.02</b>	<b>120'300</b>
3150	1. Mobilier machines de bureau . ....	497.10	8'500
	2. Mobilier enseignement . ....	—	3'000
	3. Matériel enseignement et recherche . ....	30'689.—	33'000
		<b>31'186.10</b>	<b>44'500</b>
3151	1. Entretien machines et matériel d'exploitation réfectoires, internat, Agrilogie, exploitations pédagogiques Marcelin et Grange-Verney . ....	74'562.—	72'400
	2. Entretien des véhicules . ....	3'260.45	35'000
		<b>77'822.45</b>	<b>107'400</b>

**Département de l'économie et du sport**

5	Comptes 2015		Budget 2015	Comptes 2014
	Charges	Revenus		
3169 Autres loyers et frais d'utilisation.....	2'100.—		600 <i>1'500</i>	600.—
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais .....	160'608.16		180'000	178'409.55
3171 Dédommagements - Excursions, voyages scolaires et camps.....	96'655.07		90'000 <i>4'000</i>	92'762.15
3180 Réévaluations sur créances.....	186'084.75		—	-72'294.30
3181 Pertes sur créance effectives .....	22'222.60		29'000	181.20
3199 Autres charges d'exploitation.....	6'908.—		14'400	93'709.65
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères.....	-32.34		—	-19.23
3440 Réévaluations - Placements financiers PF .....	—		800	—
3499 Autres charges financières .....	-102.51		—	-75.32
3611 Dédommagements aux cantons et aux concordats .....	277'120.50		150'000	268'632.85
3612 Dédommagements aux communes et aux syndicats intercommunaux	165'333.30		20'000	3'035.45
3634 Subventions accordées aux entreprises publiques.....	908'000.—		896'000	1'041'029.20
3635 Subventions accordées aux entreprises privées.....	80'000.—		130'000	486'015.70
3636 Subv accordées aux organisations privées à but non lucratif .....	8'760'382.80		11'203'600 <i>-405'000</i>	9'194'874.55

**Département de l'économie et du sport**

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2015</b>	<b>Budget 2015</b>
3169	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 1'500 accordé par le Chef de département le 28.10.2015 pour le renouvellement de l'enregistrement de 2 marques figuratives à savoir, Saucisson vaudois et Saucisse aux choux vaudoise.		
3170	1. Frais de transports véhicules privés.....	142'390.96	160'000
	2. Frais de repas et d'hôtel.....	18'217.20	20'000
		<b>160'608.16</b>	<b>180'000</b>
3171	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 4'000 accordé par le Chef de département le 28.10.2015 pour la nouvelle loi sur la formation professionnelle. Excursions et voyages d'études supplémentaires pour les professionnelles du cheval.		
3634	1. Conférence des directeurs cantonaux de l'agriculture.....	—	6'000
	2. Frais des institutions de crédits agricoles (FIA-FIR).....	908'000.—	890'000
		<b>908'000.—</b>	<b>896'000</b>
3636	1. Groupement suisse pour l'agriculture de montagne (SAB).....	27'000.—	27'000
	2. Dépannage agricole et familial.....	350'000.—	350'000
	3. El Changins.....	1'157'194.—	1'066'000
	4. Aviforum.....	20'100.—	20'100
	5. AGORA (examens brevets-maîtrises agricoles + cours OPD).....	33'275.—	40'000
	6. Vulgarisation agricole et viticole.....	2'500'000.—	2'500'000
	7. AGRIDEA.....	—	4'500
	8. Cours et conf. agricoles.....	19'000.—	15'000
	9. Attractivité du monde rural.....	105'041.—	80'000
	10. Agence régionale pour la qualité de l'hygiène alimentaire (ARQHA).....	325'000.—	300'000
	11. Cultures maraîchères suisses (CCM).....	16'852.—	17'000
	12. Vulgarisation arboricole.....	260'000.—	280'000
	13. Vulgarisation maraîchère.....	377'450.50	280'000
	14. Apiculture.....	43'186.—	20'000
	15. Gest'Alpe.....	120'000.—	120'000
	16. Promotion des produits de l'élevage.....	264'989.35	265'000
	17. Marchés de bétail surveillés.....	361'897.50	390'000
	18. Promotion des produits de l'agriculture.....	298'440.90	1'167'000
	19. Promotion de l'image de l'agriculture.....	816'318.—	921'000
	20. CoBra, contrôle des exploitations agricoles (montant financé par la retenue légale à effectuer sur les paiements directs, voir compte 4260). Réduction des frais de contrôles.....	946'215.25	1'428'000
	21. Office vaudois de cautionnement agricole (OVCA).....	182'000.—	182'000
	22. Plateformes intercantionales (CEAT, CIPBJ, Interreg).....	7'000.—	9'000
	23. Office Eco-Prest, organisation et coordination des contrôles agricoles.....	83'707.40	162'000
	24. Marchés, études & projets de développement agricole (PDRA). Non réalisation et retards de divers projets ( lait d'industrie, projet Truffes, Fromagerie Les Ormonts, Maison des vins de la Côte et du Chablais, Orge de brasserie).....	445'715.90	1'560'000
	Compensation pour les crédits supplémentaires de CHF 405'000 des comptes 3115, 3132, 3130 et 039/3130.		
		<b>8'760'382.80</b>	<b>11'203'600</b> <i>-405'000</i>

**Département de l'économie et du sport**

5	Comptes 2015		Budget 2015	Comptes 2014
	Charges	Revenus		
3637 Subventions accordées aux ménages privés .....	34'691'960.10		35'075'000	34'058'177.23
3640 Réévaluations, prêts PA .....	500'000.—		—	—
3707 Subventions à redistribuer - Ménages privés.....	249'985'022.45		252'100'000	252'380'163.85
3900 Imput int pour l'approvisionn en matériel et en marchandises.....	8'000.—		8'000	8'000.—
4210 Emoluments pour actes administratifs .....		161'614.10	233'500	241'260.91
4220 Taxes et subventions aux frais de pension .....		—	—	1'505.—
4221 Paiement pour prestations particulières.....		1'190'393.20	1'255'000	1'209'774.55
4230 Frais d'écolage.....		381'998.—	313'000	466'204.10



**Département de l'économie et du sport**

Renseignements complémentaires		Comptes 2015	Budget 2015
3637	1. Aides individuelles sociales .....	—	5'000
	2. Aides individuelles économiques.....	878'102.50	750'000
	3. Aides individuelles en montagne .....	7'092.—	40'000
	4. Contributions surfaces sous conventions (protection de la nature).....	465'432.75	300'000
	5. Contributions réseaux écologiques - compensé à 90% par la Confédération (voir compte 4610) .....	11'418'738.—	11'000'000
	6. Contributions art. 62a LEaux (nitrates) - entièrement compensé par la Confédération 75% (voir compte 4610) et les communes 25% (voir compte 4612).....	960'484.—	800'000
	7. Contributions compensation autoroute - entièrement compensé par la Confédération (voir compte 4610).....	12'528.—	22'000
	8. Contributions art. 62a LEaux (Boiron) - entièrement compensé par la Confédération (voir compte 4610).....	206'491.60	230'000
	9. Préservation des ressources naturelles - compensé à environ 80% par la Confédération (voir compte 4610).....	2'185'926.70	3'500'000
	10. Contributions bio, sols, vergers .....	371'445.50	500'000
	11. Contributions à la Qualité du paysage - compensé à 90% par la Confédération.....	17'866'809.55	17'600'000
	12. Conversion arboricole .....	178'000.—	178'000
	13. Pacage franco-suisse .....	140'909.50	150'000
		<b>34'691'960.10</b>	<b>35'075'000</b>
3640	Affaire en cours sur le fonds des risques non assurables 3024.		
3707	1. Aides à la reconversion professionnelle .....	—	100'000
	2. Contributions paysage cultivé (sans estivage).....	23'378'589.55	24'700'000
	3. Contributions d'estivage .....	13'659'860.45	14'400'000
	4. Contributions sécurité approvisionnement (sans cultures particulières).....	116'847'290.75	113'100'000
	5. Contributions cultures particulières.....	16'288'410.35	14'200'000
	6. Contribution biodiversité (sans mise en réseau).....	27'415'783.70	23'000'000
	7. Contribution système de production.....	36'714'069.55	32'000'000
	8. Contribution transition. La contribution à la transition a diminué très fortement au plan national en raison de la forte participation des agriculteurs suisses aux différents programmes particuliers et/ou collectifs (qualité du paysage, mise en réseaux, qualités niveaux 1 et 2, efficacité des ressources) ainsi que du changement du coefficient de transition déterminé par l'Office fédéral de l'agriculture.....	13'156'597.90	28'500'000
	9. Contribution efficacité des ressources .....	2'524'420.20	2'100'000
		<b>249'985'022.45</b>	<b>252'100'000</b>
4210	1. Emoluments fonciers.....	32'710.—	150'000
	2. Emoluments Commission affermage.....	14'189.10	10'000
	3. Emoluments enseignement .....	310.—	1'000
	4. Emoluments prestations viti-vinicoles. Diminution de décisions en matière de cadastre viticole .....	27'005.—	60'000
	5. Emoluments OTerm.....	7'500.—	12'000
	6. Emoluments permis de traiter.....	—	500
	7. Emoluments 1er Grand Cru.....	33'500.—	—
	8. Emoluments Blocage-financement.....	46'400.—	—
		<b>161'614.10</b>	<b>233'500</b>
4221	1. Recettes réfectoire Marcelin .....	832'131.15	920'000
	2. Recettes réfectoire Grange-Verney .....	355'198.55	305'000
	3. Recettes cuisine pédagogique CEMEF.....	3'063.50	30'000
	Stabilisation du chiffre d'affaires par rapport à 2014	<b>1'190'393.20</b>	<b>1'255'000</b>
4230	Encaissement des écolages supplémentaires notamment pour le brevet de spécialistes équins		

**Département de l'économie et du sport**

5	Comptes 2015		Budget 2015	Comptes 2014
	Charges	Revenus		
4250 Ventes.....		1'938'831.06	2'037'500	1'832'102.72
4260 Remboursements et participations de tiers.....		1'486'820.14	1'446'600	1'141'579.20
4309 Autres revenus d'exploitation.....		176'073.—	181'000	180'221.76
4329 Autres variations de stocks.....		3.62	—	6.89
4390 Autres revenus.....		—	—	68'698.97
4400 Intérêts des liquidités.....		177.77	—	6'004.70
4401 Intérêts des créances et comptes courants.....		2'030.40	1'000	4'769.75
4450 Revenus provenant de prêts du PA.....		18'032.65	—	14'093.95
4470 Loyers et fermages des biens-fonds PA.....		19'615.—	—	—
4471 Paiement pour appartements de service PA.....		157'400.20	110'000	115'585.20
4472 Paiement pour utilisations des immeubles PA.....		81'561.65	175'000	174'576.50
4510 Prélèvements sur les financements spéciaux du capital propre.....		96'312.50	—	—
4511 Prélèvements provenant de fonds, capital propre.....		656'359.74	—	—
4610 Dédommagements de la Confédération.....		29'629'255.25	29'792'000	29'529'027.15
4611 Dédommagements des cantons et des concordats.....		653'497.—	450'000	615'542.75
4612 Dédommagements des communes et des syndicats intercommunaux.....		—	200'000	206'723.50
4614 Indemnités des entreprises publiques.....		—	—	24'300.—
4630 Subventions de la Confédération.....		264'416.—	250'000	1'538'641.40
4701 Subventions à redistribuer par les cantons et les concordats.....		249'985'022.45	252'100'000	252'380'163.85
4990 Autres imputations internes.....		1'369'542.50	1'200'000	—

**Département de l'économie et du sport**

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2015</b>	<b>Budget 2015</b>
4250	1. Abonnements aux bulletins viti-arbo et SPP .....	49'774.20	56'000
	2. Vente matériel pédagogique .....	192'598.55	281'500
	3. Vente des produits des exploitations agricole, viticole et arboricole. Faible récolte sur les 7.5 ha de vignes de Marcelin. Bas prix du porc et vide de la porcherie pendant la transformation.....	1'696'458.31	1'700'000
		<b>1'938'831.06</b>	<b>2'037'500</b>
4260	1. Retenue sur les paiements directs (remboursement des frais de contrôles).....	1'412'702.05	1'390'000
	2. Remboursement de tiers .....	36'317.34	11'600
	3. Remboursements frais de contentieux et de poursuites.....	2'233.35	1'000
	4. Remboursements excursions, voyages d'étude et camps (participation des élèves).....	30'992.40	38'000
	5. Retenue frais de téléphone.....	4'575.—	6'000
		<b>1'486'820.14</b>	<b>1'446'600</b>
4471	1. Paiement pour appartement de service.....	53'340.—	75'000
	2. Retenue pour logement de service.....	104'060.20	35'000
		<b>157'400.20</b>	<b>110'000</b>
4472	1. Location salles de cours/gym Marcelin .....	1'050.—	16'000
	2. Location salles de cours/gym Grange-Verney .....	19'841.—	10'000
	3. Hébergement élèves.....	12'278.80	20'000
	4. Hébergement externes Grange-Verney .....	7'096.30	29'800
	5. Hébergement externes Marcelin.....	667.—	3'000
	6. Loyers provenant des biens-fonds du PA (locataires de locaux à Marcelin et Grange-Verney) Diminution de la recette de la location d'appartements de service laissés libres pour les besoins du service en réorganisation et baisse sur les locations des autres locaux.....	21'043.55	88'000
	7. Retenue loyer Etat .....	19'585.—	8'200
		<b>81'561.65</b>	<b>175'000</b>
4610	1. Contributions surfaces sous conventions (protection de la nature) (voir 3637.04).....	464'187.75	300'000
	2. Contributions réseaux écologiques (voir 3637) .....	10'284'385.70	9'900'000
	3. Contributions art.62a Leaux (nitrates) (voir 3637).....	755'561.70	600'000
	4. Contributions compensation autoroute (voir 3637).....	13'773.—	22'000
	5. Contributions art.62a Leaux (Boiron) (voir 3637).....	205'971.60	230'000
	6. Préservation des ressources naturelles (voir 3637).....	1'815'031.85	2'900'000
	7. Contributions à la qualité du paysage (voir 3637) .....	16'090'343.65	15'840'000
		<b>29'629'255.25</b>	<b>29'792'000</b>
4611	Succès des cours brevet, maîtrise et patente		
4630	1. Contrôle de la vendange.....	208'416.—	210'000
	2. Contrôles feu bactérien.....	50'000.—	40'000
	3. Méthode Bavendorf .....	6'000.—	—
		<b>264'416.—</b>	<b>250'000</b>
4701	La contribution à la transition a diminué très fortement au plan national en raison de la forte participation des agriculteurs suisses aux différents programmes particuliers et/ou collectifs (qualité du paysage, mise en réseaux, qualités niveaux 1 et 2, efficacité des ressources) ainsi que du changement du coefficient de transition déterminé par l'Office fédéral de l'agriculture.		

**Département de l'économie et du sport**

5	Comptes 2015		Budget 2015	Comptes 2014
	Charges	Revenus		
<b>042 Service de l'éducation physique et du sport .....</b>	<b>15'155'087.37</b>		<b>8'843'900</b>	<b>7'971'359.50</b>
			<i>6'653'100</i>	
		<b>2'215'097.40</b>	<b>1'904'900</b>	<b>2'042'754.30</b>
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	2'304'831.46		2'240'900	2'324'058.46
			<i>80'200</i>	
3020 Salaires des enseignants.....	—		5'400	1'671.40
3030 Travailleurs temporaires .....	261'153.31		303'500	245'933.42
3049 Autres Indemnités .....	2'811.09		2'000	1'336.—
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs .....	159'146.27		159'200	157'772.42
			<i>5'100</i>	
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	284'583.33		294'400	284'720.18
			<i>10'400</i>	
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	3'074.26		6'400	3'039.07
			<i>100</i>	
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocation familiale .....	55'458.09		54'900	55'053.43
			<i>2'200</i>	
3059 Autres cotisations patronales.....	1'539.45		1'500	1'526.68
			<i>100</i>	
3090 Formation et perfectionnement du personnel .....	—		—	7'440.30
3099 Autres charges de personnel.....	72.—		1'000	23.50
3100 Matériel de bureau.....	11'102.75		22'000	8'508.85
3101 Matériel d'exploitation, fournitures.....	36.75		2'000	35.30
3102 Imprimés, publications .....	1'366.65		2'000	3'721.80
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	4'653.60		4'600	3'337.20
3104 Matériel didactique .....	420'951.20		491'000	278'129.55
3110 Meubles et appareils de bureau.....	6'526.55		15'000	482.50
3111 Machines, appareils et véhicules .....	9'000.—		11'400	770.60
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA .....	—		900	—
3130 Prestations de services de tiers.....	139'818.44		185'500	129'386.05
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	15'717.—		35'000	31'151.43
3138 Cours, examens et conseils .....	2'207.25		7'000	1'000.—
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau .....	89.90		3'000	—
3151 Entretien de machines, appareils, véhicules .....	314.35		1'500	—
3158 Entretien des immobilisations incorporelles .....	—		—	14'034.60
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	22'144.50		17'500	12'107.15
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations .....	14'239.50		16'000	—
3162 Taux de leasing opérationnel.....	—		—	15'360.30
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais .....	410'258.87		432'600	355'934.69
3171 Dédommagements - Excursions, voyages scolaires et camps.....	117'937.80		55'000	68'990.—
3180 Réévaluations sur créances.....	1'290.—		—	—
3181 Pertes sur créance effectives .....	40.—		—	—
3199 Autres charges d'exploitation.....	10'431.95		10'500	11'894.80
3499 Autres charges financières .....	-0.60		—	—
3611 Dédommagements aux cantons et aux concordats .....	28'082.95		40'000	29'246.20
3612 Dédommagements aux communes et aux syndicats intercommunaux	2'020'926.90		2'085'000	2'017'220.80
3636 Subv accordées aux organisations privées à but non lucratif .....	8'845'281.80		2'337'200	1'907'472.82
			<i>6'555'000</i>	
4230 Frais d'écolage.....	—	—	—	-100.—
4231 Taxes de cours.....	—	315'323.50	250'000	255'550.30
4250 Ventes.....	—	40.—	400	—

**Département de l'économie et du sport**

Renseignements complémentaires		Comptes 2015	Budget 2015
<b>042 Service de l'éducation physique et du sport</b>			
3010	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 80'200 accordé par le Conseil d'Etat le 28.10.2015 pour la prise en charge du salaire du secrétaire général du comité de candidature pour l'organisation des Jeux Olympiques de la Jeunesse 2020 - Vaud/Lausanne.		
3020	Le salaire de l'enseignante de rythmique a été intégré à la rubrique 3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.		
3030	Traitement des moniteurs J+S et remplacement de personnel administratif dans le secteur J+S.		
3050	Voir rubrique 3010.		
3052	Voir rubrique 3010.		
3053	Voir rubrique 3010.		
3054	Voir rubrique 3010.		
3059	Voir rubrique 3010.		
3104	1. Achat et remplacement du petit matériel d'éducation physique.....	334'663.45	388'000
	2. Documents didactiques et de prévention, dont manuels J+S pour fr. 50'000.- (compensation partielle par la rubrique 4630 pour les manuels J+S).....	86'287.75	103'000
		<b>420'951.20</b>	<b>491'000</b>
3170	1. Frais de transport des collaborateurs du service.....	71'190.66	71'500
	2. Frais liés aux activités J+S (compensation partielle aux rubriques 4230, 4260 et 4630). Il s'agit notamment des abonnements de remontées mécaniques.....	59'667.20	85'000
	3. Hébergement et frais de repas des moniteurs participant aux cours J+S (compensation partielle aux rubriques 4230, 4260 et 4630).....	260'195.25	260'500
	4. Frais d'hébergement et de repas des collaborateurs du service.....	14'899.56	15'600
	5. Frais de transport liés aux activités du secteur pédagogique.....	3'204.60	—
	6. Frais de repas liés aux activités du secteur pédagogique.....	1'101.60	—
		<b>410'258.87</b>	<b>432'600</b>
3612	1. Indemnisation des moniteurs pour le sport scolaire facultatif (SSF).....	530'307.90	590'000
	2. Participation aux frais d'organisation des camps sportifs scolaires (y compris participation J+S et participation de la Fondation "Fonds du sport vaudois"). Compensation aux rubriques 4260 et 4630.....	1'290'997.—	1'300'000
	3. Camps sportifs scolaires, montant à la charge du SEPS.....	199'622.—	195'000
		<b>2'020'926.90</b>	<b>2'085'000</b>
3636	1. Activités scolaires.....	34'530.75	57'700
	2. Manifestations sportives répétitives.....	399'500.—	586'500
	3. Manifestations sportives ponctuelles.....	135'000.—	335'000
	4. Participation aux loyers des fédérations internationales de sport. Report de 2014 à 2015 de l'arrivée d'une fédération, qui ne s'est finalement pas installée en 2015.....	-21'182.—	73'200
	5. Divers.....	103'711.—	484'800
	6. Promotion, organisation et projet JOJ 2020 Participation financière de l'Etat de Vaud au Comité de candidature JOJ 2020. Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 6'555'000 accordé par le Conseil d'Etat le 18.11.2015 et par la Commission des Finances le 26.11.2015 pour le financement de l'engagement relatif aux Jeux Olympiques de la Jeunesse - Vaud/Lausanne 2020.....	8'193'722.05	800'000
		<b>8'845'281.80</b>	<b>2'337'200</b> <i>6'555'000</i>
4231	Taxes perçues des participants aux cours J+S.		

**Département de l'économie et du sport**

5	Comptes 2015		Budget 2015	Comptes 2014
	Charges	Revenus		
4260 Remboursements et participations de tiers.....		717'012.90	629'500	671'514.35
4611 Dédommagements des cantons et des concordats .....		23'298.—	30'000	15'837.65
4630 Subventions de la Confédération .....		1'159'423.—	995'000	1'099'952.—
<b>023 Service de la population.....</b>	<b>166'857'658.51</b>		<b>144'033'700</b>	<b>155'465'041.86</b>
			<i>25'835'600</i>	
		<b>92'694'095.21</b>	<b>76'802'500</b>	<b>81'733'858.96</b>
			<i>10'194'100</i>	
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	14'976'549.31		15'053'000	14'473'417.61
			<i>-74'700</i>	
3030 Travailleurs temporaires .....	937'027.27		778'700	802'036.62
			<i>150'000</i>	
3049 Autres Indemnités .....	21'806.01		10'600	13'705.24
			<i>10'000</i>	
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs .....	993'923.12		985'400	960'236.50
			<i>5'500</i>	
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	1'806'035.77		1'829'000	1'734'894.10
			<i>8'800</i>	
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	20'411.71		23'700	19'709.77
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocation familiale .....	344'918.11		345'000	333'255.66
			<i>2'200</i>	
3059 Autres cotisations patronales.....	9'574.49		10'400	9'247.96
3099 Autres charges de personnel.....	11'795.80		13'100	14'831.07
3100 Matériel de bureau.....	124'419.73		145'000	132'760.08
			<i>-50'800</i>	
3102 Imprimés, publications .....	53'134.90		63'100	35'972.40
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	6'873.71		17'200	7'950.03
3110 Meubles et appareils de bureau.....	45'476.15		68'000	18'177.47
			<i>-6'000</i>	
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA .....	9'194.55		16'000	3'713.05
3130 Prestations de services de tiers.....	785'261.50		773'700	743'591.69

**Département de l'économie et du sport**

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2015</b>	<b>Budget 2015</b>
4260	Cette rubrique comprend notamment la participation de la Fondation Fonds du sport vaudois pour les camps sportifs et les camps de clubs.		
4611	Cette rubrique comptabilise le montant facturé aux autres cantons lorsque ceux-ci envoient des moniteurs se former dans le canton de Vaud.		
4630	Subvention de la Confédération pour d'une part les camps scolaires J+S et d'autre part les cours de cadres J+S.		
<b>023 Service de la population</b>			
3010	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 60'300.-, accordé par le Conseil d'Etat le 04.11.2015 pour la suppression de poste avec convention et indemnité de départ. Compensation du compte 3030 de CHF 135'000.- pour le financement du personnel auxiliaire employé en renforcement à la division étrangers.		
3030	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 150'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 02.12.2015 pour le personnel auxiliaire employé en renforcement à la division étrangers. Dépassement budgétaire de CHF 8'327 lié à la sous-estimation du montant du crédit supplémentaire.		
3049	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 10'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 25.11.2015 pour l'augmentation des indemnités pour travail de nuit et heures du samedi.		
3100	Compensation du compte 3144 de CHF 40'000.- lié au financement des travaux de sécurité des guichets de la division asile et étrangers, gérés par le SIPAL. Compensation du compte 3049 de CHF 10'800.- relatif à l'augmentation des indemnités pour travail de nuit et heures du samedi. Dépassement budgétaire de CHF 30'220.-, lors de la demande des crédits supplémentaires, la disponibilité budgétaire était suffisante pour les compensations évoquées ci-dessus, or sur le mois de décembre le montant total des commandes pour le matériel de bureau a dépassé les prévisions, dès lors une partie de la compensation aurait dû être prise sous les rubriques 3102, 3103 et 3110.		
3110	Compensation partielle du compte 3030 de CHF 6'000.- pour le financement du personnel auxiliaire employé en renforcement à la division étrangers.		
3130	1. Participation aux conférences fédérales annuelles des autorités de surveillance de l'état civil, des naturalisations et des documents d'identité.....	55'939.65	61'600
	2. Envois d'actes suite aux commandes par internet. Ces frais sont partiellement refacturés et récupérés sous la rubrique 4260. Les frais de compte liés aux règlements par cartes Postfinance, cartes de crédit et cartes de débit, ont été négociés à la baisse avec la société ADUNO. Consommations téléphoniques ordinaires et téléphones cellulaires.....	480'526.55	493'400
	3. Commission cantonale consultative des immigrés (CCCI) : Jetons de présence, publications et imprimés, organisation des assises par le bureau cantonal de l'intégration (BCI).....	42'695.22	46'500
	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.....	13'584.—	16'700
	5. Contrat de surveillance des locaux de l'avenue de Beaulieu 19 et 23, présence de deux agents de sécurité pendant les heures d'ouverture des guichets. Contrats de surveillance électronique au centre de biométrie voie du Chariot 3 à Lausanne et à la direction de l'état civil, avenue Caroline 2 à Lausanne. Contrat de transport de fonds au secteur des documents d'identité. Interventions sur site en cas de déclenchement d'une alarme.....	173'768.58	151'500
	6. Frais de transports par des tiers. Déménagement des bureaux de l'asile, avenue Sévelin 40 à Lausanne pendant la durée des travaux dans les locaux du SPOP avenue de Beaulieu 19. ....	18'747.50	4'000
		<b>785'261.50</b>	<b>773'700</b>

**Département de l'économie et du sport**

5	Comptes 2015		Budget 2015	Comptes 2014
	Charges	Revenus		
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	456'993.23		317'800 <i>115'000</i>	59'964.65
3135 Charges de prestations de service pour personnes en garde.....	2'323'046.26		121'363'400 <i>-119'207'500</i>	133'724'773.86
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau .....	7'049.15		21'500	5'659.50
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	1'157'342.15		1'129'200	1'144'053.—
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations .....	35'304.45		30'500	39'352.48
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais .....	69'860.90		48'200	70'695.87
3199 Autres charges d'exploitation.....	74'048.70		81'200	55'789.45
3400 Intérêts passifs des engagements courants.....	104.97		—	—
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères.....	-30.19		—	-0.50
3499 Autres charges financières .....	12.06		—	0.25
3612 Dédommagements aux communes et aux syndicats intercommunaux	343'346.85		250'000	249'257.70
3631 Subventions accordées aux cantons et aux concordats .....	3'302'416.—		— <i>3'290'500</i>	—



**Département de l'économie et du sport**

Renseignements complémentaires		Comptes 2015	Budget 2015
3132	1. Augmentation des frais d'interprètes en matière d'asile et mandats du bureau cantonal de l'intégration. Dépassement budgétaire de CHF 16'812.-.....	64'612.10	47'800
	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. ....	20'000.—	20'000
	3. Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 115'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 04.11.2015 pour la mise en application de la gestion électronique des dossiers du SPOP, une société externe, le groupe d'accueil et d'action psychiatrique (Graap), est mandatée pour assumer les fonctions administratives de traitement et numérisation du courrier quotidien. Dépassement budgétaire de CHF 7'381.13 lié à la sous estimation du crédit supplémentaire.....	372'381.13	250'000
		<b>456'993.23</b>	<b>317'800</b> <i>115'000</i>
3135	1. Frais de détention et médicaux en lien avec la détention administrative des étrangers en situation illégale. Compensation du compte 3144 de CHF 277'000.- pour le financement des travaux de sécurité des guichets de la division asile et étrangers, gérés par le SIPAL. Dépassement budgétaire de CHF 190'408.- lié à l'augmentation du nombre de requérants d'asile et à l'accélération des renvois de criminels étrangers au 2ème semestre.....	1'983'408.26	2'070'000
	2. Transfert de CHF 110'064'500.- à la rubrique 3634, selon la nomenclature MCH2, pour la subvention accordée à l'établissement vaudois d'accueil des migrants (EVAM). ....	—	110'064'500
	3. Transfert de budget de CHF 20'000.- du Département de l'économie et du sport (DECS) au Département de la santé et de l'action sociale (DSAS) concernant le Réseau de Santé et Migration (RESAMI).....	—	20'000
	4. Frais liés à l'entretien, aux intérêts et aux redevances des centres préfinancés. Économie résultant de la baisse des intérêts dus à la Confédération de 1.86% à 0.61%.....	339'638.—	362'900
	5. Transfert de CHF 8'846'000.- aux rubriques 3631, 3634, 3635 et 3636, selon la nomenclature MCH2, pour les programmes d'intégration. ....	—	8'846'000
		<b>2'323'046.26</b>	<b>121'363'400</b> <i>-119'207'500</i>
3160	Dépassement budgétaire de CHF 28'142.- augmentation des charges 2015 pour les locaux de l'avenue de Beaulieu 19.		
3170	Dépassement budgétaire de CHF 21'661.- 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.		
3612	Frais liés à la scolarisation des enfants de demandeurs d'asile ou de personnes à l'aide d'urgence. Dépassement de CHF 93'346.85 dû à l'augmentation du nombre d'enfants à scolariser.		
3631	1. Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 1'787'100.-, accordé par la Commission des finances le 26.11.2015 pour le reclassement du compte 3135, selon la nomenclature MCH2, pour la subvention du bureau cantonal de l'intégration versée au centre social d'intégration des réfugiés (CSIR) en faveur de l'intégration des étrangers. ....	1'787'114.—	—
	2. Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 1'503'400.-, accordé par la Commission des finances le 26.11.2015 pour le versement compensatoire pour 2014 reçu en 2015. Le total des décisions effectives lié au versement du forfait d'intégration a connu une augmentation de plus de 20% par rapport à la moyenne utilisée pour le calcul du forfait d'intégration fixe 2014-2017. Dès lors le SEM, en application de sa directive, a compensé en 2015, sa contribution pour l'année 2014. Dépassement budgétaire de CHF 11'916.- compensé par un excédent de produit sous la rubrique 4630. ....	1'515'302.—	—
		<b>3'302'416.—</b>	<b>—</b> <i>3'290'500</i>

**Département de l'économie et du sport**

5	Comptes 2015		Budget 2015	Comptes 2014
	Charges	Revenus		
3634 Subventions accordées aux entreprises publiques.....	132'513'723.35		— <i>135'573'400</i>	—
3635 Subventions accordées aux entreprises privées.....	690'668.68		— <i>1'114'600</i>	—
3636 Subv accordées aux organisations privées à but non lucratif .....	4'866'620.—		— <i>4'904'600</i>	—

**Département de l'économie et du sport**

Renseignements complémentaires		Comptes 2015	Budget 2015
3634	<p>1. Crédit supplémentaire partiellement compensé de CHF 23'855'000.-, accordé par la Commission des finances le 26.11.2015 pour assurer la couverture des surcoûts dans le domaine de l'asile et de l'aide d'urgence. Disponible budgétaire de CHF 3'468'915.- dû à la surestimation du crédit supplémentaire par rapport au besoin en Frais variables (FV) au niveau des frais médicaux. La surestimation a été induite par la forte croissance de la consommation constatée à la fin du premier semestre et qui a été projetée sur le deuxième semestre au moment du chiffrage du CS. Il s'avère que la hausse constatée à la fin du 2ème trimestre (T2) était liée à un volume important de primes facturées par avance par certaines caisses. Ce biais a généré un important excédent sur la masse des FV en T3 qui a été cependant réduit en T4 par l'augmentation des autres frais variables liés à l'entretien des primo arrivants dont le volume a dépassé les prévisions. Dans un contexte haussier les autres types de frais dont se compose la subvention versée à l'EVAM n'ont pas généré d'écarts.....</p> <p>2. Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 111'289'500.-, accordé par la Commission des finances le 26.11.2015, pour le reclassement du compte 3135, dont CHF 110'064'500.- lié à la COASI, pour la subvention accordée à l'établissement vaudois d'accueil des migrants (EVAM) pour les tâches qui lui sont déléguées par la loi cantonale sur l'aide aux requérants d'asile et à certaines catégories d'étrangers (LARA). La subvention couvre notamment les dépenses d'assistance et d'aide d'urgence, les frais de santé, ainsi que les dépenses d'hébergement et d'encadrement y compris la surveillance en abri et les mesures d'intégration en faveur des personnes au bénéfice d'une admission provisoire. ....</p> <p>3. Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 111'289'500.-, accordé par la Commission des finances le 26.11.2015, pour le reclassement du compte 3135, dont CHF 1'225'000.- lié au bureau cantonal de l'intégration, subvention accordée à l'établissement vaudois d'accueil des migrants (EVAM) en faveur de l'intégration des admis provisoires pour des mesures internes et externes. ....</p> <p>4. Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 428'900.-, accordé par la Commission des finances le 26.11.2015 pour le versement compensatoire pour 2014 reçu en 2015. Le total des décisions effectives lié au versement du forfait d'intégration a connu une augmentation de plus de 20% par rapport à la moyenne utilisée pour le calcul du forfait d'intégration fixe 2014-2017. Dès lors le SEM, en application de sa directive, a compensé en 2015, sa contribution pour l'année 2014. Dépassement budgétaire de CHF 409'538.85 compensé par un excédent de produit sous la rubrique 4630.....</p>	<p>20'385'784.50</p> <p>110'064'500.—</p> <p>1'225'000.—</p> <p>838'438.85</p> <p><b>132'513'723.35</b></p>	<p>—</p> <p>—</p> <p>—</p> <p>—</p> <p>—</p> <p><b>135'573'400</b></p>
3635	<p>Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 1'114'600.-, accordé par la Commission des finances le 26.11.2015 pour le reclassement de la rubrique 3135 des autres subventions et forfaits cantonaux.....</p>	<p>690'668.68</p> <p><b>690'668.68</b></p>	<p>—</p> <p>—</p> <p><b>1'114'600</b></p>
3636	<p>1. Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 4'719'300.-, accordé par la Commission des finances le 26.11.2015 pour le reclassement du compte 3135 pour le programme d'intégration cantonal vaudois (PIC) et à la subvention accordée aux institutions membres de la Communauté d'Intérêt pour la Formation Élémentaire des Adultes (CIFÉA) en faveur de l'intégration des réfugiés et des admis provisoires. ....</p> <p>2. Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 185'300.-, accordé par la Commission des finances le 26.11.2015 pour le versement compensatoire pour 2014 reçu en 2015. Le total des décisions effectives lié au versement du forfait d'intégration a connu une augmentation de plus de 20% par rapport à la moyenne utilisée pour le calcul du forfait d'intégration fixe 2014-2017. Dès lors le SEM, en application de sa directive, a compensé en 2015, sa contribution pour l'année 2014.....</p>	<p>4'719'300.—</p> <p>147'320.—</p> <p><b>4'866'620.—</b></p>	<p>—</p> <p>—</p> <p>—</p> <p><b>4'904'600</b></p>

**Département de l'économie et du sport**

5	Comptes 2015		Budget 2015	Comptes 2014
	Charges	Revenus		
3637 Subventions accordées aux ménages privés .....	870'749.82		660'000	811'996.35
4210 Emoluments pour actes administratifs .....		15'416'611.49	13'225'900	15'726'055.19
4250 Ventes .....		—	3'000	—
4260 Remboursements et participations de tiers .....		835'784.67	122'500	1'516'793.97
			<i>758'600</i>	
4290 Autres taxes .....		171'234.70	—	72'859.90
4309 Autres revenus d'exploitation .....		2'836'288.20	1'030'400	2'997'541.10
4390 Autres revenus .....		101'042.—	115'000	—
			<i>1'909'500</i>	
4400 Intérêts des liquidités .....		62.—	—	267.90
4610 Dédommagements de la Confédération .....		811'712.75	550'000	—
4611 Dédommagements des cantons et des concordats .....		31'110.55	—	—
4612 Dédommagements des communes et des syndicats intercommunaux		12'150.—	—	—

**Département de l'économie et du sport**

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2015</b>	<b>Budget 2015</b>
3637	1. Mandat accordé par le Conseil d'Etat au Service Social International (SSI) pour améliorer les conditions de retour des migrants relevant de la procédure dite de Dublin en Italie. Ce mandat a été fait sous la forme d'un projet pilote pour 2015. Aucun budget n'avait été prévu pour ce mandat au budget 2015.....	86'650.—	—
	2. Frais de l'aide au retour, de l'exécution des décisions de renvois et du refus de départ sur les vols de ligne, conduisant à l'organisation de vols spéciaux. Dépassement budgétaire de CHF 124'100.- lié à l'annulation de vols spéciaux facturés par la confédération (SEM). .....	784'099.82	660'000
		<b>870'749.82</b>	<b>660'000</b>
4210	1. Emoluments naturalisations. Un émoluments de CHF 300.- est versé par la Confédération pour chaque rapport d'enquête de naturalisation facilitée fédérale.....	1'523'085.—	1'201'600
	2. Emoluments documents d'identité.....	5'309'395.81	5'250'000
	3. Emoluments administratifs état civil.....	3'617'552.63	2'550'000
	4. Emoluments administratifs asile.....	67'262.50	50'000
	5. Emoluments administratifs étrangers.....	4'899'315.55	4'174'300
		<b>15'416'611.49</b>	<b>13'225'900</b>
4260	1. Compensation partielle du compte 3634 de CHF 758'600.- pour assurer la couverture des surcoûts dans le domaine de l'asile et de l'aide d'urgence. Remboursement de CHF 758'598.91 versé par l'EVAM pour l'excédent de financement 2014.....	758'598.91	—
	2. Remboursement partiel des frais de téléphone et de parking retenus sur les salaires.....	9'758.60	—
	3. Refacturation aux administrés des frais d'envois d'actes et des frais de port facturés par la Confédération pour les documents d'identité. La refacturation des coûts de productions des cartes biométriques a été comptabilisée sur le compte 4290, pour un montant de CHF 171'234.70, contrairement au budget 2015 qui a été enregistré sous le compte 4260. ....	67'427.16	122'500
		<b>835'784.67</b>	<b>122'500</b> <i>758'600</i>
4290	Refacturation des coûts de production des cartes biométriques et des taxes fédérales budgétés en 2015 sous la rubrique 4260 pour un montant de CHF 122'500.-		
4309	Compensation partielle du compte 3634 de CHF 1'909'500.- pour assurer la couverture des surcoûts dans le domaine de l'asile et de l'aide d'urgence, enregistrée par erreur sous le compte 4390 au lieu de 4309.		
4390	Reclassement au compte 4309 de la compensation partielle de CHF 1'909'500.-. Diminution des coûts de santé payés par le SPOP et refacturés à la société HPR.		

Département de l'économie et du sport

5	Comptes 2015		Budget 2015	Comptes 2014
	Charges	Revenus		
4630 Subventions de la Confédération .....		72'478'098.85	61'755'700 <i>7'526'000</i>	61'420'340.90
044 Service de la promotion économique et du commerce .....	<b>64'538'628.78</b>		<b>37'959'500</b> <i>879'600</i>	<b>38'084'922.89</b>
		<b>28'266'198.19</b>	<b>28'062'700</b>	<b>28'404'958.27</b>
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation .....	3'425'012.95		3'411'200	3'079'689.64
3030 Travailleurs temporaires .....	—		30'000	—
3049 Autres Indemnités .....	1'673.75		2'100	1'742.50
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs .....	212'990.27		211'600	191'623.64
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension .....	421'504.44		427'000	376'058.41
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents .....	4'051.28		4'300	3'447.09
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocation familiale .....	74'254.80		74'300	66'854.09
3059 Autres cotisations patronales .....	2'059.39		2'200	1'852.88
3099 Autres charges de personnel .....	3'864.60		5'000	3'723.85
3100 Matériel de bureau .....	16'042.—		22'000	8'323.90
3102 Imprimés, publications .....	46'142.10		48'000	37'158.45
3103 Littérature spécialisée, magazines .....	5'136.90		6'500	3'863.50
3110 Meubles et appareils de bureau .....	7'124.35		10'000	4'333.10
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA .....	—		500	—

**Département de l'économie et du sport**

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2015</b>	<b>Budget 2015</b>
4630	1. 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. ....	2'104'571.—	2'019'900
	2. Subvention de la Confédération pour le domaine de l'asile et de l'aide d'urgence. Compensation partielle du compte 3634 de 5'408'400.- pour assurer la couverture des surcoûts dans le domaine de l'asile et de l'aide d'urgence. Revenu supplémentaire de CHF 2'727'253.- dû à une sous-estimation du financement fédéral pour le 4ème trimestre 2015. Plusieurs éléments contribuent à générer ce surplus. (i) Abandon d'une correction de CHF 700'000 pour risque de produits perçus en trop qui avait été intégrée à titre prudentiel. (ii) Doublement du volume des forfaits d'aide d'urgence lié à une accélération dans le rythme des décisions négatives rendues par le SEM. (iii) Hausse des effectifs en procédure ou au bénéfice de l'admission provisoire donnant droit au financement fédéral (+373 personnes).....	59'142'653.—	51'007'000
	3. Contribution du Secrétariat d'Etat aux migrations (SEM) pour les programmes d'intégration cantonaux. Compensation des comptes 3631, 3634 et 3636 de CHF 2'117'600.- lié au versement compensatoire pour 2014 reçu en 2015. Le total des décisions effectives lié au versement du forfait d'intégration a connu une augmentation de plus de 20% par rapport à la moyenne utilisée pour le calcul du forfait d'intégration fixe 2014-2017. Dès lors le SEM, en application de sa directive, a compensé en 2015 sa contribution pour l'année 2014. Revenu supplémentaire de CHF 383'460.85 en lien avec l'excédent de charges sous les rubriques 3631, 3634 et 3636.....	5'637'374.85	3'135'300
	4. BCI autres financements .....	1'114'600.—	1'114'600
	5. Contribution du Secrétariat d'Etat aux migrations (SEM) pour les programmes d'intégration cantonaux (Financement ressources internes CHF 632'800.-). ....	4'478'900.—	4'478'900
		<b>72'478'098.85</b>	<b>61'755'700</b> <i>7'526'000</i>
 <b>044 Service de la promotion économique et du commerce</b>			
3010	1. Salaires versés au personnel régulier. Un collaborateur a bénéficié en 2015 d'un rattrapage salarial. Le recours introduit en 2008 à l'encontre de la classification initiale a été admis. ....	3'428'915.75	3'411'200
	2. Allocations perte de gain service militaire ou civil.....	-1'046.35	—
	3. Indemnités perte de gain accidents. ....	-2'856.45	—
		<b>3'425'012.95</b>	<b>3'411'200</b>
3030	Le service n'a pas eu besoin de recourir à du personnel auxiliaire en 2015.		
3049	1. Indemnités pour travail de nuit, du samedi, du dimanche et des jours fériés versées principalement aux inspecteurs de la Police du commerce.....	713.75	1'100
	2. Indemnités forfaitaires pour frais professionnels des apprenti-e-s.....	960.—	1'000
		<b>1'673.75</b>	<b>2'100</b>
3102	Principalement 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 2015		Budget 2015	Comptes 2014
	Charges	Revenus		
3130 Prestations de services de tiers.....	195'749.73		545'500 <i>-186'000</i>	202'407.81
3131 Planifications et projections de tiers.....	635.—		—	—
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	629'144.29		670'000	331'612.22
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau .....	915.50		2'000	391.50
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations .....	12'849.20		12'000	9'963.10
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais .....	38'166.78		47'500	41'536.18
3180 Réévaluations sur créances.....	-28'308.80		—	31'492.30



**Département de l'économie et du sport**

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2015</b>	<b>Budget 2015</b>
3130	1. Frais de port. Les envois en nombre (publipostages) n'ont pas été aussi élevés que prévu.....	28'378.28	40'000
	2. Frais de téléphone.....	22'287.90	23'000
	3. Frais de représentation. 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 2015, aucune action de promotion n'a été mise sur pied directement par le service. Compensation partielle à hauteur de CHF 200'000.- du crédit supplémentaire accordé à la rubrique 3632 point 1.....	65'192.31	390'000
	4. Indemnités et frais des commissions :		
	4.1. Comité SPECo-OTV (Office du tourisme du Canton de Vaud). Frais supportés par l'organisme conformément à la convention renouvelée en 2015.....	—	1'500
	4.2. Commission d'examen LADB (loi sur les auberges et les débits de boissons).....	3'678.64	9'000
	4.3. Commission LPros (loi sur l'exercice de la prostitution). Ne s'est pas réunie en 2015.....	—	1'000
	5. Frais de contentieux. Aucune indemnité de dépens n'a dû être acquittée en 2015.....	6'559.—	18'000
	6. Cotisations aux institutions suivantes :		
	6.1. Association Arcjurassien.ch. Crédit supplémentaire de CHF 14'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 09.09.2015 totalement compensé à la rubrique 3634 point 1.....	14'000.—	—
	6.2. Association Lake Geneva Region.....	5'000.—	5'000
	6.3. Association SIP (Switzerland Innovation Park) West EPFL.....	5'000.—	—
	6.4. Centre de recherche conjoncturelle (KOF) de l'Ecole polytechnique fédérale de Zurich (EPFZ).....	—	1'600
	6.5. CDEP-SO (Conférence des chefs de département de l'économie publique de Suisse occidentale).....	7'500.—	7'500
	6.6. FRC (Fédération romande des consommateurs).....	10'000.—	15'000
	6.7. Fédération suisse du tourisme.....	4'120.—	4'200
	6.8. Fondation Nature & Economie.....	5'000.—	5'000
	6.9. Suisse Tourisme.....	15'610.—	16'000
	6.10. Switzerland Global Entreprise (anciennement OSEC - Office suisse d'expansion commerciale).....	3'240.—	3'300
	6.11. Marge pour hausses potentielles.....	—	2'400
	7. Frais de transport effectué par des tiers (pour déménagement/déplacement/débaras de bureaux/dossiers).....	183.60	3'000
		<b>195'749.73</b>	<b>545'500</b> <i>-186'000</i>
3131	Traduction d'un texte en anglais pour le site internet vaud.ch. Enregistré par erreur à la rubrique 3131 au lieu de la rubrique 3132.		
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).....	107'413.55	185'000
	2. Statistiques conjoncturelles et sectorielles.....	72'714.—	73'000
	3. Maintenance et développement du système d'information (SI) du service.....	29'760.14	50'000
	4. Etudes/enquêtes/évaluations dont certaines liées au tourisme.....	87'131.60	92'000
	5. Mise en oeuvre du schéma directeur de signalisation touristique du canton.....	294'042.60	270'000
	6. Avis de droit demandés.....	24'861.60	—
	7. Divers.....	13'220.80	—
		<b>629'144.29</b>	<b>670'000</b>
3161	Location des photocopieurs multi-fonctions du service. L'appareil dédié à la Police du commerce a été plus largement utilisé.		
3170	1. Frais de transport et pour usage de véhicules privés.....	30'747.18	37'500
	2. Frais de repas et d'hôtel.....	7'419.60	10'000
		<b>38'166.78</b>	<b>47'500</b>

**Département de l'économie et du sport**

5	Comptes 2015		Budget 2015	Comptes 2014
	Charges	Revenus		
3181 Pertes sur créance effectives .....	149'946.25		50'000	-6'757.05
3199 Autres charges d'exploitation.....	1'538.90		2'000	1'660.75
3400 Intérêts passifs des engagements courants.....	9'511.35		—	—
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères.....	7.35		—	-37.02
3499 Autres charges financières .....	-92.75		—	-59.95
3501 Attributions aux fonds des capitaux de tiers.....	—		3'800'000	3'857'560.—
3511 Attributions aux fonds du capital propre.....	21'457'130.—		—	—
3632 Subv accordées aux communes et aux groupes intercommunaux.....	1'859'150.50		300'000	908'013.50
			<i>1'600'000</i>	
3634 Subventions accordées aux entreprises publiques.....	13'265'658.—		10'600'000	13'095'886.65
			<i>-64'000</i>	

**Département de l'économie et du sport**

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2015</b>	<b>Budget 2015</b>
3181	L'assainissement financier d'une société de remontées mécaniques a entraîné une perte de CHF 120'400.- (les amortissements 2014 des prêts accordés par le canton ont été abandonnés).		
3199	Essentiellement les fournitures nécessaires à la petite cafétéria du service.		
3400	Un collaborateur a bénéficié en 2015 d'un rattrapage salarial (rubrique 3010). Le recours introduit en 2008 à l'encontre de la classification initiale a été admis. Les intérêts calculés sur le montant dû ont été portés à cette rubrique.		
3501	Attribution au Fonds pour la protection de la jeunesse et en faveur de l'enfance malheureuse et abandonnée. Le crédit budgétaire de CHF 3'800'000.- a été inscrit par erreur à la rubrique 3501 au lieu de la rubrique 3511. Voir cette dernière.		
3511	1. Dotation initiale au Fonds de soutien à l'industrie vaudoise financée par un prélèvement sur l'enveloppe des préfinancements du programme de soutien à l'industrie et à l'innovation (rubrique 4893). .....	17'500'000.—	—
	2. 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, tombolas et lotos sert à alimenter ce fonds. Le produit effectif des taxes (rubrique 4130) s'étant révélé supérieur au montant budgété, le Fonds a bénéficié d'une attribution plus élevée. Le budget a été inscrit par erreur à la rubrique 3501. ....	3'957'130.—	—
		<b>21'457'130.—</b>	<b>—</b>
3632	Aide au développement économique allouée dans le cadre de la loi du 12 juin 2007 sur l'appui au développement économique (LADE) : 1. Projets régionaux et cantonaux. Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 700'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 09.09.2015 pour subventionner les projets d'agglomérations et leurs schémas directeurs. Compensation par le SDT (Service du développement territorial). Approuvé par la Commission des finances le 17.09.2015. Un montant de CHF 700'000.- a été en outre réservé par le biais de cette rubrique pour financer l'acquisition d'une parcelle. Crédit supplémentaire de CHF 900'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 10.02.2016, totalement compensé aux rubriques suivantes: - 3130 point 3 (frais de représentation) à hauteur de CHF 200'000.-; - 3635 point 2 (organismes régionaux) à hauteur de CHF 350'000.-; - 3635 point 4 (prestataires de services aux entreprises) à hauteur de 350'000.-.....	1'859'150.50	300'000
		<b>1'859'150.50</b>	<b>300'000</b> <i>1'600'000</i>
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, intercant. et actions de promotion. Compensation du crédit supplémentaire accordé à la rubrique 3130 point 6.1. (cotisation 2015 à l'Association Arcjurasssien.ch).....	8'213'637.—	8'500'000
	2. Projets régionaux et cantonaux. Compensation partielle à hauteur de CHF 50'000.- du crédit accordé au SSCM (Service de la sécurité civile et militaire) pour les travaux 2015 de rénovation de la maison de montagne de Bretaye.....	65'475.—	100'000
	3. Prestataires de services aux entreprises. ....	2'063'546.—	2'000'000
	4. Versements à l'Association Innovaud, à la Fondation pour l'innovation technologique (FIT) et aux projets oenotouristiques financés par un prélèvement sur l'enveloppe des préfinancements du programme de soutien à l'industrie et à l'innovation (rubrique 4893).....	2'923'000.—	—
		<b>13'265'658.—</b>	<b>10'600'000</b> <i>-64'000</i>

**Département de l'économie et du sport**

5	Comptes 2015		Budget 2015	Comptes 2014
	Charges	Revenus		
3635 Subventions accordées aux entreprises privées.....	11'660'643.10		12'230'500 <i>-470'400</i>	10'733'211.90
3636 Subv accordées aux organisations privées à but non lucratif .....	—		—	1'416'517.95
3640 Réévaluations, prêts PA .....	7'327'081.95		200'000	-623'100.—
3702 Subv à redistribuer - Communes et groupes intercommunaux.....	69'061.—		100'000	7'184.—
3704 Subventions à redistribuer - Entreprises publiques.....	2'697'720.—		2'945'300	2'936'300.—
3705 Subventions à redistribuer - Entreprises privées.....	869'186.—		2'100'000	1'276'915.—
3910 Imputations internes pour prestations de service.....	103'078.60		100'000	85'553.—
4120 Concessions.....		2'175'163.85	2'000'000	2'239'115.10
4130 Parts de revenus à des loteries, Sport-Toto, paris.....		19'785'648.09	19'000'000	19'287'795.13

**Département de l'économie et du sport**

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2015</b>	<b>Budget 2015</b>
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, intercant. et actions de promotion. Compensation partielle à hauteur de CHF 100'000.- du crédit de CHF 420'000.- accordé au Secrétariat général du DECS pour organiser la présence du canton de Vaud à l'Exposition universelle de Milan de mai à octobre 2015.....	1'112'336.—	1'083'000
	2. Organismes régionaux. Compensation partielle à hauteur de CHF 350'000.- du crédit supplémentaire accordé à la rubrique 3632 point 1. ....	1'269'780.—	1'630'000
	3. Projets régionaux et cantonaux. Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 329'600.- accordé par le Conseil d'Etat le 09.09.2015 pour subventionner les projets d'agglomérations et leurs schémas directeurs. Approuvé par la Commission des finances le 17.09.2015.....	2'937'051.10	3'846'500
	4. Prestataires de services aux entreprises. Compensation partielle à hauteur de CHF 350'000.- du crédit supplémentaire accordé à la rubrique 3632 point 1. ....	443'500.— 4'168'124.70	871'000 4'050'000
	5. Projets d'entreprises.....		
	6. Pertes sur cautionnements. L'Etat a dû couvrir les engagements de deux entreprises privées.....	1'128'860.30	250'000
	7. Coopération technique.....	500'000.—	500'000
	8. Versements aux projets œnotouristiques financés par un prélèvement sur l'enveloppe des préfinancements du programme de soutien à l'industrie et à l'innovation (rubrique 4893).....	100'991.—	—
		<b>11'660'643.10</b>	<b>12'230'500</b> <i>-470'400</i>
3640	L'assainissement financier d'une société de remontées mécaniques a entraîné une perte de CHF 7'738'400.- (les soldes des prêts accordés par le canton ont été entièrement abandonnés).		
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.....	75'020.—	100'000
	2. Volet intercantonal de la CDEP-SO. ....	2'622'700.—	2'845'300
	Les fonds reçus de la Confédération sont enregistrés à la rubrique 4701.	<b>2'697'720.—</b>	<b>2'945'300</b>
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 :		
	1. Volet cantonal.....	641'310.—	1'650'000
	2. Volet intercantonal des territoires Chablais et Broye.....	227'876.—	450'000
	Les fonds reçus de la Confédération sont enregistrés à la rubrique 4701.	<b>869'186.—</b>	<b>2'100'000</b>
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.		
4130	Taxe sur les jeux de loteries, les lotos et les tombolas. Voir le commentaire de la rubrique 3511 point 2.		

**Département de l'économie et du sport**

5	Comptes 2015		Budget 2015	Comptes 2014
	Charges	Revenus		
4210 Emoluments pour actes administratifs .....		1'804'650.—	1'713'000	2'471'088.86
4230 Frais d'écolage.....		16'572.—	20'000	18'756.—
4250 Ventes.....		12'215.—	20'000	10'041.50
4260 Remboursements et participations de tiers.....		727'569.65	54'400	61'797.93
4309 Autres revenus d'exploitation.....		108'412.60	110'000	95'964.75
4701 Subventions à redistribuer par les cantons et les concordats.....		3'635'967.—	5'145'300	4'220'399.—

**Département de l'économie et du sport**

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2015</b>	<b>Budget 2015</b>
4210	Emoluments et contributions perçus par la Police du commerce :		
	1. Autorisations LADB (loi sur les auberges et les débits de boissons).....	1'612'732.50	1'500'000
	2. Lutte contre le travail illicite.....	129'497.50	120'000
	3. Indication des prix.....	—	2'000
	4. Surveillance prostitution.....	3'100.—	10'000
	5. Autorisations petites loteries.....	3'020.—	5'000
	6. Commerce itinérant (particuliers).....	22'090.—	30'000
	7. Forains, cirques.....	2'250.—	5'000
	8. Ventes aux enchères et de gré à gré.....	1'840.—	2'000
	9. Commerce itinérant (entreprises).....	9'540.—	15'000
	10. Sports de neige.....	17'130.—	3'000
	11. Montagne.....	1'400.—	1'000
	12. Autres activités à risque (escalade, canyoning, rafting, saut à l'élastique).....	—	2'000
	13. Droits éludés.		
	Changement de procédure en 2014 de la part des préfectures qui ne transfèrent plus rien à ce titre.....	—	15'000
	14. Crédit à la consommation.....	2'000.—	2'000
	15. Prêts sur gages et achats à réméré.....	50.—	500
	16. Courtage matrimonial.....	—	500
		<b>1'804'650.—</b>	<b>1'713'000</b>
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.....	684'419.95	30'000
	2. Jetons de présence et défraiements.....	37'435.—	20'000
	3. Frais de poursuite récupérés.....	1'466.10	—
	4. Retenues frais de téléphone.....	2'175.—	2'400
	5. Participation demandée aux collaborateurs-trices pour la mise à disposition d'une place de parc sur emplacement privé.....	2'073.60	2'000
		<b>727'569.65</b>	<b>54'400</b>
4309	1. Indemnité de perception de la contribution en faveur de la Fondation vaudoise pour la formation des métiers de bouche.....	64'039.75	60'000
	2. Couverture des frais de rappel en cas de relance des factures non payées dans les délais impartis.....	44'372.85	50'000
		<b>108'412.60</b>	<b>110'000</b>
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 2015	
		Charges	Revenus
<b>Récapitulation</b>			
039	Secrétariat général du DECS .....	3'485'968.78	153'598.55
040	Service de l'emploi .....	116'513'438.44	93'624'768.53
041	Service de l'agriculture.....	312'959'163.94	288'268'956.23
042	Service de l'éducation physique et du sport.....	15'155'087.37	2'215'097.40
023	Service de la population.....	166'857'658.51	92'694'095.21
044	Service de la promotion économique et du commerce .....	64'538'628.78	28'266'198.19
	Totaux .....	679'509'945.82	505'222'714.11
	Excédent des charges sur les revenus .....		174'287'231.71
	Sommes égales .....	679'509'945.82	679'509'945.82



**Département de l'économie et du sport**

<b>Budget 2015</b>		<b>Crédits supplémentaires 2015</b>		<b>Comptes 2014</b>	
Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3'261'700	137'600	281'900	—	3'095'512.45	138'743.90
135'220'600	109'130'500	-700'000	-350'000	114'916'977.74	93'807'183.64
318'026'100	289'744'600	-625'000	—	314'213'206.08	289'750'782.85
8'843'900	1'904'900	6'653'100	—	7'971'359.50	2'042'754.30
144'033'700	76'802'500	25'835'600	10'194'100	155'465'041.86	81'733'858.96
37'959'500	28'062'700	879'600	—	38'084'922.89	28'404'958.27
647'345'500	505'782'800	32'325'200	9'844'100	633'747'020.52	495'878'281.92
	141'562'700		22'481'100		137'868'738.60
647'345'500	647'345'500	32'325'200	32'325'200	633'747'020.52	633'747'020.52

**Département des infrastructures et des ressources humaines**

6	Comptes 2015		Budget 2015	Comptes 2014
	Charges	Revenus		
<b>6 Département des infrastructures et des ressources humaines .....</b>	<b>517'221'043.47</b>		<b>512'915'800</b> <i>8'440'500</i>	<b>492'138'453.59</b>
		<b>140'496'817.07</b>	<b>135'200'200</b> <i>3'067'700</i>	<b>141'922'690.63</b>
<b>045 Secrétariat général du DIRH .....</b>	<b>38'139'020.29</b>		<b>38'331'400</b> <i>339'600</i>	<b>35'150'252.99</b>
		<b>5'642'411.96</b>	<b>5'144'100</b> <i>123'000</i>	<b>5'133'222.02</b>
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	8'338'130.88		8'840'200 <i>-310'900</i>	8'321'816.59
3030 Travailleurs temporaires .....	439'741.09		88'000 <i>360'000</i>	205'582.22
3049 Autres Indemnités .....	1'056.—		2'000	960.—
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs .....	548'345.45		551'500 <i>10'500</i>	531'671.24
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	1'089'062.90		1'106'000 <i>23'500</i>	1'058'898.10

**Département des infrastructures et des ressources humaines**

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2015</b>	<b>Budget 2015</b>
<b>6</b>	<b>Département des infrastructures et des ressources humaines</b>		
	Charge nette du département.....	376'724'226.40	377'715'600
	<b>045 Secrétariat général du DIRH</b>		
3010	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 169'100.- accordé par le Conseil d'Etat le 19.08.2015 pour le transfert du poste de "Délégué aux grands projets ferroviaires" de la DGMR au SG-DIRH. Compensation de CHF 480'000.- des comptes 045 3030 et 045 3132.		
	1. Secrétariat Général, CAMAC, UDD, OIT .....	5'975'422.38	6'229'200
	2. Unité des opérations foncières (UOF) .....	474'519.94	509'800
	3. Unité de conseil et d'appui (UCA) .....	817'179.59	831'000
	4. Office d'accueil de jour des enfants (OAJE).....	1'071'008.97	1'270'200
		<b>8'338'130.88</b>	<b>8'840'200</b>
			<i>-310'900</i>
3030	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 360'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 04.11.2015 pour l'engagement de personnel auxiliaire et mandat LSE.		
	1. Unité de développement durable (UDD) et Office de l'information sur le territoire (OIT) Engagement de personnel astreint au service civil .....	9'658.30	60'000
	2. Secrétariat Général, CAMAC, OIT Engagement de personnel auxiliaire en remplacement d'absences maladies longue durée et congés maternité .....	220'250.32	28'000
	3. Office d'accueil de jour des enfants (OAJE) Engagement de personnel auxiliaire sur postes vacants en attente de recrutement.....	209'832.47	—
		<b>439'741.09</b>	<b>88'000</b>
			<i>360'000</i>
3050	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 10'500.- accordé par le Conseil d'Etat le 19.08.2015 pour le transfert du poste de "Délégué aux grands projets ferroviaires" de la DGMR au SG-DIRH.		
	1. Secrétariat Général, CAMAC, UDD, OIT .....	387'526.27	389'300
	2. Unité des opérations foncières (UOF) .....	29'475.99	31'700
	3. Unité de conseil et d'appui (UCA) .....	50'474.62	51'300
	4. Office d'accueil de jour des enfants (OAJE).....	80'868.57	79'200
		<b>548'345.45</b>	<b>551'500</b>
			<i>10'500</i>
3052	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 23'500.- accordé par le Conseil d'Etat le 19.08.2015 pour le transfert du poste de "Délégué aux grands projets ferroviaires" de la DGMR au SG-DIRH.		
	1. Secrétariat Général, CAMAC, UDD, OIT .....	766'697.74	775'300
	2. Unité des opérations foncières (UOF) .....	58'707.91	62'700
	3. Unité de conseil et d'appui (UCA) .....	105'325.30	108'800
	4. Office d'accueil de jour des enfants (OAJE).....	158'331.95	159'200
		<b>1'089'062.90</b>	<b>1'106'000</b>
			<i>23'500</i>

**Département des infrastructures et des ressources humaines**

6	Comptes 2015		Budget 2015	Comptes 2014
	Charges	Revenus		
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	126'402.26		124'300 <i>8'100</i>	119'453.89
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocation familiale .....	190'924.77		192'300 <i>3'700</i>	185'097.70
3059 Autres cotisations patronales.....	5'294.22		5'500 <i>100</i>	5'134.18
3090 Formation et perfectionnement du personnel .....	—		—	340.—
3099 Autres charges de personnel.....	22'449.25		19'700	23'601.20
3100 Matériel de bureau.....	40'157.45		83'500 <i>-23'400</i>	35'944.15
3101 Matériel d'exploitation, fournitures.....	5'406.65		12'000	7'239.95

**Département des infrastructures et des ressources humaines**

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2015</b>	<b>Budget 2015</b>
3053	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 2'100.- accordé par le Conseil d'Etat le 19.08.2015 pour le transfert du poste de "Délégué aux grands projets ferroviaires" de la DGMR au SG-DIRH. Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 6'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 04.11.2015 pour l'engagement de personnel auxiliaire et mandat LSE.		
	1. Secrétariat Général, CAMAC, UDD, OIT .....	89'814.55	88'300
	2. Unité des opérations foncières (UOF) .....	6'756.04	7'200
	3. Unité de conseil et d'appui (UCA) .....	10'800.75	10'600
	4. Office d'accueil de jour des enfants (OAJE).....	19'030.92	18'200
		<b>126'402.26</b>	<b>124'300</b> <i>8'100</i>
3054	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 3'700.- accordé par le Conseil d'Etat le 19.08.2015 pour le transfert du poste de "Délégué aux grands projets ferroviaires" de la DGMR au SG-DIRH.		
	1. Secrétariat Général, CAMAC, UDD, OIT .....	134'882.93	135'700
	2. Unité des opérations foncières (UOF) .....	10'273.43	11'000
	3. Unité de conseil et d'appui (UCA) .....	17'692.73	18'000
	4. Office d'accueil de jour des enfants (OAJE).....	28'075.68	27'600
		<b>190'924.77</b>	<b>192'300</b> <i>3'700</i>
3059	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 100.- accordé par le Conseil d'Etat le 19.08.2015 pour le transfert du poste de "Délégué aux grands projets ferroviaires" de la DGMR au SG-DIRH.		
	1. Secrétariat Général, CAMAC, UDD, OIT .....	3'739.74	4'000
	2. Unité des opérations foncières (UOF) .....	284.77	300
	3. Unité de conseil et d'appui (UCA) .....	490.65	500
	4. Office d'accueil de jour des enfants (OAJE).....	779.06	700
		<b>5'294.22</b>	<b>5'500</b> <i>100</i>
3099	Dépassement dû aux frais un peu plus élevés que prévus de la Conférence annuelle du DIRH organisée par le SG à l'attention de tout le personnel du département.		
	1. Secrétariat Général, CAMAC, UDD, OIT .....	21'848.05	17'900
	2. Unité des opérations foncières (UOF) .....	30.—	—
	3. Unité de conseil et d'appui (UCA) .....	60.—	500
	4. Office d'accueil de jour des enfants (OAJE).....	511.20	1'300
		<b>22'449.25</b>	<b>19'700</b>
3100	Compensation de CHF 7'400.- du compte 048 3144. Compensation de CHF 16'000.- du compte 045 3110. Secrétariat Général, CAMAC, UDD		
	1. Fournitures courantes économat .....	11'117.25	22'000
	2. Fournitures pour imprimantes du département .....	8'606.85	35'000
	Office de l'information sur le territoire (OIT)		
	1. Fournitures courantes économat, papier et films pour impressions de plans .....	15'343.85	16'000
	Unité de conseil et d'appui (UCA)		
	1. Fournitures courantes économat .....	1'885.25	6'000
	Office d'accueil de jour des enfants (OAJE)		
	1. Fournitures courantes économat .....	3'204.25	4'500
		<b>40'157.45</b>	<b>83'500</b> <i>-23'400</i>

**Département des infrastructures et des ressources humaines**

6	Comptes 2015		Budget 2015	Comptes 2014
	Charges	Revenus		
3102 Imprimés, publications .....	889'449.—		1'007'000 <i>-40'000</i>	893'913.—
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	8'530.29		13'700	9'042.70
3110 Meubles et appareils de bureau.....	44'436.75		29'300 <i>16'000</i>	45'053.35
3111 Machines, appareils et véhicules .....	222.50		3'000	812.—
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA .....	1'457.70		3'500	1'448.55

**Département des infrastructures et des ressources humaines**

Renseignements complémentaires		Comptes 2015	Budget 2015
3102	Compensation de CHF 40'000.- du compte 045 3132. Secrétariat Général		
	1. Imprimés divers, cartes de visite et cartes de voeux de l'Etat-major du SG et de la communication .....	3'235.85	500
	Centrale des autorisations (CAMAC)		
	1. Frais de publication des avis d'enquêtes dans la Feuille des avis officiels .....	877'478.75	950'000
	Unité de développement durable (UDD)		
	1. Edition de jalons et guides. Le budget n'a pas entièrement été utilisé en raison de l'édition différée d'un jalon pour le SIPAL. ....	4'087.80	48'000
	Office de l'information sur le territoire (OIT)		
	1. Reliure, reprographie et imprimés divers .....	277.50	2'000
	Unité des opérations foncières (UOF)		
	1. Documentations et publication d'annonces immobilières .....	573.70	4'000
	Unité de conseil et d'appui (UCA)		
	1. Documentations, impressions de mementos processus.....	3'795.40	2'500
		<b>889'449.—</b>	<b>1'007'000</b> <i>-40'000</i>
3110	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 16'000.- accordé par la Cheffe de département le 10.11.2016 pour l'achat de mobilier de bureau pour les diverses entités du SG.		
3120	Unité de conseil et d'appui (UCA)		
	1. Electricité .....	1'200.65	3'000
	2. Elimination des déchets .....	257.05	500
		<b>1'457.70</b>	<b>3'500</b>

**Département des infrastructures et des ressources humaines**

6	Comptes 2015		Budget 2015	Comptes 2014
	Charges	Revenus		
3130 Prestations de services de tiers.....	466'655.02		493'100 <i>10'600</i>	464'890.91
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	838'219.98		680'000 <i>194'000</i>	571'423.03



**Département des infrastructures et des ressources humaines**

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2015</b>	<b>Budget 2015</b>
3130	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 10'600.- accordé par le Conseil d'Etat le 19.08.2015 pour le transfert du poste de "Délégué aux grands projets ferroviaires" de la DGMR au SG-DIRH. Frais de port		
	1. Secrétariat Général, CAMAC, UDD, OIT, UOF .....	38'508.36	51'000
	2. Unité de conseil et d'appui (UCA) .....	140.—	800
	3. Office d'accueil de jour des enfants (OAJE).....	3'333.18	4'100
	Frais de CCP		
	1. Secrétariat Général .....	2'477.80	5'000
	Frais de téléphone		
	1. Secrétariat Général, CAMAC, UDD, OIT .....	23'416.06	15'600
	2. Unité des opérations foncières (UOF) .....	1'408.35	2'600
	3. Unité de conseil et d'appui (UCA) .....	929.02	1'500
	4. Office d'accueil de jour des enfants (OAJE).....	5'198.24	4'600
	Frais de représentation		
	1. Secrétariat Général, CAMAC, UDD, OIT .....	8'203.35	8'700
	2. Unité des opérations foncières (UOF) .....	10.50	200
	3. Unité de conseil et d'appui (UCA) .....	534.20	2'500
	4. Office d'accueil de jour des enfants (OAJE).....	318.95	500
	Frais d'organisation de congrès		
	1. Secrétariat Général, CAMAC, UDD, OIT		
	Conférence suisse des Chefs des services cantonaux des transports publics organisée par le Canton de Vaud en 2015 (SG), Commission mixte italo-suisse du Tunnel du Grand-Saint-Bernard organisée par le Canton de Vaud en 2015 (SG) et Séminaire sur la restauration collective organisé par l'unité de développement durable (UDD) .....	18'671.80	13'500
	2. Unité des opérations foncières (UOF) .....	—	500
	3. Office d'accueil de jour des enfants (OAJE)		
	Rencontre des autorités et coordinatrices de l'accueil familial .....	543.—	—
	Indemnités et frais des commissions extraparlimentaires		
	1. Secrétariat général, CAMAC, UDD, OIT		
	Commission de nomenclature de l'OIT .....	1'946.41	5'000
	2. Unité des opérations foncières (UOF)		
	Commission cantonale immobilière .....	91'008.—	110'000
	Frais de contentieux/poursuites		
	1. CAMAC et OIT .....	4'225.30	4'500
	Cotisations diverses		
	1. Secrétariat Général, CAMAC, UDD, OIT .....	265'132.50	261'500
	2. Unité de conseil et d'appui (UCA) .....	650.—	1'000
		<b>466'655.02</b>	<b>493'100</b>
			<i>10'600</i>
3132	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 194'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 04.11.2015 pour l'engagement de personnel auxiliaire et mandat LSE.		
	1. Secrétariat Général (SG)		
	Mandat LSE chef de projet pour la plate-forme des demandes de permis de construire.....	379'196.38	32'000
	2. Centrale des autorisations (CAMAC)		
	Mandat pour le transport et la transmission des dossiers durant les absences du coursier .....	6'538.30	18'000
	3. Unité de développement durable (UDD)		
	Mandats divers en relation avec les projets de l'unité.....	53'513.—	70'000
	4. Office de l'information sur le territoire (OIT)		
	Mandats pour la mise à jour permanente des constructions et pour les expertises et normes, inférieurs aux prévisions.....	374'615.35	545'000
	5. Unité des opérations foncières (UOF) .....	16'445.45	15'000
	6. Office d'accueil de jour des enfants (OAJE).....	7'911.50	—
		<b>838'219.98</b>	<b>680'000</b>
			<i>194'000</i>

**Département des infrastructures et des ressources humaines**

6	Comptes 2015		Budget 2015	Comptes 2014
	Charges	Revenus		
3134 Primes d'assurances choses.....	3'371.58		6'800	2'436.40
3137 Impôts et taxes.....	87'992.97		100'000	83'425.90
3140 Entretien des terrains.....	83'000.—		—	—
			<i>83'000</i>	
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau .....	1'748.45		6'500	330.75
3151 Entretien de machines, appareils, véhicules .....	7'722.—		14'500	6'534.—
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	325'755.10		330'400	325'905.30
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations .....	79'827.75		95'700	82'554.03
3169 Autres loyers et frais d'utilisation.....	99'317.10		105'500	81'893.95
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais .....	52'759.39		70'700	55'569.75
			<i>4'400</i>	

**Département des infrastructures et des ressources humaines**

Renseignements complémentaires		Comptes 2015	Budget 2015
3134	Secrétariat général 1. Prime casco collective couvrant les déplacements professionnels des collaborateurs du service au moyen de leurs véhicules privés .....	2'107.28	4'300
	Office de l'information sur le territoire (OIT) 1. Assurance casco pour le matériel de mesure de précision et assurance RC du véhicule de service équipé .....	1'264.30	2'500
		<b>3'371.58</b>	<b>6'800</b>
3137	1. Office de l'information sur le territoire (OIT) TVA forfaitaire due sur les prestations facturées (diffusion des géodonnées et géoservices, mise à jour de la base de données cadastrales officielle et vérifications des mutations, mise à jour permanente des constructions) .....	84'322.37	90'000
	2. Unités des opérations foncières (UOF) Versements anticipés aux syndicats d'améliorations foncières .....	3'670.60	10'000
		<b>87'992.97</b>	<b>100'000</b>
3140	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 83'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 07.10.2015 pour le financement de divers travaux en vue d'augmenter la valeur d'une parcelle avant cession d'un droit distinct et permanent (UOF).		
3150	1. Secrétariat Général, CAMAC, UDD, OIT .....	—	6'000
	2. Unité de conseil et d'appui (UCA) .....	1'748.45	500
		<b>1'748.45</b>	<b>6'500</b>
3160	Loyers et charges des locaux loués 1. Secrétariat Général et Centrale des autorisations (CAMAC) .....	195'204.45	197'900
	2. Unité de conseil et d'appui (UCA) .....	56'801.60	59'300
	3. Office d'accueil de jour des enfants (OAJE) .....	73'749.05	73'200
		<b>325'755.10</b>	<b>330'400</b>
3161	Secrétariat Général, CAMAC, UDD, OIT 1. Frais d'utilisation photocopieurs/imprimantes multifonctions .....	39'638.45	29'300
	2. Frais d'utilisation et de réservations des véhicules en carsharing .....	18'672.20	25'600
	3. Location matériel spécifique pour l'impression de plans et divers (OIT) .....	10'269.75	28'000
	Unité des opérations foncières (UOF) 1. Frais d'utilisation des véhicules en carsharing .....	2'173.60	2'000
	Unité de conseil et d'appui (UCA) 1. Frais d'utilisation photocopieurs/imprimantes multifonctions .....	3'016.35	5'800
	2. Frais d'utilisation des véhicules en carsharing .....	29.95	—
	Office d'accueil de jour des enfants (OAJE) 1. Frais d'utilisation photocopieurs/imprimantes multifonctions .....	4'708.85	4'000
	2. Frais d'utilisation des véhicules en carsharing .....	1'318.60	1'000
		<b>79'827.75</b>	<b>95'700</b>
3169	Office de l'information sur le territoire (OIT) Emoluments annuels pour l'utilisation et l'acquisition de géodonnées		
3170	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 4'400.- accordé par le Conseil d'Etat le 19.08.2015 pour le transfert du poste de "Délégué aux grands projets ferroviaires" de la DGMR au SG-DIRH.		
	1. Secrétariat Général, CAMAC, UDD, OIT .....	31'052.74	38'700
	2. Unité des opérations foncières (UOF) .....	1'762.90	1'500
	3. Unité de conseil et d'appui (UCA) .....	1'210.30	13'000
	4. Office d'accueil de jour des enfants (OAJE) .....	18'733.45	17'500
		<b>52'759.39</b>	<b>70'700</b>
			<i>4'400</i>

**Département des infrastructures et des ressources humaines**

6	Comptes 2015		Budget 2015	Comptes 2014
	Charges	Revenus		
3180 Réévaluations sur créances.....	6'815.55		—	6'981.30
3181 Pertes sur créance effectives .....	13'579.70		14'000	8'813.25
3199 Autres charges d'exploitation.....	21'386.40		2'700	3'509.50
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères.....	0.85		—	—
3499 Autres charges financières .....	-198.71		—	-23.90
3636 Subv accordées aux organisations privées à but non lucratif .....	24'300'000.—		24'330'000	22'010'000.—
4210 Emoluments pour actes administratifs .....		3'505'723.—	3'635'000	3'546'408.—
4240 Taxes d'utilisation et prestations de service.....		1'500'575.15	1'149'000	1'257'759.35

**Département des infrastructures et des ressources humaines**

Renseignements complémentaires		Comptes 2015	Budget 2015
3180	CAMAC, OIT Ajustement des créances douteuses et attribution au ducroire. Nouveau processus suite à l'introduction du nouvel outil comptable. Aucun budget prévu pour ce compte, difficilement estimable.		
3181	CAMAC, OIT Pertes effectives sur créances douteuses suite à actes de défauts de biens.		
3199	1. Secrétariat Général, CAMAC, UDD, OIT .....	1'931.40	2'500
	2. Unité des opérations foncières (UOF) Frais de dépens arrêtés par le Tribunal cantonal, versés dans le cadre d'un recours sur expropriation. Frais extraordinaires, non prévus lors de l'élaboration du budget.....	19'455.—	—
	3. Office d'accueil de jour des enfants (OAJE).....	—	200
		<b>21'386.40</b>	<b>2'700</b>
3499	Office de l'information sur le territoire (OIT) Escomptes obtenus selon conditions de paiement de fournisseurs Compte non budgété, processus lié au nouvel outil comptable		
3636	Secrétariat Général (SG) 1. Coopération au développement dans des pays tiers.....	50'000.—	50'000
	Office d'accueil de jour des enfants (OAJE) 1. Subvention aux institutions d'accueil de jour (0-12 ans) Augmentation selon cadre financier (2010-2015) et décision du CE du 15.05.2013.....	24'250'000.—	24'250'000
	2. Subvention à l'école d'études sociales et pédagogiques EESP pour la formation à la coordination de l'accueil familial de jour. Formation repoussée en 2016. ....	—	30'000
		<b>24'300'000.—</b>	<b>24'330'000</b>
4210	Centrale des autorisations (CAMAC) 1. Emoluments pour préavis, approbations et autorisations spéciales de l'Etat et frais de publication des avis d'enquêtes relatifs aux demandes de permis de construire.....	3'498'223.—	3'630'000
	Office de l'information sur le territoire (OIT) 1. Emoluments administratifs pour le traitement des dossiers de la mise à jour permanente des constructions.....	7'500.—	5'000
		<b>3'505'723.—</b>	<b>3'635'000</b>
4240	Centrale des autorisations (CAMAC) 1. Facturation accès InfoCamac Professionnel.....	22'817.75	20'000
	Office de l'information sur le territoire (OIT) 1. Facturation diffusion des géodonnées et géoservices.....	673'683.55	500'000
	2. Facturation mise à jour de la base de données cadastrales officielle et vérifications des mutations.....	773'847.85	624'000
	3. Unité des opérations foncières : Facturation d'honoraires de la Commission cantonale immobilière dans le cadre de demandes spécifiques d'expertises et de rapports d'estimations.....	30'226.—	5'000
		<b>1'500'575.15</b>	<b>1'149'000</b>



**Département des infrastructures et des ressources humaines**

Renseignements complémentaires		Comptes 2015	Budget 2015
4260	Secrétariat général, CAMAC, UDD, OIT		
	1. Remboursements divers de tiers, notamment participation pour repas lors de la Conférence suisse des Chefs des services cantonaux des transports publics (SG).....	714.86	—
	2. Facturation aux propriétaires des dossiers de mutation commandés d'office dans le cadre de la mise à jour permanente des constructions (OIT).....	71'679.25	100'000
	3. Remboursements de frais de contentieux et poursuites (CAMAC et OIT).....	2'105.10	1'000
	4. Retenues frais de téléphone.....	2'500.—	1'200
	Unité des opérations foncières (UOF)		
	1. Retenues frais de téléphone.....	125.—	300
	Unité de contrôle et d'appui (UCA)		
	1. Retenues frais de téléphone.....	—	300
	Office d'accueil de jour des enfants (OAJE)		
	1. Retenues frais de téléphone.....	625.—	600
	2. Retenues parking privé.....	5'119.20	4'600
		<b>82'868.41</b>	<b>108'000</b>
4309	Compensation de CHF 40'000.- du compte 045 3132. Divers revenus non planifiables dont une participation financière exceptionnelle de CHF 41'180.- d'autres cantons au développement de la plate-forme des demandes de permis de construire.		
4430	Unité des opérations foncières (UOF) Indemnités uniques pour servitudes et droits restreints (DDP) accordés sur parcelles propriété de l'Etat de Vaud. Budget difficilement estimable en raison de la détermination des montants au cas par cas et non planifiés. Encaissement d'un montant important en 2015 pour la parcelle César-Roux à Lausanne.		
4470	Retenues parking Etat centralisé au SIPAL		
4610	Office de l'information sur le territoire (OIT) Participations fédérales à diverses tâches réalisées par l'Office		
	1. Plan d'ensemble.....	—	10'000
	2. Points fixes.....	31'768.30	50'000
	3. Tenue du Registre des bâtiments et logements (RegBL).....	32'539.85	31'000
	4. Convention Geoportail.....	19'200.—	19'000
	5. Entretien frontière nationale.....	—	15'000
		<b>83'508.15</b>	<b>125'000</b>
 <b>046 Direction générale de la mobilité et des routes</b>			
3010	Compensation de CHF 119'500.- des comptes 046 3110 et 048 3144. Compensation de CHF 11'000.- du compte 046 3030. Compensation de CHF 170'000.- des comptes 046 3049 et 046 3102. Compensation de CHF 169'100.- du compte 045 3010. Compensation de CHF 94'000.- du compte 047 3158.		
3030	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 11'000.- accordé par la Cheffe de département le 06.11.15 pour les besoins supplémentaires en personnel auxiliaire pour faire face à l'absence de longue durée du titulaire d'un poste au Centre Cantonal d'Entretien des Véhicules.		
3049	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 140'000.- accordé par la Commission des finances le 07.01.16 pour des réallocations financières au budget 2015 sur diverses rubriques de la DGMR. Indemnités de piquet pour travail de nuit, dimanches et jours fériés.		
3050	Compensation de CHF 7'500.- des comptes 046 3110 et 048 3144. Compensation de CHF 10'500.- du compte 045 3050. Compensation de CHF 5'000.- du compte 047 3158.		

**Département des infrastructures et des ressources humaines**

6	Comptes 2015		Budget 2015	Comptes 2014
	Charges	Revenus		
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	5'308'382.28		5'569'300 <i>-36'000</i>	5'237'352.10
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	689'145.07		693'000 <i>-2'100</i>	661'944.65
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocation familiale .....	1'005'490.25		1'034'900 <i>-3'700</i>	997'464.55
3059 Autres cotisations patronales.....	27'930.29		31'100 <i>-100</i>	27'718.45
3090 Formation et perfectionnement du personnel .....	99'821.60		100'000	132'465.05
3099 Autres charges de personnel.....	181'066.13		151'700	216'259.11
3100 Matériel de bureau.....	55'868.95		112'500 <i>-10'000</i>	68'762.23
3101 Matériel d'exploitation, fournitures .....	2'374'551.80		2'588'500	2'557'843.27
3102 Imprimés, publications .....	72'007.90		46'500 <i>30'000</i>	56'500.65
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	38'621.88		40'500	35'213.78
3109 Autres charges de matériel et de marchandises.....	-0.15		—	0.15
3110 Meubles et appareils de bureau.....	86'448.95		38'000 <i>55'600</i>	22'646.50
3111 Machines, appareils et véhicules .....	224'118.56		243'000	225'654.20
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA .....	2'463'728.87		2'130'000 <i>395'000</i>	2'547'502.75
3130 Prestations de services de tiers.....	582'714.80		651'000 <i>44'400</i>	598'122.43



**Département des infrastructures et des ressources humaines**

Renseignements complémentaires		Comptes 2015	Budget 2015
3052	Compensation de CHF 7'500.- des comptes 046 3110 et 048 3144. Compensation de CHF 23'500.- du compte 045 3052. Compensation de CHF 5'000.- du compte 047 3158.		
3053	Compensation de CHF 2'100.- du compte 045 3053.		
3054	Compensation de CHF 3'700.- du compte 045 3054.		
3059	Compensation de CHF 100.- du compte 045 3059.		
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+. Coûts supplémentaires liés à la canicule de juillet et à des mesures de sécurité et santé pour le personnel.		
3100	Compensation de CHF 10'000.- du compte 046 3110.		
3101	Les rubriques 3101, 3111 et 3151 forment une enveloppe budgétaire.		
	1. Matières premières et fournitures .....	—	1'000
	2. Fournitures pour les véhicules, carburants.....	2'343'146.40	2'565'500
	3. Produits et fournitures de nettoyage .....	31'405.40	22'000
		<b>2'374'551.80</b>	<b>2'588'500</b>
3102	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 30'000.- accordé par la Commission des finances le 07.01.16 pour des réallocations financières au budget 2015 sur diverses rubriques de la DGMR.		
3110	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 35'600.- accordé par le Conseil d'Etat le 19.08.15 pour la sécurisation de l'atelier de serrurerie du centre d'entretien de la Blécherette, adaptation du dépôt de Sottens et équipement. Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 20'000.- accordé par la Cheffe de département le 06.11.15 pour les besoins supplémentaires pour équiper les places de travail des nouveaux collaborateurs.		
3111	Les rubriques 3101, 3111 et 3151 forment une enveloppe budgétaire.		
3120	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 395'000.- accordé par la Commission des finances le 07.01.16 pour des réallocations financières au budget 2015 sur diverses rubriques de la DGMR.		
	1. Eau pour le lavage des tunnels et le curage des canalisations.....	94'849.32	76'000
	2. Consommation d'électricité.....	1'196'305.88	1'317'000
	3. Gaz et autres combustibles de chauffage pour des bâtiments des régions d'exploitation (les achats de mazout sont centralisés au SIPAL).....	315'490.30	257'000
	4. Taxe d'élimination des déchets.....	857'083.37	480'000
		<b>2'463'728.87</b>	<b>2'130'000</b> <i>395'000</i>
3130	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 55'000.- accordé par la Commission des finances le 07.01.16 pour réallocations financières au budget 2015 sur diverses rubriques de la DGMR. Compensation de CHF 10'600.- du compte 045 3130.		
	1. Frais des commissions Espaces publics et parlementaires.....	4'102.07	6'000
	2. Cotisations diverses :		
	- Conférence des transports de Suisse occidentale (CTSO).....	38'342.—	38'500
	- Conférence des directeurs des transports publics (KöV) .....	30'972.70	22'000
	- Association TGV-Trans Europe Rhin-Rhône.....	1'931.—	2'600
	- Divers (Littra, Conférence des chefs d'office de transports, diverses associations professionnelles).....	2'576.—	4'400
	- Institutions de droit privé.....	7'826.30	13'500
	3. Frais de port.....	39'810.84	43'700
	4. Frais de téléphone (les abonnements sont pris en charge par Vaud Télécom).....	149'819.94	140'900
	5. Frais de télécommunications.....	48'116.92	35'500
	6. Frais de représentation .....	33'414.50	44'900
	7. Frais de contentieux et de poursuites.....	-384.65	1'000
	8. Frais de nettoyage facturés par des tiers.....	132'500.75	133'000
	9. Frais de transports effectués par des tiers .....	93'686.43	165'000
		<b>582'714.80</b>	<b>651'000</b> <i>44'400</i>

**Département des infrastructures et des ressources humaines**

6	Comptes 2015		Budget 2015	Comptes 2014
	Charges	Revenus		
3131 Planifications et projections de tiers.....	46'754.—		300'000	165'851.20
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	1'299'805.75		1'338'700 <i>25'000</i>	1'387'398.53
3134 Primes d'assurances choses.....	131'245.35		54'200	135'831.29
3137 Impôts et taxes.....	1'767'072.69		1'516'900 <i>315'000</i>	1'440'414.76

**Département des infrastructures et des ressources humaines**

Renseignements complémentaires		Comptes 2015	Budget 2015
3131	Amortissements des frais d'études non activés.		
3132	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 150'000.- accordé par la Commission des finances le 07.01.16 pour des réallocations financières au budget 2015 sur diverses rubriques de la DGMR. Compensation de CHF 125'000.- du compte 047 3158.		
	1. Mandats pour affaires juridiques, certification qualité du service, audit des comptes des centres d'entretien des routes nationales.....	638'192.35	365'000
	2. Etudes régionales de planification (en particulier schémas directeurs et projets d'agglomération).....	242'944.35	500'000
	3. Projection de la mobilité - gestion et analyse du microrecensement fédéral.....	30'533.—	140'000
	4. Etudes de planification des transports publics, aménagements, espaces publics, mobilité douce.....	304'013.60	200'000
	5. Etudes globales - Assistance juridique (traitement des recours, avis de droit).....	11'421.30	108'700
	6. Promotion des mobilités durables.....	72'701.15	25'000
		<b>1'299'805.75</b>	<b>1'338'700</b> <i>25'000</i>
3134	Omission des contrats d'assurance véhicules dans la phase budgétaire suite à la réorganisation du portefeuille d'assurance.		
3137	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 315'000.- accordé par la Commission des finances le 07.01.16 pour des réallocations financières au budget 2015 sur diverses rubriques de la DGMR.		
	1. TVA forfaitaire.....	1'270'008.35	1'184'900
	2. Taxes sur les véhicules à moteur, principalement RPL.....	308'311.69	331'000
	3. Autres impôts et taxes.....	188'752.65	1'000
		<b>1'767'072.69</b>	<b>1'516'900</b> <i>315'000</i>

**Département des infrastructures et des ressources humaines**

6	Comptes 2015		Budget 2015	Comptes 2014
	Charges	Revenus		
3141 Entretien des routes.....	43'138'386.74		33'183'600 <i>4'680'000</i>	32'914'590.26
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau .....	9'251.40		45'900 <i>-10'000</i>	5'528.55
3151 Entretien de machines, appareils, véhicules .....	438'664.03		451'300	451'664.50
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	520'369.10		516'800	516'699.85
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations .....	172'710.65		159'000	124'538.67
3162 Taux de leasing opérationnel.....	—		—	12'903.45

**Département des infrastructures et des ressources humaines**

Renseignements complémentaires		Comptes 2015	Budget 2015
3141	<p>Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 934'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 08.07.15 pour la réallocation financière pour compenser des besoins urgents accrus au niveau de l'entretien des ouvrages d'art et du réseau routier.</p> <p>Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 1'316'000.- accordé par la Commission des finances le 17.09.15 pour la réallocation financière pour compenser des besoins accrus au niveau de projets routiers ainsi que pour l'entretien d'ouvrages d'art du réseau routier détériorés par les intempéries du printemps.</p> <p>Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 2'430'000.- accordé par la Commission des finances le 07.01.16 pour des réallocations financières au budget 2015 sur diverses rubriques de la DGMR.</p> <p>Frais supplémentaires liés principalement au service hivernal pour CHF 4'612'000 (intempéries du printemps) et dégâts liés aux forces de la nature. Ces deux rubriques ont fait l'objet d'un risque annoncé. Le service hivernal donne lieu à un supplément de revenu de CHF 1'306'000 facturé aux communes et comptabilisé sous la rubrique 046 4309.</p>		
	1. Entretien des routes cantonales - Entretien constructif chaussée, dont CHF 3'000'000.- suite à la levée du moratoire subventions routières communes.....	5'016'770.35	5'038'600
	2. Entretien des routes cantonales - PP2-Nettoyage.....	146'030.53	160'000
	3. Entretien des routes cantonales - PP3-Surfaces vertes.....	691'606.99	490'000
	4. Entretien des routes cantonales - PP4-Services de l'électromécanique.....	223'492.40	350'000
	5. Entretien des routes cantonales - PP5-Services techniques.....	470'540.61	290'000
	6. Entretien des routes cantonales - PP6-Services des accidents.....	398'514.80	500'000
	7. Entretien des routes cantonales - Frais domaine public.....	94'796.45	90'000
	8. Entretien des routes cantonales - Entretien constructif des ouvrages d'art.....	2'435'305.83	1'210'000
	9. Entretien des routes cantonales - Réparations des dégâts dus aux forces de la nature.....	1'617'078.50	600'000
	10. Entretien des routes cantonales - Réparations sur chaussée.....	6'179'617.09	5'300'000
	11. Entretien des routes cantonales - Service hivernal.....	11'811'646.22	7'200'000
	12. Entretien des routes cantonales - Signaux, réseau routier.....	494'829.40	400'000
	13. Entretien des routes cantonales - Peinture réseau routier.....	674'600.25	700'000
	14. Entretien des routes cantonales - Compteurs, recensements, études.....	48'016.92	30'000
	15. Entretien des routes cantonales - Réseau mobilité douce.....	42'048.15	100'000
	16. Entretien des routes nationales - PP2-Nettoyage.....	693'235.54	620'000
	17. Entretien des routes nationales - PP3-Surfaces vertes.....	287'825.65	290'000
	18. Entretien des routes nationales - PP4-Services de l'électromécanique.....	623'964.13	350'000
	19. Entretien des routes nationales - PP5-Services techniques.....	353'205.23	270'000
	20. Entretien des routes nationales - PP6-Services des accidents.....	1'320'597.32	1'500'000
	21. Entretien des routes nationales - Entretien des centres d'entretien des routes nationales (CeRN).....	140'114.60	120'000
	22. Entretien des routes nationales - Entretien des places de ravitaillement.....	503'661.36	320'000
	23. Entretien des routes nationales - Service OFROU - Filiale - Tiers - Mesures individuelles.....	6'936'117.05	5'430'000
	24. Entretien des routes nationales - Service hivernal.....	1'934'771.37	1'700'000
	25. Dégâts non couverts par assurance RC.....	—	125'000
		<b>43'138'386.74</b>	<b>33'183'600</b> <i>4'680'000</i>
3150	Compensation de CHF 10'000.- du compte 046 3110.		
3151	Les rubriques 3101, 3111 et 3151 forment une enveloppe budgétaire.		
	1. Entretien de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien.....	123'266.07	160'000
	2. Entretien des véhicules et accessoires.....	315'397.96	291'300
		<b>438'664.03</b>	<b>451'300</b>
3160	Facturation du SIPAL supérieure au budget de CHF 3'500.-.		
3161	Nombre de copies en hausse en lien avec l'augmentation de notre activité; dépassement constaté en fin d'année.		

**Département des infrastructures et des ressources humaines**

6	Comptes 2015		Budget 2015	Comptes 2014
	Charges	Revenus		
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais .....	2'141'553.63		2'242'700 -4'400	2'108'042.54
3180 Réévaluations sur créances .....	-33'671.05		—	770.65
3181 Pertes sur créance effectives .....	—		30'000	19'833.30
3199 Autres charges d'exploitation.....	590.—		6'900	4'115.28
3300 Amortissements planifiés, immobilisations corporelles.....	7'975'511.—		8'370'000	8'026'521.90
3301 Amortissements des immobilisations corporelles non planifiés .....	20'100.—		30'000	—
3400 Intérêts passifs des engagements courants.....	19'800.10		—	—
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères.....	-26'444.18		—	-362.41
3499 Autres charges financières .....	-0.65		—	-1'042.60
3510 Attributions aux financements spéciaux, capital propre.....	1'503'580.73		75'400	—
3612 Dédommagements aux communes et aux syndicats intercommunaux	325'000.—		325'000	92'636.85
3632 Subv accordées aux communes et aux groupes intercommunaux.....	11'700.—		—	—
3634 Subventions accordées aux entreprises publiques.....	—		83'000	80'240.—
3635 Subventions accordées aux entreprises privées.....	185'861'455.84		191'283'000 -2'736'700	182'646'344.48
3636 Subv accordées aux organisations privées à but non lucratif .....	287'540.20		289'000	216'383.40
3660 Amortissement planifié, subventions d'investissements .....	12'718'071.—		13'030'600	12'279'014.—
3661 Amortissement non planifié, subventions d'investissements .....	—		—	2'259'652.—
3702 Subv à redistribuer - Communes et groupes intercommunaux.....	2'493'206.52		1'500'000	3'776'178.80
3705 Subventions à redistribuer - Entreprises privées.....	198'700.—		—	—

**Département des infrastructures et des ressources humaines**

Renseignements complémentaires		Comptes 2015	Budget 2015
3170	Compensation de CHF 4'400.- du compte 045 3170.		
	1. Frais de transport et pour usage de véhicule privé.....	836'174.77	874'500
	2. Frais de repas et d'hôtel.....	916'179.36	972'000
	3. Indemnités pour travaux spéciaux.....	—	55'500
	4. Achat, renouvellement et entretien de l'habillement de sécurité du personnel d'exploitation, conformément au plan de sécurité de la SUVA.....	389'199.50	340'700
		<b>2'141'553.63</b>	<b>2'242'700</b> <i>-4'400</i>
3510	Attribution au Fonds 2003 réserve gravière Bioley-Orjulaz pour la somme des prestations 2014 et 2015. Recette équivalente à la rubrique 046 4309 TVA comprise.		
3612	Sécurisation des passages à niveau des lignes régionales. Report de crédit de 2015 sur l'année 2016 pour des raisons de coordination technique.		
3632	Indemnités planifiées globalement sur les rubriques 046 3635 et 046 3636.		
3635	Compensation de CHF 2'650'300.- du compte 046 3141. Compensation de CHF 86'400.- du compte 047 3158.		
	1. Mobilité : indemnisation du trafic régional et assimilé. Les offres finales des entreprises ont été inférieures au montant budgété.....	141'268'107.84	145'958'000
	2. Mobilité : M2 - charges financières (emprunts garantis). Les charges financières ont été moins importantes que prévues en raison d'une mise en place progressive du matériel roulant.....	26'067'294.—	28'750'000
	3. Mobilité : lignes de trafic urbain en site propre (M1 et M2).....	13'397'344.—	13'520'000
	4. Mobilité : participation à des communautés tarifaires. L'extension dans le Chablais a été reportée à décembre 2016 et l'extension dans la Broye a été financée par un report de crédit.....	613'036.—	2'055'000
	5. Mobilité : frais d'améliorations techniques. Octroi d'une subvention liée à l'investissement nécessaire pour le transport ferroviaire de matériaux entre la gravière des Délices à Apples et le site de la Ballastière à Gland.....	4'515'674.—	1'000'000
		<b>185'861'455.84</b>	<b>191'283'000</b> <i>-2'736'700</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).....	212'671.35	221'000
	2. Mobilité : Concordat intercantonal pour téléphériques et téléskis (organe de contrôle technique des installations de remontée mécanique non soumises à concession fédérale).....	74'868.85	68'000
		<b>287'540.20</b>	<b>289'000</b>
3702	Subventions fédérales redistribuées sur présentation des décomptes des bénéficiaires :		
	1. Routes : RPT - convention-programme "Mesures de Protection contre le bruit et l'isolation acoustique".....	491'872.52	1'500'000
	2. Mobilité : Reversement aux communes de la contribution fédérale aux projets d'agglomération; contrepartie sur la rubrique 046 4701.....	2'001'334.—	—
		<b>2'493'206.52</b>	<b>1'500'000</b>
3705	Reversement aux tl de la contribution fédérale aux projets d'agglomération; contrepartie sur rubrique 046 4701.		

**Département des infrastructures et des ressources humaines**

6	Comptes 2015		Budget 2015	Comptes 2014
	Charges	Revenus		
3910 Imputations internes pour prestations de service.....	927'116.—		615'000	560'560.—
3920 Imput int pour bail à ferme, loyers, frais d'utilisation.....	33'100.—		80'000	80'000.—
3990 Autres imputations internes.....	31'620.—		31'000	30'504.—
4210 Emoluments pour actes administratifs .....		413'178.10	372'500	415'515.70
4250 Ventes.....		19'140.84	26'000	20'434.57
4260 Remboursements et participations de tiers.....		3'564'474.80	3'800'900	3'484'326.13
4309 Autres revenus d'exploitation.....		4'610'374.14	2'148'400	2'032'971.13
4329 Autres variations de stocks.....		0.01	—	—
4390 Autres revenus.....		90.—	—	—
4401 Intérêts des créances et comptes courants.....		227.75	—	320.65
4470 Loyers et fermages des biens-fonds PA.....		5'173'757.45	4'790'000	6'304'810.31
4600 Part aux revenus de la Confédération.....		27'517'777.76	27'841'000	27'214'286.40
4610 Dédommagements de la Confédération .....		—	70'000	90'049.30
4611 Dédommagements des cantons et des concordats .....		390'596.41	490'000	387'264.34
4630 Subventions de la Confédération.....		28'083'711.82	26'146'900	30'571'804.83
			<b>3'345'000</b>	
4631 Subventions des cantons et des concordats .....		11'572.30	—	—



**Département des infrastructures et des ressources humaines**

Renseignements complémentaires		Comptes 2015	Budget 2015
3910	Voir la rubrique : 046 4910 : CHF 90'400.-; entretien courant des routes nationales, frais de gestion administrative. Voir la rubrique : 046 4910 : CHF 54'100.-; entretien courant des routes nationales, frais pour la gestion des dossiers du personnel. Voir la rubrique : 054 4910 : CHF 41'500.-; entretien courant des routes nationales, frais pour la gestion des dossiers du personnel. Voir la rubrique : 046 4910 : CHF 17'700.-; entretien courant des routes nationales, frais pour la formation du personnel. Voir la rubrique : 046 4910 : CHF 33'700.-; entretien courant des routes nationales, frais de gestion pour la tenue de la comptabilité. Voir la rubrique : 046 4910 : CHF 17'400.-; entretien courant des routes nationales, frais de gestion pour le soutien informatique. Voir la rubrique : 047 4910 : CHF 250'000.-; entretien courant des routes nationales, frais pour la mise à disposition du matériel informatique. Voir la rubrique : 047 4910 : CHF 42'900.-; entretien courant des routes nationales, frais de gestion pour le soutien informatique. Voir la rubrique : 046 4910 : CHF 379'416.-; entretien courant des routes nationales, frais pour les PP1 à PP5 (UH Péri).		
3920	Voir la rubrique : 048 4920 : CHF 33'100.-; 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 31'620.-; frais de maintenance du réseau de télécommunication Polycom.		
4250	TVA au taux forfaitaire lors de la vente de véhicules et matériel d'occasion (ventes en diminution).		
4260	Principalement facturation aux assurances de dommages causés par des tiers aux réseaux des routes nationales. Moins de dommages facturés car les dégâts occasionnés par les accidents ont diminué.		
4309	1. Refacturation aux communes du service hivernal..... 2. Autres recettes..... 3. Vente d'eau, d'énergie et de combustible ..... 4. Attribution au fonds 2003 réserve gravière de Bioley-Orjulaz pour la somme des prestations 2014 et 2015. ....	2'706'595.34 337'842.20 21'987.50 1'543'949.10 <b>4'610'374.14</b>	1'400'000 643'000 30'000 75'400 <b>2'148'400</b>
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.		
4600	Baisse du revenu de l'impôt sur les huiles minérales de CHF 1'423'000 par rapport aux prévisions de la Confédération partiellement compensé par une hausse de CHF 1'100'000 du montant reçu au titre de contribution globale pour les routes principales. 1. Impôt sur les huiles minérales ..... 2. Routes - contribution globales pour routes principales.....	26'017'777.76 1'500'000.— <b>27'517'777.76</b>	27'441'000 400'000 <b>27'841'000</b>
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.		
4630	Compensation de CHF 3'345'000.- des comptes 046 3120, 046 3130, 046 3132, 046 3137, 046 3141. Révision à la baisse du contrat de prestation de l'UT II par l'OFROU. Les recettes des routes nationales (RN) ont néanmoins entièrement compensé les dépenses des RN. Subvention fédérale pour l'exploitation des routes nationales : 1. Part vaudoise pour l'entretien courant des RN exécuté par l'UTIL..... 2. Frais de gestion de l'UTIL..... 3. OFROU - Mesures individuelles..... 4. Prestations de centre des CeRN .....	15'270'208.45 1'336'005.62 3'808'483.04 7'669'014.71 <b>28'083'711.82</b>	17'126'900 700'000 3'000'000 5'320'000 <b>26'146'900</b> <i>3'345'000</i>

### Département des infrastructures et des ressources humaines

6	Comptes 2015		Budget 2015	Comptes 2014
	Charges	Revenus		
4632 Subventions des communes et des syndicats intercommunaux.....		51'202'036.40	53'519'000 -400'300	52'842'282.65
4701 Subventions à redistribuer par les cantons et les concordats.....		2'691'906.52	1'500'000	3'776'178.80
4910 Imputations internes pour prestations de service.....		592'716.—	290'000	233'260.—
4950 Imput interne pour amortissements planifiés et non planifiés.....		—	—	5'520.—
<b>047 Direction des systèmes d'information.....</b>	<b>133'982'753.89</b>		<b>130'085'300</b> <i>6'799'900</i>	<b>125'821'129.66</b>
		<b>4'717'156.34</b>	<b>4'612'300</b>	<b>4'398'134.43</b>
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	42'698'236.03		42'609'700 <i>283'100</i>	41'669'113.57
3030 Travailleurs temporaires.....	379'417.04		244'200 <i>133'500</i>	222'205.98
3049 Autres Indemnités.....	395'187.92		434'100	402'316.93
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....	2'713'349.06		2'668'400 <i>86'300</i>	2'640'543.01

**Département des infrastructures et des ressources humaines**

Renseignements complémentaires		Comptes 2015	Budget 2015
4632	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 400'300.- accordé par le Conseil d'Etat le 08.07.15 pour la réallocation financière pour compenser des besoins urgents accrus au niveau de l'entretien des ouvrages d'art et du réseau routier. Mobilité : Participation des communes aux coûts non couverts du trafic régional, aux déficits d'exploitation et frais d'améliorations techniques des entreprises de transport public selon les dispositions de la loi fédérale sur les chemins de fer (LCdF; RS 742.101) et de la loi cantonale sur la mobilité et les transports publics (LMTP; RSV 740.21). Les participations financières facturées aux communes sont en lien avec les dépenses effectives des rubriques 046 3632, 046 3635 et 046 3636. Des dépenses moins importantes par rapport au budget induisent par conséquent une facturation aux communes globalement inférieure aux montants planifiés.		
4701	Subventions fédérales redistribuées : 1. Routes : RPT - convention-programme "Mesures de Protection contre le bruit et l'isolation acoustique" ..... 2. Mobilité : Projets d'agglomérations Voir rubrique 046 3702 .....	491'872.52  2'200'034.— <b>2'691'906.52</b>	1'500'000  — <b>1'500'000</b>
4910	Voir la rubrique : 046 3910 : CHF 90'400.-; entretien courant des routes nationales, frais de gestion administrative. Voir la rubrique : 046 3910 : CHF 54'100.-; entretien courant des routes nationales, frais pour la gestion des dossiers du personnel. Voir la rubrique : 046 3910 : CHF 17'700.-; entretien courant des routes nationales, frais pour la gestion la formation du personnel. Voir la rubrique : 046 3910 : CHF 33'700.-; entretien courant des routes nationales, frais de gestion pour la tenue de la comptabilité. Voir la rubrique : 046 3910 : CHF 17'400.-; entretien courant des routes nationales, frais de gestion pour le soutien informatique. Voir la rubrique : 046 3910 : CHF 379'416.-; entretien courant des routes nationales, frais pour les PP1 à PP5 (voir définition sous 3141).		
	<b>047 Direction des systèmes d'information</b>		
3010	Unités de soutien, Direction des solutions, Centre d'exploitation informatique, apprentis et stagiaires. Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 1'279'300.- accordé par la Commission des finances le 17.9.2015 pour la réduction des risques par l'internalisation de ressources (11.4 ETP). Compensation de CHF 795'700.- des comptes 047 3106, 047 3110, 047 3130, 048 3144. Compensation de CHF 166'200.- des comptes 047 3030, 047 3050, 047 3052, 047 3053, 047 3054, 047 3059. Compensation de CHF 34'300.- du compte 002 3010.		
3030	Le dépassement a été généré par le paiement d'heures supplémentaires et de vacances dues lors de la fin d'un contrat. Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 133'500.- accordé par le Conseil d'Etat le 18.11.2015 pour le renfort temporaire de ressources.		
3050	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 80'000.- accordé par la Commission des finances le 17.9.2015 pour la réduction des risques par l'internalisation de ressources (11.4 ETP). Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 8'400.- accordé par le Conseil d'Etat le 18.11.2015 pour le renfort temporaire de ressources. Compensation de CHF 2'100.- du compte 002 3050.		

**Département des infrastructures et des ressources humaines**

6	Comptes 2015		Budget 2015	Comptes 2014
	Charges	Revenus		
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	5'384'142.56		5'399'300 <i>177'000</i>	5'210'687.33
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	51'594.07		53'500 <i>1'700</i>	49'644.64
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocation familiale .....	945'205.03		930'700 <i>29'900</i>	916'516.52
3059 Autres cotisations patronales.....	26'220.11		25'900 <i>900</i>	25'401.41
3090 Formation et perfectionnement du personnel .....	—		—	10'188.10
3099 Autres charges de personnel.....	32'476.01		36'000	33'791.85
3100 Matériel de bureau.....	50'881.67		70'000	57'469.14
3101 Matériel d'exploitation, fournitures .....	57'698.20		60'200	51'608.07
3102 Imprimés, publications .....	3'005.75		7'000	1'758.14
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	980.84		3'000	3'101.85
3106 Matériel médical et de laboratoire .....	7'387.70		500 <i>8'000</i>	48.65
3110 Meubles et appareils de bureau.....	225'404.51		50'000 <i>189'100</i>	33'043.75
3113 Matériel informatique.....	687'618.93		1'050'000	580'225.46
3118 Immobilisations incorporelles.....	2'873'407.92		3'500'000 <i>150'300</i>	3'645'094.47
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA .....	509'351.56		660'000	464'418.85

**Département des infrastructures et des ressources humaines**

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2015</b>	<b>Budget 2015</b>
3052	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 161'200.- accordé par la Commission des finances le 17.9.2015 pour la réduction des risques par l'internalisation de ressources (11.4 ETP). Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 21'100.- accordé par le Conseil d'Etat le 18.11.2015 pour le renfort temporaire de ressources. Compensation de CHF 5'300.- du compte 002 3052.		
3053	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 1'600.- accordé par la Commission des finances le 17.9.2015 pour la réduction des risques par l'internalisation de ressources (11.4 ETP). Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 200.- accordé par le Conseil d'Etat le 18.11.2015 pour le renfort temporaire de ressources. Compensation de CHF 100.- du compte 002 3053.		
3054	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 27'700.- accordé par la Commission des finances le 17.9.2015 pour la réduction des risques par l'internalisation de ressources (11.4 ETP). Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 2'900.- accordé par le Conseil d'Etat le 18.11.2015 pour le renfort temporaire de ressources. Compensation de CHF 700.- du compte 002 3054.		
3059	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 800.- accordé par la Commission des finances le 17.9.2015 pour la réduction des risques par l'internalisation de ressources (11.4 ETP). Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 100.- accordé par le Conseil d'Etat le 18.11.2015 pour le renfort temporaire de ressources..		
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.....	57'698.20	59'800
	2. Produits de nettoyage divers destinés aux équipements informatiques et aux locaux techniques exploités par la DSI.....	—	400
		<b>57'698.20</b>	<b>60'200</b>
3106	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 8'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 7.10.2015 pour l'acquisition de défibrillateurs.		
3110	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 189'100.- accordé par le Conseil d'Etat le 7.10.2015 pour l'aménagement des locaux de la DSI à Prilly.		
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 télécommunications. Ce compte fait partie des coûts informatiques globaux.		
3118	Acquisition de licences logicielles et mise à disposition de solutions nouvelles. L'important disponible relève du fait qu'au moment de l'élaboration du budget, la DSI a postulé que plusieurs solutions nouvelles seraient acquises au lieu de faire évoluer des solutions existantes ou d'être développées sur mesure. Le disponible compense le dépassement du compte 3158. Ce compte fait partie des coûts informatiques globaux. Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 112'300.- accordé par le Conseil d'Etat le 6.5.2015 pour l'application de gestion des abris de protection civile. Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 108'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 11.6.2015 pour la réalisation de l'application "Ligne Verte" de la DGMR. Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 30'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 25.11.2015 pour la mise en œuvre de la dématérialisation des dossiers actifs du SPEV et de l'OPES. Compensation de CHF 100'000.- du compte 017 3132.		
3120	1. Consommation électrique des serveurs, équipements d'infrastructure des salles machines. ....	492'570.71	645'000
	2. Taxes d'élimination des déchets spéciaux.....	16'780.85	15'000
		<b>509'351.56</b>	<b>660'000</b>

**Département des infrastructures et des ressources humaines**

6	Comptes 2015		Budget 2015	Comptes 2014
	Charges	Revenus		
3130 Prestations de services de tiers.....	2'857'640.65		3'013'500 <i>131'700</i>	3'197'534.73
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	586'754.39		700'000	450'988.70
3133 Charges d'utilisations informatiques.....	2'525'179.90		3'181'200	3'185'954.85
3134 Primes d'assurances choses.....	3'350.10		4'000	3'857.80
3137 Impôts et taxes.....	81'915.65		78'000	492'516.61
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau .....	236'498.39		300'000	390'494.24
3151 Entretien de machines, appareils, véhicules .....	8'508.40		9'000	14'138.—
3153 Entretien informatique (matériel).....	2'041'600.42		1'820'000	1'537'735.88

**Département des infrastructures et des ressources humaines**

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2015</b>	<b>Budget 2015</b>
3130	1. Coûts de télécommunications (location de lignes, abonnements de téléphonie fixe et mobile, émoluments dus en raison du statut d'opérateur, connexion internet).....	2'363'441.38	2'670'000
	2. Coûts de surveillance des sites de Longemalle et Prilly. Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 62'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 7.10.2015 pour l'aménagement et la surveillance du site de Prilly. ....	170'599.70	113'000
	3. Coût des communications téléphoniques du service.....	201'567.80	144'000
	4. Cotisations à des institutions publiques et privées (Conférence suisse sur l'informatique, e-CH, association suisse de cartographes, société suisse de management de projet, association suisse de procurement, etc.).....	44'683.96	47'800
	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. Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 69'700.- accordé par le Conseil d'Etat le 7.10.2015 pour l'aménagement du site de Prilly. ....	77'347.81	38'700
		<b>2'857'640.65</b>	<b>3'013'500</b> <i>131'700</i>
3133	Mise à disposition de la puissance machine (mainframe) et hébergements d'applications et de sites internet auprès de sociétés privées. La diminution observée par rapport au budget relève du désengagement progressif de cette plate-forme. Ce compte fait partie des coûts informatiques globaux.		
3137	Le dépassement est généré par l'augmentation des facturations de prestations (voir comptes 4120 et 4250).		
3150	1. Entretien courant du mobilier et du matériel de bureau.....	30'224.90	40'000
	2. Entretien et maintenance des équipements spécifiques aux locaux techniques (salles machines, dépôts logistique, points de présence du réseau cantonal). Cette ligne fait partie des coûts informatiques globaux. ....	206'273.49	260'000
		<b>236'498.39</b>	<b>300'000</b>
3153	Maintenance et entretien du matériel informatique et de télécommunications (serveurs, postes de travail, imprimantes, switches, routeurs, etc.). Le dépassement provient de la maintenance facturée sur des équipements hors de garantie et dont le remplacement avait été prévu (il sera effectif début 2016). Ce compte fait partie des frais informatiques globaux.		

**Département des infrastructures et des ressources humaines**

6	Comptes 2015		Budget 2015	Comptes 2014
	Charges	Revenus		
3158 Entretien des immobilisations incorporelles .....	58'953'724.81		52'827'600 <i>5'608'400</i>	50'343'497.07



**Département des infrastructures et des ressources humaines**

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2015</b>	<b>Budget 2015</b>
3158	<p>1. Maintenance des licences logicielles (maintenance "éditeurs"). Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 92'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 25.11.2015 pour le support et la maintenance des licences de l'application de gestion des recouvrements des contentieux.....</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. Maintenance courante : CHF 19'244'752.37 : Solutions applicatives CHF 4'801'213.41 : Socle et activités transverses CHF 7'815'663.24 : Exploitation et support informatique Maintenance évolutive : CHF 2'830'922.98 : Solutions applicatives CHF 1'050'906.34 : Socle et activités transverses CHF 334'727.10 : Exploitation et support informatique Projets : CHF 2'018'957.85 : Solutions applicatives CHF 2'464'675.55 : Socle et activités transverses CHF 1'487'043.24 : Exploitation et support informatique N'est pas compris dans le détail ci-dessus un montant de CHF 4'368'800.- qui correspond au règlement d'un différend entre un éditeur de logiciel et l'Etat de Vaud. Ce compte fait partie des coûts informatiques globaux. Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 170'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 11.3.2015 pour la réalisation des travaux 2015 de la passerelle impôt source. Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 55'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 1.4.2015 pour le projet informatique "Bilan des réserves en zone à bâtir - module 2". Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 100'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 22.4.2015 pour la maintenance évolutive du système d'information social (Progres), module CIVESS (Coordination interservices de visites en établissements sanitaires et sociaux). Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 75'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 29.4.2015 pour la réalisation de la carte schématique interactive des transports publics. Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 231'400.- accordé par le Conseil d'Etat le 6.5.2015 pour la réalisation de l'application de gestion des abris de protection civile. Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 306'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 3.6.2015 pour les évolutions de l'application de gestion du traitement des opérations immobilières. Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 178'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 8.7.2015 pour la maintenance évolutive de l'application "Revenu déterminant unifié (RDU)". Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 104'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 19.8.2015 pour l'évolution de l'application de planification de l'entretien des routes. Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 200'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 23.9.2015 pour la maintenance évolutive du système d'information social (Progres). Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 50'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 7.10.2015 pour la réalisation de l'application "Guichet de l'observatoire et des projections de la mobilité". Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 81'600.- accordé par le Conseil d'Etat le 25.11.2015 pour la maintenance évolutive du système d'information d'enregistrement des subsides à l'assurance maladie. Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 22'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 25.11.2015 pour la réalisation d'un composant de l'application de gestion des demandes d'autorisation de pratiquer. Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 65'300.- accordé par le Conseil d'Etat le 25.11.2015 pour la mise en œuvre de la dématérialisation des dossiers actifs du SPEV et de l'OPES. Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 16'900.- accordé par le Conseil d'Etat le 25.11.2015 pour la mise en œuvre de la plate-forme de partage pour les commissions parlementaires du Grand Conseil. Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 140'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 25.11.2015 pour le support et la maintenance de l'application de gestion des recouvrements des contentieux. Crédit supplémentaire totalement</p>	<p>11'296'794.73</p> <p>1'239'268.—</p>	<p>9'212'000</p> <p>1'483'700</p>

**Département des infrastructures et des ressources humaines**

6	Comptes 2015		Budget 2015	Comptes 2014
	Charges	Revenus		
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	3'102'006.06		3'211'300	3'245'121.55
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations .....	85'786.72		125'000	98'570.72
3169 Autres loyers et frais d'utilisation.....	48'945.60		48'800	47'520.—
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais .....	120'501.25		121'000	106'435.46
3199 Autres charges d'exploitation.....	176.95		4'000	3'550.75
3300 Amortissements planifiés, immobilisations corporelles.....	6'231'324.52		6'839'400	6'371'419.04
3301 Amortissements des immobilisations corporelles non planifiés .....	5'988.67		—	288'767.73
3400 Intérêts passifs des engagements courants.....	75'596.—		—	6'039.49
3411 Pertes réalisées sur immobilisations corporelles PF .....	—		—	4'308.48
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères.....	-24'309.50		—	15'500.84
4120 Concessions.....		352'261.45	50'000	59'848.—
4240 Taxes d'utilisation et prestations de service.....		2'440'787.19	3'416'000	2'557'421.84
4250 Ventes.....		193'415.47	80'000	218'533.84
4260 Remboursements et participations de tiers.....		790'791.35	64'500	655'621.90
4411 Gain provenant des ventes des immobilisations corporelles PF.....		8'766.88	—	41'236.85
4612 Dédommagements des communes et des syndicats intercommunaux		619'634.—	741'800	578'572.—
4910 Imputations internes pour prestations de service.....		311'500.—	260'000	286'900.—

**Département des infrastructures et des ressources humaines**

Renseignements complémentaires		Comptes 2015	Budget 2015
<p>compensé de CHF 32'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 11.11.2015 pour la maintenance évolutive du système d'information social (Progres) au profit de l'OAJE. Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 228'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 28.10.2015 pour la maintenance évolutive du système d'information sociale (Progres), partie entrepôt de données. Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 759'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 13.1.2016 pour la mise en œuvre des adaptations liées aux évolutions fédérales et législatives du registre cantonal des personnes. Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 4'368'800.- accordé par la Commission des finances le 7.1.2016 pour le règlement du différend entre un éditeur de logiciel et l'Etat de Vaud. Compensation de CHF 1'574'600.- des comptes 047 3010, 047 3050, 047 3052, 047 3053, 047 3054, 047 3059, 054 3090. ....</p>		<p>46'417'662.08 <b>58'953'724.81</b></p>	<p>42'131'900 <b>52'827'600</b> 5'608'400</p>
3169	Le dépassement est dû uniquement à la redevance annuelle donnant accès à une base de données informationnelle de référence du domaine informatique et dont la tarification dépend du dollar.		
3300	Amortissements planifiés des acquisitions de matériel effectués par le crédit d'inventaire.		
3301	Amortissements non planifiés liés à des biens portés au crédit d'inventaire et retirés de l'exploitation avant la fin du cycle d'amortissement.		
3400	Intérêts moratoires facturés par l'Administration fédérale des contributions à la suite du contrôle TVA opéré en novembre 2014 portant sur les années 2009 à 2013.		
3419	Différences de change (gains de change) constatées lors de paiements effectués en monnaie étrangère.		
4120	Voir également commentaires des comptes 047 4240 et 047 4260. Cette augmentation reste difficilement planifiable.		
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 chiffre d'affaires budgétisé a été atteint et dépassé (voir comptes 4120 et 4260 notamment).		
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). ....	<p>725'718.15</p>	<p>—</p>
	2. Retenues pour frais de téléphones privés. ....	<p>21'605.—</p>	<p>21'000</p>
	3. Retenues parking sur le domaine privé. ....	<p>43'468.20</p>	<p>43'500</p>
		<p><b>790'791.35</b></p>	<p><b>64'500</b></p>
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.....	<p>292'900.—</p>	<p>260'000</p>
	Coûts encourus par la DSI dans le cadre des opérations "Pistache" et "Atome" menées par la Police cantonale. La contrepartie se trouve au 002 3910.....	<p>18'600.—</p>	<p>—</p>
		<p><b>311'500.—</b></p>	<p><b>260'000</b></p>

**Département des infrastructures et des ressources humaines**

6	Comptes 2015		Budget 2015	Comptes 2014
	Charges	Revenus		
054 Service du personnel de l'Etat de Vaud.....	20'841'208.03		24'815'600 <i>-1'005'400</i>	20'189'267.11
		5'865'688.47	4'449'100	5'012'309.37
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	8'410'229.58		9'635'100 <i>-811'300</i>	8'382'385.69
3030 Travailleurs temporaires .....	3'046'149.35		3'950'700 <i>-341'100</i>	3'133'754.49
3040 Allocations pour enfants et allocations de formation.....	55'800.—		70'000	48'800.—
3049 Autres Indemnités .....	6'600.83		7'900	5'859.—
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....	2'434'368.99		2'319'600 <i>260'000</i>	2'205'332.35
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	1'043'273.48		1'403'400 <i>-200'000</i>	1'081'344.51
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	-11'384.01		3'200	-9'762.28
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocation familiale .....	199'590.29		252'600	205'743.08
3059 Autres cotisations patronales.....	5'548.08		6'600	5'706.03
3060 Prestations de l'employeur - Pensions .....	32'935.80		42'000	32'935.80
3061 Prestations de l'employeur - Rentes ou parts de rente.....	262'256.20		360'000	316'158.60

**Département des infrastructures et des ressources humaines**

Renseignements complémentaires		Comptes 2015	Budget 2015
<b>054 Service du personnel de l'Etat de Vaud</b>			
3010	Compensation de CHF 756'300.- du compte 047 3158. Compensation de CHF 55'000.- des comptes 054 3104, 054 3110, 054 3151.		
	1. Personnel du service.....	5'479'616.82	5'840'500
	2. Garderies.....	3'010'481.26	3'284'300
	3. Stage de réinsertion professionnelle.....	—	555'300
	4. Remboursement d'indemnités journalières des assurances.....	-79'868.50	-45'000
		<b>8'410'229.58</b>	<b>9'635'100</b> <i>-811'300</i>
3030	Compensation de CHF 41'100.- du compte 047 3118 et 047 3158. Compensation de CHF 300'000.- des comptes 054 3050, 054 3110, 047 3158.		
	1. Personnel auxiliaire du service (y compris commission de recours).....	567'251.99	1'132'200
	2. Personnel auxiliaire des garderies.....	294'710.96	344'000
	3. Personnel intérimaire : le budget de l'ACV relatif à l'engagement de personnel intérimaire est centralisé au SPEV.....	2'184'186.40	2'474'500
		<b>3'046'149.35</b>	<b>3'950'700</b> <i>-341'100</i>
3040	Part de l'allocation de naissance à charge de l'Etat de Vaud (CHF 100.- par allocation)		
3049	1. Indemnité de formation pour 4 apprentis du service.....	3'480.83	3'900
	2. Indemnité de formation pour 4 apprentis des garderies.....	3'120.—	4'000
		<b>6'600.83</b>	<b>7'900</b>
3050	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 260'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 11.11.2015 pour faire face à l'augmentation du taux de participation aux frais administratifs de la Caisse AVS.		
	1. Charges AVS/AC du personnel du service.....	369'001.48	434'400
	2. Charges AVS/AC du personnel des garderies.....	205'367.51	228'700
	3. Charges AVS/AC des stages de réinsertion professionnelle.....	—	53'500
	4. Cotisation de solidarité agricole.....	—	3'000
	5. Participation aux frais administratifs de la Caisse AVS pour l'ensemble des collaborateurs de l'Etat (sans UNIL et CHUV).....	1'860'000.—	1'600'000
		<b>2'434'368.99</b>	<b>2'319'600</b> <i>260'000</i>
3052	Compensation de CHF 200'000.- du compte 047 3158.		
	1. Cotisations LPP du personnel du service.....	698'391.89	857'600
	2. Cotisations LPP du personnel des garderies.....	344'881.59	418'800
	3. Cotisations LPP pour les stages de réinsertion professionnelle.....	—	127'000
		<b>1'043'273.48</b>	<b>1'403'400</b> <i>-200'000</i>
3053	1. Cotisations LAA du personnel du service.....	32'303.77	65'500
	2. Cotisations LAA du personnel des garderies.....	32'680.94	36'000
	3. Cotisations LAA pour les stages de réinsertion professionnelle.....	—	10'000
	4. Remboursements liés aux traitements du personnel du service.....	-48'171.83	-77'000
	5. Remboursements liés aux traitements du personnel des garderies.....	-28'196.89	-31'300
		<b>-11'384.01</b>	<b>3'200</b>
3054	1. Cotisations allocations familiales pour le personnel du service.....	128'308.53	154'400
	2. Cotisations allocations familiales pour les garderies.....	71'281.76	79'400
	3. Cotisations allocations familiales pour les stages de réinsertion professionnelle.....	—	18'800
		<b>199'590.29</b>	<b>252'600</b>

**Département des infrastructures et des ressources humaines**

6	Comptes 2015		Budget 2015	Comptes 2014
	Charges	Revenus		
3090 Formation et perfectionnement du personnel .....	3'045'667.72		3'649'100 <i>24'000</i>	2'769'158.73
3091 Recrutement du personnel .....	529'160.48		820'000	635'763.29
3099 Autres charges de personnel.....	12'490.—		14'400	8'113.85
3100 Matériel de bureau.....	14'310.09		55'600	39'651.80
3101 Matériel d'exploitation, fournitures.....	19'958.95		20'500	19'197.85
3102 Imprimés, publications .....	72'941.—		74'100	70'950.90
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	1'819.—		2'200	2'037.20
3104 Matériel didactique .....	17'861.81		11'000 <i>8'000</i>	11'788.07
3105 Denrées alimentaires.....	232'460.75		244'000	229'983.65
3106 Matériel médical et de laboratoire .....	5'392.20		4'500	4'018.30
3110 Meubles et appareils de bureau.....	76'847.—		34'000 <i>50'000</i>	27'510.47
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA .....	24'376.05		41'000	29'884.60
3130 Prestations de services de tiers.....	201'498.60		368'700	187'963.05
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	528'256.61		800'000	181'261.15
3140 Entretien des terrains.....	23.95		1'000	600.—
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau .....	2'922.20		8'300	752.10
3151 Entretien de machines, appareils, véhicules .....	4'359.71		4'500 <i>5'000</i>	2'212.90
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	510'048.15		528'900	518'804.40
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations .....	37'033.20		36'800	25'649.10
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais .....	16'742.21		43'200	15'101.71
3171 Dédommagements - Excursions, voyages scolaires et camps.....	2'383.30		2'500	598.20
3199 Autres charges d'exploitation.....	6.50		200	39.60
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères.....	-723.68		—	-34.97
3499 Autres charges financières .....	3.64		—	3.89
4260 Remboursements et participations de tiers.....		300'226.25	214'100	57'484.45
4309 Autres revenus d'exploitation.....		1'126'464.12	1'197'000	1'193'598.10
4390 Autres revenus.....		879'865.70	700'000	730'733.12
4600 Part aux revenus de la Confédération.....		1'360'066.10	365'000	1'047'109.35
4634 Subventions des entreprises publiques.....		1'345'162.30	1'075'000	1'213'127.35
4636 Subventions des organisations privées à but non lucratif.....		812'404.—	853'000	729'857.—
4910 Imputations internes pour prestations de service.....		41'500.—	45'000	40'400.—

**Département des infrastructures et des ressources humaines**

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2015</b>	<b>Budget 2015</b>
3090	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 24'000.- accordé par la Commission des finances le 17.09.2015 pour couvrir le budget de formation supplémentaire lié à la réduction des risques par l'internalisation de ressources à la DSI (ETP 11.4). 1. Centralisation des budgets de formation des services qui ne sont pas soumis à un traitement d'exception.....	1'757'308.12	1'651'200
	2. Subvention au Centre d'Education Permanente (CEP).....	1'271'107.20	1'800'000
	3. Garderies.....	17'252.40	30'000
	4. Participation de la direction à des congrès.....	—	5'000
	5. Frais de congrès centralisés au SPEV (MCH2).....	—	162'900
		<b>3'045'667.72</b>	<b>3'649'100</b> <i>24'000</i>
3104	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 8'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 01.07.2015 pour le réaménagement des locaux, l'acquisition de mobilier et de matériel didactique pour la garderie Mosaïque.		
3110	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 8'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 11.11.2015 pour permettre à la garderie Carambole d'acquérir du mobilier. Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 42'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 01.07.2015 pour le réaménagement des locaux, l'acquisition de mobilier et de matériel didactique pour la garderie Mosaïque.		
3130	1. Commission chargée de traiter les évaluations de fonction.....	16'536.39	100'000
	2. Commissions chargées d'examiner les questions de personnel.....	—	50'000
	3. Frais de représentation.....	536.80	3'300
	4. Frais de port.....	119'274.96	159'100
	5. Frais de téléphone.....	14'732.45	24'800
	6. Frais de transports effectués par des tiers.....	35'630.45	23'500
	7. Cotisations à des institutions publiques et privées.....	2'360.—	3'000
	8. Frais de nettoyage facturés par des tiers.....	12'427.55	5'000
		<b>201'498.60</b>	<b>368'700</b>
3151	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 5'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 01.07.2015 pour le réaménagement des locaux, l'acquisition de mobilier et de matériel didactique, l'entretien du matériel existant pour la garderie Mosaïque.		
4260	1. Facturation frais de gestion dossiers HES externalisés.....	283'370.—	194'000
	2. Retenue frais de téléphone.....	1'600.—	3'300
	3. Retenue parking privé.....	15'256.25	16'800
		<b>300'226.25</b>	<b>214'100</b>
4309	Facturation des frais de garde aux parents (Garderie Mosaïque et Carambole)		
4390	1. Rétrocession sur la prime nette LAA de l'Etat de Vaud.....	571'798.75	520'000
	2. Rétrocession de 3% sur les impôts prélevés à la source pour la couverture des frais administratifs.....	137'721.79	80'000
	3. Rétrocession LAA sur les APG et les indemnités journalières LAA.....	115'040.71	100'000
	4. Recours LAA contre tiers responsable.....	55'304.45	—
		<b>879'865.70</b>	<b>700'000</b>
4600	Redistribution du produit de la taxe C02 (taux de 0.739/1000 sur la masse salariale déclarée)		
4634	Participation financière du CHUV (CHF 1'318'778.-) et autres subventions (CHF 26'384.-).		
4636	Subvention de la Fondation d'accueil de jour de l'enfance.		
4910	Voir la rubrique : 046 3910 : CHF 41'500.- ; 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 2015	
		Charges	Revenus
<b>Récapitulation</b>			
045	Secrétariat général du DIRH.....	38'139'020.29	5'642'411.96
046	Direction générale de la mobilité et des routes .....	324'258'061.26	124'271'560.30
047	Direction des systèmes d'information .....	133'982'753.89	4'717'156.34
054	Service du personnel de l'Etat de Vaud.....	20'841'208.03	5'865'688.47
	Totaux .....	517'221'043.47	140'496'817.07
	Excédent des charges sur les revenus .....		376'724'226.40
	Sommes égales .....	517'221'043.47	517'221'043.47



**Département des infrastructures et des ressources humaines**

<b>Budget 2015</b>		<b>Crédits supplémentaires 2015</b>		<b>Comptes 2014</b>	
Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
38'331'400	5'144'100	339'600	123'000	35'150'252.99	5'133'222.02
319'683'500	120'994'700	2'306'400	2'944'700	310'977'803.83	127'379'024.81
130'085'300	4'612'300	6'799'900	—	125'821'129.66	4'398'134.43
24'815'600	4'449'100	-1'005'400	—	20'189'267.11	5'012'309.37
512'915'800	135'200'200	8'440'500	3'067'700	492'138'453.59	141'922'690.63
	377'715'600		5'372'800		350'215'762.96
512'915'800	512'915'800	8'440'500	8'440'500	492'138'453.59	492'138'453.59

**Département des finances et des relations extérieures**

7	Comptes 2015		Budget 2015	Comptes 2014
	Charges	Revenus		
<b>7 Département des finances et des relations extérieures.....</b>	<b>1'125'610'501.83</b>		<b>891'115'500</b> <i>-3'495'000</i>	<b>1'280'588'377.14</b>
		<b>6'613'094'316.48</b>	<b>6'165'806'200</b> <i>1'829'700</i>	<b>6'387'789'707.79</b>
<b>051 Secrétariat général du DFIRE.....</b>	<b>10'504'323.21</b>		<b>14'746'900</b> <i>-2'886'300</i>	<b>9'960'507.79</b>
		<b>2'433'470.62</b>	<b>1'366'600</b> <i>1'320'000</i>	<b>1'454'677.40</b>
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	5'072'129.49		5'568'100 <i>-2'000</i>	5'143'034.67
3030 Travailleurs temporaires.....	42'831.83		75'000	113'764.96
3049 Autres Indemnités.....	2'893.33		2'000 <i>2'000</i>	2'898.67
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....	317'638.60		351'200	327'844.62
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	636'574.28		706'500	655'541.40
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	6'206.23		8'300	6'414.61
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocation familiale.....	110'693.17		122'800	114'255.60
3059 Autres cotisations patronales.....	3'070.03		4'000	3'167.58
3090 Formation et perfectionnement du personnel.....	—		—	1'659.60
3099 Autres charges de personnel.....	29'773.37		57'000	25'830.35
3100 Matériel de bureau.....	13'740.50		38'000	15'493.69
3102 Imprimés, publications.....	55'616.50		114'500 <i>-17'300</i>	64'646.04
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	12'440.93		4'500 <i>11'000</i>	12'129.16
3106 Matériel médical et de laboratoire.....	31.40		100	36.90
3110 Meubles et appareils de bureau.....	16'212.15		17'000	15'546.40
3130 Prestations de services de tiers.....	862'396.19		1'059'500	910'457.94
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	211'340.06		4'456'800 <i>-4'200'000</i>	134'228.11
3137 Impôts et taxes.....	38'547.57		38'800	39'258.59
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau.....	1'806.10		5'500	1'021.—
3151 Entretien de machines, appareils, véhicules.....	—		—	207.90
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	661'647.15		723'500	696'773.10
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations.....	15'288.85		28'000	16'313.20
3169 Autres loyers et frais d'utilisation.....	308'154.95		355'800	341'778.36
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais.....	36'228.44		56'000	34'408.65
3199 Autres charges d'exploitation.....	3'228.55		4'000	880.85
3400 Intérêts passifs des engagements courants.....	3'671.33		—	—
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères.....	90.76		—	-116.41
3511 Attributions aux fonds du capital propre.....	300'000.—		300'000	300'000.—
3630 Subventions à la Confédération.....	36'278.45		—	52'719.—

**Département des finances et des relations extérieures**

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2015</b>	<b>Budget 2015</b>
<b>7</b>	<b>Département des finances et des relations extérieures</b>		
	Revenu net du département.....	5'487'483'814.65	5'274'690'700
	<b>051 Secrétariat général du DFIRE</b>		
3010	Compensation du compte 3049.		
3049	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 2'000.- accordé par le Chef de Département le 30.09.2015 pour la régularisation du groupe de comptes 30		
3102	Stat VD : publications variables selon le planning annuel Compensation de CHF -11'000.-, voir compte 3103 Compensation de CHF - 6'300.-, voir rubrique 048.3144 (crédit supplémentaire totalement compensé pour la sécurisation des accès aux locaux de Stat VD)		
3103	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 11'000.- accordé par le Chef du Département le 30.09.2015 pour transférer le budget du compte 3102 - Imprimés, publications au compte 3103 - Littérature spécialisée, magazines		
3130	1. SG : frais de représentation.....	7'307.70	10'000
	2. SG : frais de représentation pour séances avec des tiers.....	—	15'000
	3. SG : conférence des directrices et directeurs cantonaux des finances (CDF), part cantonale aux frais administratifs.....	69'369.75	78'000
	4. OAE : Fondation CH.....	45'652.—	53'000
	5. OAE : Conseil du Léman.....	75'000.—	80'000
	6. OAE : Assemblée des régions d'Europe.....	10'301.19	11'000
	7. OAE : Conférence des gouvernements cantonaux.....	300'940.—	315'000
	8. OAE : Conférence transjurassienne.....	90'000.—	95'000
	9. OAE : Centre d'Accueil Genève Internationale.....	100'000.—	100'000
	10. OAE : Conférence des gouvernements de Suisse occidentale.....	30'240.—	40'000
	11. OAE : Comité régional (CRFG) tripartite, projet aggro Franco-Valdo-Genevois.....	—	20'000
	12. OAE : Maison des cantons.....	45'652.—	48'000
	13. 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.....	21'998.35	90'000
	14. Stat.VD : cotisations à diverses associations professionnelles statistiques.....	3'117.72	4'000
	15. Frais de port, téléphone, nettoyage et de transport tiers.....	62'817.48	100'500
		<b>862'396.19</b>	<b>1'059'500</b>
3132	Compensation de CHF - 3'900'000.- en lien avec le crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 6'555'000.- accordé par la Commission des finances le 26.11.2015 pour le financement de l'engagement relatif aux JOJ 2020. Compensation de CHF - 300'000.- en lien avec le crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 300'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 25.11.2015 pour le financement des travaux nécessaires à l'entretien du théâtre romain d'Avenches.		
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		
3400	Stat VD : charges d'intérêts liés à deux recours DECFO acceptés en 2015		
3511	OAE : attribution au fonds du bilan de la part cantonale Interreg		

**Département des finances et des relations extérieures**

7	Comptes 2015		Budget 2015	Comptes 2014
	Charges	Revenus		
3631 Subventions accordées aux cantons et aux concordats .....	131'381.—		650'000	284'342.10
3632 Subv accordées aux communes et aux groupes intercommunaux .....	138'135.30		—	62'840.—
			199'000	
3634 Subventions accordées aux entreprises publiques .....	1'004'930.80		—	467'681.87
			850'000	
3635 Subventions accordées aux entreprises privées .....	267'831.—		—	30'000.—
			152'000	
3636 Subv accordées aux organisations privées à but non lucratif .....	163'514.90		—	40'992.70
			119'000	
3638 Subventions à redistribuer à l'étranger .....	—		—	44'456.58
4250 Ventes .....		48'231.20	79'000	51'007.80
4260 Remboursements et participations de tiers .....		14'547.05	10'600	16'541.50
4309 Autres revenus d'exploitation .....		628'620.50	627'000	639'415.85
4511 Prélèvements provenant de fonds, capital propre .....		631'269.10	150'000	—
4610 Dédommagements de la Confédération .....		—	—	33'000.—
4630 Subventions de la Confédération .....		1'110'802.77	500'000	714'712.25
			1'320'000	
<b>052 Direction générale de la fiscalité .....</b>	<b>346'608'630.61</b>		<b>351'445'900</b>	<b>355'751'672.90</b>
			-1'360'000	
		<b>6'156'992'404.43</b>	<b>5'844'486'500</b>	<b>6'030'447'602.52</b>
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation .....	70'705'993.03		73'241'700	69'886'845.38
			-1'065'000	
3030 Travailleurs temporaires .....	2'540'382.38		2'651'800	2'375'304.63
3049 Autres Indemnités .....	37'549.33		60'000	42'055.97
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs .....	4'577'961.79		4'794'900	4'525'065.86
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension .....	8'418'523.53		8'938'400	8'368'584.15
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents .....	93'034.79		128'100	90'393.06
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocation familiale .....	1'587'445.23		1'687'700	1'571'325.14
3059 Autres cotisations patronales .....	44'072.54		47'800	43'625.47
3090 Formation et perfectionnement du personnel .....	469'705.81		590'000	507'623.58
3099 Autres charges de personnel .....	46'714.—		70'000	42'701.90
3100 Matériel de bureau .....	317'109.85		395'000	197'738.45
3101 Matériel d'exploitation, fournitures .....	14'291.35		18'500	13'823.10
3102 Imprimés, publications .....	2'417'724.35		2'780'000	2'730'978.27
3103 Littérature spécialisée, magazines .....	58'684.70		60'000	42'060.15
3110 Meubles et appareils de bureau .....	302'847.83		425'000	364'923.80
			-105'000	
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA .....	211'703.50		340'000	251'097.05
3130 Prestations de services de tiers .....	14'170'153.52		13'639'000	14'819'022.97
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc .....	285'082.20		492'000	205'840.25
			-170'000	
3137 Impôts et taxes .....	126'423.27		120'000	86'971.18
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau .....	71'870.75		76'000	97'639.81
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds .....	5'595'286.10		5'800'000	5'713'047.29
			-20'000	
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations .....	226'318.90		255'000	30'080.15
3162 Taux de leasing opérationnel .....	—		—	70'491.41
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais .....	225'586.63		310'000	245'858.28
3180 Réévaluations sur créances .....	15'754'898.—		100'010'000	19'226'115.10
3181 Pertes sur créance effectives .....	80'997'546.31		—	86'832'606.55
3199 Autres charges d'exploitation .....	16'306.10		15'000	12'714.95
3400 Intérêts passifs des engagements courants .....	7'670'154.23		12'000'000	9'468'961.90
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères .....	263.89		—	-3.40
3499 Autres charges financières .....	-0.20		—	-0.30
3602 Parts revenus destinées aux communes/groupes intercommunaux .....	129'624'996.90		122'500'000	127'888'180.80

**Département des finances et des relations extérieures**

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2015</b>	<b>Budget 2015</b>
3631	OAE: 3630-3636: modification du traitement comptable des aides fédérales et cantonales Interreg (Passage à MCH2). Les mouvements relatifs à ces aides sont dorénavant imputés dans les comptes de fonctionnement 3630-3638. Ces derniers n'ont pas été budgétisés de manière détaillée, d'où les crédits supplémentaires compensés. Le montant total des aides fédérales versées (CHF 1'110'802.77) est compensé par le compte 4630. Le montant total des aides cantonales versées (CHF 631'269.10) est couvert par le capital du fonds 3008, voir compte 4511		
3632	Crédit supplémentaire de CHF 199'000.-, voir compte 4630		
3634	Crédit supplémentaire de CHF 850'000.-, voir compte 4630		
3635	Crédit supplémentaire de CHF 152'000.-, voir compte 4630		
3636	Crédit supplémentaire de CHF 119'000.-, voir compte 4630		
4250	Stat VD : produits de ventes de publications		
4309	Stat VD : produit des prestations de service		
4630	OAE: modification du traitement comptable des aides fédérales Interreg. Ce montant compense les aides fédérales payées au titre d'Interreg IV des comptes 3630-3638 Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 1'320'000.- accordé par la Commission des finances le 26.11.2015 pour le paiement Interreg IV (aides fédérales), voir comptes 3632-3636.		
	<b>052 Direction générale de la fiscalité</b>		
3010	Compensation de CHF -306'000.- en lien avec le crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 306'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 03.06.2015 à la Direction des Systèmes d'Information pour la réalisation des évolutions du projet informatique de gestion du traitement des opérations immobilières (réquisitions/désignations). Compensation de CHF -759'000.- en lien avec le crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 759'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 13.01.2016 à la Direction des Systèmes d'Information pour la mise en œuvre des adaptations liées aux évolutions fédérales et législatives impactant le registre cantonal des personnes (RCPers). Le disponible budgétaire provient de postes vacants avant leur repourvu.		
3110	Compensation de CHF -105'000.- en lien avec le crédit supplémentaire totalement compensé accordé par le Conseil d'Etat le 11.11.2015 au Service Immeuble, Patrimoine et Logistique pour des travaux de réaménagement des OID Echallens et Payerne.		
3130	Dépassement s'expliquant principalement par les émoluments des commissions de perception IS de CHF 1'177'969.-. Ce dépassement, lié à l'augmentation de l'impôt à la source, est partiellement compensé par les non dépenses des frais de port (CHF 436'166.-), des frais de contentieux et de poursuite (CHF 117'299.-)		
3132	Compensation de CHF -170'000.- en lien avec le crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 170'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 11.03.2015 à la Direction des Systèmes Informatiques pour les travaux de réalisation de l'application Passerelle IS-2 pour 2015.		
3160	Compensation de CHF -20'000.- en lien avec le crédit supplémentaire totalement compensé accordé par le Conseil d'Etat le 11.11.2015 au Service Immeubles, Patrimoine et Logistique pour des travaux de réaménagement des locaux du Registre foncier à Yverdon.		
3180	Lors de l'établissement du budget, les pertes sur créances ainsi que la variation du correctif d'actifs 2015 ont été imputés sur le compte 3180.		
3181	Voir commentaire compte 3180		
3602	1. Part communes gains immobiliers, hausse relative à l'augmentation du compte 4022000010 (impôt sur gains immobiliers).....	63'394'187.60	62'500'000
	2. Part communes frontaliers, hausse selon nos revendications .....	66'230'809.30	60'000'000
		<b>129'624'996.90</b>	<b>122'500'000</b>

**Département des finances et des relations extérieures**

7	Comptes 2015		Budget 2015	Comptes 2014
	Charges	Revenus		
4000 Impôts sur le revenu, personnes physiques.....		3'410'774'215.93	3'386'500'000	3'416'477'675.95
4001 Impôts sur la fortune, personnes physiques.....		620'404'556.57	524'875'000	590'275'878.51
4002 Impôts à la source Personnes physiques.....		269'957'603.49	274'000'000	269'880'633.74
4009 Autres impôts directs, personnes physiques.....		152'630'289.73	115'000'000	126'054'493.90
4010 Impôts sur les bénéfiques, personnes morales.....		629'718'611.95	600'700'000	628'316'635.25
4011 Impôts sur le capital, personnes morales.....		79'665'344.70	76'700'000	80'850'284.65
4019 Autres impôts directs, personnes morales.....		29'163'961.90	20'000'000	27'022'992.70
4022 Impôts sur les gains en capital.....		218'282'351.74	200'000'000	225'295'230.06
4023 Droits de mutation et timbre.....		160'269'072.90	150'000'000	153'831'313.40
4024 Impôts sur les successions et donations.....		107'244'860.75	80'000'000	84'846'783.65
4033 Impôt sur les chiens.....		3'663'416.95	3'000'000	3'555'538.35
4120 Concessions.....		131'655.75	200'000	136'518.70
4210 Emoluments pour actes administratifs.....		40'914'776.92	37'810'000	39'461'337.35
4250 Ventes.....		43'250.75	50'000	47'225.60
4260 Remboursements et participations de tiers.....		744'873.95	601'500	780'272.60
4270 Amendes.....		13'504'264.—	10'000'000	13'959'230.55
4309 Autres revenus d'exploitation.....		20'581.20	20'000	26'528.85
4400 Intérêts des liquidités.....		725.75	—	—
4401 Intérêts des créances et comptes courants.....		43'941'703.84	30'000'000	36'235'654.23
4600 Part aux revenus de la Confédération.....		375'916'285.66	335'000'000	333'393'374.48
4612 Dédommagements des communes et des syndicats intercommunaux		—	30'000	—
<b>053 Service d'analyse et de gestion financières.....</b>	<b>675'713'013.98</b>		<b>436'197'500</b>	<b>822'997'826.80</b>
			<i>-6'567'500</i>	
		<b>431'098'057.49</b>	<b>298'984'600</b>	<b>329'868'733.83</b>
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	2'467'694.70		2'754'600	2'616'764.88
3030 Travailleurs temporaires.....	164'395.23		707'600	154'135.26
			<i>-300'000</i>	
3049 Autres Indemnités.....	—		—	30.—
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....	162'449.41		214'100	173'038.15
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	326'289.77		431'100	328'854.43
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	2'797.91		14'100	2'901.58
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocation familiale.....	57'009.36		75'300	60'926.19
3059 Autres cotisations patronales.....	1'580.96		2'100	1'688.70
3099 Autres charges de personnel.....	41'013'179.80		112'925'300	176'049'315.95
			<i>-3'612'500</i>	
3100 Matériel de bureau.....	4'333.80		38'700	4'268.90
			<i>-15'800</i>	
3102 Imprimés, publications.....	64'375.40		52'000	60'523.25
			<i>14'000</i>	
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	1'269.—		2'000	1'229.—
3110 Meubles et appareils de bureau.....	1'520.35		—	—
			<i>1'400</i>	
3111 Machines, appareils et véhicules.....	—		—	3'158.45
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA.....	1'459.10		1'300	1'414.80
			<i>400</i>	
3130 Prestations de services de tiers.....	2'226'490.98		2'272'000	2'222'271.10
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	142'978.55		150'000	2'958.30
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau.....	—		1'000	647.60
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations.....	11'599.55		20'000	9'314.50

**Département des finances et des relations extérieures**

Renseignements complémentaires		Comptes 2015	Budget 2015
4002	1. Impôt/source PP..... 2. Part s/frontaliers FR/CH.....	170'611'393.54 99'346'209.95 <b>269'957'603.49</b>	184'000'000 90'000'000 <b>274'000'000</b>
4009	1. Impôt spécial étrangers..... 2. Impôt récupéré après défalcation.....	127'886'741.41 24'743'548.32 <b>152'630'289.73</b>	105'000'000 10'000'000 <b>115'000'000</b>
4010	1. Impôt/bénéfice PM année courante..... 2. Impôt minimum.....	629'077'007.65 641'604.30 <b>629'718'611.95</b>	596'700'000 4'000'000 <b>600'700'000</b>
4011	Le résultat de cet impôt dépend notamment de l'évolution de l'impôt sur le bénéfice		
4019	Impôt complémentaire s/immeuble		
4022	Impôt sur les prestations en capital des personnes physiques..... Impôt sur les gains immobiliers.....	66'083'785.49 152'198'566.25 <b>218'282'351.74</b>	50'000'000 150'000'000 <b>200'000'000</b>
4210	1. ACI : Emoluments dus par les communes..... 2. ACI : Emoluments divers..... 3. RF : Emoluments de réquisitions, de consultations.....	12'877'581.12 571'071.— 27'466'124.80 <b>40'914'776.92</b>	12'500'000 310'000 25'000'000 <b>37'810'000</b>
<b>053 Service d'analyse et de gestion financières</b>			
3030	Compensation de CHF -300'000.- en lien avec le crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 1'440'000.- accordé par la Commission des finances le 26.11.2015 pour la réalimentation du Fonds pour la protection de la jeunesse et en faveur de l'enfance malheureuse et abandonnée – Allocations à des victimes de mesures coercitives		
3099	1. Repas de fin d'année, fleurs, obsèques..... 2. CPEV - paiement des intérêts débiteurs et versement de la rente-pont AVS..... 3. CPEV - charge liée à la recapitalisation..... Compensation de CHF -200'000.- en lien avec le crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 200'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 30.09.2015 pour compenser la couverture de la franchise 2015 d'assurance incendie relative à divers sinistres. Compensation de CHF -3'412'500.- en lien avec le crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 4'368'800.- accordé par la Commission des finances le 07.01.2016 pour compenser le règlement d'un différend entre un prestataire et l'Etat de Vaud.	3'804.80 41'009'375.— — <b>41'013'179.80</b>	4'300 47'921'000 65'000'000 <b>112'925'300</b> -3'612'500
3100	Compensation de CHF -15'800.-, voir comptes 3102, 3110 et 3120		
3102	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 14'000.- accordé par le Chef du département le 24.06.2015 pour la réattribution du budget du groupe 31.		
3110	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 1'400.- accordé par le Chef de département le 27.10.2015 pour la réattribution des divers frais du groupe 31.		
3120	Voir compte 3110.		

**Département des finances et des relations extérieures**

7	Comptes 2015		Budget 2015	Comptes 2014
	Charges	Revenus		
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais .....	5'145.15		10'000	3'810.95
3300 Amortissements planifiés, immobilisations corporelles.....	109'070'166.90		136'477'500	109'822'958.10
3301 Amortissements des immobilisations corporelles non planifiés .....	—		—	49'986'462.30
3320 Amortissements planifiés, immobilisations incorporelles.....	19'448'962.65		25'548'900	15'429'936.30
3321 Amortissements immobilisations incorporelles non planifiés .....	40'487'783.42		—	—
3400 Intérêts passifs des engagements courants.....	985'019.65		50'000 1'000'000	18'237.83
3406 Intérêts passifs des engagements financiers.....	17'320'062.51		41'111'800 -3'655'000	24'418'332.98
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères.....	-121'658.66		—	-45'428.95
3420 Acquisition et administration de capital.....	141'099.82		5'500'000	5'377'514.63
3499 Autres charges financières .....	33.95		—	-47.69
3621 Péréqu fin & compens des charges aux cantons et concordats .....	91'038'726.—		91'039'000	113'381'677.—
3636 Subv accordées aux organisations privées à but non lucratif .....	22'900'000.—		—	185'241'458.—
3650 Réévaluations, participations PA .....	—		—	11'376'400.—
3660 Amortissement planifié, subventions d'investissements .....	3'672'708.37		16'799'100	13'929'738.79
3661 Amortissement non planifié, subventions d'investissements .....	324'115'540.35		—	112'363'335.52
4023 Droits de mutation et timbre.....		9'367'727.—	9'020'000	9'897'004.—
4100 Patentes .....		136'917.35	140'000	141'264.94
4110 Part au bénéfice net de la BNS .....		122'278'455.—	—	—
4260 Remboursements et participations de tiers.....		1'831.90	1'800	1'230.—
4400 Intérêts des liquidités.....		95'461.71	400'000	420'712.—
4401 Intérêts des créances et comptes courants.....		31'072.55	—	—
4402 Intérêts des placements financiers à court terme.....		222'222.23	400'000	344'819.44
4409 Autres intérêts du patrimoine financier.....		—	—	31'175'750.—
4410 Gains provenant des ventes des placements financiers PF.....		—	—	13'378.—
4411 Gain provenant des ventes des immobilisations corporelles PF.....		809'132.60	—	2'129'885.35
4420 Revenus de participations PF - Dividendes .....		31'876'315.—	31'876'200	31'876'426.—
4450 Revenus provenant de prêts du PA .....		3'113'452.—	5'287'600	3'336'800.—
4451 Revenus provenant de participations PA .....		108'877'387.—	106'917'500	110'776'288.50
4463 Entr publ comme SA ou autre forme d'organisat de droit privé .....		3'287'696.15	3'400'000	3'599'752.10
4464 Banque Nationale Suisse.....		51'000.—	—	—
4470 Loyers et fermages des biens-fonds PA .....		1'514'604.—	1'796'100	1'613'338.—
4472 Paiement pour utilisations des immeubles PA .....		20'418'556.—	26'416'400	17'368'082.—



**Département des finances et des relations extérieures**

Renseignements complémentaires		Comptes 2015	Budget 2015
3300	Amortissements en fonction des dépenses effectives en 2015.		
3320	Amortissements en fonction des dépenses effectives en 2015.		
3321	Amortissements non planifiés des projets informatiques		
3400	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 1'000'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 16.09.2015 pour le financement des charges d'intérêt négatives facturées par la BCV. La compensation se trouve au compte 3406.		
3406	1. Charges d'intérêt sur emprunts existants.....	16'320'062.51	16'320'100
	2. Charges d'intérêt sur emprunts à émettre et/ou renouveler : non dépense s'expliquant par la non réalisation d'hypothèse d'un emprunt public prévu en 2015.....	—	16'041'700
	Charges d'intérêt sur l'emprunt public de CHF 200 mios contracté le 18.12.2014 au taux de 0.5%.....	1'000'000.—	8'750'000
	Compensation de CHF -1'000'000.-, voir compte 3400.		
	Compensation de CHF -2'655'000.- en lien avec le crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 6'555'000.- accordé par la Commission des Finances le 26.11.2015 pour le financement de l'engagement relatif aux JOJ 2020.		
		<b>17'320'062.51</b>	<b>41'111'800</b> -3'655'000
3419	Gains de change sur monnaies étrangères.		
3420	Non dépense des frais d'émission résultant de la non réalisation en 2015 de l'hypothèse d'un emprunt public de CHF 550 mios.		
3621	1. Péréquation des ressources auprès des cantons selon la planification financière.....	80'618'677.—	80'619'000
	2. Fonds pour cas de rigueur auprès des autres cantons selon la planification financière.....	10'420'049.—	10'420'000
		<b>91'038'726.—</b>	<b>91'039'000</b>
3636	Remboursement en 2016 des emprunts contractés par des institutions garanties par l'Etat.		
3660	Amortissements en fonction des dépenses effectives en 2015.		
3661	Amortissements non planifiés des subventions d'investissement aux communes .....	69'401'017.15	—
	Amortissements non planifiés des subventions d'investissement des entreprises privées.....	1'856'479.25	—
	Amortissements extraordinaires des prêts conditionnellement remboursables.....	252'858'043.95	—
		<b>324'115'540.35</b>	<b>—</b>
4110	Redistribution du bénéfice 2014 de la BNS non prévue au budget.		
4411	Revenus résultant de la vente de diverses parcelles propriétés de l'Etat.		
4420	1. Dividendes des actions de Romande Energie Holding (REH), MCH Group et BNS .....	2'055.—	1'940
	2. Rendement actions BCV (1'448'830 * 22.-) .....	31'874'260.—	31'874'260
		<b>31'876'315.—</b>	<b>31'876'200</b>
4450	Manco sur le revenu des intérêts du CHUV s'expliquant par un taux d'intérêt effectif (1.41%) inférieur au taux budgété (2.13%).		
4451	Revenus supplémentaires s'expliquant principalement par :		
	1. CHF +3.-/action du dividende des 439'999 actions de Romande Energie Holding, soit CHF +1'319'997.- ;		
	2. Dividende des actions du Tunnel Grand St-Bernard : CHF +300'000.- ;		
	3. Dividende des actions de Salines suisses : CHF +232'150.-.		
4463	1. Contribution de l'ECA et contribution annuelle des Retraites Populaires.....	2'864'926.15	3'000'000
	2. Commission de 0.25% sur garanties montants livrets d'épargne BCV.....	422'770.—	400'000
		<b>3'287'696.15</b>	<b>3'400'000</b>
4464	Revenu du dividende des 3'400 actions de la BNS non prévu au budget en lien avec la redistribution du bénéfice 2014 de la BNS		
4472	Revenu des amortissements d'objets d'investissement du CHUV en fonction des dépenses effectives et au taux d'intérêt inférieur au budget.		

**Département des finances et des relations extérieures**

7	Comptes 2015		Budget 2015	Comptes 2014
	Charges	Revenus		
4600 Part aux revenus de la Confédération.....		60'553'273.—	44'866'000	51'419'233.—
4620 Péréqu fin et compensation des charges de la Confédération.....		68'462'954.—	68'463'000	63'273'181.—
4920 Imput interne pour bail à ferme, loyers, frais d'utilisation.....		—	—	2'481'589.50
<b>048 Service des immeubles, du patrimoine et de la logistique.....</b>	<b>90'392'763.27</b>		<b>86'131'900</b>	<b>89'629'410.89</b>
			<i>7'318'800</i>	
		<b>22'569'183.94</b>	<b>20'967'300</b>	<b>26'012'544.64</b>
			<i>509'700</i>	
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	20'384'370.23		20'136'900	19'635'292.29
			<i>295'800</i>	
3030 Travailleurs temporaires.....	1'075'515.87		742'700	1'289'230.08
			<i>525'400</i>	
3049 Autres Indemnités.....	31'445.21		19'700	32'236.02
			<i>2'000</i>	
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....	1'337'504.67		1'303'200	1'308'120.26
			<i>54'900</i>	
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	2'272'806.45		2'322'400	2'212'409.68
			<i>103'400</i>	
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	316'529.81		296'400	238'894.44
			<i>5'700</i>	

**Département des finances et des relations extérieures**

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2015</b>	<b>Budget 2015</b>
4600	<p>1. Produit impôt anticipé basé sur les prévisions de l'AFC mars 2014.....</p> <p>2. Fiscalité de l'épargne UE basée sur les prévisions de l'AFC de mars 2014.....</p> <p>3. Retenu supplémentaire US basée sur les prévisions de l'AFC de mars 2014 .....</p>	<p>59'592'059.—</p> <p>729'625.—</p> <p>231'589.—</p> <p><b>60'553'273.—</b></p>	<p>43'504'000</p> <p>1'285'000</p> <p>77'000</p> <p><b>44'866'000</b></p>
<b>048 Service des immeubles, du patrimoine et de la logistique</b>			
3010	<p>Crédit supplémentaire totalement compensé pour le transfert de 19.5 ETP des Gymnases au SIPaL CHF 852'300.-, accepté par le Conseil d'Etat le 03.06.2015. Compensation des comptes : 3130 transfert du budget pour couvrir les externalisations des prestations de nettoyage CHF - 245'300.- et 3030 financement du personnel auxiliaire CHF -252'700.-. Compensation du compte 3030 pour CHF -15'000.- couverture des besoins en personnel auxiliaire. Compensation du compte 3030 pour CHF -43'500.- couverture des besoins en personnel auxiliaire.</p>		
3030	<p>Crédits supplémentaires totalement compensés pour couvrir les besoins en personnel auxiliaire CHF 525'400.-, acceptés par le Conseil d'Etat les 25.03 &amp; 11.11.2015</p>		
3049	<p>Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 2'000.- pour le transfert au SIPaL du personnel de conciergerie des gymnases, accepté par le Conseil d'Etat le 03.06.2015. Solde du dépassement relatif à l'augmentation du tarif de nuit de CHF 2/heure. Mise en place d'une indemnité de samedi CHF 2/heure. Indemnités payées aux concierges des gymnases plus élevées que le crédit supplémentaire.</p>		
3050	<p>Compensation des comptes : 3030 pour CHF -15'800.- couverture des besoins en personnel auxiliaire &amp; 3130 transfert du budget pour couvrir les externalisations des prestations de nettoyage CHF -15'100.-. Crédit supplémentaire totalement compensé pour le transfert de 19.5 ETP des Gymnases au SIPaL CHF 53'300.-, accepté par le Conseil d'Etat le 03.06.2015. Crédits supplémentaires totalement compensés pour le financement des besoins en personnel auxiliaire CHF 32'500.-, acceptés par le Conseil d'Etat les 25.03 &amp; 11.11.2015.</p>		
3052	<p>Compensation des comptes : 3030 pour CHF -39'100.- couverture des besoins en personnel auxiliaire &amp; 3130 transfert du budget pour couvrir les externalisations des prestations de nettoyage CHF -38'000.-. Crédit supplémentaire totalement compensé pour le transfert de 19.5 ETP des Gymnases au SIPaL CHF 105'900.-, accepté par le Conseil d'Etat le 03.06.2015.</p> <p>Crédits supplémentaires totalement compensés pour le financement des besoins en personnel auxiliaire CHF 74'600.-, acceptés par le Conseil d'Etat les 25.03 &amp; 11.11.2015.</p>		
3053	<p>Compensation de CHF -3'900.-, voir compte 3030 pour la couverture des besoins en personnel auxiliaire.</p> <p>Compensation de CHF -5'500.-, voir compte 3130 pour le transfert du budget pour couvrir les externalisations des prestations de nettoyage.</p> <p>Crédit supplémentaire totalement compensé pour le transfert de 19.5 ETP des Gymnases au SIPaL CHF 1'100.-, accepté par le Conseil d'Etat le 03.06.2015.</p> <p>Crédits supplémentaires totalement compensés pour le financement des besoins en personnel auxiliaire CHF 12'500.-, acceptés par le Conseil d'Etat les 25.03 &amp; 11.11.2015.</p> <p>Compensation du compte 3130 transfert du budget pour couvrir les externalisation des prestations de nettoyage CHF 1'500.-.</p>		

**Département des finances et des relations extérieures**

7	Comptes 2015		Budget 2015	Comptes 2014
	Charges	Revenus		
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocation familiale .....	464'384.82		451'500 <i>19'400</i>	454'325.02
3059 Autres cotisations patronales.....	12'863.33		14'900 <i>500</i>	12'590.87
3091 Recrutement du personnel .....	—		—	86'005.35
3099 Autres charges de personnel.....	16'985.85		21'100	21'589.91
3100 Matériel de bureau.....	35'353.93		37'200	37'074.49
3101 Matériel d'exploitation, fournitures.....	633'290.50		729'100 <i>-79'200</i>	584'031.35
3102 Imprimés, publications .....	40'921.35		35'800	52'140.45
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	17'976.01		23'000	18'369.48
3104 Matériel didactique .....	3'181'527.95		2'300'000	4'321'630.48
3109 Autres charges de matériel et de marchandises.....	18'119.51		—	4'119.15
3110 Meubles et appareils de bureau.....	43'264.92		46'200	48'803.32
3111 Machines, appareils et véhicules .....	498'503.30		380'200 <i>45'000</i>	440'936.43
3112 Vêtements, linge, rideaux.....	7'218.85		6'000	—
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA .....	8'420'939.56		11'965'600 <i>-519'900</i>	10'679'736.11
3130 Prestations de services de tiers.....	9'125'346.25		9'091'100 <i>512'200</i>	8'784'109.26
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	3'002'117.14		3'035'200 <i>-147'600</i>	2'006'379.—
3134 Primes d'assurances choses.....	2'755'800.79		3'400'600 <i>23'000</i>	3'140'761.75
3136 Honoraires de l'activité de médecine privée.....	230.—		— <i>300</i>	690.—
3137 Impôts et taxes.....	492'808.73		632'000	603'631.44
3140 Entretien des terrains.....	646'189.01		706'500	730'190.74
3141 Entretien des routes.....	54'579.—		80'000	56'178.84

**Département des finances et des relations extérieures**

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2015</b>	<b>Budget 2015</b>
3054	<p>Compensation de CHF -5'500.-, voir compte 3030 pour la couverture des besoins en personnel auxiliaire. Compensation de CHF -5'000.-, voir compte 3130 pour le transfert du budget pour couvrir les externalisations des prestations de nettoyage.</p> <p>Crédit supplémentaire totalement compensé pour le transfert de 19.5 ETP des Gymnases au SIPaL CHF 18'500.-, accepté par le Conseil d'Etat le 03.06.2015.</p> <p>Crédits supplémentaires totalement compensés pour le financement des besoins en personnel auxiliaire CHF 11'400.-, accepté par le Conseil d'Etat les 25.03 &amp; 11.11.2015.</p>		
3059	<p>Compensation du compte 3130 : transfert du budget pour couvrir les externalisations des prestations de nettoyage CHF - 200.-.</p> <p>Crédit supplémentaire totalement compensé pour le transfert de 19.5 ETP des Gymnases au SIPaL CHF 500.-, accepté par le Conseil d'Etat le 03.06.2015.</p> <p>Crédits supplémentaires totalement compensés pour le financement des besoins en personnel auxiliaire CHF 200.-, acceptés par le Conseil d'Etat les 25.03 &amp; 11.11.2015.</p>		
3101	<p>Compensation de CHF -30'000.-, voir compte 3111 : adaptation du budget.</p> <p>Compensation de CHF -50'000.- voir compte 3130 transfert du budget pour couvrir les externalisations des prestations de nettoyage .</p> <p>Crédits supplémentaires totalement compensés : CHF 400.- locaux supplémentaires pour le SPEN à Penthalaz, accepté par le Conseil d'Etat le 22.04.2015 et CHF 400.- DGEP, réaménagement des locaux St-Martin, accepté par le Conseil d'Etat le 17.06.2015.</p>		
3104	<p>Le dépassement de ce compte est relatif à la mise en place d'un nouveau schéma comptable pour la variation de stock Cadev.</p>		
3109	<p>Suite à la mise en place du MCH2, il est possible de comptabiliser de façon distincte l'écart entre l'inventaire technique et le physique. Cet écart n'est pour l'instant pas budgété.</p>		
3111	<p>Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 45'000.- pour couvrir les besoins identifiés, accepté par le Conseil d'Etat le 04.11.2015. En raison de défis importants devant être relevés par le Ced (votations communales, fédérales, travaux de début d'année), ce dernier a dû acquérir sur le dernier trimestre des machines</p>		
3120	<p>Diminution de 16% du prix du gaz en moyenne.</p> <p>Diminution des consommations induit une diminution des coûts, résultant de la mise en place d'assainissement énergétique. Remplacement des citernes à mazout par le CAD ou le gaz, prix du mazout en baisse par rapport au prix pris en compte dans le budget.</p> <p>Suppression du transitoire en lien avec la taxe d'élimination des déchets, a été annoncé dans le cadre de l'annexe de risque.</p> <p>Crédits supplémentaires totalement compensés CHF 5'500.- locaux SPEN à Penthalaz &amp; pour les locaux de la DGEP à St- Martin, acceptés par le Conseil d'Etat les 22.04 &amp; 17.06.2015. Compensation de divers comptes de CHF -525'400.-.</p>		
3130	<p>Compensation de divers comptes CHF -15'000.-.</p> <p>Compensation des comptes 3130 du SAN et de la Polcant CHF -55'700.-</p> <p>Divers crédits supplémentaires totalement compensés de :</p> <p>CHF 375'600.- externalisation des prestations de nettoyage, accepté par le Conseil d'Etat le 27.05.2015. CHF 199'000.- transfert de la gestion des conciergeries des Gymnase au SIPaL, accepté par le Conseil d'Etat le 03.06.2015. CHF 4'700.- locaux SPEN à Penthalaz accepté par le Conseil d'Etat le 22.04.2015. CHF 3'600.- pour locaux de la DGEP à St-Martin, accepté par le Conseil d'Etat le 17.06.2015.</p>		
3132	<p>Compensation de CHF -87'600.-, voir compte 3030.</p> <p>Compensation de CHF -60'000.-, voir compte 3144.</p>		
3134	<p>Rabais exceptionnel de 20% sur les primes en 2015.</p> <p>Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 23'000.- pour la couverture de l'assurance pour les œuvres d'art, accepté par le Conseil d'Etat le 08.07.2015</p>		
3136	<p>Crédit supplémentaire de CHF 300.-, couvrir les besoins, accepté par le Conseil d'Etat le 04.11.2015.</p>		

**Département des finances et des relations extérieures**

7	Comptes 2015		Budget 2015	Comptes 2014
	Charges	Revenus		
3144 Entretien des bâtiments, immeubles .....	27'298'513.81		21'633'600 <i>5'952'800</i>	25'505'242.04
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau .....	1'431.94		4'200	1'939.38
3151 Entretien de machines, appareils, véhicules .....	137'707.18		178'300	99'914.79
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	1'108'489.40		1'079'200	1'169'762.23
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations .....	2'794'922.36		2'799'800 <i>24'600</i>	2'813'291.80
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais .....	87'278.71		108'800	110'628.03
3181 Pertes sur créance effectives .....	561.62		2'000	70.—
3199 Autres charges d'exploitation.....	6'375.22		26'400	9'861.18
3400 Intérêts passifs des engagements courants.....	127.—		— <i>500</i>	917.84
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères.....	77.53		—	-215.33
3510 Attributions aux financements spéciaux, capital propre.....	298'133.—		275'000	275'000.—
3511 Attributions aux fonds du capital propre.....	272'240.45		341'200	—
3635 Subventions accordées aux entreprises privées.....	250'000.—		250'000	250'000.—
3636 Subv accordées aux organisations privées à but non lucratif .....	2'172'622.01		1'588'100 <i>500'000</i>	1'335'480.72
3702 Subv à redistribuer - Communes et groupes intercommunaux.....	1'077'690.—		68'000	1'258'042.—
4210 Emoluments pour actes administratifs .....		—	2'000	1'800.—
4250 Ventes.....		2'051'918.25	2'301'000	2'063'143.35
4260 Remboursements et participations de tiers.....		763'757.02	332'300 <i>47'200</i>	798'938.81
4309 Autres revenus d'exploitation.....		7'225'192.75	6'202'400 <i>462'500</i>	8'012'387.59
4329 Autres variations de stocks.....		371'337.09	—	1'873'542.77
4400 Intérêts des liquidités.....		355.70	—	1'229.75
4401 Intérêts des créances et comptes courants.....		910.30	100	328.—
4430 Loyers et fermages, immeubles du PF.....		5'587'033.93	6'122'200	5'677'244.12
4470 Loyers et fermages des biens-fonds PA.....		4'946'639.99	4'689'100	4'731'873.20
4471 Paiement pour appartements de service PA .....		83'557.50	167'000	112'440.—
4472 Paiement pour utilisations des immeubles PA .....		75'610.—	46'500	46'500.—
4511 Prélèvements provenant de fonds, capital propre .....		161'047.41	551'000	—
4610 Dédommagements de la Confédération .....		191'034.—	391'700	345'835.—
4701 Subventions à redistribuer par les cantons et les concordats.....		1'077'690.—	68'000	1'258'042.—
4900 Imput int pour l'approvisionnement en matériel/marchandises.....		—	—	275'968.90
4910 Imputations internes pour prestations de service.....		—	14'000	—
4920 Imput interne pour bail à ferme, loyers, frais d'utilisation.....		33'100.—	80'000	80'000.—
4930 Imput internes pour frais administratifs et d'exploitation .....		—	—	733'271.15

**Département des finances et des relations extérieures**

Renseignements complémentaires	Comptes 2015	Budget 2015
<p>3144 Divers crédits supplémentaires totalement compensés pour CHF 5'952'800.- relatifs à des travaux financés par les services utilisateurs, toutes ces demandes ont été acceptées par le Conseil d'Etat .</p> <p>3160 Dépassement relatif aux suppléments de chauffage.</p> <p>3161 Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 24'600.-, couverture des loyers de la Caroline à Lausanne, accepté par le Conseil d'Etat le 18.11.2015.</p> <p>3400 Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 500.-, pour couvrir le besoin, accepté par le Conseil d'Etat le 04.11.2015.</p> <p>3510 Excédent de revenus de CHF 23'133.- viré au compte de capital du fonds n° 2005 - Fonds installations Amphithéâtre romain</p> <p>3511 Excédents de revenus de CHF 143'076.- viré au compte de capital du fonds n° 3012 - Fonds d'entretien bâtiments EVAM à Bex &amp; CHF 129'164.- au compte de capital du fonds n° 3013 - Fonds d'entretien bâtiments EVAM à Ste-Croix.</p> <p>3636 Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 500'000.- pour l'adaptation du budget aux besoins de Monuments et Sites, accordé par le Conseil d'Etat le 04.11.2015</p> <p>3702 Lié au compte 4701.</p> <p>4260 Compensation du compte 3144 pour CHF 47'200.-</p> <p>4309 Compensation des comptes 3144 &amp; 3030 pour CHF 462'500.-.</p> <p>4511 Excédent de charges de CHF 161'047.- viré au compte de capital du fonds n° 3009 - Fonds cantonal des monuments historiques</p> <p>4701 Subvention de la Confédération à redistribuer, liée au comptes 3702</p> <p>4920 Voir la rubrique 046/3910</p>		

**Département des finances et des relations extérieures**

7	Comptes 2015		Budget 2015	Comptes 2014
	Charges	Revenus		
<b>059 Cour des comptes .....</b>	<b>2'391'770.76</b>	<b>1'200.—</b>	<b>2'593'300 1'200</b>	<b>2'248'958.76 6'149.40</b>
3000 Salaires des autorités et juges .....	599'460.48		599'600	566'157.07
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	1'063'387.53		1'095'300	1'051'879.77
3030 Travailleurs temporaires .....	24'460.30		120'000 -1'500	—
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs .....	102'206.02		106'900	94'317.63
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	217'094.53		227'600	200'298.25
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	1'706.17		1'900	1'532.92
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocation familiale .....	36'000.70		37'700	33'316.57
3059 Autres cotisations patronales.....	997.49		1'200	849.02
3090 Formation et perfectionnement du personnel .....	16'695.59		40'000	28'173.17
3099 Autres charges de personnel.....	2'828.70		2'000 1'500	678.40
3100 Matériel de bureau.....	3'949.70		13'000	6'520.85
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	5'853.85		5'000 1'500	3'238.40
3130 Prestations de services de tiers.....	11'798.12		18'000 -1'500	10'122.63
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	166'901.20		170'000	119'175.80
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau .....	—		1'000	—
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	101'612.10		104'100	100'739.45
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations .....	11'093.85		15'000	8'006.85
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais .....	25'887.08		35'000	23'950.42
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères.....	-162.65		—	1.56
4260 Remboursements et participations de tiers.....		1'200.—	1'200	6'149.40



**Département des finances et des relations extérieures**

Renseignements complémentaires	Comptes 2015	Budget 2015
<p><b>059 Cour des comptes</b></p> <p>3030 Compensation de CHF -1'500.-, voir compte 3099</p> <p>3099 Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 1'500.- accordé par le Chef du département le 29.09.2015 pour la réattribution du budget 2015</p> <p>3103 Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 1'500.- accordé par le Chef du département le 29.09.2015 pour la réattribution du budget 2015</p> <p>3130 Compensation de CHF -1'500.-, voir compte 3103</p>		

**Département des finances et des relations extérieures**

7

**Comptes 2015**

Charges

Revenus

**Récapitulation**

051	Secrétariat général du DFIRE.....	10'504'323.21	2'433'470.62
052	Direction générale de la fiscalité.....	346'608'630.61	6'156'992'404.43
053	Service d'analyse et de gestion financières.....	675'713'013.98	431'098'057.49
048	Service des immeubles, du patrimoine et de la logistique.....	90'392'763.27	22'569'183.94
059	Cour des comptes.....	2'391'770.76	1'200.—
	Totaux.....	1'125'610'501.83	6'613'094'316.48
	Excédent des revenus sur les charges.....	5'487'483'814.65	
	Sommes égales.....	6'613'094'316.48	6'613'094'316.48

**Département des finances et des relations extérieures**

<b>Budget 2015</b>		<b>Crédits supplémentaires 2015</b>		<b>Comptes 2014</b>	
Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
14'746'900	1'366'600	-2'886'300	1'320'000	9'960'507.79	1'454'677.40
351'445'900	5'844'486'500	-1'360'000	—	355'751'672.90	6'030'447'602.52
436'197'500	298'984'600	-6'567'500	—	822'997'826.80	329'868'733.83
86'131'900	20'967'300	7'318'800	509'700	89'629'410.89	26'012'544.64
2'593'300	1'200	—	—	2'248'958.76	6'149.40
891'115'500	6'165'806'200	-3'495'000	1'829'700	1'280'588'377.14	6'387'789'707.79
5'274'690'700		5'324'700		5'107'201'330.65	
6'165'806'200	6'165'806'200	1'829'700	1'829'700	6'387'789'707.79	6'387'789'707.79

**Ordre judiciaire vaudois**

8	Comptes 2015		Budget 2015	Comptes 2014
	Charges	Revenus		
<b>8 Ordre judiciaire vaudois</b> .....	<b>148'672'570.26</b>		<b>148'626'000</b> <i>1'920'000</i>	<b>144'520'854.93</b>
		<b>86'462'124.24</b>	<b>83'617'900</b> —	<b>80'352'052.29</b>
<b>057 Ordre judiciaire vaudois</b> .....	<b>148'672'570.26</b>		<b>148'626'000</b> <i>1'920'000</i>	<b>144'520'854.93</b>
		<b>86'462'124.24</b>	<b>83'617'900</b>	<b>80'352'052.29</b>
3000 Salaires des autorités et juges.....	9'166'976.43		9'243'200	9'119'892.88
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	73'041'937.69		74'188'800 <i>-800'000</i>	71'482'797.21
3030 Travailleurs temporaires.....	5'336'759.86		5'908'400	5'058'083.03
3049 Autres Indemnités.....	51'316.47		139'100	52'832.99
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....	5'445'686.47		5'659'400	5'302'834.32
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	9'690'197.47		10'052'300	9'476'531.25
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	106'167.59		161'800	102'721.02
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocation familiale.....	1'898'470.05		1'990'400	1'854'509.19
3059 Autres cotisations patronales.....	52'673.12		112'400	51'420.58
3060 Prestations de l'employeur - Pensions.....	2'299'696.20		2'305'700	2'305'677.60
3062 Prest empl/Alloc renchérissement rentes et parts de rente.....	128'259.60		130'900	128'259.60
3090 Formation et perfectionnement du personnel.....	327'807.61		380'000	263'307.21
3099 Autres charges de personnel.....	34'400.65		45'000	38'987.55
3100 Matériel de bureau.....	558'457.13		594'000	615'305.09
3102 Imprimés, publications.....	315'788.—		627'300 <i>-280'000</i>	254'600.95
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	212'717.60		230'000	186'753.50
3105 Denrées alimentaires.....	176.15		300	221.75
3110 Meubles et appareils de bureau.....	169'422.—		234'400	135'091.60
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA.....	51'092.90		66'000	37'784.20

**Ordre judiciaire vaudois**

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2015</b>	<b>Budget 2015</b>
<b>8</b>	<b>Ordre judiciaire vaudois</b>		
	Charge nette du département.....	62'210'446.02	65'008'100
	<b>057 Ordre judiciaire vaudois</b>		
3000	Rétribution des juges cantonaux.		
3010	Crédits supplémentaires: compensation d'un crédit supplémentaire sur la rubrique 048.3144 (CHF -400'000) pour des travaux d'infrastructure par le SIPAL (mise à niveau de la sécurité des offices judiciaires), selon décision du Conseil d'Etat du 28.10.2015; compensation de la rubrique 057.3199 (CHF -400'000).		
3030	1. Magistrats ad hoc avec missions particulières, personnel auxiliaire et interprètes.....	1'130'264.75	1'670'400
	2. Rétribution du personnel rémunéré par indemnité (vice-présidents, juges, juges suppléants, assesseurs, greffiers ad hoc)		
	2.1. Greffe du Tribunal cantonal.....	499'151.03	574'000
	2.2. Tribunaux d'arrondissement.....	1'968'098.03	1'920'000
	2.3. Tribunal des mineurs.....	55'314.34	70'000
	2.4. Tribunal des baux.....	121'054.87	150'000
	2.5. Justices de paix.....	1'562'876.84	1'524'000
		<b>5'336'759.86</b>	<b>5'908'400</b>
3049	1. Indemnités forfaitaires pour frais professionnels des apprentis.....	44'806.47	50'000
	2. Indemnités pour services de garde.....	6'510.—	89'100
		<b>51'316.47</b>	<b>139'100</b>
3060	Pensions de retraite versées aux anciens juges cantonaux ou à leur conjoint.		
3062	Allocation renchérissement pour pensions versées aux anciens juges cantonaux ou à leur conjoint.		
3090	Formations particulières en matière judiciaire hors CEP (commission de formation continue, séminaires, formations au brevet et à l'attestation des offices de poursuites et de faillites, formations métier spécialisées) et participation à des congrès.		
3100	Fournitures courantes, économat, dossiers judiciaires, reliures.		
3102	Frais d'annonces (affaires), et impression centralisée (CADEV) pour les offices de poursuites. Le budget 2015 prévoyait également le démarrage d'une deuxième étape de l'impression centralisée, qui ne s'est pas encore concrétisée. Crédits supplémentaires: compensation d'un crédit supplémentaire sur la rubrique 048.3144 (CHF -80'000) pour des travaux d'infrastructure par le SIPAL (modernisation des alarmes et des contrôles d'accès au Tribunal d'arrondissement de Lausanne), selon décision du Conseil d'Etat du 07.10.2015; compensation de la rubrique 057.3130 (CHF -200'000).		
3103	Abonnements, codes annotés, documentation et bibliothèques des offices.		
3120	Frais d'élimination d'archives et des documents confidentiels.		

**Ordre judiciaire vaudois**

8	Comptes 2015		Budget 2015	Comptes 2014
	Charges	Revenus		
3130 Prestations de services de tiers.....	12'428'588.29		11'802'500 <i>950'000</i>	11'979'514.08
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	27'404.—		40'000	37'511.25
3134 Primes d'assurances choses.....	7'155.30		10'000	9'180.70
3135 Charges de prestations de service pour personnes en garde.....	3'703'145.86		4'065'000 <i>-750'000</i>	4'464'739.64
3137 Impôts et taxes.....	22'508.76		25'000	23'298.12
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau.....	10'311.54		48'600	24'932.73
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	8'111'548.05		8'110'500	8'029'959.30
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations.....	374'072.93		397'500	333'715.95
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais.....	863'061.73		907'900	862'800.07
3180 Réévaluations sur créances.....	59'631.80		—	—
3181 Pertes sur créance effectives.....	722'717.62		184'000	177'302.64

**Ordre judiciaire vaudois**

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2015</b>	<b>Budget 2015</b>
3130	1. Frais de port.....	8'209'915.98	8'113'000
	2. Frais de CCP.....	115'667.90	154'200
	3. Frais bancaires.....	19'186.63	23'300
	4. Frais de téléphone.....	70'032.32	100'500
	5. Frais de télécommunication.....	—	5'000
	6. Frais de représentation.....	33'293.10	37'000
	7. Indemnités et frais des commissions.....	100'297.50	124'000
	8. Rémunération des tuteurs privés dont les pupilles sont indigents.....	3'261'168.77	2'657'600
	9. Frais de curatelles de représentation (tribunaux d'arrondissement).....	110'548.95	96'000
	10. Frais de contentieux et de poursuite.....	22'108.45	24'100
	11. Cotisations aux conférences regroupant les autorités.....	36'880.35	47'000
	12. Transports de fonds, alarmes et frais d'intervention.....	26'315.30	65'000
	13. Frais d'interprètes indépendants.....	320'528.84	257'600
	14. Frais de transport.....	102'644.20	98'200
	Crédit supplémentaire compensé de CHF 950'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 18.11.2015 pour indemnités aux curateurs et frais de port		
		<b>12'428'588.29</b>	<b>11'802'500</b> <i>950'000</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).....	294'991.05	290'000
	2. Frais de détention des mineurs		
	2.1. Centre communal de Valmont.....	63'154.90	1'150'000
	2.2. Diverses institutions privées.....	3'177'676.36	2'250'000
	2.3. Frais de détention après jugement.....	478.20	150'000
	2.4. Fondation vaudoise de probation - atelier de prestations personnelles.....	162'965.50	220'000
	3. Frais d'escorte de détenus extra-cantonaux.....	3'879.85	5'000
	Crédit supplémentaire: compensation de la rubrique 057.3130		
		<b>3'703'145.86</b>	<b>4'065'000</b> <i>-750'000</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. Léger dépassement dû aux charges locatives plus élevées que prévu.		
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.....	517'175.26	546'400
	2. Frais de repas et d'hôtel.....	51'574.61	53'900
	3. Frais de représentation et d'habillement: indemnités forfaitaires aux juges cantonaux et uniformes des huissiers.....	293'134.16	304'600
	4. Frais divers pour le personnel.....	1'177.70	3'000
		<b>863'061.73</b>	<b>907'900</b>
3180	Provision pour des créances douteuses.		
3181	Amortissement des factures dont l'encaissement n'est plus possible, notamment pour les débiteurs insolvables. En 2015, une revue des créances douteuses a conduit à des amortissements plus élevés que prévu.		

**Ordre judiciaire vaudois**

8	Comptes 2015		Budget 2015	Comptes 2014
	Charges	Revenus		
3199 Autres charges d'exploitation.....	13'388'530.06		10'935'600 <i>2'800'000</i>	12'069'561.49
3400 Intérêts passifs des engagements courants.....	8'707.25		—	5'063.09
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères.....	41'138.13		—	10'771.01
3499 Autres charges financières.....	-54.05		—	-99.56
3637 Subventions accordées aux ménages privés.....	6'095.—		15'000	3'602.90
3990 Autres imputations internes.....	10'005.—		15'000	21'390.—
4210 Emoluments pour actes administratifs.....		60'560'383.97	59'486'000	58'049'323.85
4250 Ventes.....		850.60	400	278.60
4260 Remboursements et participations de tiers.....		25'840'054.21	24'083'600	22'231'174.14
4270 Amendes.....		38'725.—	30'000	34'298.50
4400 Intérêts des liquidités.....		4'230.46	—	19'097.20
4472 Paiement pour utilisations des immeubles PA.....		17'880.—	17'900	17'880.—



**Ordre judiciaire vaudois**

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2015</b>	<b>Budget 2015</b>
3199	1. Rémunération des avocats d'office au pénal uniquement.....	8'479'438.87	5'756'000
	2. Indemnités aux experts judiciaires et notes de la police judiciaire		
	2.1. Tribunal cantonal.....	447'660.37	580'000
	2.2. Tribunaux d'arrondissement.....	1'312'007.62	965'000
	2.3. Tribunal des mineurs.....	318'479.15	470'000
	2.4. Tribunal des baux.....	—	10'000
	2.5. Justices de paix.....	2'361'362.15	2'415'000
	2.6. Tribunal des mesures de contrainte / Juge d'application des peines.....	141'050.40	150'000
	3. Frais divers engendrés par la gestion des affaires et dépens mis à charge de l'Etat.....	208'766.94	455'300
	4. Indemnités aux témoins à la charge de l'Etat ou de l'assistance judiciaire.....	77'186.76	78'600
	5. Frais divers.....	42'577.80	55'700
	Crédit supplémentaire partiellement compensé de CHF 2'800'000 accordé par la Commission des finances le 26.11.2015 pour les indemnités aux avocats d'office.		
		<b>13'388'530.06</b>	<b>10'935'600</b> <i>2'800'000</i>
3400	Charges d'intérêts payées dans le cadre du règlement de recours DECFO/SYSREM (non prévu au budget).		
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.....	53'402'600.84	52'530'000
	2. Emoluments faillites.....	2'649'176.58	2'821'000
	3. Emoluments du registre du commerce.....	4'508'606.55	4'135'000
		<b>60'560'383.97</b>	<b>59'486'000</b>
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.....	152'135.45	200'000
	1.2. Tribunal cantonal.....	4'580'538.42	4'400'000
	1.3. Tribunaux d'arrondissement.....	10'035'992.77	7'800'000
	1.4. Tribunal des mineurs.....	81'568.88	280'000
	1.5. Tribunal des baux.....	258'057.40	450'000
	1.6. Justices de paix.....	10'320'360.35	10'640'000
	1.7. Tribunal des mesures de contrainte.....	41'776.25	10'000
	2. Retenues pour places de parc louées aux collaborateurs et téléphones mobiles.....	217'064.73	166'300
	3. Participation des juges cantonaux à la prévoyance professionnelle.....	152'559.96	137'300
		<b>25'840'054.21</b>	<b>24'083'600</b>
4270	Amendes prononcées par le Tribunal des mineurs.		
4472	Loyers d'appartement de fonction.		

**Ordre judiciaire vaudois**

8		Comptes 2015	
		Charges	Revenus
<b>Récapitulation</b>			
057	Ordre judiciaire vaudois.....	148'672'570.26	86'462'124.24
	Totaux .....	148'672'570.26	86'462'124.24
	Excédent des charges sur les revenus .....		62'210'446.02
	Sommes égales .....	148'672'570.26	148'672'570.26

**Ordre judiciaire vaudois**

<b>Budget 2015</b>		<b>Crédits supplémentaires 2015</b>		<b>Comptes 2014</b>	
Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
148'626'000	83'617'900	1'920'000	—	144'520'854.93	80'352'052.29
148'626'000	83'617'900 65'008'100	1'920'000	— 1'920'000	144'520'854.93	80'352'052.29 64'168'802.64
148'626'000	148'626'000	1'920'000	1'920'000	144'520'854.93	144'520'854.93

**Secrétariat général du Grand Conseil**

9	Comptes 2015		Budget 2015	Comptes 2014
	Charges	Revenus		
<b>9 Secrétariat général du Grand Conseil .....</b>	<b>7'398'741.73</b>		<b>8'290'000</b> <i>-16'900</i>	<b>7'677'996.27</b>
		<b>1'232.20</b>	<b>12'700</b> —	<b>1'507.20</b>
<b>058 Secrétariat général du Grand Conseil.....</b>	<b>7'398'741.73</b>		<b>8'290'000</b> <i>-16'900</i>	<b>7'677'996.27</b>
		<b>1'232.20</b>	<b>12'700</b>	<b>1'507.20</b>
3000 Salaires des autorités et juges.....	3'626'090.—		3'990'400	3'788'690.—
3001 Paiements aux autorités et juges.....	852'747.—		1'036'400	881'870.18
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	1'759'578.75		1'856'800	1'904'409.30
3030 Travailleurs temporaires.....	76'298.56		72'000	42'298.93
3049 Autres Indemnités.....	360.—		1'000	173.33
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....	358'558.57		381'000	375'422.91
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	217'640.90		244'600	233'759.37
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	2'218.38		8'600	2'211.58
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocation familiale.....	39'355.—		47'500	41'450.34
3056 Cotisations patronales aux primes de caisses maladie.....	—		9'200	—
3059 Autres cotisations patronales.....	1'093.51		1'500	1'151.92
3090 Formation et perfectionnement du personnel.....	17'065.05		20'000	7'739.30
3099 Autres charges de personnel.....	3'636.85		7'000	4'116.95
3100 Matériel de bureau.....	18'949.12		45'200	9'895.59
3102 Imprimés, publications.....	26'027.25		73'300	18'058.30
			<i>-16'900</i>	
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	88.—		2'000	2'142.—
3110 Meubles et appareils de bureau.....	33'189.80		31'500	1'797.20
3130 Prestations de services de tiers.....	90'512.73		120'300	89'462.01
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	130'939.95		152'500	134'317.80
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau.....	60'108.43		70'000	74'656.35
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	60'032.90		75'000	40'895.—
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations.....	5'862.65		20'000	6'567.45
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais.....	17'325.28		19'800	9'869.35
3199 Autres charges d'exploitation.....	1'122.55		4'400	—
3400 Intérêts passifs des engagements courants.....	—		—	7'000.—
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères.....	-59.50		—	58.86
3499 Autres charges financières.....	—		—	-17.75
4250 Ventes.....	—		8'000	—
4260 Remboursements et participations de tiers.....	—	<b>1'232.20</b>	<b>4'700</b>	<b>1'507.20</b>

## Secrétariat général du Grand Conseil

	Comptes 2015	Budget 2015
<b>Renseignements complémentaires</b>		
<b>9 Secrétariat général du Grand Conseil</b>		
Charge nette du département.....	7'397'509.53	8'277'300
<b>058 Secrétariat général du Grand Conseil</b>		
<b>3000</b>		
1. Jetons de présences séances plénières.....	2'654'620.—	2'739'900
2. Jetons de présences séances de commissions .....	971'470.—	1'250'500
	<b>3'626'090.—</b>	<b>3'990'400</b>
<b>3001</b>		
1. Frais de déplacement des députés.....	336'807.80	400'100
2. Indemnités pour frais administratifs .....	94'200.—	90'000
3. Indemnités de formation.....	2'500.—	50'000
4. Indemnités aux groupes politiques .....	353'800.—	384'800
5. Frais des commissions .....	15'730.55	36'000
6. Frais du Bureau du Grand Conseil.....	11'688.40	8'000
7. Frais réception Présidence.....	32'000.—	32'500
8. Assemblée parlementaire de la Francophonie.....	4'570.35	25'000
9. Frais de déplacement de la présidence du Grand Conseil .....	1'449.90	10'000
	<b>852'747.—</b>	<b>1'036'400</b>
<b>3030</b>		
Dépassement budgétaire constaté lors du bouclage des comptes, résultant de l'engagement d'un collaborateur auxiliaire afin de parer la vacance du poste de secrétaire général adjoint pendant le premier semestre, prolongé en raison d'un congé maternité intervenu dès juillet		
<b>3102</b>		
Compensation du crédit supplémentaire pour la mise en oeuvre d'une plateforme de partage de documents pour les commissions parlementaires du Grand Conseil (voir rubrique 047.3158)		
<b>3110</b>		
Dépassement budgétaire constaté lors du bouclage des comptes, résultant de l'achat de mobilier pour les locaux rénovés du Secrétariat général		

**Secrétariat général du Grand Conseil**

9		Comptes 2015	
		Charges	Revenus
<b>Récapitulation</b>			
058	Secrétariat général du Grand Conseil.....	7'398'741.73	1'232.20
	Totaux .....	7'398'741.73	1'232.20
	Excédent des revenus sur les charges .....		7'397'509.53
	Excédent des charges sur les revenus .....		
	Sommes égales .....	7'398'741.73	7'398'741.73

**Secrétariat général du Grand Conseil**

<b>Budget 2015</b>		<b>Crédits supplémentaires 2015</b>		<b>Comptes 2014</b>	
Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
8'290'000	12'700	-16'900	—	7'677'996.27	1'507.20
8'290'000	12'700 8'277'300	-16'900 16'900	—	7'677'996.27	1'507.20 7'676'489.07
8'290'000	8'290'000	—	—	7'677'996.27	7'677'996.27

## Résumé du compte général pour l'année 2015

Départements	Comptes 2015	
	Charges	Revenus
Département du territoire et de l'environnement.....	190'005'330.65	398'303'452.84
Département de la formation, de la jeunesse et de la culture.....	2'806'746'534.47	467'198'631.84
Département des institutions et de la sécurité.....	775'855'488.99	444'971'553.56
Département de la santé et de l'action sociale.....	3'366'847'377.59	1'191'308'628.53
Département de l'économie et du sport.....	679'509'945.82	505'222'714.11
Département des infrastructures et des ressources humaines.....	517'221'043.47	140'496'817.07
Département des finances et des relations extérieures.....	1'125'610'501.83	6'613'094'316.48
Ordre judiciaire vaudois.....	148'672'570.26	86'462'124.24
Secrétariat général du Grand Conseil.....	7'398'741.73	1'232.20
<b>Totaux .....</b>	<b>9'617'867'534.81</b>	<b>9'847'059'470.87</b>
Excédent des revenus sur les charges .....	229'191'936.06	
Excédent des charges sur les revenus .....		
<b>Sommes égales .....</b>	<b>9'847'059'470.87</b>	<b>9'847'059'470.87</b>



## Résumé du compte général pour l'année 2015

Budget 2015		Crédits supplémentaires 2015		Comptes 2014	
Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
232'472'200	426'924'200	-1'161'300	471'400	190'838'100.76	386'455'016.51
2'787'518'800	445'044'800	9'243'800	2'673'100	2'735'453'313.07	461'517'496.79
726'363'700	372'782'600	21'324'300	3'641'500	733'300'178.14	410'469'112.80
3'285'856'100	1'131'523'100	91'679'800	52'600'400	3'178'632'709.16	1'154'223'812.21
647'345'500	505'782'800	32'325'200	9'844'100	633'747'020.52	495'878'281.92
512'915'800	135'200'200	8'440'500	3'067'700	492'138'453.59	141'922'690.63
891'115'500	6'165'806'200	-3'495'000	1'829'700	1'280'588'377.14	6'387'789'707.79
148'626'000	83'617'900	1'920'000	—	144'520'854.93	80'352'052.29
8'290'000	12'700	-16'900	—	7'677'996.27	1'507.20
9'240'503'600	9'266'694'500	160'260'400	74'127'900	9'396'897'003.58	9'518'609'678.14
26'190'900			86'132'500	121'712'674.56	
9'266'694'500	9'266'694'500	160'260'400	160'260'400	9'518'609'678.14	9'518'609'678.14

**Charges et revenus des départements d'après leur nature - Comptes 2015**

Comptes de résultat opérationnel	Compte général	Département du territoire et de l'environnement	Département de la formation, de la jeunesse et de la culture
<b>3. Charges totales</b>	<b>9'617'867'535</b>	<b>190'005'331</b>	<b>2'806'746'534</b>
30. Charges du personnel.....	2'316'101'876	82'585'590	1'417'632'445
31. Charges de biens et services et autres charges d'exploitation.....	758'905'269	41'416'075	135'037'983
33. Amortissements du patrimoine administratif.....	183'239'837	--	--
34. Charges financières.....	26'180'479	22'272	45'144
35. Attributions aux fonds / financements spéciaux.....	38'551'292	3'766'972	4730'275
36. Charges de transfert.....	5'733'385'430	36'404'326	973'616'040
37. Subventions à redistribuer.....	556'549'853	25'808'553	273'350'714
39. Imputations internes.....	4'953'500	1'543	2'333'935
<b>4. Revenus totaux</b>	<b>9'847'059'471</b>	<b>398'303'453</b>	<b>467'198'632</b>
40. Revenus fiscaux.....	5'925'288'785	234'146'772	--
41. Patentes et concessions.....	160'511'313	14'865'467	--
42. Taxes.....	489'571'290	64'820'122	26'546'391
43. Revenus divers.....	45'447'828	4'488'607	1'814'774
44. Produits financiers.....	234'324'238	1'365'197	784'589
45. Prélèvements sur les fonds / financements spéciaux.....	29'362'132	13'512'802	10'613'759
46. Revenus de transfert.....	2'401'050'532	38'849'156	153'561'247
47. Subventions à redistribuer.....	556'549'853	25'808'553	273'350'714
49. Imputations internes.....	4'953'500	446'777.20	527'158
<b>Résultat opérationnel, excédent de charges (-) / excédent de revenus (+)</b>	<b>229'191'936</b>	208'298'122	-2'339'547'903

**Charges et revenus des départements d'après leur nature - Comptes 2015**

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
<b>775'855'489</b>	<b>3'366'847'378</b>	<b>679'509'946</b>	<b>517'221'043</b>	<b>1'125'610'502</b>	<b>148'672'570</b>	<b>7'398'742</b>
293'870'633	53'826'063	47'929'188	138'807'132	166'915'834	107'580'349	6'954'643
181'259'327	24'172'409	13'878'567	135'446'173	186'224'248	41'026'330	444'159
--	--	--	14'232'924	169'006'913	--	--
10'485	-121	10'464	43'724	25'998'779	49'791	-60
2'111'895	2'184'118	23'384'078	1'503'581	870'373	--	--
297'125'748	3'286'664'909	340'547'881	223'503'767	575'516'665	6'095	--
--	--	253'620'989	2'691'907	1'077'690	--	--
1'477'402	--	138'779	991'836	--	10'005	--
<b>444'971'554</b>	<b>1'191'308'629</b>	<b>505'222'714</b>	<b>140'496'817</b>	<b>6'613'094'316</b>	<b>86'462'124</b>	<b>1'232</b>
--	--	--	--	5'691'142'014	--	--
785'744	--	21'960'812	352'261	122'547'028	--	--
138'194'030	76'121'878	26'547'791	12'811'181	58'088'651	86'440'014	1'232
8'355'111	41'252	15'842'039	6'660'314	8'245'732	--	--
158'405	1'062'112	389'419	5'608'969	224'933'436	22'110	--
343'700	1'132'268	2'967'286	--	792'317	--	--
295'634'135	1'112'951'119	182'394'056	111'426'469	506'234'349	--	--
--	--	253'620'989	2'691'907	1'077'690	--	--
1'500'427	--	1'500'322	945'716	33'100	--	--
-330'883'935	-2'175'538'749	-174'287'232	-376'724'226	5'487'483'815	-62'210'446	-7'397'510

## Charges et revenus d'après leur nature --- 2014 - 2015

Comptes de résultat opérationnel	2015	2014
<b>3. Charges totales</b>	<b>9'617'867'535</b>	<b>9'396'897'003</b>
30. Charges du personnel.....	2'316'101'876	2'463'959'268
31. Charges de biens et services et autres charges d'exploitation.....	758'905'269	872'251'112
33. Amortissements du patrimoine administratif.....	183'239'837	189'926'065
34. Charges financières.....	26'180'479	39'342'712
35. Attributions aux fonds / financements spéciaux.....	38'551'292	13'227'657
36. Charges de transfert.....	5'733'385'430	5'328'294'417
37. Subventions à redistribuer.....	556'549'853	482'011'473
39. Imputations internes.....	4'953'500	7'884'299
<b>4. Revenus totaux</b>	<b>9'847'059'471</b>	<b>9'518'609'678</b>
40. Revenus fiscaux.....	5'925'288'785	5'843'441'325
41. Patentes et concessions.....	160'511'313	44'046'857
42. Taxes.....	489'571'290	491'159'804
43. Revenus divers.....	45'447'828	47'766'438
44. Produits financiers.....	234'324'238	261'863'970
45. Prélèvements sur les fonds / financements spéciaux.....	29'362'132	2'147'095
46. Revenus de transfert.....	2'401'050'532	2'338'288'417
47. Subventions à redistribuer.....	556'549'853	482'011'473
49. Imputations internes.....	4'953'500	7'884'298.63
<b>Résultat opérationnel, excédent de charges (-) / excédent de revenus (+)</b>	<b>229'191'936</b>	<b>121'712'675</b>

Compte des investissements de l'exercice 2015			
DEPENSES D'INVESTISSEMENTS	Comptes 2015	Comptes 2014	RECETTES D'INVESTISSEMENTS
<b>50</b>			<b>60</b>
<i>Immobilisations corporelles</i>			<i>Transfert d'immobilisations corporelles dans le PF</i>
500 Terrains non bâtis PA BI.....	1'888'929.65	-	601 Transfert Routes PA dans PF.....
501 Routes.....	78'754'568.80	46'660'578.33	604 Transfert Bâtiments et constructions PA dans PF.....
502 Aménagement des cours d'eau PA BI.....	1'191'199.15	208'982'784.27	605 Transfert Forêts PA dans PF.....
504 Bâtiments et constructions.....	184'615'433.46	575'409.84	606 Transfert Mobilier et installations PA dans PF.....
505 Forêts.....	121'729.14	445'745.44	609 Transfert Autres investissements PA dans PF.....
506 Mobilier et installations.....	10'218'015.98	6'473'926.88	
509 Autres investissements corporels.....			<b>62</b>
<i>Immobilisations incorporelles</i>			<i>Vente d'immobilisations incorporelles</i>
520 Logiciels.....	25'034'519.28	22'355'178.57	620 Transfert Logiciels PA dans PF.....
529 Autres investissements corporels.....	1'215'341.83	263'799.50	629 Transfert Autres investissements PA dans le PF.....
			<b>63</b>
<b>56</b>			<i>Subventions d'investissements acquises</i>
<i>Propres subventions d'investissement</i>			630 Subv de Confédération pr cofin invest propres.....
562 Subventions d'invest aux communes.....	10'223'268.68	10'325'125.22	631 Subv cantons pr cofin invest propres.....
564 Subventions d'invest aux entreprises publiques.....	1'664'250.00	4'587'995.00	632 Subv des communes pr cofin invest propres.....
565 Subventions d'invest aux entreprises privées.....	7'304'200.75	3'023'002.35	634 Subv d'entrepr publ pr cofin invest propres.....
566 Subventions invest aux Org privées à but non lucratif.....	2'486'135.00	1'747'731.00	635 Subv d'entrepr priv pr cofin invest propres.....
			636 Subv d'Org privées pr cofin invest propres.....
<b>57</b>			637 Subv de ménages privés pour cofin invest propres.....
<i>Subventions d'investissements à redistribuer</i>			638 Subv de l'étranger pour cofin invest propres.....
572 Subventions invest à redistribuer aux communes.....	1'957'711.00	1'940'002.00	
574 Subventions invest redistribuées aux entreprises publiques.....	1'177'351.00	1'836'161.00	<b>66</b>
575 Subventions invest à redistribuer aux entreprises privées.....	1'985'400.00	1'192'100.00	<i>Remboursement de propres subventions d'invest.</i>
576 Subventions invest redistribuées à des organ. privées.....	805'000.00	1'120'060.00	660 Rbi subv d'invest à la Confédération.....
			662 Rbi subv d'invest aux communes.....
<b>Total dépenses budget d'investissement</b>	<b>330'643'053.72</b>	<b>311'529'599.40</b>	664 Rbi subv d'invest aux entreprises publiques.....
			665 Rbi subv d'invest aux entreprises privées.....
<b>54</b>			666 Rbi subv d'invest aux organ. privées à but non lucratif.....
<i>Prêts</i>			<b>67</b>
542 Prêts rembourse communes/syndicats intercommunaux.....	7'859'000.00	1'342'000.00	<i>Subventions d'investissements à redistribuer</i>
544 Prêts remboursables aux entreprises publiques.....	2'312'194.00	4'519'776.00	672 Subv invest de communes redistribuées.....
545 Prêts remboursables aux entreprises privées.....	8'182'950.00	2'624'124.00	674 Subv invest d'entreprises pub redistribuées.....
546 Prêts rembour aux organisations à but non lucratif.....	3'781'700.00	6'520'000.00	675 Subv invest d'entreprises redistribuées.....
547 Prêts remboursables aux ménages.....	2'090'013.55	2'942'450.00	676 Subv invest d'organ. privées redistribuées.....
			<b>Total recettes budget d'investissement</b>
<b>56</b>			<b>24'576'212.44</b>
<i>Propres subventions d'investissement</i>			<b>64</b>
565 Prêts conditionnel, rembour. aux entrepr. privées.....	36'150'422.00	29'583'710.40	<i>Remboursement de prêts</i>
			642 Remboursement de prêts aux communes.....
<b>Total déboursements prêts</b>	<b>60'376'279.55</b>	<b>47'532'060.40</b>	644 Remboursement de prêts aux entreprises publiques.....
			645 Remboursement de prêts aux entreprises privées.....
<b>55</b>			646 Remboursement de prêts à des organisations privées.....
<i>Participations et capital social</i>			647 Remboursement de prêts à des ménages privés.....
551 Participations capital social cantons/concordats.....	-	17'000'000.00	
555 Participations capital social entreprises privées.....	-	200.00	<b>66</b>
			<i>Remboursement de propres subventions d'invest.</i>
<b>Total investissements participations</b>	<b>-</b>	<b>17'000'200.00</b>	665 Rbi prêts condit remboursables aux entrepr privées.....
			<b>Total remboursements prêts</b>
<b>50</b>			<b>32'151'807.90</b>
<i>Crédits d'études</i>			<b>65</b>
500 Dépenses de crédit d'études.....	2'655'797.39	3'237'443.78	<i>Transfert de participations</i>
500 Régularisation de crédits d'études en investissements.....	-2'671'653.89	-3'083'592.83	651 Transfert particip aux cantons et concordats.....
			655 Transfert particip à des entreprises privées.....
<b>Sous-total crédits d'études</b>	<b>-15'856.50</b>	<b>153'850.95</b>	<b>Total désinvestissements participations</b>
			<b>360'500.00</b>
<b>59</b>			
<i>Report au bilan</i>			<b>69</b>
590 Report au bilan	56'728'020.34	32'902'167.78	690 Report au bilan
			<b>391'003'476.77</b>
<b>TOTAL COMPTE D'INVESTISSEMENTS</b>	<b>447'731'497.11</b>	<b>409'117'878.53</b>	<b>TOTAL COMPTE D'INVESTISSEMENTS</b>
			<b>447'731'497.11</b>
			<b>409'117'878.53</b>

## Dépenses et recettes d'investissements de l'exercice 2015

	Comptes			Budget		
	Dépenses	Recettes	Dépenses nettes	Dépenses	Recettes	Dépenses nettes
<b>DÉPARTEMENT DU TERRITOIRE ET DE L'ENVIRONNEMENT</b>						
<b>Service des automobiles et de la navigation</b>						
1.000319.01	411'450.75	--	411'450.75	1'020'000	--	1'020'000
<b>Direction générale de l'environnement</b>						
1.000002.01	--	--	--	--	--	--
1.000006.01	445'907.37	23'756.00	422'151.37	1'900'000	520'000	1'380'000
1.000007.01	278'164.08	334'882.59	-56'718.51	--	--	560'000
1.000010.01	80'000.00	--	80'000.00	125'000	--	125'000
1.000012.01	--	--	--	500'000	--	500'000
1.000015.01	50'000.00	--	50'000.00	--	--	--
1.000016.01	20'794.05	--	20'794.05	--	--	--
1.000018.01	662'619.17	222'788.12	439'831.05	101'000	--	101'000
1.000019.01	1'290'276.00	1'290'276.00	--	--	--	--
1.000021.01	333'709.64	--	333'709.64	1'000'000	--	1'000'000
1.000026.01	48'053.55	--	48'053.55	104'000	--	104'000
1.000027.01	1'105'394.80	39'890.00	1'065'504.80	600'000	240'000	360'000
1.000029.01	750'000.00	--	750'000.00	910'000	--	910'000
1.000030.01	100'000.00	--	100'000.00	500'000	--	500'000
1.000031.01	270'822.05	--	270'822.05	750'000	--	750'000
1.000032.01	60'000.00	--	60'000.00	770'000	--	770'000
1.000033.01	185'250.00	--	185'250.00	1'000'000	--	1'000'000
1.000034.01	--	--	--	500'000	--	500'000
1.000035.01	--	--	--	1'500'000	--	1'500'000
1.000036.01	--	--	--	1750'000	--	1750'000
1.000037.01	200'000.00	--	200'000.00	600'000	--	600'000
1.000038.01	180'000.00	--	180'000.00	1'000'000	--	1'000'000
1.000039.01	--	--	--	150'000	--	150'000
1.000040.01	976'918.70	87.66	976'831.04	1'000'000	--	1'000'000
1.000042.01	172'220.30	--	172'220.30	600'000	240'000	360'000
1.000304.02	--	--	--	100'000	--	100'000
1.000335.01	244'909.90	--	244'909.90	150'000	--	150'000
1.000338.01	--	--	--	222'000	122'000	100'000
1.000350.01	132'171.40	66'085.70	66'085.70	800'000	--	800'000
1.000351.01	4'011'725.03	2'000'175.87	2'011'549.16	1'500'000	--	1'500'000
1.000417.01	--	--	--	1'800'000	--	1'800'000
1.000421.01	--	--	--	750'000	--	750'000
1.000422.01	--	--	--	1'000'000	--	1'000'000
1.000424.01	--	--	--	--	--	--
1.000427.01	--	--	--	800'000	--	800'000
1.000429.01	--	--	--	400'000	--	400'000
1.000435.01	--	--	--	700'000	--	700'000

## Dépenses et recettes d'investissements de l'exercice 2015

	Comptes			Budget		
	Dépenses	Recettes	Dépenses nettes	Dépenses	Recettes	Dépenses nettes
<b>Service de la consommation et des affaires vétérinaires</b>						
1.000041.01 SI-Laboratoire-Renov. des applications.....	39'101.95	--	39'101.95	110'000	--	110'000
<b>Service du développement territorial</b>						
1.000093.01 SAF Fromagerie de Montricher.....	431'631.00	319'000.00	112'631.00	240'000	40'000	200'000
1.000124.01 Améliorations foncières - Crédit 68 mios.....	--	--	--	--	--	--
1.000124.10 Améliorations foncières - Crédit add.....	907'603.00	1'055'851.00	907'603.00	3'100'000	300'000	2'800'000
1.000126.01 Subventions fédérales à redistribuer AF.....	1'055'851.00	--	--	--	--	--
1.000132.01 Améliorations foncières 2011-2014.....	237'021.00	--	237'021.00	2'365'000	215'000	2'150'000
1.000132.02 Améliorations foncières 2010-2014 créd.....	8'200'906.00	--	8'200'906.00	2'365'000	215'000	2'150'000
1.000133.01 Subv. fédérales à redistr. AF 2007-2010.....	32'440.00	32'440.00	--	--	--	--
1.000134.01 Subv. fédérales à redistr. AF 2010-2014.....	2'678'895.00	2'678'895.00	--	--	--	--
1.000170.01 Améliorations foncières 2007-2010.....	377'580.00	--	377'580.00	1'820'000	120'000	1'700'000
1.000378.01 Appui aux communes pour leur PGA suite L.....	--	--	--	--	--	--
1.000385.01 Améliorations foncières 2015 - 2017.....	1'537'000.00	549'000.00	988'000.00	1'200'000	--	1'200'000
1.000395.01 Mise en conformité des porcheries/Loi animaux.....	--	--	--	110'000	10'000	100'000
1.000511.01 Lavaux/Soutien viticole + entretien murs de vignes.....	--	--	--	250'000	--	250'000
<b>TOTAL DÉPARTEMENT DU TERRITOIRE ET DE L'ENVIRONNEMENT</b>	<b>27'508'415.74</b>	<b>8'613'127.94</b>	<b>18'895'287.80</b>	<b>36'722'000</b>	<b>2'022'000</b>	<b>34'700'000</b>
<b>DÉPARTEMENT DE LA FORMATION, DE LA JEUNESSE ET DE LA CULTURE</b>						
<b>Direction générale de l'enseignement obligatoire</b>						
1.000373.01 Modernisation SI DGEO - GIS-EO.....	6'109'220.36	--	6'109'220.36	2'200'000	--	2'200'000
<b>Direction générale de l'enseignement postobligatoire</b>						
1.000061.03 Centre enseign. ouest lausannois CEOL.....	--	--	--	--	--	--
1.000069.01 Classes supplémentaires et assainiss.....	13'698'589.72	555'300.00	13'143'289.72	15'900'000	--	15'900'000
1.000070.01 Câblage pédagogique DGEF.....	2'019'705.21	39'000.00	1'980'705.21	320'000	--	320'000
1.000125.02 Centre professionnel et gymnase Marcelin.....	1'919'752.55	--	1'919'752.55	3'500'000	--	3'500'000
1.000128.02 Centre enseign.post.Nyon agrandissement.....	567'991.55	--	567'991.55	40'000	--	40'000
1.000301.02 DGEF SIE-Formation Professionnelle.....	6'700'650.90	--	6'700'650.90	13'506'000	--	13'506'000
1.000320.02 OPTI-Bussigny Aménag. nouveaux locaux.....	--	--	--	1'000'000	--	1'000'000
1.000342.02 OPTI les Glariers à Aigle.....	259'674.30	100'000.00	159'674.30	725'000	125'000	600'000
1.000343.02 Extension Gym. Auguste Piccard Lausanne.....	2'214'078.30	--	2'214'078.30	1'800'000	--	1'800'000
<b>Direction générale de l'enseignement supérieur</b>						
1.000045.01 UNIL - réaffect. Anthropole - Internef.....	818'148.52	--	818'148.52	--	--	--
1.000047.04 UNIL - Géopolis.....	219'978.55	308'000.00	-88'021.45	--	--	--
1.000051.02 UNIL - Bugnon 7 - crédit additionnel.....	39'842.30	--	39'842.30	--	--	--
1.000053.01 Université - Animalerie du Bugnon 7-9.....	787.00	--	787.00	--	--	--
1.000054.03 Bugnon 9 Infrastr. anatomie- créd. add.....	59'460.15	--	59'460.15	--	--	--
1.000060.01 HEP reconstruction 2ème étape.....	1'533.95	--	1'533.95	--	--	--
1.000063.02 HEIG-VD Agrandissement.....	7'257.60	--	7'257.60	--	--	--
1.000071.01 César-Roux 19, assainiss.+locaux ens.....	1'686'039.60	--	1'686'039.60	1'604'000	--	1'604'000

## Dépenses et recettes d'investissements de l'exercice 2015

	Comptes			Budget		
	Dépenses	Recettes	Dépenses nettes	Dépenses	Recettes	Dépenses nettes
	1.000072.01 HEP Pavillons provisoires.....	10'443.40	--	10'443.40	200'000	--
1.000248.02 UNIL Entretien lourd crédit 2014-2016.....	1'528'632.70	--	1'528'632.70	2'800'000	--	2'800'000
1.000249.03 CE - UNIL Amphipôle Ecublens.....	685'393.20	--	685'393.20	--	--	--
1.000249.04 UNIL-Amphipôle Ecublens.....	--	--	--	3'600'000	--	3'600'000
1.000250.02 CE - Agrandissement Unithèque - BCU.....	967'598.19	--	967'598.19	--	--	--
1.000250.03 Agrandissement Unithèque - BCU.....	--	--	--	2'200'000	--	2'200'000
1.000307.02 CE - Campus santé étude (C4) constr.....	-123'789.16	--	-123'789.16	300'000	--	300'000
1.000307.03 Campus santé Construction C4.....	--	--	--	--	--	--
1.000323.02 HEIG Yverdon-les-Bains Mise à niveau. AF.....	249'408.15	--	249'408.15	1'800'000	--	1'800'000
1.000341.02 UNIL - Bâtiment de service de la Mouline.....	--	--	--	1'500'000	300'000	1'200'000
1.000357.01 CE Côtes de la Bourdonnette Affectation.....	325'209.00	--	325'209.00	450'000	--	450'000
1.000358.01 CE - Campus santé bat. regr.HESAV.....	138'897.34	--	138'897.34	700'000	--	700'000
1.000359.02 UNIL-Epalinges Réaménag. bât. F.....	--	--	--	1'000'000	--	1'000'000
1.000364.01 Avenir Epalinges (reprise ISREC).....	--	173'723.00	-173'723.00	--	--	--
1.000370.02 HEP travaux rénovation Aula des Cèdres.....	--	--	--	200'000	--	200'000
1.000371.01 CE-Côtes de la Bourdonnette Logements.....	53'042.88	--	53'042.88	--	--	--
1.000381.02 CE - UNIL Sciences de la vie Ecublens.....	81'186.60	--	81'186.60	--	--	--
1.000381.03 UNIL-Sciences de la vie Ecublens.....	--	--	--	400'000	--	400'000
1.000447.01 Agrandissement Unithèque - BCU.....	--	--	--	--	--	--
1.000451.01 UNIL- Agrandissement station de pompage.....	--	--	--	4'800'000	--	4'800'000
1.000458.01 UNIL - Extension Internef.....	--	--	--	400'000	--	400'000
1.000462.01 Déviation rue de la Mouline à Dorigny.....	--	--	--	--	--	--
<b>Service des affaires culturelles</b>						
1.000066.01 CE - Nouveau Musée des Beaux-Arts.....	2'564'856.94	--	2'564'856.94	3'015'000	320'000	2'695'000
1.000066.02 Nouveau Musée des Beaux-Arts.....	-998'531.76	--	-998'531.76	11'485'000	8'680'000	2'805'000
1.000331.01 CE - Musées de l'Elysée et du Mudac.....	1'568'599.69	--	1'568'599.69	--	--	--
1.000331.02 Pôle muséal.....	--	--	--	1'500'000	--	1'500'000
1.000393.01 BCU - Renouveau.....	473'684.44	--	473'684.44	--	--	--
1.000471.01 Botanique Projet scientifique culturel Lsne.....	--	--	--	100'000	--	100'000
<b>TOTAL DÉPARTEMENT DE LA FORMATION, DE LA JEUNESSE ET DE LA CULTURE</b>	<b>46'901'475.13</b>	<b>1'176'023.00</b>	<b>45'725'452.13</b>	<b>80'045'000</b>	<b>9'425'000</b>	<b>70'620'000</b>
<b>DÉPARTEMENT DES INSTITUTIONS ET DE LA SÉCURITÉ</b>						
<b>Police cantonale</b>						
1.000003.01 Polycom - Renouv. Infrastr. réseau radio.....	--	--	--	--	--	--
1.000022.01 Modernis. SI Police - Schéma Directeur.....	607'199.69	--	607'199.69	1'428'000	--	1'428'000
1.000028.01 CC POLCANT Locaux décentralisés.....	9'840.00	--	9'840.00	--	--	--
1.000325.01 Rempl. Système Aide à l'Engagement.....	2'137'262.63	1'000'000.00	1'137'262.63	2'622'000	1'602'000	1'020'000
1.000325.02 SAE - Transformations immobilières.....	20'856.65	--	20'856.65	--	--	--
1.000384.01 Réforme policière-redéploiement locaux.....	--	--	--	1'500'000	--	1'500'000
1.000407.01 Lutte contre la criminalité violente.....	--	--	--	2'500'000	--	2'500'000
1.000411.01 Renouv. du matériel de transmission.....	--	--	--	1'100'000	--	1'100'000



## Dépenses et recettes d'investissements de l'exercice 2015

	Comptes			Budget		
	Dépenses	Recettes	Dépenses nettes	Dépenses	Recettes	Dépenses nettes
<b>Service pénitentiaire</b>						
I.000001.01 EPO - Constructions agricoles 2ème étape.....	12'000.00	65'202.00	-53'202.00	--	--	--
I.000020.01 EPO - Agrandissement de la Colonie.....	2'10'917.65	--	2'10'917.65	2'163'000	3'385'000	-1'222'000
I.000024.01 Simplon 43 Semi-détention travail extér.....	--	--	--	--	--	--
I.000024.02 Simplon 43 Semi-détention - crédit. add.....	--	299'392.00	-299'392.00	--	--	--
I.000090.03 EDM Palézioux Construction.....	690'331.86	820'000.00	-129'668.14	1'400'000	1'400'000	--
I.000094.01 Constructions modulaires site La Croisée.....	93'828.75	--	93'828.75	--	--	--
I.000309.02 SPEN - Adaptations pénitentiaires.....	--	--	--	2'240'000	--	2'240'000
I.000310.02 Sécurisation de la prison de la Croisée.....	--	--	--	3'400'000	--	3'400'000
I.000347.02 Adaptation Prison la Tuilière à Lonay.....	--	--	--	1'080'000	--	1'080'000
<b>TOTAL DÉPARTEMENT DES INSTITUTIONS ET DE LA SÉCURITÉ</b>	<b>3'782'237.23</b>	<b>2'184'594.00</b>	<b>1'597'643.23</b>	<b>19'433'000</b>	<b>6'387'000</b>	<b>13'046'000</b>
<b>DÉPARTEMENT DE LA SANTÉ ET DE L'ACTION SOCIALE</b>						
<b>Secrétariat général du DSAS</b>						
I.000113.01 RDU - Revenu déterminant unifié - inf.....	112'532.51	--	112'532.51	400'000	--	400'000
I.000392.02 Renouv. SI social et sanitaire.....	--	--	--	400'000	--	400'000
<b>Service des assurances sociales et de l'hébergement</b>						
I.000352.02 Gest. subv. et octroi des subsides ass. maladie.....	1'247'171.05	--	1'247'171.05	3'100'000	--	3'100'000
<b>Service de la santé publique</b>						
I.000122.01 Travaux de sécurisation incendie EMS.....	2'117'075.44	--	2'117'075.44	4'000'000	--	4'000'000
I.000488.01 EMS d'ETAT (Cottier-Boys).....	--	--	--	1'200'000	--	1'200'000
<b>CHUV</b>						
I.000077.01 CE - Hôpital de Cery.....	6'330.10	--	6'330.10	16'630'000	--	16'630'000
I.000077.02 CE - Hôpital de Cery - établ. mineurs.....	100'561.65	--	100'561.65	--	--	--
I.000077.03 Hôpital de Cery - Nouveau bâtiment.....	1'482'349.06	--	1'482'349.06	--	--	--
I.000077.04 Hôpital de Cery - Rénovation.....	171'631.40	--	171'631.40	--	--	--
I.000097.02 Prangins Ext.+transfo Eglantine-Peuplier.....	30'909.45	--	30'909.45	--	--	--
I.000099.01 Hôpital unique de l'enfant.....	2'277'899.90	--	2'277'899.90	6'381'000	--	6'381'000
I.000103.01 CE - BH05 - Bloc opératoire.....	16'895.50	--	16'895.50	--	--	--
I.000103.02 BH05 - Bloc opératoire.....	22'180'619.25	--	22'180'619.25	32'628'000	--	32'628'000
I.000106.01 1ère tranche Soins continus+intensifs.....	2'287'670.15	--	2'287'670.15	6'820'000	--	6'820'000
I.000106.02 1ère tranche Soins continus+int. infr.....	2'143.05	--	2'143.05	--	--	--
I.000107.01 Bugnon 17 : dialyse.....	22'999.45	--	22'999.45	--	--	--
I.000108.02 BH05 : Centre des brûlés - créd. add.....	-71'627.35	--	-71'627.35	--	--	--
I.000108.03 BH05 centre des brûlés-créd. bouclément.....	71'627.35	--	71'627.35	--	--	--
I.000110.01 Extension du centre coordonné oncologie.....	6'305'181.25	--	6'305'181.25	4'148'000	--	4'148'000
I.000112.01 Entretien tech. : ascenseurs - secours.....	2'459'758.65	--	2'459'758.65	4'735'000	--	4'735'000
I.000114.01 Extension restaurant et bureaux.....	3'824'107.95	--	3'824'107.95	5'082'000	--	5'082'000
I.000115.01 CHUV - locaux loués.....	378'630.60	--	378'630.60	922'000	--	922'000

## Dépenses et recettes d'investissements de l'exercice 2015

	Comptes			Budget		
	Dépenses	Recettes	Dépenses nettes	Dépenses	Recettes	Dépenses nettes
1.000117.01	--	--	--	1'715'000	--	1'715'000
1.000117.02	4'088'083.75	4'357'977.00	-269'893.25	--	--	--
1.000368.01	903'493.15	--	903'493.15	9'478'000	--	9'478'000
1.000369.01	4'871'291.97	--	4'871'291.97	7'252'000	--	7'252'000
1.000382.01	83'216.55	--	83'216.55	--	--	--
1.000503.01	--	--	--	1'000'000	--	1'000'000
<b>Chancellerie d'Etat</b>						
1.000080.01	271'784.71	--	271'784.71	265'000	--	265'000
1.000092.01	92'705.25	--	92'705.25	47'000	--	47'000
1.000251.02	--	--	--	500'000	--	500'000
1.000300.03	--	--	--	700'000	--	700'000
1.000333.02	233'281.40	--	233'281.40	900'000	--	900'000
<b>TOTAL DÉPARTEMENT DE LA SANTÉ ET DE L'ACTION SOCIALE</b>	<b>55'568'323.19</b>	<b>4'357'977.00</b>	<b>51'210'346.19</b>	<b>108'303'000</b>	<b>--</b>	<b>108'303'000</b>
<b>DÉPARTEMENT DE L'ÉCONOMIE ET DU SPORT</b>						
<b>Service de la population</b>						
1.000091.01	402'819.44	--	402'819.44	450'000	--	450'000
<b>Service de l'agriculture</b>						
1.000129.01	40'276.85	--	40'276.85	--	--	--
<b>Service de la promotion économique et du commerce</b>						
1.000517.01	--	--	--	4'400'000	--	4'400'000
1.000518.01	--	--	--	200'000	--	200'000
1.000519.01	--	--	--	1'000'000	--	1'000'000
<b>TOTAL DÉPARTEMENT DE L'ÉCONOMIE ET DU SPORT</b>	<b>443'096.29</b>	<b>--</b>	<b>443'096.29</b>	<b>6'050'000</b>	<b>--</b>	<b>6'050'000</b>
<b>DÉPARTEMENT DES INFRASTRUCTURES ET DES RESSOURCES HUMAINES</b>						
<b>Secrétariat général du DIRH</b>						
1.000143.01	--	989'228.10	-989'228.10	--	560'000	-560'000
1.000143.02	1'278'025.75	--	1'278'025.75	370'000	--	370'000
1.000184.01	6'578'886.67	1'054'984.20	5'523'902.47	3'750'000	1'200'000	2'550'000
1.000353.01	2'361'103.56	986'872.12	1'374'231.44	2'400'000	300'000	2'100'000
<b>Direction générale de la mobilité et des routes</b>						
1.000145.01	--	184'508.00	-184'508.00	--	--	--
1.000147.01	--	--	--	--	--	--
1.000147.02	1'770'309.70	86'329.00	1'683'980.70	1'226'000	1'098'000	128'000

## Dépenses et recettes d'investissements de l'exercice 2015

	Comptes			Budget		
	Dépenses	Recettes	Dépenses nettes	Dépenses	Recettes	Dépenses nettes
1.000158.01	595'811.55	--	595'811.55	520'000	--	520'000
CE - Plan agglomération Lausanne-Morges.....						
1.000159.01	339'000.00	--	339'000.00	463'000	--	463'000
CE - Plan aggl Lsne-Morges - axes forts.....						
1.000164.01	322'811.25	--	322'811.25	1'300'000	--	1'300'000
CE RC177 Vuiffens-Penthaz rte de liaison.....						
1.000164.02	8'762'119.55	--	8'762'119.55	5'000'000	1'000'000	4'000'000
RC 177 Vuiffens-Penthaz constr.nouv. rte.....						
1.000166.01	1'654.80	--	1'654.80	--	--	--
RC 29, Coinsins-Genolier réfec. routière.....						
1.000167.01	--	--	--	--	--	--
RC 47, Essertines-Gimel correc. routière.....						
1.000169.01	3'964.50	--	3'964.50	--	--	--
RC 34-67-632, objets routiers 2009-2010.....						
1.000172.02	772'000.55	8'119.42	763'881.13	5'500'000	--	5'500'000
RC 702, Rossinières Chaudanne 2ème étape.....						
1.000173.02	4'008'867.10	--	4'008'867.10	--	--	--
RC 719, Ollon, Huémoz-Villars 2ème étape.....						
1.000174.01	9'931.20	--	9'931.20	--	--	--
RC 1 Ecublens & St-Sulpice réhab 1ère ét.....						
1.000176.01	143'187.20	228'651.13	-85'463.93	200'000	--	200'000
Travaux assainissement bruit 1ère étape.....						
1.000177.01	382'134.55	--	382'134.55	470'000	--	470'000
RC 559 Lausanne bandes cyclables rt Golf.....						
1.000179.01	--	--	--	--	--	--
Réseau prior.pour trafic 40 t.2ème étape.....						
1.000188.01	--	--	--	--	--	--
RC 414 Fey-Montandrey correc. routière.....						
1.000192.01	2'801'512.66	14'400.52	2'787'112.14	3'200'000	200'000	3'000'000
Travaux assainissement bruit 2ème étape.....						
1.000194.01	521'050.88	473'583.65	47'467.23	1'500'000	1'290'000	210'000
Routes nationales, construction - 23ème.....						
1.000195.01	23'832.65	--	23'832.65	--	--	--
CE-Centrale de gestion du trafic PALM.....						
1.000203.01	--	--	--	3'297'000	--	3'297'000
Renforc. trafic 40t solide réseau prior.....						
1.000208.01	406'192.85	7'382.71	398'810.14	415'000	--	415'000
RC 254-19 correction 3 points noirs.....						
1.000209.01	649'371.10	15'526.91	633'844.19	1'100'000	--	1'100'000
Campagne 2012-15 entretet lourd ouvr d'art.....						
1.000210.01	1'625'809.18	--	1'625'809.18	1'884'000	--	1'884'000
1er rattrap. dégâts forces de la nature.....						
1.000212.01	35'000.00	--	35'000.00	--	--	--
RC 401, Vermand Camarès, LEB.....						
1.000214.01	86'724.50	--	86'724.50	100'000	--	100'000
CE - CC CFF accord Vaud-Genève.....						
1.000226.01	1'077'048.55	10'688.60	1'066'359.95	3'500'000	--	3'500'000
Renforcement 40 t. solide du réseau RC.....						
1.000227.01	6'918.25	--	6'918.25	--	--	--
RC 401 Grandson-NE 3 giratoires Poissine.....						
1.000228.01	16'174.10	--	16'174.10	40'000	--	40'000
RC 780, Ollon, giratoire du Lombard.....						
1.000231.01	302'588.35	--	302'588.35	1'000'000	--	1'000'000
CE-analyse risques ouvr. soutènement.....						
1.000232.01	554'803.87	--	554'803.87	--	--	--
Campagne 2012 entretien des revêtements.....						
1.000233.01	1'379'832.25	--	1'379'832.25	--	--	--
Campagne 2013 entretien des revêtements.....						
1.000234.01	1'376'224.00	411'757.75	964'466.25	1'591'000	470'000	1'121'000
RC 711 entret. lourd murs de soutènement.....						
1.000236.01	15'343.08	--	15'343.08	--	--	--
RC 709 Ormont-Des. renforc. mur Bouillet.....						
1.000237.01	21'413.80	--	21'413.80	1'268'000	--	1'268'000
CE - Hôpital Rennaz.....						
1.000238.01	2'382'580.00	16'351.04	2'366'228.96	5'000'000	--	5'000'000
Préfin. routier - aides aux communes.....						
1.000252.02	104'844.90	--	104'844.90	2'500'000	--	2'500'000
RC 1 Rolle-Dully réhab. et amén. cyclab.....						
1.000253.02	4'045'964.95	671'000.00	3'374'964.95	3'270'000	--	3'270'000
RC 1 Ecublens & St-Sulpice réhab 2ème ét.....						
1.000254.02	45'163.65	--	45'163.65	--	--	--
CE-RC 1 requaiff. Tir Féd.-Venoge ét. 3.....						
1.000255.02	3'266'200.63	--	3'266'200.63	2'291'000	--	2'291'000
RC 2-6 Chav. Bogis-Commugny ligne de bus.....						
1.000256.02	2'813'316.80	--	2'813'316.80	2'000'000	--	2'000'000
RC30 réhab Bussy-Chardonney/cor.Clarmont.....						
1.000260.02	--	--	--	400'000	--	400'000
CE-RC 82 Ecublens-Renens-Tir Fédéral : Pont Bleu.....						
1.000265.04	8'486'208.79	--	8'486'208.79	14'345'000	--	14'345'000
RC 422, Pomy-Cronay, correction routière.....						
1.000269.03	2'441'171.55	688'527.35	1'752'644.20	750'000	--	750'000
RC601, Epalinges requa. Vennes-Croisettes.....						
1.000275.03	--	--	--	250'000	--	250'000
RC 780, Rivaz-Chevbres, plat du Dézaley.....						
1.000280.03	1'540'032.60	--	1'540'032.60	3'333'000	--	3'333'000
Etudes accidents & élimin.3 points noirs.....						
1.000282.02	--	--	--	736'000	366'000	370'000
RC 75 Morges-Echichens aménagement cyclable.....						
1.000284.02	420'625.25	--	420'625.25	1'530'000	130'000	1'400'000
RC 151, Moulin du Choc-Aclens, élargis.....						
1.000287.02	2'721'231.80	--	2'721'231.80	2'930'000	--	2'930'000
RC 639 Mollie Margot-Forel cor. et gir.....						

## Dépenses et recettes d'investissements de l'exercice 2015

	Comptes			Budget		
	Dépenses	Recettes	Dépenses nettes	Dépenses	Recettes	Dépenses nettes
1.000288.02	3'716'839.90	--	3'716'839.90	3'300'000	1'000'000	2'300'000
1.000290.02	292'794.30	--	292'794.30	550'000	--	550'000
1.000292.02	1'768'024.45	--	1'768'024.45	3'540'000	--	3'540'000
1.000318.01	40'740.00	--	40'740.00	3'276'000	--	3'276'000
1.000326.01	2'970'084.45	--	2'970'084.45	2'170'000	--	2'170'000
1.000329.03	--	--	--	150'000	--	150'000
1.000336.02	11'578.40	--	11'578.40	1'600'000	--	1'600'000
1.000349.01	176'982.00	--	176'982.00	4'400'000	--	4'400'000
1.000354.02	11'511'391.81	--	11'511'391.81	11'000'000	--	11'000'000
1.000356.01	834'108.50	--	834'108.50	500'000	--	500'000
1.000363.01	2'037'309.20	--	2'037'309.20	1'850'000	--	1'850'000
1.000367.01	1'410'000.00	--	1'410'000.00	1'000'000	--	1'000'000
1.000374.01	--	--	--	2'125'000	--	2'125'000
1.000375.01	--	--	--	--	--	--
1.000376.01	--	--	--	--	--	--
1.000377.01	900'000.00	--	900'000.00	3'000'000	--	3'000'000
1.000380.02	--	--	--	150'000	--	150'000
1.000390.01	1'003'723.90	351'000.00	652'723.90	2'000'000	1'500'000	500'000
1.000402.02	--	--	--	1'500'000	--	1'500'000
1.000524.01	--	--	--	450'000	--	450'000
1.000531.01	--	--	--	600'000	300'000	300'000
1.000541.01	--	--	--	2'000'000	--	2'000'000
1.000542.01	--	--	--	1'000'000	--	1'000'000
1.000550.01	--	--	--	900'000	--	900'000
1.000579.01	--	--	--	1'600'000	--	1'600'000
1.000582.01	--	--	--	500'000	--	500'000
1.000588.01	--	--	--	3'400'000	--	3'400'000
1.000589.01	--	--	--	500'000	--	500'000
1.000590.01	--	--	--	2'450'000	--	2'450'000
<b>Direction des systèmes d'information</b>						
1.000082.01	--	--	--	--	--	--
1.000180.01	208'459.30	--	208'459.30	480'000	--	480'000
1.000181.01	559'297.88	--	559'297.88	350'000	--	350'000
1.000182.01	449'743.62	--	449'743.62	400'000	--	400'000
1.000182.02	-149'062.68	--	-149'062.68	--	--	--
1.000191.01	781'735.13	--	781'735.13	360'000	--	360'000
1.000229.01	164'986.83	--	164'986.83	1'360'000	--	1'360'000
1.000324.01	2'288'752.59	--	2'288'752.59	2'305'000	--	2'305'000
1.000387.01	2'034'506.35	--	2'034'506.35	2'000'000	--	2'000'000
1.000561.01	13'208.05	--	13'208.05	200'000	--	200'000
1.000562.01	--	--	--	100'000	--	100'000

## Dépenses et recettes d'investissements de l'exercice 2015

	Comptes			Budget		
	Dépenses	Recettes	Dépenses nettes	Dépenses	Recettes	Dépenses nettes
<b>Service du personnel de l'Etat de Vaud</b>						
1.000596.01 Evolution SI ressources humaines.....	--	--	--	1'000'000	--	1'000'000
<b>TOTAL DÉPARTEMENT DES INFRASTRUCTURES ET DES RESSOURCES HUMAINES</b>	<b>99'522'192.90</b>	<b>6'198'910.50</b>	<b>93'323'282.40</b>	<b>143'495'000</b>	<b>10'914'000</b>	<b>132'581'000</b>
<b>DÉPARTEMENT DES FINANCES ET DES RELATIONS EXTERIEURES</b>						
<b>Service des immeubles, du patrimoine et de la logistique</b>						
1.000138.01 CE - Château St-Maire Conservation+rest.....	125'375.50	--	125'375.50	41'000	--	41'000
1.000138.02 Château cantonal St-Maire Lausanne.....	1'800'688.77	--	1'800'688.77	3'559'000	--	3'559'000
1.000148.03 Bât. Perregaux Reconstruction Parlement.....	3'803'310.58	--	3'803'310.58	5'000'000	--	5'000'000
1.000154.01 Gymnase d'Yverdon, assainissement l.....	27'129.65	--	27'129.65	--	--	--
1.000155.01 EPCL Vallée Jeunesse Lsne Ass.énerg.....	538'441.70	-65'640.00	604'081.70	1'000'000	--	1'000'000
1.000156.01 2ème CC pour l'entretien des bâtiments.....	43'053.15	--	43'053.15	--	--	--
1.000162.01 CC Cures Chavornay, Rances et Goumoens.....	46'059.10	--	46'059.10	--	--	--
1.000171.01 Cathédrale Lsne Travaux de maintenance.....	6'15'603.10	--	6'15'603.10	467'000	--	467'000
1.000186.01 HEIG Yverdon Ass.énergétique.....	10'225'786.04	--	10'225'786.04	9'843'000	--	9'843'000
1.000187.01 ERACOM Lausanne Ass.énergétique.....	--	--	--	300'000	--	300'000
1.000189.01 CLE Epalinges Ass.énergétique, Bât. A.....	402'661.60	2'084'080.00	-1'681'418.40	400'000	50'000	350'000
1.000190.02 SR-RC Centres d'entretien Transform.....	7'685.45	--	7'685.45	--	--	--
1.000201.01 CADEV-Gestion du centre d'édition.....	237'186.42	--	237'186.42	580'000	--	580'000
1.000213.01 3ème CC pour l'entretien des bâtiments.....	4'935'529.72	--	4'935'529.72	9'000'000	--	9'000'000
1.000215.01 CB1 Le Mont-sur-Lsne Ass.énergétique.....	136'796.85	--	136'796.85	--	--	--
1.000217.01 Prison du Bois-Mermet Lsne Ass.énerg.....	52'934.10	--	52'934.10	--	--	--
1.000218.01 Prison la Tuilière Lonay Ass.énergétique.....	38'880.00	--	38'880.00	1'000'000	154'000	846'000
1.000220.01 EPO colonie Ass.énergétique.....	--	--	--	1'067'000	203'000	864'000
1.000221.01 Prison la Croisée Orbe Ass.énergétique.....	318'843.55	14'340.00	304'503.55	236'000	--	236'000
1.000222.01 Acqu. parcelle 623, av. Recordon 1-1bis.....	93'881.85	--	93'881.85	--	--	--
1.000224.01 Acqu. parcelle 1223 Gare 45 Payerne.....	360'051.35	--	360'051.35	--	--	--
1.000224.02 Surélévation bât. Gare 45 Payerne - créd.....	168'239.40	--	168'239.40	--	--	--
1.000230.01 Pl. du Château 6 Lsne Transformation.....	1'388'783.62	--	1'388'783.62	2'300'000	--	2'300'000
1.000313.03 EPO Orbe assain. infrastructures tech.....	1'142'511.90	--	1'142'511.90	316'000	--	316'000
1.000315.02 CE SYNATHLON à Dorigny.....	1'571'988.74	--	1'571'988.74	2'420'000	420'000	2'000'000
1.000315.03 CE SYNATHLON à Dorigny.....	686'430.23	--	686'430.23	1'800'000	--	1'800'000
1.000316.03 CE Optimisation occupation 3 bât. Etat.....	1'076'439.75	12'800.00	1'063'639.75	4'200'000	2'000'000	2'200'000
1.000337.02 CE-Cité U La Pala Chavannes.....	2'364'301.30	--	2'364'301.30	5'400'000	--	5'400'000
1.000360.01 Acqu. de 2 bâtiments Riponne et Montbeno.....	2'970.00	--	2'970.00	800'000	--	800'000
1.000362.01 Abbatale Payerne, aide exceptionnelle.....	26'768.00	--	26'768.00	500'000	--	500'000
1.000379.01 Acqu. parcelle 4949 Payerne cofinancé FR.....	1'681'120.00	--	1'681'120.00	--	--	--
1.000404.01 CE - Cathédrale Lsne Dernière étape restaur.....	--	--	--	1'300'000	--	1'300'000
1.000574.01 Acquisition immeuble RTS La Sallaz.....	55'000'000.00	--	55'000'000.00	--	--	--
1.000576.01 CADEV-Renov. plateforme d'achats.....	--	--	--	700'000	--	700'000

## Dépenses et recettes d'investissements de l'exercice 2015

	Comptes			Budget		
	Dépenses	Recettes	Dépenses nettes	Dépenses	Recettes	Dépenses nettes
<b>Direction générale de la fiscalité</b>						
I.000204.01 Registres de l'ACV-RCPERS,RCEnt,SITI.....	1'980'949.80	--	1'980'949.80	2'500'000	--	2'500'000
I.000204.02 Registres de l'ACV-applc. des communes.....	1'714'480.00	--	1'714'480.00	--	--	--
I.000245.01 ACI-Vision 2010-poursuite automatisation.....	--	--	--	1'000'000	--	1'000'000
I.000365.02 Désengagement du Host-fiscalité-tax. PM.....	2'411'378.05	--	2'411'378.05	900'000	--	900'000
<b>Service d'analyse et de gestion financières</b>						
I.000239.02 SIF Système d'inform. fin. - crééd. add.....	928'547.42	--	928'547.42	--	--	--
<b>TOTAL DÉPARTEMENT DES FINANCES ET DES RELATIONS EXTÉRIEURES</b>	<b>95'954'806.69</b>	<b>2'045'580.00</b>	<b>93'909'226.69</b>	<b>56'629'000</b>	<b>2'827'000</b>	<b>53'802'000</b>
<b>ORDRE JUDICIAIRE VAUDOIS</b>						
I.000085.01 CODEX Procédure pénale fédérale locaux.....	132'294.95	--	132'294.95	--	--	--
I.000086.01 CODEX Procédure civile unifiée locaux.....	205'382.25	--	205'382.25	200'000	--	200'000
I.000087.01 CODEX Nouv.droit de la tutelle transf.....	25'318.30	--	25'318.30	932'000	--	932'000
I.000246.01 CODEX - Nouveau droit de la tutelle-inf.....	7'514.10	--	7'514.10	540'000	--	540'000
I.000355.01 Modernisation du SJ justice.....	591'996.95	--	591'996.95	500'000	--	500'000
I.000599.01 Sécurisation des offices judiciaires.....	--	--	--	200'000	--	200'000
<b>TOTAL ORDRE JUDICIAIRE VAUDOIS</b>	<b>962'506.55</b>	<b>--</b>	<b>962'506.55</b>	<b>2'372'000</b>	<b>--</b>	<b>2'372'000</b>
<b>TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>330'643'053.72</b>	<b>24'576'212.44</b>	<b>306'066'841.28</b>	<b>453'049'000</b>	<b>31'575'000</b>	<b>421'474'000</b>

**Etat des dépenses et recettes d'investissements au 31 décembre 2015**

N° d'EOTP	N° d'Immobilisation	Désignation	Exposé des motifs No	Date du décret	Montant du décret	Dépenses cumulées brutes au 31.12.2015	Recettes cumulées au 31.12.2015	Dépenses cumulées nettes au 31.12.2015
<b>DÉPARTEMENT DU TERRITOIRE ET DE L'ENVIRONNEMENT</b>								
<b>Service des automobiles et de la navigation</b>								
1.000319.01	300000000032	SAN - Evolution majeure du SI-inf.	082.2013	19.11.2013	6'440'000.00	670'798.87	--	670'798.87
<b>Direction générale de l'environnement</b>								
1.000023.01	210000000000	Plan directeur des rives du Léman 2ème	410.2007	06.11.2007	1'360'000.00	286'156.75	--	286'156.75
1.000011.01	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
1.000021.01	230000000007	Plan protection de la Venoge 2 (Mesures)	193.2009	15.12.2009	6'070'000.00	2'673'152.04	--	2'673'152.04
1.000021.02	230000000007	Plan protection de la Venoge 2 - études	193.2009	15.12.2009	720'000.00	--	--	--
1.000335.01	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
1.000017.01	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
1.000018.01	240000000007	Protection DN et amélioration structures	175.2009	03.11.2009	4'900'000.00	8'851'087.00	4'172'331.48	4'678'755.52
1.000019.01	240000000008	Assainissement et glissement des Roches	418.2007	29.05.2007	4'971'000.00	7'488'556.00	1'817'556.00	5'671'000.00
1.000123.01	240000000012	Vallée des Ormonts - Tvx reconstr/protect	232.1984	27.11.1984	12'600'000.00	28'638'696.40	14'534'852.95	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
--	240000000015	Glissement de la Chenailla	194.1984	21.11.1990	1'800'000.00	1'800'000.00	--	1'800'000.00
1.000140.01	240000000016	Subv.fédérales à redistrib.-Protect eaux	001.1992	26.01.1992	--	960'279.00	--	--
1.000141.01	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
1.000350.01	240000000019	Gestion intégrée des risques	135.2014	01.07.2014	2'344'800.00	132'171.40	66'085.70	66'085.70
1.000351.01	240000000020	Protection DN & amélioration structures2	159.2014	01.07.2014	6'100'000.00	4'652'958.67	2'323'463.29	2'329'495.38
1.000351.02	240000000020	Ouvrages de protection	159.2014	21.05.2014	6'100'000.00	--	--	--
1.000004.01	250000000006	Contributions pour l'énergie	132.1999	06.03.2000	7'500'000.00	7'500'000.00	--	7'500'000.00
1.000007.01	280000000000	Cartes des Dangers Naturels	002.2007	13.11.2007	2'638'000.00	8'228'270.19	5'768'129.85	2'460'140.34
1.000025.01	300000000001	CDN - Cartes des dangers naturels - inf.	002.2007	13.11.2007	35'000.00	81'815.87	69'340.78	12'475.09
1.000338.01	300000000035	Carte d'exposition aux dangers naturels	135.2014	01.07.2014	517'000.00	--	--	--
1.000013.01	320000000000	Plan protection de la Venoge 2 (Etudes)	098.2003	07.10.2003	500'000.00	500'000.00	--	500'000.00
1.000002.01	410000000000	Part cantonale assainissement décharges	286.2005	17.01.2006	9'678'000.00	10'006'741.97	2'783'042.55	7'223'699.42
--	410000000001	Usine d'incinération TRIDEL	255.2001	29.05.2001	90'000'000.00	90'000'000.00	--	90'000'000.00
1.000005.01	410000000002	Crédit cadre pour Etudes Rivières 1999	142.1999	14.12.1999	2'220'000.00	1'809'046.70	264'198.50	1'544'848.20
1.000006.01	410000000003	Crédit cadre pour Travaux Rivières 1999	142.1999	14.12.1999	5'780'000.00	5'324'433.30	168'229.30	5'156'204.00
1.000008.01	410000000004	Inondations & dégâts automne 2000 CHABLO	004.2002	21.05.2002	3'185'000.00	3'185'000.00	--	3'185'000.00
1.000009.01	410000000005	Grande Eau - Diablerets 2ème étape	033.2002	10.09.2002	1'609'500.00	1'409'500.00	--	1'409'500.00
1.000010.01	410000000006	Le Famollens en ville de Rolle	358.2010	31.05.2011	2'100'000.00	120'000.00	--	120'000.00
1.000012.01	410000000007	Arbogne - dérivation Broye	005.2007	22.01.2008	6'125'000.00	5'090'000.00	--	5'090'000.00
1.000014.01	410000000008	Frasse, stabilisation finale	304.2005	10.01.2006	8'700'000.00	8'700'000.00	--	8'700'000.00
1.000014.02	410000000008	Frasse, stabilisation finale - cr. add.	164.2009	03.11.2009	2'600'000.00	2'600'000.00	--	2'600'000.00
1.000014.03	410000000008	Frasse, stabilisation finale - cr. add.	342.2000	28.02.2013	145'300.00	145'300.00	--	145'300.00
1.000015.01	410000000009	Travaux Plaine du Rhône	284.2006	27.06.2006	6'944'000.00	2'200'000.00	--	2'200'000.00
1.000016.01	410000000010	Crédit cadre gestion/traitement déchets	228.2009	05.09.2006	6'900'000.00	5'986'294.30	446'141.55	5'540'152.75
1.000026.01	410000000011	Phase pilote micropolluants	228.2009	23.03.2010	2'100'000.00	1'944'326.15	--	1'944'326.15
1.000027.01	410000000012	Part cantonale ass. anciennes décharges2	433.2011	13.03.2012	2'517'700.00	1'712'133.95	241'813.10	1'470'320.85

**Etat des dépenses et recettes d'investissements au 31 décembre 2015**

N° d'EOTP	N° d'immobilisation	Désignation	Exposé des motifs No	Date du décret	Montant du décret	Dépenses cumulées brutes au 31.12.2015	Recettes cumulées au 31.12.2015	Dépenses cumulées nettes au 31.12.2015
I.000029.01	4100000000013	Travaux de correction de l'Eau Froide	259.2009	22.06.2010	5'160'000.00	4'480'000.00	--	4'480'000.00
I.000030.01	4100000000014	La Thielle à Yverdon	358.2010	31.05.2011	4'200'000.00	215'000.00	--	215'000.00
I.000031.01	4100000000015	La Grande Eau à Aigle et Yverne	358.2010	31.05.2011	3'000'000.00	370'822.05	--	370'822.05
I.000032.01	4100000000016	La Tinière à Villeneuve	358.2010	31.05.2011	3'000'000.00	2'057'672.45	--	2'057'672.45
I.000033.01	4100000000017	La Baye de Clarens à Montreux	358.2010	31.05.2011	3'000'000.00	335'250.00	--	335'250.00
I.000034.01	4100000000018	Le Nozon à Orbe	358.2010	31.05.2011	2'100'000.00	100'000.00	--	100'000.00
I.000035.01	4100000000019	La Brinaz à Grandson et Montagny	358.2010	31.05.2011	4'130'000.00	220'000.00	--	220'000.00
I.000036.01	4100000000020	Canal du Haut Lac-Basse Plaine du Rhône	358.2010	31.05.2011	4'200'000.00	160'000.00	--	160'000.00
I.000037.01	4100000000021	3ème correction du Rhône	358.2010	31.05.2011	2'190'000.00	500'000.00	--	500'000.00
I.000038.01	4100000000022	Aménag.piscicoles sur divers cours d'eau	358.2010	31.05.2011	3'000'000.00	1'430'000.00	--	1'430'000.00
I.000039.01	4100000000023	Gestion inform. lacs et cours d'eau	358.2010	31.05.2011	500'000.00	171'011.25	--	171'011.25
I.000040.01	4100000000024	Crédit cadre gestion/traitement déchets	449.2011	28.08.2012	6'800'000.00	5'480'568.15	3'437.30	5'477'130.85
I.000042.01	4100000000025	Décharge des Saviez à Noville - Ass.	433.2011	13.03.2012	1'419'000.00	413'984.60	--	413'984.60
I.000137.08	4100000000031	Protection des eaux - Subvention, 2006-2	092.2003	26.08.2003	397'500'000.00	389'707'793.00	2'556'100.00	387'151'693.00
<b>Service de la consommation et des affaires vétérinaires</b>								
I.000041.01	3000000000003	SI-Laboratoire-Renov. des applications	464.2012	29.05.2012	1'393'200.00	1'190'454.44	--	1'190'454.44
<b>Service du développement territorial</b>								
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	--	4'979'742.00	4'979'742.00	--
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.000124.04	4100000000027	Améliorations foncières - Crédit 40 mois	109.1983	17.05.1983	368'300'000.00	409'093'960.75	57'623'496.85	351'470'463.90
I.000132.01	4100000000030	Améliorations foncières 2011-2014	354.2010	15.03.2011	32'000'000.00	26'132'151.00	--	26'132'151.00
I.000132.02	4100000000030	Améliorations foncières 2010-2014 créd.	134.2014	13.05.2014	15'000'000.00	8'200'906.00	--	8'200'906.00
I.000170.01	4100000000032	Améliorations foncières 2007-2010	374.2006	13.12.2006	25'000'000.00	20'272'874.00	--	20'272'874.00
I.000378.01	4100000000034	Appui aux communes pour leur PGA suite L	206.2014	12.05.2015	5'000'000.00	--	--	--
I.000385.01	4100000000035	Améliorations foncières 2015-2017	226.2015	02.06.2015	22'000'000.00	1'537'000.00	549'000.00	988'000.00
I.000126.01	4400000000000	Subventions fédérales à redistribuer AF	003.1992	26.01.1992	--	130'450'040.00	130'450'041.00	-1.00
<b>TOTAL DÉPARTEMENT DU TERRITOIRE ET DE L'ENVIRONNEMENT</b>						<b>1'163'974'500.00</b>	<b>255'148'080.66</b>	<b>1'024'647'672.42</b>
<b>DÉPARTEMENT DE LA FORMATION, DE LA JEUNESSE ET DE LA CULTURE</b>								
<b>Secrétariat général du DFJC</b>								
--	2500000000047	Aménagement équipement de la HEIG	321.2006	04.04.2006	650'000.00	650'000.00	--	650'000.00
<b>Direction générale de l'enseignement obligatoire</b>								
I.000373.01	3000000000037	Modernisation SI DGEO - GIS-EO	199.2014	10.03.2015	9'369'900.00	6'109'220.36	--	6'109'220.36
<b>Direction générale de l'enseignement postobligatoire</b>								
--	2500000000011	CESSOUEST - Etudes et constructions	173.1996	25.09.1996	6'027'000.00	6'027'000.00	--	6'027'000.00
--	2500000000012	Les Cèdres(EFM) - Salles de gymnastique	095.1990	25.02.1991	147'200.00	147'200.00	--	147'200.00



## Etat des dépenses et recettes d'investissements au 31 décembre 2015

N° d'EOTP	N° d'Immobilisation	Désignation	Exposé des motifs No	Date du décret	Montant du décret	Dépenses cumulées brutes au 31.12.2015	Recettes cumulées au 31.12.2015	Dépenses cumulées nettes au 31.12.2015
--	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
1.000044.01	250000000028	Gymnase de la Broye Etudes	166.2000	16.05.2000	2'245'000.00	2'245'000.00	--	2'245'000.00
1.000044.02	250000000028	Gymnase de la Broye Achat terrain	166.2000	16.05.2000	1'550'000.00	1'550'000.00	--	1'550'000.00
1.000044.03	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
1.000049.01	250000000040	CPNV - Crédit d'étude pour l'agrandissem	088.2003	17.06.2003	830'000.00	830'000.00	--	830'000.00
1.000050.01	250000000041	EPCA - crédit d'étude en vue de l'agrand	088.2003	17.06.2003	925'000.00	925'000.00	--	925'000.00
1.000052.01	250000000043	Gymnase de Burier - Travaux 1ère phase	134.2003	17.12.2003	17'900'000.00	17'900'000.00	--	17'900'000.00
1.000052.02	250000000043	Gymnase de Burier - Pavillon - cr. add.	037.2007	04.07.2013	380'600.00	380'600.00	--	380'600.00
1.000055.01	250000000046	CHARTEM Constr. 2 halles	037.2007	26.02.2008	3'293'900.00	4'556'103.50	853'031.00	3'703'072.50
1.000055.02	250000000046	CHARTEM Valmont 30 restr.+ assainiss.	037.2007	26.02.2008	2'502'700.00	2'502'700.00	500'000.00	2'002'700.00
1.000055.03	250000000046	CHARTEM Mobilier	037.2007	26.02.2008	654'400.00	654'400.00	--	654'400.00
1.000056.01	250000000048	Gymnase Ouest du Canton Pavillons préf.	406.2007	20.02.2007	1'891'000.00	1'891'000.00	--	1'891'000.00
1.000056.02	250000000048	Gymnase Ouest du Canton Adaptation bât.	406.2007	20.02.2007	1'161'500.00	782'225.96	--	782'225.96
1.000056.03	250000000048	Gymnase Ouest du Canton Mobilier	406.2007	20.02.2007	482'500.00	482'500.00	--	482'500.00
1.000061.01	250000000054	CE centre enseign. ouest lausannois	469.2012	24.04.2012	6'600'000.00	6'600'000.00	--	6'600'000.00
1.000061.02	250000000054	Centre enseign. ouest lausannois Terrain	469.2012	24.04.2012	7'260'000.00	7'260'000.00	--	7'260'000.00
1.000061.03	250000000054	Centre enseign. ouest lausannois CEOL	152.2014	17.06.2014	57'640'000.00	21'675'144.23	555'300.00	21'119'844.23
1.000067.01	250000000059	Augm. surfaces d'enseign. Gymnases	257.2009	02.02.2010	8'000'000.00	7'272'080.36	--	7'272'080.36
1.000069.01	250000000061	Classes supplémentaires et assainiss.	019.2012	15.01.2013	13'250'000.00	12'146'815.91	--	12'107'815.91
1.000070.01	250000000062	Câblage pédagogique DGEF	070.2013	02.07.2013	8'321'000.00	4'698'820.55	--	4'698'820.55
--	250000000087	Les Prés de Valmont, COFOP cuisine	047.1994	14.11.1994	2'350'000.00	2'350'000.00	--	2'350'000.00
1.000095.01	250000000089	COFOP Lausanne Extension	292.2001	19.12.2001	9'773'000.00	9'951'758.85	--	8'677'120.85
1.000095.02	250000000089	COFOP Lsne Extension - crédit add.	006.1994	04.07.2007	204'000.00	204'000.00	--	204'000.00
1.000125.01	250000000109	CE - Gymnase de Morges	070.1999	12.12.1994	6'550'000.00	6'550'000.00	--	6'550'000.00
1.000125.02	250000000109	Centre professionnel et gymnase Marcelin	076.1999	09.03.1999	73'540'000.00	81'860'860.71	10'481'871.00	71'378'989.71
--	250000000110	Rue de Genève 55 (ERAG)	076.1999	17.05.1999	16'934'000.00	16'934'000.00	--	16'934'000.00
--	250000000111	Rue de Genève 63 (EPSIC)	263.1997	17.06.1997	32'068'000.00	32'068'000.00	--	32'068'000.00
--	250000000112	CEPNV - Yverdon	165.1996	24.06.1996	17'615'000.00	17'615'000.00	--	17'615'000.00
--	250000000113	ETVJ - Le Sentier	036.1996	04.03.1997	11'745'000.00	11'745'000.00	--	11'745'000.00
--	250000000114	CEPNV, bibliothèque-médiathèque	050.1998	21.12.1998	2'150'000.00	2'150'000.00	--	2'150'000.00
1.000127.01	250000000115	EIVD Réfection des toitures et façades	004.1998	13.05.1998	4'040'000.00	4'040'000.00	--	4'040'000.00
1.000128.01	250000000117	CE - EPC et gymnase de Nyon	088.2003	17.06.2003	3'700'000.00	3'700'000.00	--	3'700'000.00
1.000128.02	250000000117	Centre enseign.post.Nyon agrandissement	286.2010	29.06.2010	52'570'000.00	38'955'947.11	130'000.00	38'825'947.11
1.000128.03	250000000117	Cr.Ad. EPC et Gymnase de Nyon terrain	256.2015	08.12.2015	1'890'000.00	--	--	--
1.000320.02	250000000171	OPTI-Bussigny Aménag. nouveaux locaux	137.2014	25.03.2014	2'375'000.00	2'546'696.55	500'000.00	2'046'696.55
1.000343.02	250000000185	Extension Gym. Auguste Piccard Lausanne	203.2014	10.03.2015	4'100'000.00	3'054'132.96	--	3'054'132.96
1.000342.02	250000000186	OPTI les Glariers à Aigle	204.2014	17.03.2015	2'600'000.00	2'214'078.30	--	2'214'078.30
1.000062.01	280000000002	CPNV salle de sport (achat à la commune)	484.2012	04.12.2012	3'600'000.00	3'600'000.00	--	3'600'000.00

**Etat des dépenses et recettes d'investissements au 31 décembre 2015**

N° d'EOTP	N° d'Immobilisation	Désignation	Exposé des motifs No	Date du décret	Montant du décret	Dépenses cumulées brutes au 31.12.2015	Recettes cumulées au 31.12.2015	Dépenses cumulées nettes au 31.12.2015
<b>Direction générale de l'enseignement supérieur</b>								
--	2500000000015	Université - Infrastructure, 4ème crédit	015.2002	02.07.2002	176'000.00	176'000.00	--	176'000.00
--	2500000000016	Université - Deuxième salle omnisport	239.1988	06.12.1989	4'537'200.00	4'537'200.00	--	4'537'200.00
--	2500000000017	Université - Institut de biochimie	117.1999	02.11.1999	3'021'700.00	3'021'700.00	--	3'021'700.00
1.000043.01	2500000000023	CE - HEP	040.2002	19.11.2002	1'500'000.00	1'500'000.00	--	1'500'000.00
1.000043.02	2500000000023	HEP Financement 1er équip & aménag.	040.2002	19.11.2002	2'817'000.00	2'817'000.00	--	2'817'000.00
1.000043.03	2500000000023	HEP Restructuration et assainissement	271.2005	04.10.2005	4'925'500.00	5'056'900.00	--	5'056'900.00
1.000043.04	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
1.000045.01	2500000000029	UNIL - réaffect. Anthropole - Internef	176.2009	23.06.2009	7'536'000.00	7'660'209.23	678'094.15	6'982'115.08
1.000045.02	2500000000029	UNIL - réaffect. Anthropole - Internef	176.2009	23.06.2009	1'232'000.00	1'232'000.00	--	1'232'000.00
1.000045.03	2500000000029	UNIL - réaffect. Anthropole - Internef	176.2009	23.06.2009	20'000.00	20'000.00	--	20'000.00
--	2500000000030	Université - Boucl. divers crédits 1993	347.1993	20.12.1993	4'353'200.00	4'353'200.00	--	4'353'200.00
--	2500000000032	Institut suisse de droit comparé	211.1996	12.11.1996	3'000'000.00	3'000'000.00	--	3'000'000.00
--	2500000000033	Université - Crédit de bouclément 1997	233.1996	03.03.1997	8'277'000.00	8'277'000.00	--	8'277'000.00
--	2500000000034	Université - Construction de surfaces	280.2001	19.06.2001	18'450'000.00	18'450'000.00	--	18'450'000.00
1.000046.01	2500000000036	Université - Réaménag. Ferme La mouline	015.2002	02.07.2002	3'500'000.00	3'500'000.00	--	3'500'000.00
1.000047.01	2500000000037	CE - UNIL - Géopolis	050.2008	29.04.2008	1'230'000.00	1'230'000.00	--	1'230'000.00
1.000047.02	2500000000037	UNIL - Géopolis - assainis. / démolition	050.2008	29.04.2008	2'000'000.00	512'133.85	--	512'133.85
1.000047.03	2500000000037	UNIL - Géopolis - remboursement FAIR	050.2008	29.04.2008	8'132'000.00	8'131'918.05	--	8'131'918.05
1.000047.04	2500000000037	UNIL - Géopolis	176.2009	23.06.2009	85'190'000.00	143'540'328.30	47'157'450.00	96'382'878.30
1.000047.05	2500000000037	UNIL - Géopolis - équipement	176.2009	23.06.2009	15'710'000.00	17'114'955.69	--	17'114'955.69
1.000047.06	2500000000037	UNIL - Géopolis - aménagements extér.	176.2009	23.06.2009	11'400'000.00	12'271'975.20	--	12'271'975.20
--	2500000000038	Université - Bâtiment multi-service	231.2005	26.04.2005	9'138'400.00	9'138'400.00	--	9'138'400.00
1.000048.01	2500000000039	Travaux d'entretien lourd des bâtiments	015.2002	02.07.2002	6'270'000.00	6'270'000.00	--	6'270'000.00
1.000051.01	2500000000042	UNIL - Bugnon 7	231.2005	26.04.2005	10'547'000.00	14'637'883.08	3'872'125.00	10'765'758.08
1.000051.02	2500000000042	UNIL - Bugnon 7 - crédit additionnel	180.2009	08.09.2009	662'000.00	704'130.70	--	704'130.70
1.000053.01	2500000000044	Université - Animalerie du Bugnon 7-9	231.2005	26.04.2005	3'862'000.00	6'222'038.62	2'049'629.00	4'172'409.62
1.000054.01	2500000000045	Université - Bugnon 9, transformation	231.2005	26.04.2005	1'582'000.00	2'262'000.00	670'071.00	1'591'929.00
1.000054.02	2500000000045	Bugnon 9 grand auditoire - créd. add.	180.2009	08.09.2009	1'111'500.00	1'111'500.00	--	1'111'500.00
1.000054.03	2500000000045	Bugnon 9 Infrastr. anatomie- créd. add.	180.2009	08.09.2009	449'000.00	184'852.78	--	184'852.78
1.000057.01	2500000000049	UNIL Entretien lourd crédit 2008-2011	025.2007	29.01.2008	8'000'000.00	8'000'000.00	--	8'000'000.00
1.000057.02	2500000000049	UNIL Entretien lourd 2008-2011 - cr. add.	242.2009	13.05.2013	230'000.00	230'000.00	--	230'000.00
1.000058.01	2500000000050	Fondation Jean Monnet	242.2009	23.03.2010	1'018'000.00	1'618'000.00	775'000.00	843'000.00
1.000058.02	2500000000050	Fondation Jean Monnet - équipement	242.2009	23.03.2010	600'000.00	775'000.00	--	775'000.00
1.000058.03	2500000000050	Fondation Jean Monnet - crédit additionnel	242.2009	19.06.2014	361'619.55	704'019.55	342'400.00	361'619.55
1.000059.01	2500000000051	Station de pompage - crédit additionnel	062.2008	01.07.2008	1'460'000.00	1'461'868.00	1'868.00	1'460'000.00
1.000059.02	2500000000051	Station de pompage - crédit additionnel	232.2009	13.05.2013	193'500.00	193'500.00	--	193'500.00
1.000364.01	2500000000052	Avenir Epalinges (reprise ISREC)	402.2011	20.04.2010	17'922'500.00	17'922'500.00	4'673'723.00	13'248'777.00
1.000060.01	2500000000053	HEP restructuration 2ème étape	329.2010	15.11.2011	4'200'000.00	4'273'824.70	--	4'273'824.70
1.000060.02	2500000000053	HEP restruct. 2ème étape - Crédit add.	456.2012	29.08.2013	180'000.00	180'000.00	--	180'000.00
1.000063.01	2500000000055	CE - HEIG-VD	180.2009	08.12.2010	1'730'000.00	1'730'000.00	--	1'730'000.00
1.000063.02	2500000000055	HEIG-VD Agrandissement	180.2009	03.04.2012	9'300'000.00	14'236'487.63	5'030'466.00	9'206'021.63
1.000064.01	2500000000056	Université - Toiture Bugnon 7-9	180.2009	08.09.2009	1'352'000.00	1'059'134.50	--	1'059'134.50

**Etat des dépenses et recettes d'investissements au 31 décembre 2015**

N° d'EOTP	N° d'Immobilisation	Désignation	Exposé des motifs No	Date du décret	Montant du décret	Dépenses cumulées brutes au 31.12.2015	Recettes cumulées au 31.12.2015	Dépenses cumulées nettes au 31.12.2015
1.000065.01	2500000000057	IDHEAP reprise terrain et bâtiment	014.2012	11.12.2012	13'180'000.00	13'180'000.00	--	13'180'000.00
1.000071.01	2500000000063	César-Roux 19, assainiss.+locaux ens.	492.2012	03.07.2012	10'750'000.00	11'611'927.70	700'000.00	10'911'927.70
1.000071.02	2500000000063	Cr.Ad. 400'000 César-Roux 19		17.09.2015	400'000.00	--	--	--
1.000072.01	2500000000064	HEP Pavillons provisoires	019.2012	15.01.2013	3'150'000.00	3'154'197.85	--	3'154'197.85
1.000248.02	2500000000169	UNIL Entretien lourd crédit 2014-2016	138.2014	29.04.2014	9'000'000.00	2'693'629.18	--	2'693'629.18
1.000357.01	2500000000175	CE Côtes de la Bourdonnette Affectation	140.2014	11.11.2014	850'000.00	337'261.80	--	337'261.80
1.000307.02	2500000000176	CE - Campus santé étude (C4) constr.	140.2014	11.11.2014	4'450'000.00	105'473.93	--	105'473.93
1.000358.01	2500000000177	CE - Campus santé bat.reg.HESAV	140.2014	11.11.2014	9'700'000.00	138'897.34	--	138'897.34
1.000371.01	2500000000183	CE-Côtes de la Bourdonnette Logements	140.2014	11.11.2014	1'050'000.00	53'042.88	--	53'042.88
1.000323.02	2500000000184	HEIG Yverdon-les-Bains Mise à niveau. AF	195.2014	10.03.2015	2'930'000.00	249'408.15	--	249'408.15
1.000250.02	2500000000189	CE - Agrandissement Unithèque - BCU	207.2015	02.06.2015	7'240'000.00	967'598.19	--	967'598.19
1.000249.03	2500000000192	CE - UNIL Amphipôle Ecublens	236.2015	24.11.2015	6'600'000.00	685'393.20	--	685'393.20
1.000381.02	2500000000193	CE - UNIL Sciences de la vie Ecublens	236.2015	24.11.2015	12'800'000.00	81'186.60	--	81'186.60
<b>Service des affaires culturelles</b>								
--	2500000000024	Palais de Rumine - Musée Aflaud	003.1994	16.05.1994	13'015'400.00	13'015'400.00	--	13'015'400.00
--	2500000000031	Musée Romain Avenches - Remb. de bât.	219.1996	16.12.1996	4'229'600.00	4'229'600.00	--	4'229'600.00
1.000066.01	2500000000058	CE - Nouveau Musée des Beaux-Arts	303.2010	29.06.2010	13'870'000.00	12'005'111.66	--	12'005'111.66
1.000066.02	2500000000058	Nouveau Musée des Beaux-Arts	127.2013	18.03.2014	30'630'000.00	--	--	--
1.000068.01	2500000000060	CE - Futur musée romain Avenches	273.2010	28.09.2010	200'000.00	183'606.12	--	183'606.12
1.000332.01	2500000000173	CE - Avenir de Rumine	127.2013	18.03.2014	400'000.00	--	--	--
1.000331.01	2500000000174	CE - Musées de l'Elysée et du Mudac	127.2013	18.03.2014	12'950'000.00	1'764'230.81	--	1'764'230.81
1.000393.01	3000000000040	BCU - RenouVaud	241.2015	03.11.2015	2'307'000.00	473'684.44	--	473'684.44
<b>TOTAL DÉPARTEMENT DE LA FORMATION, DE LA JEUNESSE ET DE LA CULTURE</b>						<b>945'791'163.38</b>	<b>117'850'034.45</b>	<b>827'941'128.93</b>
<b>DÉPARTEMENT DES INSTITUTIONS ET DE LA SÉCURITÉ</b>								
<b>Service juridique et législatif</b>								
--	2700000000001	Orgue de la Cathédrale	093.1999	16.06.1999	3'043'600.00	3'043'600.00	--	3'043'600.00
<b>Police cantonale</b>								
--	2500000000001	Blécherette II - Construction	053.1994	14.11.1994	2'836'900.00	2'836'900.00	--	2'836'900.00
--	2500000000002	Blécherette III - Etude et construction	336.1993	16.11.1993	42'015'900.00	42'015'900.00	--	42'015'900.00
--	2500000000003	Brigade du lac, Yverdon-les-Bains	086.2008	09.12.2008	1'805'900.00	1'805'900.00	--	1'805'900.00
1.000028.01	2500000000010	CC POLCANT Locaux décentralisés	215.2009	23.02.2010	3'040'000.00	3'111'143.35	113'600.00	2'997'543.35
1.000325.02	2500000000170	SAE - Transformations immobilières	093.2013	28.01.2014	200'000.00	118'227.75	--	118'227.75
1.000384.01	2500000000194	Polcant sécurisation et besoin en locaux	246.2015	24.11.2015	3'850'000.00	--	--	--
1.000003.02	2700000000000	Polycom - Renouvellement équip. radio	019.2002	03.09.2002	4'240'000.00	4'240'000.00	--	4'240'000.00
1.000003.01	2800000000014	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
1.000022.01	3000000000000	Modernis. SI Police - Schéma Directeur	065.2013	08.10.2013	9'097'000.00	1'664'458.49	--	1'664'458.49
1.000325.01	3000000000034	Rempl. Système Aide à l'Engagement	093.2013	28.01.2014	4'613'000.00	3'416'637.60	1'000'000.00	2'416'637.60

**Etat des dépenses et recettes d'investissements au 31 décembre 2015**

N° d'EOTP	N° d'Immobilisation	Désignation	Exposé des motifs No	Date du décret	Montant du décret	Dépenses cumulées brutes au 31.12.2015	Recettes cumulées au 31.12.2015	Dépenses cumulées nettes au 31.12.2015
<b>Service pénitentiaire</b>								
--	250000000004	Maison d'arrêts de La Tuilière	061.1999	09.03.1999	2'277'200.00	2'277'200.00	--	2'277'200.00
1.00001.01	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
1.000020.01	250000000008	EPO - Agrandissement de la Colonie	491.2012	12.06.2012	17'530'000.00	24'556'827.53	6'372'240.00	18'184'587.53
1.000024.01	250000000009	Simplon 43 Semi-détention travail exter.	226.2009	08.12.2009	4'700'000.00	6'200'000.00	1'500'000.00	4'700'000.00
1.000024.02	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
1.000090.01	250000000085	CE - EDM Palézieux	146.2008	31.03.2009	3'180'000.00	3'180'000.00	--	3'180'000.00
1.000090.02	250000000085	EDM Palézieux Terrain	146.2008	31.03.2009	1'000'000.00	1'000'000.00	--	1'000'000.00
1.000090.03	250000000085	EDM Palézieux Construction	395.2011	21.06.2011	23'520'000.00	27'682'060.99	4'928'000.00	22'754'060.99
1.000094.01	250000000086	Constructions modulaires site La Croisée	015.2012	27.11.2012	10'885'000.00	10'752'997.69	--	10'752'997.69
<b>TOTAL DÉPARTEMENT DES INSTITUTIONS ET DE LA SÉCURITÉ</b>					<b>172'384'500.00</b>	<b>184'952'574.87</b>	<b>27'255'784.20</b>	<b>157'696'790.67</b>
<b>DÉPARTEMENT DE LA SANTÉ ET DE L'ACTION SOCIALE</b>								
<b>Secrétariat général du DSAS</b>								
1.000098.01	300000000010	DSAS - financement 2è étape informat.	257.2001	05.06.2001	5'795'500.00	5'795'500.00	--	5'795'500.00
1.000113.01	300000000011	RDU - Revenu déterminant unifié - inf.	279.2010	09.11.2010	4'842'000.00	4'302'604.68	--	4'302'604.68
<b>Service de prévoyance et d'aide sociales</b>								
--	250000000088	Acquisition terrain Ste-Croix pour RA	094.1995	20.06.1995	454'000.00	454'000.00	--	454'000.00
<b>Service des assurances sociales et de l'hébergement</b>								
1.000352.02	300000000041	Mise en oeuvre du SI SAMOA	251.2015	24.11.2015	9'292'700.00	1'247'171.05	--	1'247'171.05
<b>Service de la santé publique</b>								
--	250000000073	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
1.000118.01	250000000106	Remise à niveau des hôpitaux FHV	211.2009	08.09.2009	5'700'000.00	5'700'000.00	--	5'700'000.00
1.000120.01	250000000107	Hôpitaux FHV - Entretien immobilier	335.2010	02.11.2010	3'400'000.00	3'400'000.00	--	3'400'000.00
1.000122.01	250000000108	Travaux de sécurisation incendie EMS	026.2012	19.03.2013	15'000'000.00	7'961'209.51	--	7'961'209.51
1.000102.01	270000000003	Renouvel. équip. hôpitaux 2008-2010	071.2008	23.09.2008	10'500'000.00	10'500'000.00	--	10'500'000.00
1.000104.01	270000000004	Renouvel. équip. hôpitaux 2011	404.2011	04.10.2011	3'000'000.00	3'000'000.00	--	3'000'000.00
1.000105.01	270000000005	DSAS - Investissements périodiques 2010	249.2009	08.12.2009	12'000'000.00	12'000'000.00	--	12'000'000.00
1.000109.01	270000000006	DSAS - Investissements périodiques 2011	378.2011	14.06.2011	12'000'000.00	12'000'000.00	--	12'000'000.00
1.000111.01	270000000007	Travaux protection incendie - hôpitaux	129.2008	17.12.2008	10'000'000.00	10'000'000.00	--	10'000'000.00
1.000116.01	270000000008	Lits et tables de nuit - hôpitaux RIP	212.2009	08.09.2009	4'232'600.00	4'232'600.00	--	4'232'600.00
1.000119.01	270000000009	Hôpitaux FHV - Installations techniques	334.2010	02.11.2010	2'330'000.00	2'330'000.00	--	2'330'000.00
1.000121.01	270000000010	Investissements périodiques lourds 2011	397.2011	04.10.2011	6'000'000.00	6'000'000.00	--	6'000'000.00
<b>CHUV</b>								
--	250000000065	CHUV - Achèvement des travaux, 12e créd.	384.1989	13.12.1989	2'500'000.00	2'500'000.00	--	2'500'000.00
1.000073.01	250000000066	CE - Bâtiment Bugnon-Est	096.1991	04.03.1991	4'000'000.00	4'000'000.00	--	4'000'000.00

**Etat des dépenses et recettes d'investissements au 31 décembre 2015**

N° d'EOTP	N° d'Immobilisation	Désignation	Exposé des motifs No	Date du décret	Montant du décret	Dépenses cumulées brutes au 31.12.2015	Recettes cumulées au 31.12.2015	Dépenses cumulées nettes au 31.12.2015
1.000073.02	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
1.000074.01	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
1.000075.01	2500000000069	CE - Maternité, transformations	288.1997	10.11.1997	970'000.00	970'000.00	--	970'000.00
1.000075.02	2500000000069	Maternité, transformations - ouvrage	224.2000	06.12.2000	11'610'000.00	12'968'878.15	--	12'968'878.15
1.000076.01	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
1.000076.02	2500000000070	Champ de l'Air - 2ème étape	130.2003	24.11.2003	14'698'000.00	14'698'000.00	--	14'698'000.00
1.000076.03	2500000000070	Champ de l'Air 2ème étape - créd. add.	075.2013	19.11.2013	545'300.00	545'300.00	--	545'300.00
--	2500000000071	IMUL, Bugnon 44 (Bâtiment M), transf.	107.2003	10.02.2004	304'400.00	304'400.00	--	304'400.00
1.000077.01	2500000000072	CE - Hôpital de Cery	405.2007	24.04.2007	6'400'000.00	6'205'453.65	--	6'205'453.65
1.000077.02	2500000000072	CE - Hôpital de Cery - établ. mineurs	405.2008	09.12.2008	588'000.00	688'561.65	--	688'561.65
1.000077.03	2500000000072	Hôpital de Cery - Nouveau bâtiment	046.2013	17.09.2013	100'900'000.00	31'35'327.11	--	31'35'327.11
1.000077.04	2500000000072	Hôpital de Cery - Rénovation	046.2013	17.09.2013	5'700'000.00	1'803'694.40	--	1'803'694.40
--	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
1.000078.01	2500000000075	CE - Restructuration urgences BH-05	163.2000	09.05.2000	1'596'000.00	1'596'000.00	--	1'596'000.00
1.000078.02	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
1.000096.01	2500000000090	Maternité: réadaptation bloc opératoire	032.2002	17.09.2002	8'550'000.00	8'965'077.85	--	8'965'077.85
1.000097.01	2500000000091	CE - transfo. bât. hospitalier Prangins	058.2002	21.01.2003	860'000.00	860'000.00	--	860'000.00
1.000097.02	2500000000091	Prangins Ext.+transfo Eglantine-Peuplier	390.2006	24.04.2007	18'670'000.00	21'130'747.00	--	21'130'747.00
1.000099.01	2500000000092	Hopital unique de l'enfant	011.2012	23.04.2013	170'000'000.00	5783'028.60	--	5783'028.60
1.000100.01	2500000000093	BH06 Radio oncologie - Transformation	328.2006	21.03.2006	9'055'000.00	9'792'700.25	--	9'792'700.25
1.000101.01	2500000000094	Néonatalogie du CHUV - Transformation	287.2005	22.11.2005	5'185'500.00	8'370'550.70	--	5'870'550.70
1.000103.01	2500000000095	CE - BH05 - Bloc opératoire	077.2008	26.08.2008	2'400'000.00	2'516'010.70	--	2'516'010.70
1.000103.02	2500000000095	BH05 - Bloc opératoire	034.2013	21.05.2013	104'900'000.00	36'129'643.50	--	36'129'643.50
1.000106.01	2500000000096	1ère tranche Soins continus+intensifs	471.2012	29.05.2012	45'080'000.00	71'35'131.40	--	71'35'131.40
1.000106.02	2500000000096	1ère tranche Soins continus+int. infr.	471.2012	29.05.2012	1'980'000.00	557'130.15	--	557'130.15
1.000107.01	2500000000097	Bugnon 17 : dialyse	220.2009	08.12.2009	6'590'000.00	6'502'622.60	--	6'502'622.60
1.000108.01	2500000000098	BH05 : restruct. du Centre des brûlés	075.2008	26.08.2008	4'937'000.00	4'937'000.00	--	4'937'000.00
1.000108.02	2500000000098	BH05 : Centre des brûlés - créd. add.	471.2012	29.05.2012	1'450'000.00	1'450'000.00	--	1'450'000.00
1.000108.03	2500000000098	BH05 centre des brûlés-créd. boucllement	471.2012	29.05.2012	1'450'000.00	1'450'000.00	--	1'450'000.00
1.000110.01	2500000000099	Extension du centre coordonné oncologie	420.2011	18.02.2015	71'627.35	71'627.35	--	71'627.35
1.000112.01	250000000100	Entretien tech. : ascenseurs - secours	248.2009	01.11.2011	16'990'000.00	17'610'817.05	540'000.00	17'070'817.05
--	250000000101	Bâtiment de l'Hôpital Orthopédique	109.2008	09.12.2008	30'070'000.00	21'258'732.45	--	21'258'732.45
1.000114.01	250000000102	Extension restaurant et bureaux	396.2011	04.10.2011	27'371'400.00	27'371'400.00	--	27'371'400.00
1.000115.01	250000000104	CHUV - locaux loués	233.2009	01.11.2011	16'860'000.00	16'959'160.43	--	16'959'160.43
1.000117.01	250000000105	Crédit cadre laboratoires - Bugnon 27	396.2011	04.10.2011	12'240'000.00	12'321'587.39	--	12'321'587.39
1.000117.02	250000000105	Crédit cadre laboratoires - biomédical	233.2009	08.12.2009	15'415'500.00	6'543'983.82	--	6'543'983.82
1.000368.01	250000000179	Cery Neurosciences	170.2014	08.12.2009	14'584'500.00	22'910'169.74	4'357'977.00	18'552'192.74
1.000369.01	250000000180	CTE Laboratoire thérapie expérimentale o	170.2014	10.12.2014	22'300'000.00	11'175'326.95	--	11'175'326.95
1.000382.01	250000000191	Unité centrale de production des cuisine	213.2015	05.05.2015	18'500'000.00	7'688'295.52	--	7'688'295.52
1.000386.01	250000000195	Etudes-Médecine perso et ing immunitaire	236.2015	24.11.2015	15'970'000.00	6'150'000.00	--	6'150'000.00
1.000389.01	250000000196	Ingénierie immunitaire oncologie - bât.	236.2015	24.11.2015	58'250'000.00	83'216.55	--	83'216.55
1.000389.02	250000000196	Ingénierie immunitaire oncologie - équip	236.2015	24.11.2015	4'950'000.00	--	--	--

Etat des dépenses et recettes d'investissements au 31 décembre 2015									
N° d'EOTP	N° d'immobilisation	Désignation	Exposé des motifs No	Date du décret	Montant du décret	Dépenses cumulées brutes au 31.12.2015	Recettes cumulées au 31.12.2015	Dépenses cumulées nettes au 31.12.2015	
<b>Chancellerie d'Etat</b>									
--	250000000078	ACV densification des cellules de dépôts	324.2006	28.03.2006	2'171'000.00	2'171'000.00	--	2'171'000.00	
1.000333.02	250000000190	ACV 2ème étape de densification	224.2015	23.06.2015	1'485'000.00	233'281.40	--	233'281.40	
1.000080.01	270000000002	Dématérialisation et sécu. de docs hist.	016.2012	12.03.2013	1'191'500.00	629'350.53	--	629'350.53	
1.000092.01	300000000009	ACV-Pôle numérique/numérisation	016.2012	12.03.2013	438'500.00	281'739.46	--	281'739.46	
<b>TOTAL DÉPARTEMENT DE LA SANTÉ ET DE L'ACTION SOCIALE</b>					<b>1'008'480'527.35</b>	<b>537'639'079.61</b>	<b>39'430'969.00</b>	<b>498'208'110.61</b>	
<b>DÉPARTEMENT DE L'ÉCONOMIE ET DU SPORT</b>									
<b>Secrétariat général du DECS</b>									
--	250000000116	Poudrerie d'Aubonne SA, parcelle et trav	297.1997	05.11.1997	610'000.00	610'000.00	--	610'000.00	
<b>Service de la population</b>									
1.000089.01	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	
1.000089.02	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	
1.000089.03	250000000084	Réaff. Bât. Fromex pour Etat Transf.	099.2008	25.11.2008	10'000.00	10'000.00	--	10'000.00	
1.000089.04	250000000084	Réaff. Bât. Fromex pour Etat - cr. add.	294.2005	04.07.2013	86'800.00	86'800.00	--	86'800.00	
1.000083.01	300000000006	Réorganisation asile (informatique)	435.2011	07.03.2006	800'000.00	91'621.40	--	91'621.40	
1.000091.01	300000000008	SPOP-mise en oeuvre du schéma directeur		10.01.2012	7'486'700.00	7'014'833.20	--	7'014'833.20	
<b>Service de l'agriculture</b>									
1.000129.01	250000000119	Rénovation ECAM	043.2007	04.03.2008	8'016'000.00	8'035'693.72	--	8'035'693.72	
1.000129.02	250000000119	Rénovation ECAM Mobilier	043.2007	04.03.2008	884'000.00	884'000.00	--	884'000.00	
1.000131.01	400000000000	Rénovation et agrandissement bâtiments H	309.2010	16.11.2010	1'563'000.00	1'562'437.00	--	1'562'437.00	
1.000395.01	410000000036	Mise en conformité des porcheries/Loi an	247.2015	03.11.2015	4'000'000.00	--	--	--	
<b>Service de la promotion économique et du commerce</b>									
--	410000000028	Centre congrès et expo. Montreux	318.2001	19.03.2002	3'500'000.00	3'500'000.00	--	3'500'000.00	
1.000130.01	410000000029	Halles sud et nord Palais de Beaulieu	190.2009	01.09.2009	20'000'000.00	20'000'000.00	--	20'000'000.00	
<b>TOTAL DÉPARTEMENT DE L'ÉCONOMIE ET DU SPORT</b>					<b>49'796'500.00</b>	<b>44'673'705.32</b>	<b>38'320.00</b>	<b>44'635'385.32</b>	
<b>DÉPARTEMENT DES INFRASTRUCTURES ET DES RESSOURCES HUMAINES</b>									
<b>Secrétariat général du DIRH</b>									
--	280000000004	Numérisation et nouvelle mensu. cadastr.	254.1997	20.05.1997	22'500'000.00	22'500'000.00	--	22'500'000.00	
1.000143.01	280000000005	Mensuration officielle et SIT-ACV	151.2003	10.02.2004	9'800'000.01	23'807'774.15	16'400'216.45	7'407'557.70	
1.000143.02	280000000005	Poursuite mensuration officielle	133.2008	24.03.2009	4'500'000.00	4'522'759.05	700'000.00	3'822'759.05	
1.000184.01	280000000009	Crédit mensuration officielle 2008-2011	133.2008	24.03.2009	25'490'000.00	28'643'377.89	5'464'040.95	23'179'336.94	
1.000353.01	280000000015	Poursuite mensuration officielle & ICDG	153.2014	09.09.2014	33'500'000.00	2'414'675.11	1'060'288.07	1'354'387.04	
1.000142.01	300000000012	Solutions ARGIS et GEOPOINT logiciels	334.2001	29.01.2002	3'700'000.00	3'700'000.00	--	3'700'000.00	
1.000146.01	300000000013	SIT-ACV - part informatique	151.2003	10.02.2004	600'000.00	578'201.33	--	578'201.33	

**Etat des dépenses et recettes d'investissements au 31 décembre 2015**

N° d'EOTP	N° d'Immobilisation	Désignation	Exposé des motifs No	Date du décret	Montant du décret	Dépenses cumulées brutes au 31.12.2015	Recettes cumulées au 31.12.2015	Dépenses cumulées nettes au 31.12.2015
<b>Direction générale de la mobilité et des routes</b>								
I.000135.01	220000000000	Routes nationales, construction - 18ème	038.1990	18.09.1990	40'000'000.00	40'000'000.00	--	40'000'000.00
I.000135.02	220000000000	Routes nationales, construction - 17ème	096.1987	18.02.1987	30'000'000.00	30'000'000.00	--	30'000'000.00
I.000135.03	220000000000	Routes nationales, construction - 16ème	122.1983	20.09.1983	30'000'000.00	30'000'000.00	--	30'000'000.00
I.000135.04	220000000000	Routes nationales, construction - 15ème	326.1981	18.11.1981	20'000'000.00	20'000'000.00	--	20'000'000.00
I.000135.05	220000000000	Routes nationales, construction - 14ème	122.1979	14.11.1979	20'000'000.00	20'000'000.00	--	20'000'000.00
I.000135.06	220000000000	Routes nationales, construction - 13ème	258.1977	06.12.1977	20'000'000.00	20'000'000.00	--	20'000'000.00
I.000135.07	220000000000	Routes nationales, construction - 12ème	088.1975	09.09.1975	20'000'000.00	20'000'000.00	--	20'000'000.00
I.000135.08	220000000000	Routes nationales, construction - 11ème	237.1973	21.05.1973	20'000'000.00	20'000'000.00	--	20'000'000.00
I.000135.09	220000000000	Routes nationales, construction - 19ème	330.1993	15.11.1993	75'000'000.00	75'000'000.00	--	75'000'000.00
I.000135.10	220000000000	Routes nationales, construction - 20ème	175.1996	24.09.1996	70'000'000.00	70'000'000.00	--	70'000'000.00
I.000135.11	220000000000	Routes nationales, construction - 21ème	105.1999	15.09.1999	80'000'000.00	80'000'000.00	--	80'000'000.00
I.000135.12	220000000000	Routes nationales, construction - 22ème	135.2003	03.11.2003	78'000'000.00	78'000'000.00	--	78'000'000.00
--	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	109'777'61.00	49'513'881.00
--	220000000003	RC 151c et 79c - Carrefours giratoires	312.2006	31.01.2006	653'900.00	653'900.00	--	653'900.00
--	220000000004	RC 706c - Pillon - Frontière bernoise	008.1994	16.05.1994	2'270'000.00	2'270'000.00	--	2'270'000.00
--	220000000005	RC 732d - Montreux / PN Vernex	008.1994	16.05.1994	1'518'000.00	1'518'000.00	--	1'518'000.00
--	220000000006	Centre de ravitaillement de La Côte	028.1994	15.11.1994	9'051'000.00	9'051'000.00	--	9'051'000.00
--	220000000007	RC 780b, Cully - réfection ponts	067.1995	27.02.1995	2'700'000.00	2'700'000.00	--	2'700'000.00
--	220000000008	RC 401b, Prilly - Vallombreuse	070.1995	27.02.1995	1'420'000.00	1'420'000.00	--	1'420'000.00
--	220000000009	RC 601b - Réfection de deux viaducs	068.1995	27.02.1995	2'050'000.00	2'050'000.00	--	2'050'000.00
--	220000000010	H 144 Rennaz-Les Evouettes - Etudes	069.1995	26.02.1996	700'000.00	700'000.00	--	700'000.00
--	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	Lussery 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	3'664'183.20	184'715.34	3'479'467.86
--	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	12'165'858.00	2'195'164.06	9'970'693.94

**Etat des dépenses et recettes d'investissements au 31 décembre 2015**

N° d'EOTP	N° d'Immobilisation	Désignation	Exposé des motifs No	Date du décret	Montant du décret	Dépenses cumulées brutes au 31.12.2015	Recettes cumulées au 31.12.2015	Dépenses cumulées nettes au 31.12.2015
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
--	220000000036	Vufflens-Aclens (route d'accès au pôle)	152.2003	10.02.2004	1'541'800.00	1'541'800.00	--	1'541'800.00
--	220000000037	Trafic 40t. (contrôle ponts), études	152.2003	10.02.2004	1'436'400.00	1'436'400.00	--	1'436'400.00
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 Vufflens-Penthaz rte de liaison	280.2010	05.10.2010	4'950'000.00	3'685'809.10	--	3'685'809.10
I.000165.01	220000000042	RC 151, Bussigny-Font 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	2'525'536.50	--	2'525'536.50
--	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	23.06.2009	2'180'000.00	1'382'484.60	10'861.50	1'371'623.10
I.000172.02	220000000048	RC 702, Rossinières Chaudanne 2ème étape	194.2009	15.03.2011	20'400'000.00	19'671'658.10	112'596.55	19'559'061.55
I.000173.01	220000000049	CE-RC 719, Olon Huémoz-Villars 2è ét.	092.2013	24.11.2009	765'000.00	639'856.65	--	639'856.65
I.000173.02	220000000049	RC 719, Olon, Huémoz-Villars 2ème étape	198.2009	19.11.2013	15'750'000.00	7'468'419.70	--	7'468'419.70
I.000174.01	220000000050	RC 1 Ecublens & St-Sulpice réhab 1ère ét	191.2009	26.11.2010	10'160'000.00	9'532'771.05	310'728.96	9'222'042.09
I.000175.01	220000000051	CE-RC 82 & 40 équip. électromécaniques	353.2010	11.01.2011	820'000.00	820'000.00	--	820'000.00
I.000175.02	220000000051	RC 82 & 40 équipements électromécaniques	163.2009	23.06.2009	7'000'000.00	5'787'057.21	--	5'787'057.21
I.000176.01	220000000052	Travaux assainissement bruit 1ère étape	021.2012	19.03.2013	4'372'000.00	5'218'915.96	779'458.58	4'439'457.38
I.000177.01	220000000053	RC 559 Lausanne bandes cyclables rt Golf	398.2011	20.09.2011	9'530'000.00	7'847'752.65	--	7'847'752.65
I.000178.01	220000000054	RC 761 Puidoux-Thioleyres réfect. route	177.2009	23.06.2009	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	432.2011	07.02.2012	12'700'000.00	5'635'199.90	--	5'635'199.90
I.000188.01	220000000056	RC 414 Fey-Montandrey correct. routière	047.2013	04.06.2013	8'928'000.00	4'664'368.55	--	4'664'368.55
I.000192.01	220000000057	Travaux assainissement bruit 2ème étape	142.2008	31.03.2009	8'550'000.00	3'985'768.36	14'400.52	3'971'367.84
I.000194.01	220000000058	Routes nationales, construction - 23ème	141.2008	24.03.2009	2'760'000.00	4'076'886.03	2'802'450.87	1'274'435.16
I.000195.01	220000000059	CE-Centrale de gestion du trafic PALM	178.2009	23.06.2009	2'163'000.00	2'263'814.40	198'263.25	2'065'551.15
I.000198.01	220000000060	RC 251, 2 girat. et assain. phonique Mex	198.2009	01.12.2011	396'000.00	248'916.25	--	248'916.25
I.000198.02	220000000060	RC 251 bandes cyclables - créd. add.	294.2010	26.01.2010	600'000.00	584'083.50	--	584'083.50
I.000199.01	220000000061	CE-RC 1 Ecublens St-Sulp. réhab 2è ét	274.2010	22.06.2010	9'500'000.00	8'838'516.95	--	8'838'516.95
I.000202.01	220000000062	Travaux entretien revêt.RC.2ème rattrap.	379.2011	22.06.2010	8'600'000.00	5'303'089.15	--	5'303'089.15
I.000203.01	220000000063	Renforc. trafic 40t solde réseau prior.	415.2011	21.06.2011	2'660'000.00	2'440'230.75	142'185.65	2'298'045.10
I.000207.01	220000000064	RC 702-711 murs -RC 743 pont Gillamont	486.2012	06.11.2012	13'200'000.00	4'244'076.35	7'382.71	4'236'693.64
I.000208.01	220000000065	RC 254-19 correction 3 points noirs	087.2013	08.10.2013	7'615'000.00	5'398'592.74	--	5'398'592.74
I.000209.01	220000000066	Campagne 2012-15 entret lourd ouvr d'art	373.2011	05.04.2011	13'050'000.00	13'050'000.00	--	13'050'000.00
I.000210.01	220000000067	1er rattrap. dégâts forces de la nature	473.2011	01.05.2012	1'951'000.00	1'448'039.10	--	1'371'608.40
I.000211.01	220000000068	Travaux entretien revêt.RC.3ème rattrap.	431.2011	10.01.2012	13'700'000.00	8'642'650.70	10'688.60	8'631'962.10
I.000212.01	220000000069	RC 401, Vernand Camarès, LEB						
I.000226.01	220000000070	Renforcement 40 t. solde du réseau RC						



**Etat des dépenses et recettes d'investissements au 31 décembre 2015**

N° d'EOTP	N° d'Immobilisation	Désignation	Exposé des motifs No	Date du décret	Montant du décret	Dépenses cumulées brutes au 31.12.2015	Recettes cumulées au 31.12.2015	Dépenses cumulées nettes au 31.12.2015
I.000227.01	2200000000071	RC 401 Grandson-NE 3 giratoires Poissine	054.2013	18.06.2013	1'940'000.00	1'544'557.81	627'100.00	917'457.81
I.000228.01	2200000000072	RC 780, Ollon, giratoire du Lombard	430.2011	10.01.2012	1'876'000.00	216'406.60	--	216'406.60
I.000231.01	2200000000073	CE-analyse risques ouvr. soutènement	030.2012	05.02.2013	4'950'000.00	1'595'158.43	--	1'595'158.43
I.000232.01	2200000000074	Campagne 2012 entretien des revêtements	462.2012	27.03.2012	15'200'000.00	14'759'086.92	--	14'759'086.92
I.000233.01	2200000000075	Campagne 2013 entretien des revêtements	045.2013	19.03.2013	17'200'000.00	15'879'495.55	--	15'879'495.55
I.000234.01	2200000000076	RC 711 entret. lourd murs de soutènement	022.2012	19.03.2013	2'982'000.00	3'339'338.90	991'731.98	2'347'606.92
I.000236.01	2200000000077	RC 709 Ormont-Des. renforç. mur Bouillet	031.2012	19.03.2013	3'900'000.00	3'567'686.57	--	3'567'686.57
I.000238.01	2200000000078	Préfin. routier - aides aux communes	098.2013	05.11.2013	40'000'000.00	2'635'830.00	16'351.04	2'619'478.96
I.000255.02	2200000000079	RC 2-6 Chav. Bogis-Commugny ligne de bus	124.2013	08.04.2014	4'841'000.00	3'575'336.93	--	3'575'336.93
I.000287.02	2200000000080	RC 639 Mollie Margot-Forel cor. et gir.	125.2013	08.04.2014	5'430'000.00	4'850'297.00	--	4'850'297.00
I.000284.02	2200000000081	RC 151, Moulin du Choc-Aclens, élargis.	123.2013	29.04.2014	4'400'000.00	3'600'666.85	--	3'600'666.85
I.000326.01	2200000000082	Campagne 2014 entretien des revêtements	147.2014	29.04.2014	14'970'000.00	14'042'793.65	--	14'042'793.65
I.000265.04	2200000000083	RC 422, Pomy-Cronay, correction routière	149.2014	17.06.2014	18'600'000.00	9'974'458.69	--	9'974'458.69
I.000164.02	2200000000084	RC 177, Vuiffens-Penthaz constr.nouv. rte	146.2014	11.11.2014	65'000'000.00	8'762'119.55	--	8'762'119.55
I.000280.03	2200000000085	Etudes accidents & élimin.3 points noirs	160.2014	04.11.2014	5'678'000.00	1'955'419.60	--	1'955'419.60
I.000336.02	2200000000086	Renouvel. glissières.pose glis. motards	172.2014	04.11.2014	3'785'000.00	80'557.00	--	80'557.00
I.000356.01	2200000000087	RC 709 mur La Trappaz, Ormont-Dessous	171.2014	04.11.2014	1'850'000.00	834'108.50	--	834'108.50
I.000290.02	2200000000088	CE RC 1, réhabilitation Mies-Founex	182.2014	10.12.2014	1'030'000.00	590'863.55	--	590'863.55
I.000292.02	2200000000089	RC 706, assainissement pont Aigremont	183.2014	10.12.2014	6'150'000.00	2'050'724.80	--	2'050'724.80
I.000363.01	2200000000090	RC 177 Aclens-Penthaz-Vuiffens fouilles	146.2014	11.11.2014	4'500'000.00	2'037'309.20	--	2'037'309.20
I.000253.02	2200000000091	RC 1 Ecublens & St-Sulpice réhab 2ème ét	194.2014	20.01.2015	7'383'000.00	4'045'964.95	671'000.00	3'374'964.95
I.000254.02	2200000000092	CE-RC 1 requarif. Tir Féd.-Venoge ét. 3	194.2014	20.01.2015	620'000.00	45'163.65	--	45'163.65
I.000269.03	2200000000093	RC601,Epalinges requail.Vennes-Croisettes	186.2014	20.01.2015	2'744'000.00	2'441'171.55	688'527.35	1'752'644.20
I.000288.02	2200000000094	RC 448, Lsne déplacement route Romanel	193.2014	20.01.2015	4'180'000.00	3'716'839.90	--	3'716'839.90
I.000367.01	2200000000095	RC 177, Vuiffens-Penthaz, syndicat AF	146.2014	11.11.2014	6'000'000.00	1'410'000.00	--	1'410'000.00
I.000256.02	2200000000096	RC30 réhab Bussy-Chardonney/cor.Clarmont	209.2015	31.03.2015	4'500'000.00	2'813'316.80	--	2'813'316.80
I.000354.02	2200000000097	Campagne 2015 entretien des revêtements	217.2015	31.03.2015	15'000'000.00	11'511'391.81	--	11'511'391.81
I.000390.01	2200000000098	RC 705-706 ouvr. protection 2ème étape	238.2015	25.08.2015	10'000'000.00	1'003'723.90	351'000.00	652'723.90
I.000252.02	2200000000099	RC 1 Rolle-Dully réhab. et amén. cyclab.	237.2015	25.08.2015	3'550'000.00	104'844.90	--	104'844.90
I.000158.01	2800000000006	CE - Plan agglomération Lausanne-Morges	388.2006	13.02.2007	4'920'000.00	4'785'488.70	--	4'785'488.70
I.000318.01	2800000000013	Strat.cant.2 roues: appui mesures A	060.2013	27.08.2013	13'300'000.00	40'740.00	--	40'740.00
I.000349.01	2800000000016	CE - RER Vaudois	161.2014	09.09.2014	14'500'000.00	198'459.20	--	198'459.20
I.000159.01	4400000000001	CE - Plan aggl Lsne-Morges - axes forts	141.2008	24.03.2009	7'679'000.00	7'085'222.46	--	7'085'222.46
I.000214.01	4400000000002	CE - CC CFF accord Vaud-Genève	343.2010	08.02.2011	1'100'000.00	1'048'345.80	--	1'048'345.80
I.000225.01	4400000000003	CGN - Programme investissement 2011-2012	355.2010	05.04.2011	16'602'600.00	16'602'600.00	--	16'602'600.00
I.000237.01	4400000000004	CE - Hôpital Rennaz	460.2012	29.05.2012	1'700'000.00	211'329.80	--	211'329.80
I.000374.01	4400000000005	CGN - Rénovation Italie	201.2014	31.03.2015	3'000'000.00	900'000.00	--	900'000.00
I.000375.01	4400000000006	CE - Nouv. tracé m2 et place de la Gare	216.2015	10.03.2015	12'500'000.00	--	--	--
I.000376.01	4400000000007	CE - 1ère étape m3 Gare - Flon	216.2015	10.03.2015	2'900'000.00	--	--	--
I.000383.01	4400000000008	CE - 2e étape m3 Flon-Blécherette	216.2015	10.03.2015	3'500'000.00	--	--	--
I.000383.01	4400000000009	Crédit investissement - Croisement Mies	234.2015	23.06.2015	2'200'000.00	--	--	--
<b>Direction des systèmes d'information</b>								
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

**Etat des dépenses et recettes d'investissements au 31 décembre 2015**

N° d'EOTP	N° d'Immobilisation	Désignation	Exposé des motifs No	Date du décret	Montant du décret	Dépenses cumulées brutes au 31.12.2015	Recettes cumulées au 31.12.2015	Dépenses cumulées nettes au 31.12.2015
1.000206.03	250000000152	Aménag. bureaux DSI + rest. - créd. add.		19.05.2011	300'000.00	300'000.00	--	300'000.00
1.000205.01	250000000167	Aménagement d'un Data Center-transform.	258.2009	02.03.2010	5'263'000.00	4'728'382.87	--	4'728'382.87
1.000205.02	270000000011	Aménagement d'un Data Center-équipements	258.2009	02.03.2010	1'547'000.00	2'074'083.45	--	2'074'083.45
1.000082.01	280000000003	RCV4a - Modernisation de la téléphonie	009.2007	06.11.2007	6'568'000.00	6'419'353.27	--	6'419'353.27
1.000182.01	280000000008	RCV 4b : modern. réseau backbone	223.2009	24.11.2009	13'460'000.00	13'344'772.00	--	13'344'772.00
1.000182.02	280000000008	RCV 4b : modern. réseau - fibres	223.2009	24.11.2009	3'480'000.00	809'040.23	--	809'040.23
1.000180.01	300000000014	Guichet électr. ACV socle cyberadmin.	290.2010	22.06.2010	6'359'000.00	6'105'189.04	--	6'105'189.04
1.000181.01	300000000015	Mise en oeuvre Lgeo	133.2008	24.03.2009	1'670'000.00	1'306'374.15	--	1'306'374.15
1.000183.01	300000000016	DSI - Création d'un SI	275.2010	04.05.2010	2'053'000.00	2'045'386.43	--	2'045'386.43
1.000185.01	300000000017	RCV4a Modernisation téléphonie câblage	009.2007	06.11.2007	1'143'000.00	721'550.10	--	721'550.10
1.000191.01	300000000018	DSI-Infr.haute dispo. systèmes critiques	323.2010	23.11.2010	2'700'000.00	2'539'781.35	--	2'539'781.35
1.000197.01	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
1.000200.01	300000000020	Rétablissement exploitation informatique	244.2009	15.12.2009	2'626'000.00	2'615'057.61	--	2'615'057.61
1.000229.01	300000000023	Sécurisation du SI	061.2013	08.10.2013	8'631'500.00	4'972'591.15	--	4'972'591.15
1.000324.01	300000000033	Migration tech. postes de travail inf.	101.2013	11.02.2014	7'947'000.00	6'128'201.80	--	6'128'201.80
1.000387.01	300000000039	Renforcement socle et dépl. cyber	235.2015	29.09.2015	9'450'000.00	13'208.05	--	13'208.05
<b>TOTAL DÉPARTEMENT DES INFRASTRUCTURES ET DES RESSOURCES HUMAINES</b>						<b>1'1479'554'948.06</b>	<b>94'053'624.89</b>	<b>1'160'147'255.40</b>
<b>DÉPARTEMENT DES FINANCES ET DES RELATIONS EXTÉRIEURES</b>								
<b>Service des immeubles, du patrimoine et de la logistique</b>								
1.000379.01	210000000001	Acqu. parcelle 4949 Payerne cofinancé FR	000.2015	31.03.2015	1'700'000.00	1'681'120.00	0.00	1'681'120.00
--	250000000122	Bâtiment administratif de la Pontaise	386.1989	11.12.1989	4'212'100.00	4'212'100.00	--	4'212'100.00
--	250000000123	Laboratoire cantonal d'Epalinges	123.1991	29.05.1991	408'200.00	408'200.00	--	408'200.00
1.000138.01	250000000124	CE - Château St-Maire Conservation+rest.	411.2011	15.11.2011	2'255'000.00	2'255'000.00	--	2'255'000.00
1.000139.01	250000000125	Avenches, thermes romains	300.1997	17.06.1998	3'238'000.00	3'238'000.00	--	3'238'000.00
--	250000000126	Centrale de Lucens	026.1994	20.06.1994	6'700'000.00	6'700'000.00	--	6'700'000.00
--	250000000127	Locaux DINF Valentin-Riponne	079.1995	27.02.1995	5'280'000.00	5'280'000.00	--	5'280'000.00
--	250000000128	Achat terrain DABC Lucens	026.1994	20.06.1994	3'450'000.00	3'450'000.00	--	3'450'000.00
1.000144.01	250000000129	Cathédrale, rest.enveloppe portail peint	204.2000	31.10.2000	12'900'000.00	12'900'000.00	--	12'900'000.00
--	250000000130	CEP Vevey	341.2006	14.11.2006	8'045'600.00	8'045'600.00	--	8'045'600.00
1.000148.01	250000000131	CE - Bâtiment Perregaux Lsne	029.2007	19.12.2007	850'000.00	849'788.72	--	849'788.72
1.000148.02	250000000131	CE - Bâtiment Perregaux reconstruction	157.2009	19.05.2009	2'330'000.00	2'330'000.00	--	2'330'000.00
1.000148.03	250000000131	Bât. Perregaux Reconstruction Parlement	018.2012	27.11.2012	15'570'000.00	7'163'161.00	3'650'000.00	3'513'161.00
1.000148.04	250000000131	Bât. Perregaux Modification du projet	018.2012	27.11.2012	1'498'000.00	--	--	--
1.000153.01	250000000132	ETML Lausanne, restructuration	057.2008	20.05.2008	6'430'000.00	6'218'096.80	--	6'218'096.80
1.000154.01	250000000133	Gymnase d'Yverdon, assainissement I	056.2008	20.05.2008	18'400'000.00	19'291'047.30	243'809.72	19'047'237.58
1.000155.01	250000000134	EPCL Vallée Jeunesse Lsne Ass.énerg.	320.2010	05.10.2010	5'684'000.00	7'720'482.45	72'360.00	7'648'122.45
--	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'amiante	255.2005	28.06.2005	9'163'800.00	9'163'800.00	--	9'163'800.00
1.000156.01	250000000138	2ème CC pour l'entretien des bâtiments	026.2007	15.01.2008	22'000'000.00	21'734'491.66	--	21'734'491.66
1.000157.01	250000000139	Chauffage site Marcelin suite à Chopag	281.2005	27.06.2006	2'100'000.00	2'056'369.49	117'646.95	1'938'722.54

## Etat des dépenses et recettes d'investissements au 31 décembre 2015

N° d'EOTP	N° d'immobilisation	Désignation	Exposé des motifs No	Date du décret	Montant du décret	Dépenses cumulées brutes au 31.12.2015	Recettes cumulées au 31.12.2015	Dépenses cumulées nettes au 31.12.2015
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 - crédit. add.		31.03.2013	78'800.00	78'800.00	--	78'800.00
--	250000000141	Mesures de sécurité dans bâtiments Etat	386.2007	08.05.2007	1'432'200.00	1'432'200.00	--	1'432'200.00
I.000162.01	250000000142	CC Cures Chavornay, Rances et Goumoens	111.2008	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	403.2007	13.02.2007	5'870'000.00	6'244'625.77	--	6'244'625.77
--	250000000144	Gymnase de Burier - Infrastructures	017.2007	06.11.2007	6'363'000.00	6'363'000.00	--	6'363'000.00
I.000171.01	250000000145	Cathédrale Lsne Travaux de maintenance	451.2011	01.05.2012	3'040'000.00	2'628'226.62	--	2'628'226.62
I.000186.01	250000000146	HEIG Yverdon Ass.énergétique	320.2010	05.10.2010	30'014'000.00	21'108'532.89	--	21'108'532.89
I.000187.01	250000000147	ERACOM Lausanne Ass.énergétique	001.2012	11.12.2012	8'000'000.00	--	--	--
I.000189.01	250000000148	CLE Epalinges Ass.énergétique	001.2012	11.12.2012	11'950'000.00	2'084'080.00	--	9'151'340.55
I.000190.01	250000000149	SR-RC Centres d'entretien Travaux	222.2009	22.06.2010	8'885'000.00	--	--	8'885'000.00
I.000190.02	250000000149	SR-RC Centres d'entretien Transform.	222.2009	22.06.2010	1'115'000.00	--	--	1'182'352.60
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	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	3ème CC pour l'entretien des bâtiments	049.2013	04.06.2013	22'800'000.00	10'074'666.48	--	10'074'666.48
I.000215.01	250000000154	CB1 Le Mont-sur-Lsne Ass.énergétique	320.2010	05.10.2010	6'642'000.00	6'767'424.35	266'650.00	6'500'774.35
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	1'810'000.00	52'934.10	--	52'934.10
I.000218.01	250000000157	EPO Pénitencier Bochuzy Orbe Ass.énergétique	001.2012	11.12.2012	1'166'000.00	38'880.00	--	38'880.00
I.000219.01	250000000158	EPO colonie Ass.énergétique	001.2012	11.12.2012	1'337'000.00	--	--	--
I.000220.01	250000000159	Prison la Croisée Orbe Ass.énergétique	001.2012	11.12.2012	1'680'000.00	150'158.45	--	150'158.45
I.000221.01	250000000160	Acqu. parcelle 623, av. Recordon 1-bis	342.2010	14.12.2010	18'000'000.00	1'555'567.05	14'340.00	1'541'227.05
I.000222.01	250000000161	Acqu. BAC, rue St-Louis 4-6 à Morges	342.2010	14.12.2010	24'000'000.00	17'917'311.30	7'260.00	17'910'051.30
I.000223.01	250000000162	Acqu. parcelle 1223 Gare 45 Payerne	342.2010	14.12.2010	2'200'000.00	24'020'700.00	--	24'020'700.00
I.000224.01	250000000163	Surélévation bât. Gare 45 Payerne - crédit	128.2013	25.03.2014	3'890'000.00	2'200'000.00	--	2'200'000.00
I.000224.02	250000000164	Pl. du Château 6 Lsne Transformation	457.2012	12.06.2012	1'951'000.00	168'239.40	--	168'239.40
I.000230.01	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.000235.01	250000000166	CE SYNATHLON à Dorigny	104.2014	03.12.2013	3'000'000.00	3'000'000.00	--	3'000'000.00
I.000315.02	250000000166	Synathlon à Dorigny	244.2015	06.10.2015	12'475'000.00	686'430.23	--	686'430.23
I.000315.03	250000000166	CC Optimisation occupation 3 bât. Etat	100.2014	28.01.2014	8'360'000.00	2'638'268.02	12'800.00	2'625'468.02
I.000316.03	250000000172	CE-Cité U La Pala Chavannes	167.2014	30.09.2014	8'000'000.00	2'613'795.90	--	2'613'795.90
I.000337.02	250000000178	Acqu. de 2 bâtiments Riponne et Montbeno	187.2014	10.12.2014	64'200'000.00	64'002'970.00	--	64'002'970.00
I.000360.01	250000000181	EPO Orbe assain. infrastructures tech.	165.2014	31.03.2015	14'975'000.00	11'425'111.90	--	11'425'111.90
I.000313.03	250000000187	Château cantonal St-Maire Lausanne	212.2015	28.04.2015	20'712'000.00	1'800'688.77	--	1'800'688.77
I.000201.01	300000000021	CADEV-Gestion du centre d'édition	048.2013	02.07.2013	1'210'000.00	461'764.75	--	461'764.75
I.000362.01	410000000033	Abbatiale Payerne, aide exceptionnelle	112.2013	01.04.2014	1'500'000.00	526'768.00	--	526'768.00
I.000574.01	9000000000629	Acquisition immeuble RTS La Sallaz	261.2015	15.12.2015	55'050'000.00	55'000'000.00	--	55'000'000.00
<b>Direction générale de la fiscalité</b>								
I.000204.01	300000000022	Registres de l'ACV-RCPERS,RCEnt,SITI	040.2013	19.03.2013	7'200'000.00	5'902'740.34	--	5'902'740.34
I.000204.02	300000000022	Registres de l'ACV-applic. des communes	040.2013	19.03.2013	2'100'000.00	1'754'480.00	--	1'754'480.00

**Etat des dépenses et recettes d'investissements au 31 décembre 2015**

N° d'EOTP	N° d'immobilisation	Désignation	Exposé des motifs No	Date du décret	Montant du décret	Dépenses cumulées brutes au 31.12.2015	Recettes cumulées au 31.12.2015	Dépenses cumulées nettes au 31.12.2015
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.000243.01	300000000028	ACI - Vision 2010 - Perception	380.2006	21.11.2006	17'934'000.00	17'934'000.00	--	17'934'000.00
I.000243.02	300000000028	ACI - Vision 2010 - Perception- cr. add.	084.2008	09.12.2008	3'200'000.00	3'213'279.88	--	3'213'279.88
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 automatisaton	289.2010	22.06.2010	14'099'700.00	8'394'379.68	--	8'394'379.68
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	2'411'378.05	--	2'411'378.05
<b>Service d'analyse et de gestion financières</b>								
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	5'721'674.87	--	5'721'674.87
<b>TOTAL DÉPARTEMENT DES FINANCES ET DES RELATIONS EXTÉRIEURES</b>						<b>521'447'162.41</b>	<b>6'570'051.67</b>	<b>514'877'110.74</b>
<b>ORDRE JUDICIAIRE VAUDOIS</b>								
--	250000000000	Tribunal cantonal - Construction	250.1988	14.09.1988	2'194'000.00	2'194'000.00	--	2'194'000.00
I.000084.01	250000000079	DECTER Aménagement des OPF	094.2008	25.11.2008	2'774'000.00	2'593'418.70	--	2'593'418.70
I.000085.01	250000000080	CODEX Procédure pénale fédérale locaux	185.2009	29.09.2009	10'630'000.00	10'408'084.67	--	10'408'084.67
I.000085.02	250000000080	CODEX Procédure pénale fédérale info	185.2009	29.09.2009	3'360'000.00	3'366'046.80	--	3'366'046.80
--	250000000081	Office des juges d'applicat. des peines	343.2006	04.07.2006	780'000.00	780'000.00	--	780'000.00
I.000086.01	250000000082	CODEX Procédure civile unifiée locaux	213.2009	08.12.2009	3'595'000.00	2'929'468.98	--	2'929'468.98
I.000086.02	250000000082	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	250000000083	CODEX Nouv.droit de la tutelle transf.	478.2012	12.06.2012	2'200'000.00	971'577.05	--	971'577.05
I.000087.02	250000000083	CODEX Nouv.droit de la tutelle adap.	478.2012	12.06.2012	510'000.10	510'000.10	--	510'000.10
I.000087.03	250000000083	CODEX Nouv.droit de la tutelle formation	478.2012	12.06.2012	120'000.00	120'000.00	--	120'000.00
I.000079.01	300000000004	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.000081.01	300000000005	Nouvelle justice de paix (informatique)	338.2001	12.03.2002	1'019'400.00	1'019'400.00	--	1'019'400.00
I.000088.01	300000000007	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	300000000031	CODEX - Nouveau droit de la tutelle-inf.	478.2012	12.06.2012	2'661'000.00	1'622'450.55	--	1'622'450.55
I.000355.01	300000000036	Modernisation du SI justice	141.2014	26.08.2014	13'008'000.00	689'035.89	--	689'035.89
<b>TOTAL ORDRE JUDICIAIRE VAUDOIS</b>						<b>33'721'500.68</b>	<b>215'200.00</b>	<b>33'506'300.68</b>
<b>TOTAL ÉTAT DE VAUD</b>						<b>5'564'357'294.96</b>	<b>540'562'064.87</b>	<b>4'261'659'754.77</b>



## ACTIF

Bilan au 31

	au 31.12.2015	au 31.12.2014
<b>10 PATRIMOINE FINANCIER.....</b>	<b>5'172'864'900.39</b>	<b>5'490'501'400.76</b>
<b>100 Disponibilités et placements à court terme.....</b>	<b>2'143'083'139.22</b>	<b>2'183'354'246.82</b>
1000 Caisse.....	1'131'140.86	1'333'462.61
1001 La Poste.....	530'377'796.98	405'407'093.87
1002 Banques.....	1'341'475'078.03	1'326'568'754.39
1003 Placements à court terme.....	270'000'000.00	450'000'000.00
1009 Autres disponibilités.....	99'123.35	44'935.95
<b>101 Créances.....</b>	<b>2'162'766'793.06</b>	<b>2'151'770'190.96</b>
1011 Comptes courants avec tiers.....	126'083'624.54	153'578'033.80
1015 Comptes courants internes.....	7'494'053.48	5'761'264.09
1012 Créances fiscales.....	1'430'028'516.47	1'423'694'243.38
1019 Autres créances.....	599'160'598.57	568'736'649.69
<b>102 Placements financiers à court terme.....</b>	<b>--</b>	<b>500'000'000.00</b>
1022 Placements à intérêts.....	--	500'000'000.00
<b>104 Actifs de régularisation.....</b>	<b>634'582'008.05</b>	<b>421'381'017.76</b>
104 Actifs transitoires et anticipés.....	634'582'008.05	421'381'017.76
<b>106 Marchandises, fournitures et travaux en cours.....</b>	<b>16'115'321.07</b>	<b>16'878'884.78</b>
106 Articles de com., matières prem. / prod. semi-finis et finis.....	16'115'321.07	16'878'884.78
<b>107 Placements financiers.....</b>	<b>176'769'708.49</b>	<b>177'135'412.59</b>
1070 Actions et parts sociales.....	170'595'778.28	170'595'778.28
1072 Créances à long terme.....	6'173'930.21	6'539'634.31
<b>108 Immobilisations corporelles du PF.....</b>	<b>39'547'930.50</b>	<b>39'981'647.85</b>
1084 Bâtiments.....	39'473'439.05	39'893'413.95
1086 Biens meubles.....	74'491.45	88'233.90
<b>14 PATRIMOINE ADMINISTRATIF.....</b>	<b>1'840'249'664.74</b>	<b>2'023'671'695.14</b>
<b>140 Immobilisations corporelles du PA.....</b>	<b>1'347'780'040.23</b>	<b>1'191'467'845.13</b>
1401 Routes / voies de communication.....	285'536'404.80	227'679'707.84
1402 Aménagement des cours d'eau.....	2'919'874.97	2'548'744.09
1403 Autres travaux de génie civil.....	14'304'976.78	13'164'711.65
140 Bâtiments et terrains.....	924'498'469.86	885'101'717.25
1406 Biens meubles.....	25'346'656.09	25'788'107.33
1407 Immobilisations en cours.....	61'818'652.02	6'834'508.52
1409 Autres immobilisations corporelles.....	33'355'005.71	30'350'348.45
<b>142 Immobilisations incorporelles du PA.....</b>	<b>-1'383'687.24</b>	<b>34'537'362.70</b>
142 Logiciels et autres immobilisations incorporelles.....	-1'383'687.24	34'537'362.70
<b>144 Prêts.....</b>	<b>370'475'286.00</b>	<b>386'541'848.30</b>
1441 Prêts aux cantons et aux concordats.....	10'000'000.00	10'000'000.00
1442 Prêts communes et syndicats intercommunaux.....	30'669'037.80	26'765'042.45
1444 Prêts aux entreprises publiques.....	34'839'624.00	33'718'851.00
1445 Prêts aux entreprises privées.....	255'335'555.35	277'702'468.40
1446 Prêts organisations privées à but non lucratif.....	12'136'230.00	9'597'135.00
1447 Prêts consentis aux ménages privés.....	27'494'838.85	28'758'351.45
<b>145 Participations, capital social.....</b>	<b>9'011'975.00</b>	<b>9'011'975.00</b>
1454 Participations aux entreprises publiques.....	850'000.00	850'000.00
1455 Participations aux entreprises privées.....	8'161'975.00	8'161'975.00
<b>146 Subventions d'investissements.....</b>	<b>114'366'050.75</b>	<b>402'112'664.01</b>
1462 Subventions d'investiss. aux communes.....	-2'416'336.55	55'070'780.90
1465 Subventions d'investiss. entreprises privées.....	116'782'387.30	347'041'883.11
	<b>7'013'114'565.13</b>	<b>7'514'173'095.90</b>

	au 31.12.2015	au 31.12.2014
<b>20 CAPITAUX DE TIERS.....</b>	<b>5'051'820'643.03</b>	<b>5'921'809'786.87</b>
<b>200 Engagements courants.....</b>	<b>1'807'484'170.10</b>	<b>1'746'239'386.93</b>
2001 Comptes courants avec tiers.....	137'470'796.96	129'683'350.10
2005 Comptes courants internes.....	45'937'494.58	34'402'806.09
2002 Impôts.....	79'251'316.59	74'226'486.96
2003 Acomptes de tiers reçus.....	43'025'630.30	40'388'001.71
2006 Dépôts et cautions.....	167'250'747.65	158'196'442.56
2009 Autres engagements courants.....	1'334'548'184.02	1'309'342'299.51
<b>201 Engagements financiers à court terme.....</b>	<b>167'807'919.03</b>	<b>725'694'144.78</b>
2011 Engagements envers la collectivité.....	167'807'919.03	175'694'144.78
2014 Part à court terme d'engagements à long terme.....	--	550'000'000.00
<b>204 Passifs de régularisation.....</b>	<b>1'176'971'507.80</b>	<b>1'359'808'876.23</b>
204 Passifs transitoires et anticipés.....	1'176'971'507.80	1'359'808'876.23
<b>206 Engagements financiers à long terme.....</b>	<b>1'882'547'465.80</b>	<b>2'074'307'787.46</b>
2063 Emprunts.....	975'000'000.00	975'000'000.00
2064 Prêts, reconnaissances de dettes.....	6'808'765.80	16'864'087.80
2069 Autres engagements financiers à long terme.....	900'738'700.00	1'082'443'699.66
<b>209 Engagements financements spéciaux et fonds.....</b>	<b>17'009'580.30</b>	<b>15'759'591.47</b>
2090 Financements spéciaux des capitaux de tiers.....	17'009'580.30	15'759'591.47
<b>29 CAPITAL PROPRE.....</b>	<b>1'961'293'922.10</b>	<b>1'592'363'309.03</b>
<b>290 Engagements financements spéciaux.....</b>	<b>115'390'729.29</b>	<b>139'909'782.52</b>
2900 Financements spéciaux sous capital propre.....	115'390'729.29	139'909'782.52
<b>291 Engagements fonds.....</b>	<b>103'727'707.93</b>	<b>86'970'666.62</b>
2910 Fonds enregistrés sous capital propre.....	103'727'707.93	86'970'666.62
<b>293 Préfinancements.....</b>	<b>622'587'161.76</b>	<b>623'563'852.84</b>
2930 Préfinancements.....	622'587'161.76	623'563'852.84
<b>299 Excédent / découvert (-) du bilan.....</b>	<b>1'119'588'323.12</b>	<b>741'919'007.05</b>
(R) 2990 Résultat annuel, excédent revenus / charges (-) *.....	359'353'598.08	81'186'544.59
2999 Résultats cumulés des années précédentes.....	741'919'007.05	660'732'462.46
Attribution du résultat 2014 aux financements spéciaux et fonds.....	18'315'717.99	--
	<b>7'013'114'565.13</b>	<b>7'514'173'095.90</b>
(R) <i>Résultat opérationnel, excédent revenus / charges (-)</i>	229'191'936.06	121'712'674.56
<i>Résultat extraordinaire, excédent revenus / charges (-)</i>	130'161'662.02	-40'526'129.97
<i>Résultat annuel, excédent revenus / charges (-)</i>	359'353'598.08	81'186'544.59
* Arrêté par le Conseil d'Etat.		
Lausanne, le 16 mars 2016		
Le Président :	Le Chancelier :	
Pierre-Yves Maillard	Vincent Grandjean	

**Tableau des flux de trésorerie**

Libellé	2015
<i>En CHF</i>	
<b>Résultat total du compte de résultats (excédent de revenus)</b>	<b>359'353'598.08</b>
+ Amortissements du patrimoine administratif et des subventions d'investissements (planifiées et non planifiées)	523'759'899.33
+ Réévaluations des emprunts et participations patrimoine administratif (PA)	7'827'081.95
- Augmentation des créances ou des engagements courants	-10'699'978.00
+ Diminution des marchandises, approvisionnements et travaux en cours	763'563.71
- Augmentation des actifs de régularisation	-225'940'877.78
+ Augmentation des engagements courants (comptes courants, créanciers)	53'358'557.42
- Diminution des engagements et reconnaissances de dettes à l.t.	-191'760'321.66
- Diminution des passifs de régularisation	-179'011'373.60
+ Attributions d'engagements pour les financements spéciaux, fonds, préfinancements et divers comptes de réserve du capital propre	10'827'003.82
<b>Flux de trésorerie provenant de l'activité opérationnelle [FTO]</b>	<b>348'477'153.27</b>
+ Remboursements de prêts	31'981'817.90
+ Subventions acquises	18'648'320.44
+ Subventions à redistribuer	5'925'462.00
<b>Recettes des investissements du PA ayant une influence sur les liquidités</b>	<b>56'555'600.34</b>
- Dépenses d'investissements au sens du budget d'investissements	-330'087'990.13
- Propres subventions d'investissements	-21'677'854.43
- Subventions d'investissements redistribuées	-5'925'462.00
- Dépenses d'investissements hors budget d'investissements	-13'939'297.10
- Prêts	-23'673'257.55
<b>Dépenses des investissements du PA ayant une influence sur les liquidités</b>	<b>-395'303'861.21</b>
<b>Flux de trésorerie provenant de l'activité d'investissements dans le PA [FTI]</b>	<b>-338'748'260.87</b>
Variation des placements financiers et des immobilisations corporelles à long terme patrimoine financier (PF)	-
<b>Flux de trésorerie provenant de l'activité de placements dans le PF [FTP]</b>	<b>-</b>
<b>Flux de trésorerie provenant de l'activité d'investissements et de placements [FTI+P]</b>	<b>-338'748'260.87</b>
+ Diminution des placements financiers à court terme	680'000'000.00
- Diminution des emprunts financiers à long terme	-550'000'000.00
<b>Flux de trésorerie provenant de l'activité de financement [FTF]</b>	<b>130'000'000.00</b>
<b>Variation des liquidités, augmentation [FTO] + [FTI+P] + [FTF]</b>	<b>139'728'892.40</b>
<b>Note :</b> (+) = source de fonds      (-) = emploi de fonds	



## Principes pour la présentation et la tenue des comptes 2015

Les comptes 2015 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 2015 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'évènement 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'évènements 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 2015 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

## Principes pour la présentation et la tenue des comptes 2015

à leur prix de revient (art. 53 LFin).

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) 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 figurent au bilan pour leurs dépenses effectives. Les crédits d'étude ayant abouti à un décret d'investissement sont régularisés.

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	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 2015

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 31.12.2015	Valeur au bilan au 31.12.2015	Valeur au bilan au 31.12.2014	
<b>1070 Actions et parts sociales (patrimoine financier)</b>				<b>170'595'778.28</b>	<b>170'595'778.28</b>	
<b>Banques et institutions financières :</b>						
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
<b>Agriculture :</b>						
N		Association suisse des sélectionneurs ASS, à Lausanne.....	100.00	44	--	--
<b>Electricité et énergie :</b>						
N		Romande Energie Holding SA, à Morges.....	25.00	48	1'880.00	1'880.00
<b>Transports :</b>						
N		Transhelvetica SA, à Neuchâtel.....	1'000.00	250	--	--
<b>Divers :</b>						
N		Société Suisse de Crédit Hôtelier, à Zurich - Parts sociales.....	500.00	500	--	--
N		MCH Group SA, à Bâle.....	10.00	1'200	--	--
<b>145 Participations, capital social (patrimoine administratif)</b>				<b>9'011'975.00</b>	<b>9'011'975.00</b>	
<b>Banques et institutions financières :</b>						
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	--	--
<b>Agriculture :</b>						
N		Coopérative agricole d'Orbe, à Orbe - Certificat de parts sociales.....	1'231.80	1	--	--
N		Coopérative fruitière lémanique, à Perroy - Parts sociales 1).....	100.00	82	--	--
N		Séchoir à herbe de la Plaine de l'Orbe, à Orbe - Parts sociales.....	100.00	62	--	--
N		Landi Moudon - Bercher - Mezières, à Moudon 1).....	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	--	--
<b>Chauffage à distance :</b>						
N		Cesla SA, à Lavey-Morcles.....	1'000.00	700	--	--
<b>Electricité et énergie :</b>						
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	--	--
<b>Immobilier :</b>						
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	--	--
<b>Traitement des déchets :</b>						
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 31.12.2015	Valeur au bilan au 31.12.2015	Valeur au bilan au 31.12.2014
<b>Transports :</b>					
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	154	--	--
<b>Divers :</b>					
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) L'Etat de Vaud a également reçu 3 parts de la société Coopérative fruitière lémanique et 7 parts de la société Landi Moudon-Bercher-Mezières, toutes d'une valeur de CHF 100.- chacune.

2) L'inventaire de la participation Mobility Carsharing Suisse a été remis à jour, passant de 99 parts sociales publiées en 2014 à 154 parts sociales d'une valeur de CHF 100.- chacune à fin 2015.

3) Un transfert de 15 actions de la société Les Blanchisseries Générales LBG SA a été effectué de l'Hôpital Orthopédique de la Suisse romande au CHUV, sans contrepartie monétaire, amenant le nombre d'actions détenues par l'Etat de Vaud à 815 d'une valeur de CHF 1'000.- chacune.

## Etat des immobilisations

	Dépenses cumulées au 31.12.2014	Dépenses 2015	Dépenses cumulées au 31.12.2015
<b>DÉPARTEMENT DU TERRITOIRE ET DE L'ENVIRONNEMENT</b>			
<b>Service des automobiles et de la navigation</b>			
300000000032 SAN - Evolution majeure du SI-inf.....	259'348.12	411'450.75	670'798.87
<b>Direction générale de l'environnement</b>			
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).....	2'339'442.40	333'709.64	2'673'152.04
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.....	8'188'467.83	662'619.17	8'851'087.00
240000000008 Assainissement du glissement des Roches.....	6'198'280.00	1'290'276.00	7'488'556.00
240000000012 Vallée des Ormonts - Tvx 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
240000000015 Glissement de la Chenaula.....	1'800'000.00	--	1'800'000.00
240000000016 Subv.fédérales à redistrib.-Protect eaux.....	960'279.00	--	960'279.00
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	132'171.40
240000000020 Protection DN & amélioration structures2.....	641'233.64	4'011'725.03	4'652'958.67
250000000006 Contributions pour l'énergie.....	7'500'000.00	--	7'500'000.00
280000000000 Cartes des Dangers Naturels.....	7'950'106.11	278'164.08	8'228'270.19
300000000001 CDN - Cartes des dangers naturels - inf.....	81'815.87	--	81'815.87
320000000000 Plan protection de la Venoge 2 (Etudes).....	500'000.00	--	500'000.00
410000000000 Part cantonale assainissement décharges.....	9'560'834.60	445'907.37	10'006'741.97
410000000001 Usine d'incinération TRIDEL.....	90'000'000.00	--	90'000'000.00
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	--	5'324'433.30
410000000004 Inondations & dégats automne 2000 CHABLO.....	3'185'000.00	--	3'185'000.00
410000000005 Grande Eau - Diablerets 2ème étape.....	1'409'500.00	--	1'409'500.00
410000000006 Le Famollens en ville de Rolle.....	40'000.00	80'000.00	120'000.00
410000000007 Arbogne - dérivation Broye.....	5'090'000.00	--	5'090'000.00
410000000008 Frasse, stabilisation finale.....	11'445'300.00	--	11'445'300.00
410000000009 Travaux Plaine du Rhône.....	2'150'000.00	50'000.00	2'200'000.00
410000000010 Crédit cadre gestion/traitement déchets.....	5'965'500.25	20'794.05	5'986'294.30
410000000011 Phase pilote micropolluants.....	1'896'272.60	48'053.55	1'944'326.15
410000000012 Part cantonale ass. anciennes décharges2.....	606'739.15	1'105'394.80	1'712'133.95
410000000013 Travaux de correction de l'Eau Froide.....	3'730'000.00	750'000.00	4'480'000.00
410000000014 La Thielle à Yverdon.....	115'000.00	100'000.00	215'000.00
410000000015 La Grande Eau à Aigle et Yverne.....	100'000.00	270'822.05	370'822.05
410000000016 La Tinière à Villeneuve.....	1'997'672.45	60'000.00	2'057'672.45
410000000017 La Baye de Clarens à Montreux.....	150'000.00	185'250.00	335'250.00
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	--	160'000.00
410000000021 3ème correction du Rhône.....	300'000.00	200'000.00	500'000.00
410000000022 Aménag.piscicoles sur divers cours d'eau.....	1'250'000.00	180'000.00	1'430'000.00
410000000023 Gestion inform. lacs et cours d'eau.....	171'011.25	--	171'011.25
410000000024 Crédit cadre gestion/traitement déchets.....	4'503'649.45	976'918.70	5'480'568.15
410000000025 Décharge des Saviez à Noville - Ass.....	241'764.30	172'220.30	413'984.60
410000000031 Protection des eaux - Subventions.....	389'707'793.00	--	389'707'793.00
<b>Service de la consommation et des affaires vétérinaires</b>			
300000000003 SI-Laboratoire-Renov. des applications.....	1'151'352.49	39'101.95	1'190'454.44
<b>Service du développement territorial</b>			
320000000005 Subventions fédérales à redistrib.crédit.....	859'060.00	32'440.00	891'500.00
320000000006 Subventions fédérales à redistrib. c-cadre.....	2'300'847.00	2'678'895.00	4'979'742.00
410000000026 SAF Fromagerie de Montricher.....	2'536'858.00	431'631.00	2'968'489.00
410000000027 Crédit cadre améliorations foncières.....	408'186'357.75	907'603.00	409'093'960.75
410000000030 Crédit cadre Amélior. Fonc.2011-2014.....	25'895'130.00	8'437'927.00	34'333'057.00
410000000032 Crédit cadre AF 2007-2010.....	19'895'294.00	377'580.00	20'272'874.00

au 31 décembre 2015

Recettes cumulées au 31.12.2014	Recettes 2015	Recettes cumulées au 31.12.2015	Dépenses nettes cumulées au 31.12.2015	Amortissements cumulés au 31.12.2014	Amortissements 2015	Amortissements cumulés au 31.12.2015	Valeur comptable nette au 31.12.2015
--	--	--	670'798.87	30'257.28	640'541.59	670'798.87	--
--	--	--	286'156.75	340'000.00	--	340'000.00	-53'843.25
--	--	--	2'778'000.00	1'389'000.00	138'900.00	1'527'900.00	1'250'100.00
--	--	--	2'673'152.04	1'179'698.31	61'445.46	1'241'143.77	1'432'008.27
--	--	--	244'909.90	--	7'143.20	7'143.20	237'766.70
--	--	--	4'484'000.00	4'459'314.29	4'114.29	4'463'428.58	20'571.42
--	--	--	5'600'000.00	2'688'464.29	223'964.29	2'912'428.58	2'687'571.42
5'398'184.55	--	5'398'184.55	6'200'000.00	2'927'905.88	204'505.88	3'132'411.76	3'067'588.24
3'949'543.36	222'788.12	4'172'331.48	4'678'755.52	753'951.11	179'635.27	933'586.38	3'745'169.14
527'280.00	1'290'276.00	1'817'556.00	5'671'000.00	1'429'063.16	229'834.11	1'658'897.27	4'012'102.73
14'534'852.95	--	14'534'852.95	14'103'843.45	14'103'843.45	--	14'103'843.45	--
--	--	--	14'000'000.00	11'120'000.00	480'000.00	11'600'000.00	2'400'000.00
--	--	--	1'800'000.00	1'800'000.00	--	1'800'000.00	--
960'279.00	--	960'279.00	--	--	--	--	--
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	1'154'887.50	13'587.50	1'168'475.00	81'525.00
--	66'085.70	66'085.70	66'085.70	--	660.86	660.86	65'424.84
323'287.42	2'000'175.87	2'323'463.29	2'329'495.38	4'239.28	40'898.58	45'137.86	2'284'357.52
--	--	--	7'500'000.00	7'500'000.00	--	7'500'000.00	--
5'433'247.26	334'882.59	5'768'129.85	2'460'140.34	1'558'571.78	347'162.56	1'905'734.34	554'406.00
69'340.78	--	69'340.78	12'475.09	35'000.00	--	35'000.00	-22'524.91
--	--	--	500'000.00	500'000.00	--	500'000.00	--
2'759'286.55	23'756.00	2'783'042.55	7'223'699.42	3'649'934.45	3'573'764.97	7'223'699.42	--
--	--	--	90'000'000.00	90'000'000.00	--	90'000'000.00	--
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	5'156'204.00	5'780'000.00	--	5'780'000.00	-623'796.00
--	--	--	3'185'000.00	3'185'000.00	--	3'185'000.00	--
--	--	--	1'409'500.00	1'409'500.00	--	1'409'500.00	--
--	--	--	120'000.00	210'000.00	--	210'000.00	-90'000.00
--	--	--	5'090'000.00	1'768'733.34	3'321'266.66	5'090'000.00	--
--	--	--	11'445'300.00	11'445'300.00	--	11'445'300.00	--
--	--	--	2'200'000.00	2'430'400.00	--	2'430'400.00	-230'400.00
446'141.55	--	446'141.55	5'540'152.75	2'316'382.76	3'223'769.99	5'540'152.75	--
--	--	--	1'944'326.15	810'896.08	1'133'430.07	1'944'326.15	--
201'923.10	39'890.00	241'813.10	1'470'320.85	140'579.80	1'329'741.05	1'470'320.85	--
--	--	--	4'480'000.00	947'882.35	3'532'117.65	4'480'000.00	--
--	--	--	215'000.00	420'000.00	--	420'000.00	-205'000.00
--	--	--	370'822.05	300'000.00	70'822.05	370'822.05	--
--	--	--	2'057'672.45	394'315.13	1'663'357.32	2'057'672.45	--
--	--	--	335'250.00	300'000.00	35'250.00	335'250.00	--
--	--	--	100'000.00	210'000.00	--	210'000.00	-110'000.00
--	--	--	220'000.00	413'000.00	--	413'000.00	-193'000.00
--	--	--	160'000.00	420'000.00	--	420'000.00	-260'000.00
--	--	--	500'000.00	223'500.00	276'500.00	500'000.00	--
--	--	--	1'430'000.00	352'777.77	1'077'222.23	1'430'000.00	--
--	--	--	171'011.25	200'000.00	--	200'000.00	-28'988.75
3'349.64	87.66	3'437.30	5'477'130.85	225'015.00	5'252'115.85	5'477'130.85	--
--	--	--	413'984.60	79'987.60	333'997.00	413'984.60	--
2'556'100.00	--	2'556'100.00	387'151'693.00	387'151'693.00	--	387'151'693.00	--
--	--	--	1'190'454.44	496'863.13	693'591.31	1'190'454.44	--
859'060.00	32'440.00	891'500.00	--	--	--	--	--
2'300'847.00	2'678'895.00	4'979'742.00	--	--	--	--	--
1'293'060.00	319'000.00	1'612'060.00	1'356'429.00	49'751.92	1'306'677.08	1'356'429.00	--
57'623'496.85	--	57'623'496.85	351'470'463.90	350'493'955.73	976'508.17	351'470'463.90	--
--	--	--	34'333'057.00	3'574'570.88	30'758'486.12	34'333'057.00	--
--	--	--	20'272'874.00	6'731'331.27	13'541'542.73	20'272'874.00	--

<b>Etat des immobilisations</b>				
		<b>Dépenses cumulées au 31.12.2014</b>	<b>Dépenses 2015</b>	<b>Dépenses cumulées au 31.12.2015</b>
410000000035	Améliorations foncières 2015 - 2017.....	--	1'537'000.00	1'537'000.00
440000000000	Subventions fédérales à redistribuer - A.....	129'394'189.00	1'055'851.00	130'450'040.00
<b>TOTAL DÉPARTEMENT DU TERRITOIRE ET DE L'ENVIRONNEMENT</b>		<b>1'252'287'337.34</b>	<b>27'508'415.74</b>	<b>1'279'795'753.08</b>
<b>DÉPARTEMENT DE LA FORMATION, DE LA JEUNESSE ET DE LA CULTURE</b>				
<b>Direction générale de l'enseignement obligatoire</b>				
250000000047	Aménagement équipement de la HEIG.....	650'000.00	--	650'000.00
<b>Direction générale de l'enseignement obligatoire</b>				
300000000037	DGEO SIE-Enseignement obligatoire.....	--	6'109'220.36	6'109'220.36
<b>Direction générale de l'enseignement postobligatoire</b>				
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
250000000040	CPNV - Agrandissement.....	830'000.00	--	830'000.00
250000000041	EPCA - Agrandissement.....	925'000.00	--	925'000.00
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.....	21'836'554.51	13'698'589.72	35'535'144.23
250000000059	Augm. surfaces d'enseign. Gymnases.....	7'272'080.36	--	7'272'080.36
250000000061	Classes supplémentaires et assainiss.....	10'127'110.70	2'019'705.21	12'146'815.91
250000000062	Câblage pédagogique DGEP.....	2'779'068.00	1'919'752.55	4'698'820.55
250000000087	Les Prés de Valmont, COFOP cuisine.....	2'350'000.00	--	2'350'000.00
250000000089	Les Prés de Valmont, COFOP, extension.....	10'155'758.85	--	10'155'758.85
250000000109	Centre professionnel et gymnase Marcellin.....	87'842'869.16	567'991.55	88'410'860.71
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
250000000115	EIVD, réfection des toitures et façades.....	4'040'000.00	--	4'040'000.00
250000000117	EPC et gymnase de Nyon - Construction.....	35'955'296.21	6'700'650.90	42'655'947.11
250000000171	Nouveaux locaux OPTI Bussigny.....	2'287'022.25	259'674.30	2'546'696.55
250000000185	Extension Gym. Auguste Piccard Lausanne.....	--	3'054'132.96	3'054'132.96
250000000186	OPTI les Glariers à Aigle.....	--	2'214'078.30	2'214'078.30
280000000002	CPNV salle de sport (achat à la commune).....	3'600'000.00	--	3'600'000.00
<b>Direction générale de l'enseignement supérieur</b>				
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.....	8'094'060.71	818'148.52	8'912'209.23
250000000030	Université - Boucl. divers crédits 1993.....	4'353'200.00	--	4'353'200.00
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
250000000036	Université - Réaménag. Ferme La mouline.....	3'500'000.00	--	3'500'000.00
250000000037	Université - Géopolis.....	182'581'332.54	219'978.55	182'801'311.09



**au 31 décembre 2015**

Recettes cumulées au 31.12.2014	Recettes 2015	Recettes cumulées au 31.12.2015	Dépenses nettes cumulées au 31.12.2015	Amortissements cumulés au 31.12.2014	Amortissements 2015	Amortissements cumulés au 31.12.2015	Valeur comptable nette au 31.12.2015
--	549'000.00	549'000.00	988'000.00	--	988'000.00	988'000.00	--
129'394'190.00	1'055'851.00	130'450'041.00	-1.00	--	--	--	-1.00
<b>246'534'952.72</b>	<b>8'613'127.94</b>	<b>255'148'080.66</b>	<b>1'024'647'672.42</b>	<b>933'700'566.54</b>	<b>75'660'553.84</b>	<b>1'009'361'120.38</b>	<b>15'286'552.04</b>
--	--	--	650'000.00	595'133.33	27'433.34	622'566.67	27'433.33
--	--	--	6'109'220.36	--	6'109'220.36	6'109'220.36	--
--	--	--	6'027'000.00	4'312'955.56	214'255.56	4'527'211.12	1'499'788.88
--	--	--	147'200.00	135'600.00	5'800.00	141'400.00	5'800.00
--	--	--	14'305'000.00	13'160'600.00	572'200.00	13'732'800.00	572'200.00
--	--	--	827'000.00	662'200.00	41'200.00	703'400.00	123'600.00
--	--	--	3'500'000.00	3'080'000.00	140'000.00	3'220'000.00	280'000.00
--	--	--	7'045'000.00	6'099'485.71	157'585.72	6'257'071.43	787'928.57
--	--	--	8'302'700.00	3'290'576.32	348'876.32	3'639'452.64	4'663'247.36
--	--	--	13'213'700.00	10'438'471.43	548'071.43	10'986'542.86	2'227'157.14
--	--	--	8'500'000.00	7'258'800.00	310'300.00	7'569'100.00	930'900.00
--	--	--	3'860'000.00	3'809'266.67	25'366.67	3'834'633.34	25'366.66
37'565'368.30	--	37'565'368.30	38'515'000.00	19'517'394.51	1'349'594.51	20'866'989.02	17'648'010.98
--	--	--	3'130'000.00	1'743'169.23	115'569.23	1'858'738.46	1'271'261.54
--	--	--	830'000.00	830'000.00	--	830'000.00	--
--	--	--	925'000.00	925'000.00	--	925'000.00	--
--	--	--	18'280'600.00	8'981'716.67	926'716.67	9'908'433.34	8'372'166.66
1'353'031.00	--	1'353'031.00	6'360'172.50	2'867'343.63	302'443.62	3'169'787.25	3'190'385.25
--	--	--	3'155'725.96	2'185'773.28	220'073.28	2'405'846.56	749'879.40
--	555'300.00	555'300.00	34'979'844.23	2'219'862.19	1'485'764.35	3'705'626.54	31'274'217.69
--	--	--	7'272'080.36	3'096'011.48	696'011.48	3'792'022.96	3'480'057.40
--	39'000.00	39'000.00	12'107'815.91	1'012'711.07	1'160'454.03	2'173'165.10	9'934'650.81
--	--	--	4'698'820.55	252'642.56	330'834.44	583'477.00	4'115'343.55
--	--	--	2'350'000.00	2'232'500.00	117'500.00	2'350'000.00	--
1'274'638.00	--	1'274'638.00	8'881'120.85	5'830'080.10	381'380.10	6'211'460.20	2'669'660.65
10'481'871.00	--	10'481'871.00	77'928'989.71	50'425'908.92	2'731'112.39	53'157'021.31	24'771'968.40
--	--	--	16'934'000.00	14'419'416.67	502'916.67	14'922'333.34	2'011'666.66
--	--	--	32'068'000.00	27'553'125.00	1'453'025.00	29'006'150.00	3'061'850.00
--	--	--	17'615'000.00	17'073'733.33	270'633.34	17'344'366.67	270'633.33
--	--	--	11'745'000.00	10'308'300.00	478'900.00	10'787'200.00	957'800.00
--	--	--	2'150'000.00	1'633'000.00	103'400.00	1'736'400.00	413'600.00
--	--	--	4'040'000.00	4'040'000.00	--	4'040'000.00	--
130'000.00	--	130'000.00	42'525'947.11	11'181'895.28	1'236'900.91	12'418'796.19	30'107'150.92
400'000.00	100'000.00	500'000.00	2'046'696.55	141'526.70	239'642.03	381'168.73	1'665'527.82
--	--	--	3'054'132.96	--	114'529.99	114'529.99	2'939'602.97
--	--	--	2'214'078.30	--	83'027.95	83'027.95	2'131'050.35
--	--	--	3'600'000.00	144'000.00	144'000.00	288'000.00	3'312'000.00
--	--	--	176'000.00	84'626.67	6'526.67	91'153.34	84'846.66
--	--	--	4'537'200.00	4'149'640.00	180'340.00	4'329'980.00	207'220.00
--	--	--	3'021'700.00	2'117'866.66	106'166.67	2'224'033.33	797'666.67
--	--	--	10'083'900.00	6'494'897.80	295'797.80	6'790'695.60	3'293'204.40
--	--	--	4'881'000.00	4'867'200.00	4'600.00	4'871'800.00	9'200.00
--	--	--	54'158'800.00	47'190'280.00	2'166'280.00	49'356'560.00	4'802'240.00
678'094.15	--	678'094.15	8'234'115.08	4'776'327.76	555'631.16	5'331'958.92	2'902'156.16
--	--	--	4'353'200.00	4'353'200.00	--	4'353'200.00	--
--	--	--	3'000'000.00	2'157'688.89	105'288.89	2'262'977.78	737'022.22
--	--	--	8'277'000.00	5'628'644.44	331'044.45	5'959'688.89	2'317'311.11
--	--	--	18'450'000.00	12'427'938.46	501'838.46	12'929'776.92	5'520'223.08
--	--	--	3'500'000.00	3'500'000.00	--	3'500'000.00	--
46'849'450.00	308'000.00	47'157'450.00	135'643'861.09	41'186'837.51	4'980'723.77	46'167'561.28	89'476'299.81

<b>Etat des immobilisations</b>				
		<b>Dépenses cumulées au 31.12.2014</b>	<b>Dépenses 2015</b>	<b>Dépenses cumulées au 31.12.2015</b>
250000000038	Université - Bâtiment multi-service.....	9'138'400.00	--	9'138'400.00
250000000039	Travaux d'entretien lourd des bâtiments.....	6'270'000.00	--	6'270'000.00
250000000042	UNIL - Bugnon 7.....	15'302'171.48	39'842.30	15'342'013.78
250000000044	Université - Animalerie du Bugnon 7-9.....	6'221'251.62	787.00	6'222'038.62
250000000045	Université - Bugnon 9, transformation.....	3'498'892.63	59'460.15	3'558'352.78
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.....	4'452'290.75	1'533.95	4'453'824.70
250000000055	HEIG-VD agrandissement.....	15'959'230.03	7'257.60	15'966'487.63
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.....	9'925'888.10	1'686'039.60	11'611'927.70
250000000064	HEP - Pavillons provisoires.....	3'143'754.45	10'443.40	3'154'197.85
250000000169	UNIL Entretien lourd crédit 2014-2016.....	1'164'996.48	1'528'632.70	2'693'629.18
250000000175	CE Côtes de la Bourdonnette Affectation.....	12'052.80	325'209.00	337'261.80
250000000176	CE - Campus santé étude (C4) constr.....	229'263.09	-123'789.16	105'473.93
250000000177	CE - Campus santé bat.regr.HESAV.....	--	138'897.34	138'897.34
250000000183	CE-Côtes de la Bourdonnette Logements.....	--	53'042.88	53'042.88
250000000184	HEIG Yverdon-les-Bains Mise à niveau. AF.....	--	249'408.15	249'408.15
250000000189	CE - Agrandissement Unithèque - BCU.....	--	967'598.19	967'598.19
250000000192	UNIL-Amphipôle Ecublens.....	--	685'393.20	685'393.20
250000000193	UNIL-Sciences de la vie Ecublens.....	--	81'186.60	81'186.60
<b>Service des affaires culturelles</b>				
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.....	10'438'786.48	1'566'325.18	12'005'111.66
250000000060	Futur musée romain Avenches Etudes.....	183'606.12	--	183'606.12
250000000174	CE - Musées de l'Elysée et du Mudac.....	195'631.12	1'568'599.69	1'764'230.81
300000000040	BCU - RenouVaud.....	--	473'684.44	473'684.44
<b>TOTAL DPT DE LA FORMATION, DE LA JEUNESSE ET DE LA CULTURE</b>		<b>898'889'688.25</b>	<b>46'901'475.13</b>	<b>945'791'163.38</b>
<b>DÉPARTEMENT DES INSTITUTIONS ET DE LA SÉCURITÉ</b>				
<b>Service juridique et législatif</b>				
270000000001	Orgue de la Cathédrale.....	3'043'600.00	--	3'043'600.00
<b>Police cantonale</b>				
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.....	3'101'303.35	9'840.00	3'111'143.35
250000000170	SAE - Transformations immobilières.....	97'371.10	20'856.65	118'227.75
270000000000	Polycom - Renouv. équip. et infr. radio.....	4'240'000.00	--	4'240'000.00
280000000014	Polycom - Renouv. équip. et infr. radio.....	25'770'747.04	--	25'770'747.04
300000000000	Modernis. SI Police - Schéma Directeur.....	1'057'258.80	607'199.69	1'664'458.49
300000000034	Rempl. Système Aide à l'Engagement.....	1'279'374.97	2'137'262.63	3'416'637.60
<b>Service pénitentiaire</b>				
250000000004	Maison d'arrêts de La Tuilière.....	2'277'200.00	--	2'277'200.00
250000000005	EPO - Constructions agricoles 2ème étape.....	3'225'671.30	12'000.00	3'237'671.30
250000000008	EPO - Agrandissement de la Colonie.....	24'345'909.88	210'917.65	24'556'827.53
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.....	31'171'729.13	690'331.86	31'862'060.99
250000000086	Constructions modulaires site La Croisée.....	10'659'168.94	93'828.75	10'752'997.69
<b>TOTAL DÉPARTEMENT DES INSTITUTIONS ET DE LA SÉCURITÉ</b>		<b>181'170'337.64</b>	<b>3'782'237.23</b>	<b>184'952'574.87</b>

au 31 décembre 2015

Recettes cumulées au 31.12.2014	Recettes 2015	Recettes cumulées au 31.12.2015	Dépenses nettes cumulées au 31.12.2015	Amortissements cumulés au 31.12.2014	Amortissements 2015	Amortissements cumulés au 31.12.2015	Valeur comptable nette au 31.12.2015
--	--	--	9'138'400.00	3'225'552.94	369'552.94	3'595'105.88	5'543'294.12
--	--	--	6'270'000.00	6'270'000.00	--	6'270'000.00	--
3'872'125.00	--	3'872'125.00	11'469'888.78	4'930'491.77	589'899.04	5'520'390.81	5'949'497.97
2'049'629.00	--	2'049'629.00	4'172'409.62	1'408'683.69	172'696.58	1'581'380.27	2'591'029.35
670'071.00	--	670'071.00	2'888'281.78	1'078'149.94	153'023.55	1'231'173.49	1'657'108.29
--	--	--	8'230'000.00	4'846'000.00	846'000.00	5'692'000.00	2'538'000.00
1'117'400.00	--	1'117'400.00	1'979'619.55	967'780.98	303'474.25	1'271'255.23	708'364.32
1'868.00	--	1'868.00	1'653'500.00	377'093.75	85'093.75	462'187.50	1'191'312.50
4'500'000.00	173'723.00	4'673'723.00	13'248'777.00	2'663'054.55	508'117.40	3'171'171.95	10'077'605.05
--	--	--	4'453'824.70	433'278.45	223'346.33	656'624.78	3'797'199.92
5'030'466.00	--	5'030'466.00	10'936'021.63	1'258'781.83	556'571.24	1'815'353.07	9'120'668.56
--	--	--	1'059'134.50	498'962.07	93'362.07	592'324.14	466'810.36
--	--	--	13'180'000.00	538'720.00	526'720.00	1'065'440.00	12'114'560.00
700'000.00	--	700'000.00	10'911'927.70	461'294.42	558'946.78	1'020'241.20	9'891'686.50
--	--	--	3'154'197.85	314'375.47	314'764.53	629'140.00	2'525'057.85
--	--	--	2'693'629.18	58'249.83	181'136.71	239'386.54	2'454'242.64
--	--	--	337'261.80	100.44	13'763.01	13'863.45	323'398.35
--	--	--	105'473.93	1'910.53	18'811.39	20'721.92	84'752.01
--	--	--	138'897.34	--	2'314.96	2'314.96	136'582.38
--	--	--	53'042.88	--	442.02	442.02	52'600.86
--	--	--	249'408.15	--	20'784.02	20'784.02	228'624.13
--	--	--	967'598.19	--	56'443.24	56'443.24	911'154.95
--	--	--	685'393.20	--	5'711.61	5'711.61	679'681.59
--	--	--	81'186.60	--	676.56	676.56	80'510.04
--	--	--	13'015'400.00	12'605'533.33	51'233.33	12'656'766.66	358'633.34
--	--	--	4'229'600.00	2'876'355.56	169'155.56	3'045'511.12	1'184'088.88
--	--	--	12'005'111.66	4'955'120.49	856'426.87	5'811'547.36	6'193'564.30
--	--	--	183'606.12	57'950.77	17'950.76	75'901.53	107'704.59
--	--	--	1'764'230.81	6'521.05	64'452.47	70'973.52	1'693'257.29
--	--	--	473'684.44	--	473'684.44	473'684.44	--
<b>116'674'011.45</b>	<b>1'176'023.00</b>	<b>117'850'034.45</b>	<b>827'941'128.93</b>	<b>430'227'309.69</b>	<b>39'413'532.67</b>	<b>469'640'842.36</b>	<b>358'300'286.57</b>
--	--	--	3'043'600.00	2'163'933.33	175'933.33	2'339'866.66	703'733.34
--	--	--	2'836'900.00	2'156'414.29	113'414.29	2'269'828.58	567'071.42
--	--	--	42'015'900.00	33'253'100.00	2'190'700.00	35'443'800.00	6'572'100.00
--	--	--	1'805'900.00	361'138.10	72'238.10	433'376.20	1'372'523.80
113'600.00	--	113'600.00	2'997'543.35	1'208'529.07	297'557.11	1'506'086.18	1'491'457.17
--	--	--	118'227.75	811.43	13'346.22	14'157.65	104'070.10
--	--	--	4'240'000.00	4'240'000.00	--	4'240'000.00	--
11'845'350.20	--	11'845'350.20	13'925'396.84	8'401'739.69	565'584.34	8'967'324.03	4'958'072.81
--	--	--	1'664'458.49	176'209.81	1'488'248.68	1'664'458.49	--
--	1'000'000.00	1'000'000.00	2'416'637.60	191'906.25	2'224'731.35	2'416'637.60	--
--	--	--	2'277'200.00	1'708'366.67	113'766.67	1'822'133.34	455'066.66
994'000.00	65'202.00	1'059'202.00	2'178'469.30	916'005.09	122'194.82	1'038'199.91	1'140'269.39
6'372'240.00	--	6'372'240.00	18'184'587.53	1'420'886.24	725'283.41	2'146'169.65	16'038'417.88
1'638'000.00	299'392.00	1'937'392.00	4'804'911.13	784'313.78	212'122.33	996'436.11	3'808'475.02
--	--	--	17'500'000.00	9'050'000.00	650'000.00	9'700'000.00	7'800'000.00
4'108'000.00	820'000.00	4'928'000.00	26'934'060.99	4'584'736.05	1'301'872.10	5'886'608.15	21'047'452.84
--	--	--	10'752'997.69	532'958.45	536'733.15	1'069'691.60	9'683'306.09
<b>25'071'190.20</b>	<b>2'184'594.00</b>	<b>27'255'784.20</b>	<b>157'696'790.67</b>	<b>71'151'048.25</b>	<b>10'803'725.90</b>	<b>81'954'774.15</b>	<b>75'742'016.52</b>

<b>Etat des immobilisations</b>				
		<b>Dépenses cumulées au 31.12.2014</b>	<b>Dépenses 2015</b>	<b>Dépenses cumulées au 31.12.2015</b>
<b>DÉPARTEMENT DE LA SANTÉ ET DE L'ACTION SOCIALE</b>				
<b>Secrétariat général du DSAS</b>				
300000000010	DSAS - financement 2è étape informat.....	5'795'500.00	--	5'795'500.00
300000000011	RDU - Revenu déterminant unifié - inf.....	4'190'072.17	112'532.51	4'302'604.68
<b>Service des assurances sociales et de l'hébergement</b>				
300000000041	Mise en oeuvre du SI SAMOA.....	--	1'247'171.05	1'247'171.05
<b>Service de prévoyance et d'aides sociales</b>				
250000000088	Acquisition terrain Ste-Croix pour RA.....	454'000.00	--	454'000.00
<b>Service de la santé publique</b>				
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
250000000106	Remise à niveau des hôpitaux FHV.....	5'700'000.00	--	5'700'000.00
250000000107	Hôpitaux FHV - Entretien immobilier.....	3'400'000.00	--	3'400'000.00
250000000108	Travaux de sécurisation incendie EMS.....	5'844'134.07	2'117'075.44	7'961'209.51
270000000003	Renouvell. équip. hôpitaux 2008-2010.....	10'500'000.00	--	10'500'000.00
270000000004	Renouvell. équip. hôpitaux 2011.....	3'000'000.00	--	3'000'000.00
270000000005	DSAS - Investissements périodiques 2010.....	12'000'000.00	--	12'000'000.00
270000000006	DSAS - Investissements périodiques 2011.....	12'000'000.00	--	12'000'000.00
270000000007	Travaux protection incendie - hôpitaux.....	10'000'000.00	--	10'000'000.00
270000000008	Lits et tables de nuit - hôpitaux RIP.....	4'232'600.00	--	4'232'600.00
270000000009	Hôpitaux FHV - Installations techniques.....	2'330'000.00	--	2'330'000.00
270000000010	Investissements périodiques lourds 2011.....	6'000'000.00	--	6'000'000.00
<b>CHUV</b>				
250000000065	CHUV - Achèvement des travaux, 12e créd.....	2'500'000.00	--	2'500'000.00
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
250000000071	IMUL, Bugnon 44 (Bâtiment M), transf.....	304'400.00	--	304'400.00
250000000072	Hôpital de Cery.....	10'072'164.60	1'760'872.21	11'833'036.81
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.....	21'959'837.55	30'909.45	21'990'747.00
250000000092	Hôpital des enfants.....	3'505'128.70	2'277'899.90	5'783'028.60
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.....	16'448'139.45	22'197'514.75	38'645'654.20
250000000096	1ère tranche Soins continus+intensifs.....	5'402'448.35	2'289'813.20	7'692'261.55
250000000097	Bugnon 17 : dialyse.....	6'479'623.15	22'999.45	6'502'622.60
250000000098	BH05 : restruct. du Centre des brûlés.....	6'458'627.35	--	6'458'627.35
250000000099	Extension du centre coordonné oncologie.....	11'305'635.80	6'305'181.25	17'610'817.05
250000000100	Entretien tech. : ascenseurs - secours.....	18'798'973.80	2'459'758.65	21'258'732.45
250000000101	Bâtiment de l'Hôpital Orthopédique.....	27'371'400.00	--	27'371'400.00
250000000102	Extension restaurant et bureaux.....	13'135'052.48	3'824'107.95	16'959'160.43
250000000104	CHUV - locaux loués.....	11'942'956.79	378'630.60	12'321'587.39
250000000105	Crédit cadre laboratoires.....	25'366'069.81	4'088'083.75	29'454'153.56
250000000179	Cery Neurosciences.....	271'833.80	903'493.15	1'175'326.95
250000000180	CTE Laboratoire thérapie expérimentale.....	2'817'003.55	4'871'291.97	7'688'295.52
250000000191	Unité centrale de production des cuisines.....	--	83'216.55	83'216.55
<b>Chancellerie d'Etat</b>				
250000000078	ACV densification des cellules de dépôts.....	2'171'000.00	--	2'171'000.00
250000000190	ACV 2ème étape de densification.....	--	233'281.40	233'281.40
270000000002	Numérisation anciens plans cadastraux.....	357'565.82	271'784.71	629'350.53
300000000009	ACV-Pôle numérique/numérisation.....	189'034.21	92'705.25	281'739.46
<b>TOTAL DÉPARTEMENT DE LA SANTÉ ET DE L'ACTION SOCIALE</b>		<b>482'070'756.42</b>	<b>55'568'323.19</b>	<b>537'639'079.61</b>

au 31 décembre 2015

Recettes cumulées au 31.12.2014	Recettes 2015	Recettes cumulées au 31.12.2015	Dépenses nettes cumulées au 31.12.2015	Amortissements cumulés au 31.12.2014	Amortissements 2015	Amortissements cumulés au 31.12.2015	Valeur comptable nette au 31.12.2015
--	--	--	5'795'500.00	5'795'500.00	--	5'795'500.00	--
--	--	--	4'302'604.68	2'687'890.73	1'614'713.95	4'302'604.68	--
--	--	--	1'247'171.05	--	1'247'171.05	1'247'171.05	--
--	--	--	454'000.00	431'900.00	22'100.00	454'000.00	--
--	--	--	3'200'000.00	2'915'866.67	142'066.67	3'057'933.34	142'066.66
--	--	--	1'490'000.00	298'000.00	59'600.00	357'600.00	1'132'400.00
--	--	--	5'700'000.00	5'700'000.00	--	5'700'000.00	--
--	--	--	3'400'000.00	3'400'000.00	--	3'400'000.00	--
--	--	--	7'961'209.51	584'413.41	696'744.21	1'281'157.62	6'680'051.89
--	--	--	10'500'000.00	10'500'000.00	--	10'500'000.00	--
--	--	--	3'000'000.00	3'000'000.00	--	3'000'000.00	--
--	--	--	12'000'000.00	12'000'000.00	--	12'000'000.00	--
--	--	--	12'000'000.00	12'000'000.00	--	12'000'000.00	--
--	--	--	10'000'000.00	10'000'000.00	--	10'000'000.00	--
--	--	--	4'232'600.00	4'232'600.00	--	4'232'600.00	--
--	--	--	2'330'000.00	2'330'000.00	--	2'330'000.00	--
--	--	--	6'000'000.00	6'000'000.00	--	6'000'000.00	--
--	--	--	2'500'000.00	2'460'000.00	40'000.00	2'500'000.00	--
31'432'992.00	--	31'432'992.00	43'382'595.69	28'457'621.74	1'865'621.74	30'323'243.48	13'059'352.21
--	--	--	8'030'000.00	7'387'600.00	321'200.00	7'708'800.00	321'200.00
600'000.00	--	600'000.00	24'799'280.65	13'261'025.51	1'153'825.51	14'414'851.02	10'384'429.63
--	--	--	13'938'878.15	8'686'359.77	750'359.77	9'436'719.54	4'502'158.61
--	--	--	16'343'300.00	8'498'572.73	784'472.73	9'283'045.46	7'060'254.54
--	--	--	304'400.00	304'400.00	--	304'400.00	--
--	--	--	11'833'036.81	4'953'106.33	966'939.28	5'920'045.61	5'912'991.20
--	--	--	9'423'700.00	9'256'972.73	16'672.73	9'273'645.46	150'054.54
--	--	--	19'706'379.68	12'897'153.30	851'153.30	13'748'306.60	5'958'073.08
--	--	--	10'292'100.00	7'670'516.67	524'316.67	8'194'833.34	2'097'266.66
--	--	--	8'965'077.85	5'176'119.76	473'619.76	5'649'739.52	3'315'338.33
--	--	--	21'990'747.00	6'215'486.20	875'827.19	7'091'313.39	14'899'433.61
--	--	--	5'783'028.60	140'205.14	159'072.58	299'277.72	5'483'750.88
--	--	--	9'792'700.25	3'679'069.25	509'469.25	4'188'538.50	5'604'161.75
2'500'000.00	--	2'500'000.00	5'870'550.70	1'697'286.16	245'486.15	1'942'772.31	3'927'778.39
--	--	--	38'645'654.20	1'913'970.44	1'444'870.77	3'358'841.21	35'286'812.99
--	--	--	7'692'261.55	2'826'244.73	220'190.37	3'046'435.10	4'645'826.45
--	--	--	6'502'622.60	1'311'507.25	324'045.09	1'635'552.34	4'867'070.26
--	--	--	6'458'627.35	1'409'507.96	336'607.96	1'746'115.92	4'712'511.43
540'000.00	--	540'000.00	17'070'817.05	1'099'851.49	529'150.77	1'629'002.26	15'441'814.79
--	--	--	21'258'732.45	5'350'998.47	947'505.65	6'298'504.12	14'960'228.33
--	--	--	27'371'400.00	8'152'923.81	960'923.81	9'113'847.62	18'257'552.38
--	--	--	16'959'160.43	1'193'593.87	583'643.77	1'777'237.64	15'181'922.79
--	--	--	12'321'587.39	2'414'995.19	1'223'136.43	3'638'131.62	8'683'455.77
--	4'357'977.00	4'357'977.00	25'096'176.56	9'000'614.69	2'354'745.70	11'355'360.39	13'740'816.17
--	--	--	1'175'326.95	1'132.64	5'481.17	6'613.81	1'168'713.14
--	--	--	7'688'295.52	11'737.52	225'125.98	236'863.50	7'451'432.02
--	--	--	83'216.55	--	693.47	693.47	82'523.08
--	--	--	2'171'000.00	1'814'066.67	178'466.67	1'992'533.34	178'466.66
--	--	--	233'281.40	--	9'720.07	9'720.07	223'561.33
--	--	--	629'350.53	71'513.17	90'708.71	162'221.88	467'128.65
--	--	--	281'739.46	37'806.84	243'932.62	281'739.46	--
<b>35'072'992.00</b>	<b>4'357'977.00</b>	<b>39'430'969.00</b>	<b>498'208'110.61</b>	<b>239'228'130.84</b>	<b>22'999'381.55</b>	<b>262'227'512.39</b>	<b>235'980'598.22</b>

<b>Etat des immobilisations</b>				
	<b>Dépenses cumulées au 31.12.2014</b>	<b>Dépenses 2015</b>	<b>Dépenses cumulées au 31.12.2015</b>	
<b>DÉPARTEMENT DE L'ÉCONOMIE ET DU SPORT</b>				
<b>Secrétariat général du DECS</b>				
250000000116	Poudrerie d'Aubonne SA, parcelle et trav.....	610'000.00	--	610'000.00
<b>Service de la population</b>				
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.....	6'612'013.76	402'819.44	7'014'833.20
<b>Service de l'agriculture</b>				
250000000119	Rénovation ECAM.....	8'879'416.87	40'276.85	8'919'693.72
400000000000	Rénovation et agrandissement bâtiments H.....	1'562'437.00	--	1'562'437.00
<b>Service de la promotion économique et du commerce</b>				
410000000028	Centre congrès et expo. Montreux.....	3'500'000.00	--	3'500'000.00
410000000029	Halles sud et nord du Palais de Beaulieu.....	20'000'000.00	--	20'000'000.00
<b>TOTAL DÉPARTEMENT DE L'ÉCONOMIE ET DU SPORT</b>		<b>44'230'609.03</b>	<b>443'096.29</b>	<b>44'673'705.32</b>
<b>DÉPARTEMENT DES INFRASTRUCTURES ET DES RESSOURCES HUMAINES</b>				
<b>Secrétariat général du DIRH</b>				
280000000004	Numérisation et nouvelle mensu. cadastr.....	22'500'000.00	--	22'500'000.00
280000000005	Mensuration officielle et SIT-ACV.....	27'052'507.45	1'278'025.75	28'330'533.20
280000000009	Crédit mensuration officielle 2008-2011.....	22'064'491.22	6'578'886.67	28'643'377.89
280000000015	Poursuite mensuration officielle & ICDG.....	53'571.55	2'361'103.56	2'414'675.11
300000000012	Solutions ARGIS et GEOPOINT logiciels.....	3'700'000.00	--	3'700'000.00
300000000013	SIT-ACV - part informatique.....	578'201.33	--	578'201.33
<b>Direction générale de la mobilité et des routes</b>				
220000000000	Routes nationales, construction.....	503'000'000.00	--	503'000'000.00
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
220000000003	RC 151c et 79c - Carrefours giratoires.....	653'900.00	--	653'900.00
220000000004	RC 706c - Pillon - Frontière bernoise.....	2'270'000.00	--	2'270'000.00
220000000005	RC 732d - Montreux / PN Vernex.....	1'518'000.00	--	1'518'000.00
220000000006	Centre de ravitaillement de La Côte.....	9'051'000.00	--	9'051'000.00
220000000007	RC 780b, Cully - réfection ponts.....	2'700'000.00	--	2'700'000.00
220000000008	RC 401b, Prilly - Vallombreuse.....	1'420'000.00	--	1'420'000.00
220000000009	RC 601b - Réfection de deux viaducs.....	2'050'000.00	--	2'050'000.00
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	--	3'664'183.20
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.....	88'982'673.90	1'770'309.70	90'752'983.60
220000000032	RC 2b, Commugny - Les Arrennys.....	2'635'179.55	--	2'635'179.55

au 31 décembre 2015

Recettes cumulées au 31.12.2014	Recettes 2015	Recettes cumulées au 31.12.2015	Dépenses nettes cumulées au 31.12.2015	Amortissements cumulés au 31.12.2014	Amortissements 2015	Amortissements cumulés au 31.12.2015	Valeur comptable nette au 31.12.2015
--	--	--	610'000.00	478'870.00	14'570.00	493'440.00	116'560.00
38'320.00	--	38'320.00	2'936'800.00	1'053'404.17	220'204.17	1'273'608.34	1'663'191.66
--	--	--	91'621.40	800'000.00	--	800'000.00	-708'378.60
--	--	--	7'014'833.20	2'776'053.46	4'238'779.74	7'014'833.20	--
--	--	--	8'919'693.72	3'287'427.79	401'769.85	3'689'197.64	5'230'496.08
--	--	--	1'562'437.00	1'562'437.00	--	1'562'437.00	--
--	--	--	3'500'000.00	3'500'000.00	--	3'500'000.00	--
--	--	--	20'000'000.00	20'000'000.00	--	20'000'000.00	--
<b>38'320.00</b>	<b>--</b>	<b>38'320.00</b>	<b>44'635'385.32</b>	<b>33'458'192.42</b>	<b>4'875'323.76</b>	<b>38'333'516.18</b>	<b>6'301'869.14</b>
--	--	--	22'500'000.00	21'117'000.00	461'000.00	21'578'000.00	922'000.00
16'110'988.35	989'228.10	17'100'216.45	11'230'316.75	6'094'683.55	476'861.82	6'571'545.37	4'658'771.38
4'409'056.75	1'054'984.20	5'464'040.95	23'179'336.94	5'882'839.70	915'257.08	6'798'096.78	16'381'240.16
73'415.95	986'872.12	1'060'288.07	1'354'387.04	-82.68	23'514.14	23'431.46	1'330'955.58
--	--	--	3'700'000.00	3'700'000.00	--	3'700'000.00	--
--	--	--	578'201.33	600'000.00	--	600'000.00	-21'798.67
--	--	--	503'000'000.00	503'000'000.00	--	503'000'000.00	--
--	--	--	800'000.00	560'000.00	40'000.00	600'000.00	200'000.00
10'977'761.00	--	10'977'761.00	49'513'881.00	49'513'881.00	--	49'513'881.00	--
--	--	--	653'900.00	653'900.00	--	653'900.00	--
--	--	--	2'270'000.00	2'270'000.00	--	2'270'000.00	--
--	--	--	1'518'000.00	1'518'000.00	--	1'518'000.00	--
--	--	--	9'051'000.00	8'594'200.00	453'400.00	9'047'600.00	3'400.00
--	--	--	2'700'000.00	2'683'950.00	16'050.00	2'700'000.00	--
--	--	--	1'420'000.00	1'349'000.00	71'000.00	1'420'000.00	--
--	--	--	2'050'000.00	1'947'500.00	102'500.00	2'050'000.00	--
--	--	--	700'000.00	631'000.00	34'500.00	665'500.00	34'500.00
--	--	--	13'460'000.00	7'885'090.91	557'490.91	8'442'581.82	5'017'418.18
--	--	--	8'372'000.00	7'024'800.00	336'800.00	7'361'600.00	1'010'400.00
--	--	--	2'687'500.00	2'608'600.00	26'300.00	2'634'900.00	52'600.00
--	--	--	3'900'000.00	3'593'760.00	76'560.00	3'670'320.00	229'680.00
--	--	--	1'025'000.00	953'160.00	17'960.00	971'120.00	53'880.00
--	--	--	4'389'900.00	3'467'980.00	230'480.00	3'698'460.00	691'440.00
--	--	--	4'400'000.00	3'316'583.33	216'683.33	3'533'266.66	866'733.34
--	--	--	2'881'700.00	2'104'700.00	149'500.00	2'254'200.00	627'500.00
--	--	--	5'240'000.00	3'873'971.43	227'671.43	4'101'642.86	1'138'357.14
--	--	--	1'330'000.00	936'512.50	56'212.50	992'725.00	337'275.00
--	--	--	5'900'000.00	5'396'875.00	71'875.00	5'468'750.00	431'250.00
--	--	--	2'091'600.00	1'121'114.10	81'714.10	1'202'828.20	888'771.80
--	--	--	1'110'000.00	770'325.00	48'525.00	818'850.00	291'150.00
--	--	--	1'450'000.00	1'231'950.00	31'150.00	1'263'100.00	186'900.00
--	--	--	1'111'800.00	664'866.67	55'866.67	720'733.34	391'066.66
--	--	--	1'510'000.00	891'015.56	76'515.56	967'531.12	542'468.88
207.34	184'508.00	184'715.34	3'479'467.86	1'775'997.31	233'826.64	2'009'823.95	1'469'643.91
--	--	--	5'800'000.00	3'840'000.00	245'000.00	4'085'000.00	1'715'000.00
--	--	--	1'700'000.00	1'111'490.00	65'390.00	1'176'880.00	523'120.00
--	--	--	580'000.00	320'170.00	28'870.00	349'040.00	230'960.00
49'321'974.71	86'329.00	49'408'303.71	41'344'679.89	18'190'972.65	2'174'260.95	20'365'233.60	20'979'446.29
227'420.55	--	227'420.55	2'407'759.00	744'859.94	110'859.94	855'719.88	1'552'039.12

## Etat des immobilisations

		Dépenses cumulées au 31.12.2014	Dépenses 2015	Dépenses cumulées au 31.12.2015
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
220000000036	Vufflens-Aclens (route d'accès au pôle).....	1'541'800.00	--	1'541'800.00
220000000037	Trafic 40t.(contrôle ponts), études.....	1'436'400.00	--	1'436'400.00
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.....	3'362'997.85	322'811.25	3'685'809.10
220000000042	RC 151, Bussigny-pont de la Chocolatière.....	3'267'561.15	--	3'267'561.15
220000000043	RC 29, Coinsins-Genolier réfec. routière.....	1'675'580.25	1'654.80	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.....	2'521'572.00	3'964.50	2'525'536.50
220000000047	Travaux d'entretien des revêt. bitum. RC.....	4'478'700.00	--	4'478'700.00
220000000048	RC 702, Rossinières Chaudanne 2ème étape.....	20'282'142.15	772'000.55	21'054'142.70
220000000049	RC 719, Ollon, Huémoz-Villars 2ème étape.....	4'099'409.25	4'008'867.10	8'108'276.35
220000000050	RC 1 Ecublens & St-Sulpice réhab 1ère ét.....	9'522'839.85	9'931.20	9'532'771.05
220000000051	RC 82 & 40 équipements électromécaniques.....	6'607'057.21	--	6'607'057.21
220000000052	Travaux assainissement bruit 1ère étape.....	5'075'728.76	143'187.20	5'218'915.96
220000000053	RC 559 Lausanne bandes cyclables rt Golf.....	7'465'618.10	382'134.55	7'847'752.65
220000000054	RC 761 Puidoux-Thioleyres réfect. route.....	3'229'070.15	--	3'229'070.15
220000000055	Réseau prior.pour trafic 40 t.2ème étape.....	5'635'199.90	--	5'635'199.90
220000000056	RC 414 Fey-Montandrey correct. routière.....	4'664'368.55	--	4'664'368.55
220000000057	Travaux assainissement bruit 2ème étape.....	1'184'255.70	2'801'512.66	3'985'768.36
220000000058	Routes nationales, construction - 23ème.....	3'555'835.15	521'050.88	4'076'886.03
220000000059	Centrale de gestion du trafic PALM.....	950'595.54	23'832.65	974'428.19
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.....	3'837'883.50	406'192.85	4'244'076.35
220000000066	Campagne 2012-15 entret lourd ouvr d'art.....	11'072'753.65	649'371.10	11'722'124.75
220000000067	1er rattrap. dégâts forces de la nature.....	3'772'783.56	1'625'809.18	5'398'592.74
220000000068	3ème rattrapage trav. entret. revêtement.....	13'050'000.00	--	13'050'000.00
220000000069	RC 401, Vernand Camarès, LEB.....	1'413'039.10	35'000.00	1'448'039.10
220000000070	Renforcement 40 t. solde du réseau RC.....	7'565'602.15	1'077'048.55	8'642'650.70
220000000071	RC 401 Grandson-NE 3 giratoires Poissine.....	1'537'639.56	6'918.25	1'544'557.81
220000000072	RC 780, Ollon, giratoire du Lombard.....	200'232.50	16'174.10	216'406.60
220000000073	Inventaire et anal.risques ouvr. soutèn.....	1'292'570.08	302'588.35	1'595'158.43
220000000074	Campagne 2012 entretien des revêtements.....	14'204'283.05	554'803.87	14'759'086.92
220000000075	Campagne 2013 entretien des revêtements.....	14'499'663.30	1'379'832.25	15'879'495.55
220000000076	RC 711 entret. lourd murs de soutènement.....	1'963'114.90	1'376'224.00	3'339'338.90
220000000077	RC 709 Ormont-Des. renforc. mur Bouillet.....	3'552'343.49	15'343.08	3'567'686.57
220000000078	Préfin. routier - aides aux communes.....	253'250.00	2'382'580.00	2'635'830.00
220000000079	RC 2-6 Chav. Bogis-Commugny ligne de bus.....	309'136.30	3'266'200.63	3'575'336.93
220000000080	RC 639, requalif. Mollie-Margot-Forel.....	2'129'065.20	2'721'231.80	4'850'297.00
220000000081	RC 151, Moulin du Choc-Aclens, élargis.....	3'180'041.60	420'625.25	3'600'666.85
220000000082	Campagne 2014 entretien des revêtements.....	11'072'709.20	2'970'084.45	14'042'793.65
220000000083	RC 422, Pomy-Cronay, correction routière.....	1'488'249.90	8'486'208.79	9'974'458.69
220000000084	RC 177,Vufflens-Penthaz constr.nouv. rte.....	--	8'762'119.55	8'762'119.55
220000000085	Etudes accidents & élimin.3 points noirs.....	415'387.00	1'540'032.60	1'955'419.60
220000000086	Renouvel. glissières,pose glis. motards.....	68'978.60	11'578.40	80'557.00
220000000087	RC 709 mur La Trappaz, Ormont-Dessous.....	--	834'108.50	834'108.50
220000000088	CE RC 1, réhabilitation Mies-Founex.....	298'069.25	292'794.30	590'863.55
220000000089	RC 706, assainissement pont Aigremont.....	282'700.35	1'768'024.45	2'050'724.80
220000000090	RC 177 Aclens-Penthaz-Vufflens fouilles.....	--	2'037'309.20	2'037'309.20
220000000091	RC 1 Ecublens & St-Sulpice réhab 2ème ét.....	--	4'045'964.95	4'045'964.95
220000000092	RC 1 requalif.Tir Féd.-Venoge ét. 3.....	--	45'163.65	45'163.65
220000000093	RC601,Epalinges requal.Vennes-Croisettes.....	--	2'441'171.55	2'441'171.55
220000000094	RC 448, Lsne déplacement route Romanel.....	--	3'716'839.90	3'716'839.90
220000000095	RC 177, Vufflens-Penthaz, syndicat AF.....	--	1'410'000.00	1'410'000.00
220000000096	RC30 réhab Bussy-Chardonney/cor.Clarmont.....	--	2'813'316.80	2'813'316.80
220000000097	Campagne 2015 Entretien des revêtements.....	--	11'511'391.81	11'511'391.81



au 31 décembre 2015

Recettes cumulées au 31.12.2014	Recettes 2015	Recettes cumulées au 31.12.2015	Dépenses nettes cumulées au 31.12.2015	Amortissements cumulés au 31.12.2014	Amortissements 2015	Amortissements cumulés au 31.12.2015	Valeur comptable nette au 31.12.2015
--	--	--	3'020'000.00	1'921'090.91	109'890.91	2'030'981.82	989'018.18
--	--	--	2'762'944.20	1'151'176.75	161'176.75	1'312'353.50	1'450'590.70
1'120'516.80	--	1'120'516.80	3'474'061.60	1'510'369.24	196'369.24	1'706'738.48	1'767'323.12
--	--	--	1'541'800.00	1'541'800.00	--	1'541'800.00	--
--	--	--	1'436'400.00	1'436'400.00	--	1'436'400.00	--
83'895.70	--	83'895.70	1'004'601.34	1'004'601.34	--	1'004'601.34	--
--	--	--	4'300'000.00	2'230'727.27	206'927.27	2'437'654.54	1'862'345.46
199'033.20	--	199'033.20	13'499'044.10	6'542'418.78	579'718.78	7'122'137.56	6'376'906.54
--	--	--	3'685'809.10	1'286'624.74	312'692.88	1'599'317.62	2'086'491.48
--	--	--	3'267'561.15	864'222.57	160'222.57	1'024'445.14	2'243'116.01
--	--	--	1'677'235.05	352'681.19	82'776.50	435'457.69	1'241'777.36
400'000.00	--	400'000.00	4'111'193.25	799'481.96	206'981.96	1'006'463.92	3'104'729.33
--	--	--	1'598'248.05	540'374.86	81'374.86	621'749.72	976'498.33
--	--	--	2'525'536.50	600'939.53	120'248.19	721'187.72	1'804'348.78
--	--	--	4'478'700.00	1'113'262.50	224'362.50	1'337'625.00	3'141'075.00
115'338.63	8'119.42	123'458.05	20'930'684.65	3'926'113.88	1'002'967.68	4'929'081.56	16'001'603.09
--	--	--	8'108'276.35	461'100.02	307'734.67	768'834.69	7'339'441.66
310'728.96	--	310'728.96	9'222'042.09	1'976'241.82	452'714.73	2'428'956.55	6'793'085.54
--	--	--	6'607'057.21	2'276'382.15	630'382.15	2'906'764.30	3'700'292.91
550'807.45	228'651.13	779'458.58	4'439'457.38	1'102'557.57	230'692.46	1'333'250.03	3'106'207.35
--	--	--	7'847'752.65	373'280.91	379'581.90	752'862.81	7'094'889.84
747.95	--	747.95	3'228'322.20	359'385.37	159'385.38	518'770.75	2'709'551.45
--	--	--	5'635'199.90	2'733'449.99	193'449.99	2'926'899.98	2'708'299.92
--	--	--	4'664'368.55	478'924.66	232'524.66	711'449.32	3'952'919.23
--	14'400.52	14'400.52	3'971'367.84	59'212.79	127'623.21	186'836.00	3'784'531.84
2'328'867.22	473'583.65	2'802'450.87	1'274'435.16	2'760'000.00	--	2'760'000.00	-1'485'564.84
--	--	--	974'428.19	501'765.92	90'710.68	592'476.60	381'951.59
198'263.25	--	198'263.25	2'314'467.40	572'247.97	116'147.97	688'395.94	1'626'071.46
--	--	--	584'083.50	237'726.21	57'726.22	295'452.43	288'631.07
--	--	--	8'838'516.95	1'861'089.24	436'089.23	2'297'178.47	6'541'338.48
--	--	--	5'303'089.15	1'526'064.07	236'064.07	1'762'128.14	3'540'961.01
142'185.65	--	142'185.65	2'298'045.10	378'891.39	112'891.39	491'782.78	1'806'262.32
--	7'382.71	7'382.71	4'236'693.64	466'214.92	200'228.58	666'443.50	3'570'250.14
--	15'526.91	15'526.91	11'706'597.84	553'637.68	568'532.46	1'122'170.14	10'584'427.70
--	--	--	5'398'592.74	179'656.36	204'339.14	383'995.50	5'014'597.24
--	--	--	13'050'000.00	2'525'205.56	619'105.56	3'144'311.12	9'905'688.88
76'430.70	--	76'430.70	1'371'608.40	162'810.97	67'001.67	229'812.64	1'141'795.76
--	10'688.60	10'688.60	8'631'962.10	1'047'136.96	384'201.23	1'431'338.19	7'200'623.91
627'100.00	--	627'100.00	917'457.81	50'246.94	46'973.14	97'220.08	820'237.73
--	--	--	216'406.60	99'401.71	5'680.61	105'082.32	111'324.28
--	--	--	1'595'158.43	129'257.03	148'314.36	277'571.39	1'317'587.04
--	--	--	14'759'086.92	1'467'593.86	720'958.62	2'188'552.48	12'570'534.44
--	--	--	15'879'495.55	724'983.19	747'281.89	1'472'265.08	14'407'230.47
579'974.23	411'757.75	991'731.98	2'347'606.92	69'157.03	81'837.10	150'994.13	2'196'612.79
--	--	--	3'567'686.57	177'617.17	177'766.49	355'383.66	3'212'302.91
--	16'351.04	16'351.04	2'619'478.96	12'662.50	55'155.41	67'817.91	2'551'661.05
--	--	--	3'575'336.93	11'592.62	104'665.35	116'257.97	3'459'078.96
--	--	--	4'850'297.00	79'839.94	130'485.69	210'325.63	4'639'971.37
--	--	--	3'600'666.85	66'250.86	163'894.64	230'145.50	3'370'521.35
--	--	--	14'042'793.65	322'954.02	592'472.73	915'426.75	13'127'366.90
--	--	--	9'974'458.69	24'804.17	202'853.16	227'657.33	9'746'801.36
--	--	--	8'762'119.55	--	292'070.66	292'070.66	8'470'048.89
--	--	--	1'955'419.60	1'730.78	41'896.70	43'627.48	1'911'792.12
--	--	--	80'557.00	287.41	3'871.11	4'158.52	76'398.48
--	--	--	834'108.50	--	34'754.52	34'754.52	799'353.98
--	--	--	590'863.55	2'483.91	40'575.90	43'059.81	547'803.74
--	--	--	2'050'724.80	1'177.92	41'823.31	43'001.23	2'007'723.57
--	--	--	2'037'309.20	--	59'421.53	59'421.53	1'977'887.67
--	671'000.00	671'000.00	3'374'964.95	--	154'685.91	154'685.91	3'220'279.04
--	--	--	45'163.65	--	1'129.09	1'129.09	44'034.56
--	688'527.35	688'527.35	1'752'644.20	--	80'329.55	80'329.55	1'672'314.65
--	--	--	3'716'839.90	--	170'355.19	170'355.19	3'546'484.71
--	--	--	1'410'000.00	--	35'250.00	35'250.00	1'374'750.00
--	--	--	2'813'316.80	--	105'499.38	105'499.38	2'707'817.42
--	--	--	11'511'391.81	--	431'677.23	431'677.23	11'079'714.58

<b>Etat des immobilisations</b>				
		<b>Dépenses cumulées au 31.12.2014</b>	<b>Dépenses 2015</b>	<b>Dépenses cumulées au 31.12.2015</b>
220000000098	RC 705-706 ouvr. protection 2ème étape.....	--	1'003'723.90	1'003'723.90
220000000099	RC 1, Dully trottoir et b.cycl.....	--	104'844.90	104'844.90
280000000006	Crédit ét. I - Plan agglo Lsne-Morges.....	4'189'677.15	595'811.55	4'785'488.70
280000000013	Strat.cant.2 roues: appui mesures A.....	--	40'740.00	40'740.00
280000000016	CE - RER Vaudois.....	21'477.20	176'982.00	198'459.20
440000000001	Crédit ét. II - Plan agglo Lsne-Morges.....	6'746'222.46	339'000.00	7'085'222.46
440000000002	Crédit ét. CC CFF accord Vaud-Genève.....	961'621.30	86'724.50	1'048'345.80
440000000003	CGN - Programme investissement 2011-2012.....	16'602'600.00	--	16'602'600.00
440000000004	Crédit étude Hôpital Rennaz.....	189'916.00	21'413.80	211'329.80
440000000005	CGN - Rénovation Italie.....	--	900'000.00	900'000.00
<b>Direction des systèmes d'information</b>				
250000000152	Aménag. bureaux DSI + restaurant.....	4'756'858.81	--	4'756'858.81
250000000167	Aménagement d'un Data Center.....	4'728'382.87	--	4'728'382.87
270000000011	Aménagement d'un Data Center.....	2'074'083.45	--	2'074'083.45
280000000003	RCV4a - Modernisation de la téléphonie.....	6'210'893.97	208'459.30	6'419'353.27
280000000008	RCV 4b : modernisation réseau (backbone).....	13'521'139.78	632'672.45	14'153'812.23
300000000014	Guichet électr. ACV socle cyberadmin.....	5'545'891.16	559'297.88	6'105'189.04
300000000015	Mise en oeuvre Lgeo.....	856'630.53	449'743.62	1'306'374.15
300000000016	DSI - Création d'un SI.....	2'045'386.43	--	2'045'386.43
300000000017	RCV4a Modernisation téléphonie câblage.....	721'550.10	--	721'550.10
300000000018	DSI-Infr.haute dispo. systèmes critiques.....	2'374'794.52	164'986.83	2'539'781.35
300000000019	LHR - 2ème phase d'adaptation SI ACV.....	5'645'702.80	--	5'645'702.80
300000000020	Rétablissement exploitation informatique.....	2'615'057.61	--	2'615'057.61
300000000023	Sécurisation du SI.....	2'683'838.56	2'288'752.59	4'972'591.15
300000000033	Migration tech. postes de travail inf.....	4'093'695.45	2'034'506.35	6'128'201.80
300000000039	Renforcement socle et dépl. cyber.....	--	13'208.05	13'208.05
<b>TOTAL DPT DES INFRASTRUCTURES ET DES RESSOURCES HUMAINES</b>		<b>1'154'678'687.39</b>	<b>99'522'192.90</b>	<b>1'254'200'880.29</b>
<b>DÉPARTEMENT DES FINANCES ET DES RELATIONS EXTÉRIEURES</b>				
<b>Service des immeubles, du patrimoine et de la logistique</b>				
210000000001	Acqu. parcelle 4949 Payerne cofinancé av.....	--	1'681'120.00	1'681'120.00
250000000122	Bâtiment administratif de la Pontaise.....	4'212'100.00	--	4'212'100.00
250000000123	Laboratoire cantonal d'Epalinges.....	408'200.00	--	408'200.00
250000000124	Château St-Maire Lsne Conservation+rest.....	2'129'624.50	125'375.50	2'255'000.00
250000000125	Avenches, thermes romains.....	3'238'000.00	--	3'238'000.00
250000000126	Centrale de Lucens.....	6'700'000.00	--	6'700'000.00
250000000127	Locaux DINF Valentin-Riponne.....	5'280'000.00	--	5'280'000.00
250000000128	Achat terrain DABC Lucens.....	3'450'000.00	--	3'450'000.00
250000000129	Cathédrale, rest.enveloppe portail peint.....	12'900'000.00	--	12'900'000.00
250000000130	CEP Vevey.....	8'045'600.00	--	8'045'600.00
250000000131	Bâtiment Perregaux reconstruction.....	6'539'639.14	3'803'310.58	10'342'949.72
250000000132	ETML Lausanne, restructuration.....	6'218'096.80	--	6'218'096.80
250000000133	Gymnase d'Yverdon, assainissement I.....	19'263'917.65	27'129.65	19'291'047.30
250000000134	EPCL Vallée Jeunesse Lsne Ass.énerg.....	7'182'040.75	538'441.70	7'720'482.45
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.....	21'691'438.51	43'053.15	21'734'491.66
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.....	4'736'413.25	46'059.10	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.....	2'012'623.52	615'603.10	2'628'226.62
250000000146	HEIG Yverdon Ass.énergétique.....	10'882'746.85	10'225'786.04	21'108'532.89
250000000147	ERACOM Lausanne Ass.énergétique.....	--	--	--
250000000148	CLE Epalinges Ass.énergétique.....	10'832'758.95	402'661.60	11'235'420.55
250000000149	SR-RC Centres d'entretien.....	10'059'667.15	7'685.45	10'067'352.60
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

au 31 décembre 2015

Recettes cumulées au 31.12.2014	Recettes 2015	Recettes cumulées au 31.12.2015	Dépenses nettes cumulées au 31.12.2015	Amortissements cumulés au 31.12.2014	Amortissements 2015	Amortissements cumulés au 31.12.2015	Valeur comptable nette au 31.12.2015
--	351'000.00	351'000.00	652'723.90	--	5'439.37	5'439.37	647'284.53
--	--	--	104'844.90	--	436.85	436.85	104'408.05
--	--	--	4'785'488.70	3'261'419.29	395'411.38	3'656'830.67	1'128'658.03
--	--	--	40'740.00	--	339.50	339.50	40'400.50
--	--	--	198'459.20	357.95	9'831.33	10'189.28	188'269.92
--	--	--	7'085'222.46	6'746'222.46	339'000.00	7'085'222.46	--
--	--	--	1'048'345.80	312'702.66	735'643.14	1'048'345.80	--
--	--	--	16'602'600.00	16'602'600.00	--	16'602'600.00	--
--	--	--	211'329.80	175'021.78	36'308.02	211'329.80	--
--	--	--	900'000.00	--	900'000.00	900'000.00	--
--	--	--	4'756'858.81	1'525'509.35	388'709.35	1'914'218.70	2'842'640.11
--	--	--	4'728'382.87	2'758'991.44	1'969'391.43	4'728'382.87	--
--	--	--	2'074'083.45	1'501'141.73	572'941.72	2'074'083.45	--
--	--	--	6'419'353.27	6'568'000.00	--	6'568'000.00	-148'646.73
--	--	--	14'153'812.23	11'683'675.23	2'441'258.94	14'124'934.17	28'878.06
--	--	--	6'105'189.04	4'680'645.62	1'424'543.42	6'105'189.04	--
--	--	--	1'306'374.15	1'336'000.00	--	1'336'000.00	-29'625.85
--	--	--	2'045'386.43	1'638'593.22	406'793.21	2'045'386.43	--
--	--	--	721'550.10	894'200.00	--	894'200.00	-172'649.90
--	--	--	2'539'781.35	1'511'598.16	1'028'183.19	2'539'781.35	--
--	--	--	5'645'702.80	4'516'801.41	1'128'901.39	5'645'702.80	--
--	--	--	2'615'057.61	2'095'328.81	519'728.80	2'615'057.61	--
--	--	--	4'972'591.15	447'306.44	4'525'284.71	4'972'591.15	--
--	--	--	6'128'201.80	750'510.84	5'377'690.96	6'128'201.80	--
--	--	--	13'208.05	--	13'208.05	13'208.05	--
<b>87'854'714.39</b>	<b>6'198'910.50</b>	<b>94'053'624.89</b>	<b>1'160'147'255.40</b>	<b>803'604'601.47</b>	<b>43'857'156.54</b>	<b>847'461'758.01</b>	<b>312'685'497.39</b>
--	--	--	1'681'120.00	--	39'226.13	39'226.13	1'641'893.87
--	--	--	4'212'100.00	4'043'800.00	168'300.00	4'212'100.00	--
--	--	--	408'200.00	376'600.00	15'800.00	392'400.00	15'800.00
--	--	--	2'255'000.00	437'069.39	213'869.55	650'938.94	1'604'061.06
--	--	--	3'238'000.00	3'238'000.00	--	3'238'000.00	--
--	--	--	6'700'000.00	6'700'000.00	--	6'700'000.00	--
--	--	--	5'280'000.00	5'026'250.00	253'750.00	5'280'000.00	--
--	--	--	3'450'000.00	3'450'000.00	--	3'450'000.00	--
--	--	--	12'900'000.00	12'900'000.00	--	12'900'000.00	--
--	--	--	8'045'600.00	2'733'335.71	408'635.71	3'141'971.42	4'903'628.58
3'650'000.00	--	3'650'000.00	6'692'949.72	3'172'957.74	378'800.74	3'551'758.48	3'141'191.24
--	--	--	6'218'096.80	1'914'873.12	307'373.12	2'222'246.24	3'995'850.56
243'809.72	--	243'809.72	19'047'237.58	5'561'340.53	962'533.71	6'523'874.24	12'523'363.34
138'000.00	-65'640.00	72'360.00	7'648'122.45	928'157.82	378'364.38	1'306'522.20	6'341'600.25
--	--	--	7'372'400.00	3'300'566.67	370'166.67	3'670'733.34	3'701'666.66
--	--	--	1'942'800.00	1'350'375.00	197'475.00	1'547'850.00	394'950.00
--	--	--	9'163'800.00	4'061'633.33	463'833.33	4'525'466.66	4'638'333.34
--	--	--	21'734'491.66	13'138'287.70	2'146'220.97	15'284'508.67	6'449'982.99
117'646.95	--	117'646.95	1'938'722.54	827'594.04	92'594.04	920'188.08	1'018'534.46
--	--	--	1'338'800.00	446'628.57	68'628.57	515'257.14	823'542.86
--	--	--	1'432'200.00	992'100.00	146'700.00	1'138'800.00	293'400.00
--	--	--	4'782'472.35	1'176'900.83	239'642.82	1'416'543.65	3'365'928.70
--	--	--	6'244'625.77	2'081'258.98	320'258.98	2'401'517.96	3'843'107.81
--	--	--	6'363'000.00	2'195'106.67	297'706.67	2'492'813.34	3'870'186.66
--	--	--	2'628'226.62	493'847.06	234'308.68	728'155.74	1'900'070.88
--	--	--	21'108'532.89	3'441'382.38	718'062.17	4'159'444.55	16'949'088.34
--	--	--	--	--	--	--	--
--	2'084'080.00	2'084'080.00	9'151'340.55	541'637.95	540'162.52	1'081'800.47	8'069'540.08
--	--	--	10'067'352.60	1'876'123.87	476'426.33	2'352'550.20	7'714'802.40
54'755.00	--	54'755.00	5'560'542.68	1'246'726.03	314'926.04	1'561'652.07	3'998'890.61
46'350.00	--	46'350.00	6'910'625.25	1'843'125.01	359'125.01	2'202'250.02	4'708'375.23

<b>Etat des immobilisations</b>				
		<b>Dépenses cumulées au 31.12.2014</b>	<b>Dépenses 2015</b>	<b>Dépenses cumulées au 31.12.2015</b>
250000000153	3ème CC pour l'entretien des bâtiments.....	5'139'136.76	4'935'529.72	10'074'666.48
250000000154	CB1 Le Mont-sur-Lsne Ass.énergétique.....	6'630'627.50	136'796.85	6'767'424.35
250000000155	EPSIC Lausanne Ass.énergétique.....	--	--	--
250000000156	Prison du Bois-Mermet Lsne Ass.énerg.....	--	52'934.10	52'934.10
250000000157	Prison la Tuilière Lonay Ass.énergétique.....	--	38'880.00	38'880.00
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.....	1'236'723.50	318'843.55	1'555'567.05
250000000161	Acqu. parcelle 623, av. Recordon 1-1bis.....	17'823'429.45	93'881.85	17'917'311.30
250000000162	Acqu. BAC, rue St-Louis 4-6 à Morges.....	24'020'700.00	--	24'020'700.00
250000000163	Acqu. parcelle 1223 Gare 45 Payerne.....	1'839'948.65	528'290.75	2'368'239.40
250000000164	Pl. du Château 6 Lsne Transformation.....	297'212.70	1'388'783.62	1'685'996.32
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.....	1'428'011.26	2'258'418.97	3'686'430.23
250000000172	Optimisation occup.bât.Lsne & Yverdon.....	1'561'828.27	1'076'439.75	2'638'268.02
250000000178	CE-Cité U La Pala Chavannes.....	249'494.60	2'364'301.30	2'613'795.90
250000000181	Acqu. de 2 bâtiments Riponne et Montbenon.....	64'000'000.00	2'970.00	64'002'970.00
250000000187	EPO Orbe assain. infrastructures tech.....	--	1'142'511.90	1'142'511.90
250000000188	Château cantonal St-Maire Lausanne.....	--	1'800'688.77	1'800'688.77
300000000021	CADEV-Gestion du centre d'édition.....	224'578.33	237'186.42	461'764.75
410000000033	Abbatiale Payerne, aide exceptionnelle.....	500'000.00	26'768.00	526'768.00
900000000629	Acquisition immeuble RTS La Sallaz.....	--	55'000'000.00	55'000'000.00
<b>Direction générale de la fiscalité</b>				
300000000022	Registres de l'ACV-RCPERS,RCEnt,SITI.....	3'961'790.54	3'695'429.80	7'657'220.34
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
300000000028	ACI - Vision 2010 - Perception.....	21'147'279.88	--	21'147'279.88
300000000029	ACI - Vision 2010 - Automatismes inter-d.....	8'983'787.64	--	8'983'787.64
300000000030	ACI - Vision 2010-poursuite automatisati.....	9'367'379.68	--	9'367'379.68
300000000038	Désengagement du Host-fiscalité-tax. PM	--	2'411'378.05	2'411'378.05
<b>Service d'analyse et de gestion financières</b>				
300000000024	SIF Système d'information financier-lot1.....	29'699'127.45	928'547.42	30'627'674.87
<b>TOTAL DÉPARTEMENT DES FINANCES ET DES RELATIONS EXTÉRIEURES</b>		<b>425'492'355.72</b>	<b>95'954'806.69</b>	<b>521'447'162.41</b>
<b>ORDRE JUDICIAIRE VAUDOIS</b>				
250000000000	Tribunal cantonal - Construction.....	2'194'000.00	--	2'194'000.00
250000000079	DECTER Aménagement des OPF.....	2'593'418.70	--	2'593'418.70
250000000080	CODEX Procédure pénale fédérale info.....	13'641'836.52	132'294.95	13'774'131.47
250000000081	Office des juges d'applicat. des peines.....	780'000.00	--	780'000.00
250000000082	CODEX - Procédure civile unifiée.....	3'964'086.73	205'382.25	4'169'468.98
250000000083	CODEX - Nouveau droit de la tutelle.....	1'576'258.85	25'318.30	1'601'577.15
300000000004	Informatisation gestion des poursuites.....	2'474'460.72	--	2'474'460.72
300000000005	Nouvelle justice de paix (informatique).....	1'019'400.00	--	1'019'400.00
300000000007	CODEX - Adaptation du SI OJV.....	2'803'557.22	--	2'803'557.22
300000000031	CODEX - Nouveau droit de la tutelle-inf.....	1'614'936.45	7'514.10	1'622'450.55
300000000036	Modernisation du SI justice.....	97'038.94	591'996.95	689'035.89
<b>TOTAL ORDRE JUDICIAIRE VAUDOIS</b>		<b>32'758'994.13</b>	<b>962'506.55</b>	<b>33'721'500.68</b>
<b>TOTAL ÉTAT DE VAUD</b>				
		<b>4'471'578'765.92</b>	<b>330'643'053.72</b>	<b>4'802'221'819.64</b>

**au 31 décembre 2015**

Recettes cumulées au 31.12.2014	Recettes 2015	Recettes cumulées au 31.12.2015	Dépenses nettes cumulées au 31.12.2015	Amortissements cumulés au 31.12.2014	Amortissements 2015	Amortissements cumulés au 31.12.2015	Valeur comptable nette au 31.12.2015
--	--	--	10'074'666.48	513'913.68	754'334.77	1'268'248.45	8'806'418.03
266'650.00	--	266'650.00	6'500'774.35	980'854.30	320'769.69	1'301'623.99	5'199'150.36
--	--	--	--	--	--	--	--
--	--	--	52'934.10	--	243.94	243.94	52'690.16
--	--	--	38'880.00	--	1'555.20	1'555.20	37'324.80
--	--	--	--	--	--	--	--
--	--	--	150'158.45	7'507.93	7'507.92	15'015.85	135'142.60
--	14'340.00	14'340.00	1'541'227.05	61'836.19	68'017.19	129'853.38	1'411'373.67
7'260.00	--	7'260.00	17'910'051.30	2'152'007.38	712'433.19	2'864'440.57	15'045'610.73
--	--	--	24'020'700.00	2'880'900.00	960'900.00	3'841'800.00	20'178'900.00
--	--	--	2'368'239.40	248'345.60	78'139.92	326'485.52	2'041'753.88
--	--	--	1'685'996.32	206'800.29	99'419.04	306'219.33	1'379'776.99
--	--	--	14'516'843.15	1'161'851.80	580'651.80	1'742'503.60	12'774'339.55
--	--	--	3'686'430.23	142'801.13	231'624.04	374'425.17	3'312'005.06
--	12'800.00	12'800.00	2'625'468.02	52'060.97	112'996.82	165'057.79	2'460'410.23
--	--	--	2'613'795.90	--	--	--	2'613'795.90
--	--	--	64'002'970.00	266'666.67	2'557'930.24	2'824'596.91	61'178'373.09
--	--	--	1'142'511.90	--	33'323.28	33'323.28	1'109'188.62
--	--	--	1'800'688.77	--	52'520.09	52'520.09	1'748'168.68
--	--	--	461'764.75	37'429.73	424'335.02	461'764.75	--
--	--	--	526'768.00	2'083.33	524'684.67	526'768.00	--
--	--	--	55'000'000.00	--	--	--	55'000'000.00
--	--	--	7'657'220.34	792'358.11	6'864'862.23	7'657'220.34	--
--	--	--	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
--	--	--	21'147'279.88	21'147'279.88	--	21'147'279.88	--
--	--	--	8'983'787.64	8'995'100.00	--	8'995'100.00	-11'312.36
--	--	--	9'367'379.68	9'108'700.00	324'300.00	9'433'000.00	-65'620.32
--	--	--	2'411'378.05	--	2'411'378.05	2'411'378.05	--
--	--	--	30'627'674.87	16'141'881.87	14'485'793.00	30'627'674.87	--
<b>4'524'471.67</b>	<b>2'045'580.00</b>	<b>6'570'051.67</b>	<b>514'877'110.74</b>	<b>173'052'257.26</b>	<b>41'720'611.24</b>	<b>214'772'868.50</b>	<b>300'104'242.24</b>
--	--	--	2'194'000.00	2'194'000.00	--	2'194'000.00	--
--	--	--	2'593'418.70	1'356'903.12	247'303.12	1'604'206.24	989'212.46
--	--	--	13'774'131.47	6'892'421.94	1'699'341.08	8'591'763.02	5'182'368.45
--	--	--	780'000.00	754'725.00	8'425.00	763'150.00	16'850.00
--	--	--	4'169'468.98	2'305'583.84	504'864.21	2'810'448.05	1'359'020.93
--	--	--	1'601'577.15	304'013.63	119'769.88	423'783.51	1'177'793.64
215'200.00	--	215'200.00	2'259'260.72	2'400'000.00	--	2'400'000.00	-140'739.28
--	--	--	1'019'400.00	1'019'400.00	--	1'019'400.00	--
--	--	--	2'803'557.22	2'280'178.64	523'378.58	2'803'557.22	--
--	--	--	1'622'450.55	802'884.12	819'566.43	1'622'450.55	--
--	--	--	689'035.89	4'851.95	684'183.94	689'035.89	--
<b>215'200.00</b>	--	<b>215'200.00</b>	<b>33'506'300.68</b>	<b>20'314'962.24</b>	<b>4'606'832.24</b>	<b>24'921'794.48</b>	<b>8'584'506.20</b>
<b>515'985'852.43</b>	<b>24'576'212.44</b>	<b>540'562'064.87</b>	<b>4'261'659'754.77</b>	<b>2'704'737'068.71</b>	<b>243'937'117.74</b>	<b>2'948'674'186.45</b>	<b>1'312'985'568.32</b>

## Emprunts

	Montant au 31.12.2015	Montant au 31.12.2014
<b>2014 Part à court terme d'engagements à long terme.....</b>	<b>--</b>	<b>550'000'000.00</b>
<i>Emprunts auprès de banques.....</i>	<i>--</i>	<i>550'000'000.00</i>
2.7150 % UBS SA.....	2005   2015   --	250'000'000.00
2.7250 % Bayerische Landesbank.....	2005   2015   --	250'000'000.00
3.0700 % DEXIA.....	2005   2015   --	50'000'000.00
<b>2063 Emprunts à long terme.....</b>	<b>975'000'000.00</b>	<b>975'000'000.00</b>
<i>Emprunts publics.....</i>	<i>975'000'000.00</i>	<i>975'000'000.00</i>
1.0000 % Emprunt public.....	2012   2022   275'000'000.00	275'000'000.00
2.0000 % Emprunt public.....	2013   2033   500'000'000.00	500'000'000.00
0.5000 % Emprunt public.....	2014   2024   200'000'000.00	200'000'000.00

## Etat du capital propre

Compte	Au 31.12.2014	Augmentation par le compte	Réduction par le compte	Au 31.12.2015
<b>290 Engagements financ. spéciaux</b>	<b>139'909'783</b>			<b>115'390'729</b>
		Bénéfice 2014 reporté au 01.01.2015	Perte 2014 reportée au 01.01.2015	
		Diverses attributions hors budget	Virement au 291 Engag. fonds	
		3511 Attributions budgétaires aux fonds du capital propre	2910	
		3510 Résultat 2015, excédent revenus	4510 Résultat 2015, excédent charges	
<b>291 Engagements fonds</b>	<b>86'970'667</b>	<b>45'033'045</b>	<b>28'276'004</b>	<b>103'727'708</b>
		Bénéfice 2014 reporté au 01.01.2015	Perte 2014 reportée au 01.01.2015	
		Diverses attributions hors budget	Divers prélèvements	
		2900 Virement du 290 Engagements financ. spéciaux		
		3510 Attributions budgétaires aux fds financ. spéciaux capital propre		
		3511 Attributions budgétaires aux fonds du capital propre		
		3510 Résultat 2015, excédent revenus	4510 Résultat 2015, excédent charges	
<b>293 Préfinancements</b>	<b>623'563'853</b>	<b>35'000'000</b>	<b>35'976'691</b>	<b>622'587'162</b>
		3893 Attributions aux préfin. du capital propre	4893 Prélèvements sur préfin. du capital propre	
<b>299 Capital au 1er janvier</b>	<b>660'732'462</b>	<b>99'502'263</b>		<b>760'234'725</b>
<b>29 Résultat net, exercice 2014</b>	<b>81'186'545</b>	<b>-105'460'662</b>	<b>-24'274'118</b>	<b>-</b>
		Bénéfice 2014 reporté au 01.01.2015, hors fonds		
		Bénéfice 2014 reporté au 01.01.2015, hors fonds		
		Bénéfice 2014 reporté au 01.01.2015, financements spéciaux et fonds	Perte 2014 reportée au 01.01.2015, financements spéciaux et fonds	
<b>29 Résultat net, exercice 2015</b>		<b>359'353'598</b>		<b>359'353'598</b>
<b>29 Capital propre</b>	<b>1'592'363'309</b>	<b>437'639'138</b>	<b>68'708'524</b>	<b>1'961'293'922</b>

Variation nette du capital propre, (+) augmentation / (-) diminution

368'930'613

**Financements spéciaux et fonds gérés par l'Etat**

<b>No de fonds</b>		<b>Capital au 31.12.2015</b>	<b>Capital au 31.12.2014</b>
<b><u>FINANCEMENTS SPECIAUX ET FONDS CAPITAUX TIERS</u></b>			
<b>Département du territoire et de l'environnement</b>			
2011	Fonds assurance pertes des abeilles.....	38'544.87	39'846.57
2012	Fonds de la Caisse d'assurance du bétail.....	3'970'546.51	3'755'137.21
<b>Département des institutions et de la sécurité</b>			
2007	Fonds cantonal de la protection civile.....	5'195'053.81	4'626'074.17
2025	Fonds contributions remplacement abris PC.....	7'805'435.11	7'338'533.52
Total Financements spéciaux et fonds capitaux tiers.....		17'009'580.30	15'759'591.47
<b><u>FINANCEMENTS SPECIAUX ET FONDS CAPITAUX PROPRES</u></b>			
<b>Département du territoire et de l'environnement</b>			
2000	Fonds d'indemnisation dégâts du gibier.....	1'018'432.85	591'714.57
2001	Fonds cantonal d'aménagement piscicole.....	567'987.37	641'249.60
2002	Fonds cantonal conservation des forêts.....	514'958.40	397'595.62
2006	Fonds pour l'énergie.....	100'506'110.87	111'449'875.70
2013	Fonds de conservation de la faune.....	382'292.72	399'149.94
3003	Fonds pour la protection de la nature.....	2'667'359.17	2'137'493.91
3004	Fonds cantonal d'urbanisme.....	736'547.60	736'547.60
<b>Département de la formation, de la jeunesse et de la culture</b>			
2010	Fonds de coordination bibliothèques RERO.....	264'359.09	182'869.09
2014	Fonds taxes d'inscription des gymnases.....	240'974.47	191'045.68
2015	Fonds des élèves du Gymnase du Bugnon.....	277'272.07	287'922.69
2016	Fonds des élèves du Gymnase de Chamblandes.....	196'686.22	159'266.75
2017	Fonds des élèves du Gymnase de la Cité.....	115'694.97	99'824.44
2018	Fonds des élèves du Gymnase de Beaulieu.....	371'993.00	315'504.20
2019	Fonds des élèves du Gymnase Auguste Piccard.....	242'757.99	220'145.80
2020	Fonds des élèves du Gymnase de Burier.....	351'315.32	284'841.19
2021	Fonds des élèves du Gymnase de Nyon.....	129'486.48	136'193.77
2022	Fonds des élèves du Gymnase d'Yverdon.....	312'417.26	312'435.67
2023	Fonds des élèves du Gymnase de Morges.....	263'375.77	216'309.22
2024	Fonds des taxes d'inscription de l'OPTI.....	223'388.46	241'135.36
2027	Fonds des élèves du Gymnase de Provence.....	49'039.72	-
2028	Fonds des élèves du Gymnase de Renens.....	7'210.00	-
3000	Fonds cantonal des activités culturelles.....	101'356.88	43'599.37
3011	Fonds congé sabbatique des enseignants.....	1'537'756.18	723'144.52
3014	Fonds Ecole cantonale d'art de Lausanne.....	-	643'198.51
3018	Fonds de la BCU.....	951'382.77	861'074.83
3019	Fonds du Musée des beaux-arts.....	564'787.93	404'701.93
3020	Fonds du Musée de l'Elysée.....	125'186.97	111'324.99
3022	Fonds pour la protection de la jeunesse.....	5'455'412.92	7'726'572.57
3025	Fonds Musée d'archéologie et d'histoire.....	90'817.56	95'915.90
3026	Fonds publications musée d'archéologie et d'histoire.....	193'575.39	205'575.39
3027	Fonds promotion culturelle Cathédrale.....	681'418.87	722'123.48
3028	Fonds formation culturelle des adultes.....	20'015.03	38'015.03
3029	Fonds cantonal pour la danse.....	71'500.00	161'500.00
3030	Fonds création théâtrale professionnelle.....	380'985.76	99'390.00
3032	Fonds des acquisitions pour l'UNIL.....	2'122'154.57	-
<b>Département des institutions et de la sécurité</b>			
3017	Fonds incitation financière fusions communes.....	12'434'500.00	12'434'500.00
<b>Département de la santé et de l'action sociale</b>			
2004	Fonds perfectionnement SSP.....	58'985.12	58'985.12
3005	Fonds développement prévention.....	1'727'770.97	1'509'770.97
3015	Fonds de la dîme de l'alcool.....	1'805'894.30	1'613'579.30
3016	Fonds prévention et lutte addictions.....	2'590'610.57	2'549'464.80



**Financements spéciaux et fonds gérés par l'Etat**

<b>No de fonds</b>		<b>Capital au 31.12.2015</b>	<b>Capital au 31.12.2014</b>
3021	Fonds des Hospices cantonaux.....	593'011.92	702'111.60
3031	Fonds de lutte contre la précarité.....	642'371.19	-
	<b>Département de l'économie et du sport</b>		
2008	Fonds arboricole cantonal.....	59'802.06	59'802.06
2009	Fonds maraîcher cantonal.....	256'876.74	353'189.24
2026	Fonds APGM bénéficiaires d'indemnités chômage.....	4'485'648.14	6'700'262.01
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.....	29'390'826.35	27'599'284.18
3024	Fonds risques non assurables (LVIT).....	16'199'274.00	16'855'633.74
3033	Fonds de soutien à l'industrie.....	17'500'000.00	-
	<b>Département des infrastructures et des ressources humaines</b>		
2003	Fonds réserve gravière de Bioley-Orjulaz.....	4'147'103.05	2'643'522.32
	<b>Département des finances et des relations extérieures</b>		
2005	Fonds installations Amphithéâtre romain.....	346'561.15	323'428.15
3008	Interreg IV.....	746'710.75	1'077'979.85
3009	Fonds cantonal des monuments historiques.....	889'573.54	775'620.95
3012	Fonds d'entretien bâtiment - EVAM - Bex.....	1'510'376.45	1'367'300.40
3013	Fonds d'entretien bâtiment - EVAM - Ste-Croix.....	1'506'464.05	1'377'299.65
	Total Financements spéciaux et fonds capitaux propres, y compris le résultat annuel .....	219'118'437.22	209'329'057.90
	<b>TOTAL.....</b>	<b>236'128'017.52</b>	<b>225'088'649.37</b>

**Garanties et engagements conditionnels accordés par l'Etat de Vaud**

	<b>Montant au 31.12.2015</b>	<b>Montant au 31.12.2014</b>	<b>Commentaires</b>
<b>Département du territoire et de l'environnement</b>			
<b>Direction générale de l'environnement</b> Garantie d'emprunt (type compte courant de construction) en faveur des entreprises de correction fluviale	1'706'498.76	2'530'811.55	Art. 26 de la loi cantonale du 3 décembre 1957 sur la police des eaux dépendant du domaine public
<b>Direction générale de l'environnement</b> Cautionnements octroyés en faveur des prêts du fonds d'investissement forestier	5'978'267.95	5'751'831.95	Règlement du Fonds d'investissements forestiers du 7 juillet 1995 art. 2, al. 2
<b>Total DTE</b>	<b>7'684'766.71</b>	<b>8'282'643.50</b>	
<b>Département de la formation, de la jeunesse et de la culture</b>			
<b>Direction générale de l'enseignement supérieur</b> 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	17'513'605.00	22'248'445.00	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	5'694'851.40	5'704'891.35	Décrets accordés pour l'agrandissement du bâtiment
<b>Service de la protection de la jeunesse</b> Garanties d'emprunts accordées au Centre de formation professionnelle spécialisé Le Repuis, Grandson	1'200'000.00	1'250'000.00	Décret du 27 février 1980
Garanties pour des emprunts et des prêts d'institutions accueillant des personnes en situation de handicap et des mineurs	6'062'301.25	14'153'279.05	Décret du 23 avril 2013 / EMPD N°38
<b>Service de l'enseignement spécialisé et de l'appui à la formation</b> Garanties pour des emprunts et des prêts d'institutions accueillant des personnes en situation de handicap et des mineurs	25'912'395.00	38'849'653.20	Décret du 23 avril 2013 / EMPD N°38
<b>Total DFJC</b>	<b>56'383'152.65</b>	<b>82'206'268.60</b>	
<b>Département des institutions et de la sécurité</b>			
<b>Service des communes et du logement</b> Garanties d'emprunts pour la construction de logements à loyers modérés	15'125'365.00	12'586'934.00	Art. 13 de la loi sur le logement (LL) du 9 septembre 1975
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	1'360'875.50	1'427'895.00	Loi sur le logement (LL) du 9 septembre 1975 et Règlement du 30 avril 2008
<b>Total DIS</b>	<b>21'486'240.50</b>	<b>19'014'829.00</b>	
<b>Département de la santé et de l'action sociale</b>			
<b>Sécretariat général du DSAS</b> Garantie pour prêts octroyés aux Blanchisseries Générales SA	10'124'295.00	10'870'425.00	Décret du 11 septembre 1984
<b>Service de la prévoyance et de l'aide sociale</b> Garanties pour des emprunts et des prêts d'institutions accueillant des personnes en situation de handicap et des mineurs	95'814'921.17	196'829'502.08	Décret du 23 avril 2013 / EMPD N°38

**Garanties et engagements conditionnels accordés par l'Etat de Vaud**

	<b>Montant au 31.12.2015</b>	<b>Montant au 31.12.2014</b>	<b>Commentaires</b>
Garanties de loyer accordées aux personnes assistées (SPAS)	3'514'742.00	3'523'015.00	Loi du 7 mars 2006 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)
<b>Service de la santé publique</b> Garanties d'emprunts pour la construction d'établissements sanitaires et médico-sociaux	215'132'582.30	273'955'794.00	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
<b>Total DSAS</b>	<b>324'586'540.47</b>	<b>485'178'736.08</b>	
<b>Département de l'économie et du sport</b>			
<b>Service de l'agriculture</b>			
Garanties accordées dans le cadre du financement des stocks de vins vaudois	5'741'280.00	5'997'880.00	Art. 33 de la loi du 21 novembre 1973 sur la viticulture
Office Vaudois de Cautionnement Agricole - arrièrecautions de prêts cautionnés	5'000'000.00	5'000'000.00	Décrets du 8 septembre 1954 et du 24 novembre 2003
<b>Service de la population</b>			
Garantie relative au plan de rénovations de l'EVAM	47'056'910.00	19'972'947.00	Décrets des 9 décembre 2009, 11 décembre 2012 et 17 décembre 2014
<b>Service de la promotion économique et du commerce</b>			
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)	13'176'942.50	14'590'700.00	Le Canton garantit le 50% des pertes éventuelles sur le non-remboursement des prêts. Cette obligation découle de la loi fédérale
Garanties destinées à soutenir le développement des régions qui rencontrent des difficultés économiques	-	291'625.00	Arrêté fédéral (dit "Arrêté Bonny") en faveur des zones économiques en redéploiement
Garanties pour soutenir la promotion et le développement économique du Canton et des régions propres à maintenir ou créer de la valeur ajoutée	7'766'460.00	9'288'375.00	Loi du 12 juin 2007 sur l'appui au développement économique (LADE)
Décret accordant une aide financière aux Coopératives vaudoises de cautionnement	1'098'229.00	1'596'232.33	Loi du 12 juin 2007 sur l'appui au développement économique (LADE)
<b>Total DECS</b>	<b>79'839'821.50</b>	<b>56'737'759.33</b>	
<b>Département des infrastructures et des ressources humaines</b>			
<b>Direction générale de la mobilité et des routes</b>			
Garanties d'emprunts pour les Transports publics de la région lausannoise SA	277'652'000.00	244'517'300.00	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	32'461'100.00	34'104'700.00	Loi sur les transports publics du 11 décembre 1990 et décret du 15 avril 2008
<b>Total DIRH</b>	<b>310'113'100.00</b>	<b>278'622'000.00</b>	

**Garanties et engagements conditionnels accordés par l'Etat de Vaud**

	<b>Montant au 31.12.2015</b>	<b>Montant au 31.12.2014</b>	<b>Commentaires</b>
<b>Département des finances et relations extérieures</b>			
<b>Service d'analyse et de gestion financières</b> Garanties de l'Etat pour les dépôts de la Caisse d'Épargne Vaudoise (loi sur l'organisation de la Caisse d'Épargne cantonale Vaudoise)	150'299'928.73	169'108'198.65	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
<b>Service Immeubles, Patrimoine et Logistique</b> Garantie en faveur du SI Conservatoire de Lausanne SA	9'113'810.68	9'398'283.15	Entité subventionnée par l'Etat
<b>Total DFIRE</b>	<b>159'413'739.41</b>	<b>178'506'481.80</b>	
<b>La garantie de l'Etat n'a pas à être activée pour :</b>			
<b>Caisse de pensions de l'Etat de Vaud (CPEV)</b> Le degré de couverture provisoire atteint 73.05% alors que le minimum à atteindre selon le chemin de recapitalisation à fin décembre 2015 est de 66.0%. 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.
<b>Retraites Populaires (RP)</b> Le degré de couverture provisoire au 31 décembre 2015 atteint 101.38%. 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.
<b>TOTAL des garanties accordées</b>	<b>959'507'361.24</b>	<b>1'108'548'718.31</b>	
<b>Engagements des contrats de leasing supérieurs à CHF 1 mio</b>			
Service pénitentiaire	772'466.15	999'931.55	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
<b>TOTAL</b>	<b>772'466.15</b>	<b>999'931.55</b>	
<b>Engagements dépassant la limite fixée par la base légale</b>			
Direction générale de l'environnement	950'000.00	2'000'000.00	Assainissement du glissement des Roches à Vallamand-Mur
<b>TOTAL</b>	<b>950'000.00</b>	<b>2'000'000.00</b>	
<i>Avoirs des pupilles gérés à titre fiduciaire par l'Office des curatelles et tutelles professionnelles</i>	<b>77'903'542.97</b>	<b>68'634'828.02</b>	

**Evolution de la fortune nette, indicateurs financiers et évolution de la dette --- 2005 - 2015**

	2015	2014	2013	2012	2011	2010	2009	2008	2007	2006	2005
<b>Evolution de la fortune nette</b> (en millions de francs)											
<b>Fortune nette (+) / Découvert (-) au 1er janvier.....</b>	+ 741.9	+ 660.7	+ 539.7	+ 461.8	+ 28.6	+ 362.4	- 571.2	- 1'526.9	- 2'429.6	- 2'875.1	- 4'012.9
Résultat opérationnel.....	+ 229.2	+ 121.7									
Résultat opérationnel après préfinancement.....	+ 194.2	+ 0.8	+ 7.8	+ 6.4	+ 343.1	+ 301.6	+ 347.3	+ 370.3	+ 273.6	+ 267.2	+ 46.3
Résultat extraordinaire.....	+ 130.2	- 40.5	+ 113.2	+ 71.5	+ 90.1	- 635.4	+ 15.1	+ 25.4	+ 69.1	+ 38.3	+ 1'091.5
Excédent de charge (-) / Excédent de revenu (+).....	+ 359.4	+ 81.2	+ 121.0	+ 77.9	+ 433.2	- 333.8	+ 362.4	+ 395.7	+ 342.7	+ 305.6	+ 1'137.8
Amortissement du découvert.....							+ 571.2	+ 560.0	+ 560.0	+ 140.0	
Attribution du résultat 2014 aux financ. spéciaux et fonds.....	+ 18.3										
<b>Fortune nette (+) / Découvert (-) au 31 décembre.....</b>	+ 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
<b>Indicateurs financiers</b> (en %)											
Degré d'autofinancement.....	143.1	83.2	67.9	58.8	217.6	246.0	713.5	747.8	768.3	438.7	240.6
Taux d'endettement net.....	- 2.0	7.4									
Part des charges d'intérêts.....	- 0.2	- 0.4									
<b>Evolution de la dette</b> (en millions de francs)											
<b>Emprunts au 31 décembre.....</b>	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	6'635.0
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	- 337.5
<b>Intérêts des emprunts.....</b>	17.3	24.4	43.7	53.1	67.3	86.4	107.2	157.9	186.8	216.0	238.9
Variation par rapport à l'année précédente.....	- 7.1	- 19.3	- 9.4	- 14.2	- 19.1	- 20.7	- 50.7	- 28.9	- 29.2	- 22.9	- 28.9
Intérêts en % des emprunts.....	1.8	1.6	4.1	2.7	3.3	3.4	3.3	4.1	3.5	3.6	3.6

**Evolution du produit des impôts --- 2012 - 2015**

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



**Classification fonctionnelle et économique des charges --- Comptes 2015 (en milliers de francs)**

Classification fonctionnelle	TOTAL	Classification économique				
		Comptes de fonctionnement				
		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	
<b>0 ADMINISTRATION GENERALE</b>	<b>815'613</b>	<b>224'803</b>	<b>117'619</b>	<b>61'496</b>	<b>-106</b>	<b>2'012</b>
01 Législatif et exécutif	244'507	19'897	5'665	-	0	-
02 Services généraux	571'106	204'906	111'954	61'496	-106	2'012
<b>1 ORDRE ET SECURITE PUBLIQUE, DEFENSE</b>	<b>733'699</b>	<b>454'546</b>	<b>250'561</b>	<b>1'559</b>	<b>104</b>	<b>6'069</b>
11 Sécurité publique	231'473	187'470	38'278	-	45	-
12 Justice	154'785	107'524	45'904	-	50	-
13 Exécution des peines	128'150	62'185	60'998	-	-9	477
14 Questions juridiques	196'074	87'342	95'701	1'559	18	4'213
16 Défense	23'218	10'025	9'680	-	-0	1'380
<b>2 FORMATION</b>	<b>2'571'813</b>	<b>1'354'963</b>	<b>103'454</b>	<b>-</b>	<b>48</b>	<b>1'881</b>
21 Scolarité obligatoire	941'633	885'302	36'049	-	28	-
22 Ecoles spéciales	235'211	72'506	2'169	-	1	-
23 Formation professionnelle initiale	256'000	192'309	36'265	-	-3	-
25 Ecoles de formation générale	239'066	182'920	20'937	-	10	308
26 Formation professionnelle supérieure	4'110	628	591	-	-0	-
27 Hautes écoles	-	-	-	-	-	-
29 Autres systèmes éducatifs	895'794	21'298	7'443	-	12	1'573
<b>3 CULTURE, SPORT ET LOISIRS, EGLISE</b>	<b>156'832</b>	<b>37'772</b>	<b>19'731</b>	<b>-</b>	<b>-3</b>	<b>3'148</b>
31 Héritage culturel	32'913	18'820	8'052	-	1	598
32 Culture, autres	43'808	15'421	10'137	-	-4	2'549
33 Médias	3'046	-	-	-	-	-
34 Sports et loisirs	15'155	3'073	1'188	-	-0	-
35 Eglises et affaires religieuses	61'910	458	355	-	-	-
<b>4 SANTE</b>	<b>1'430'559</b>	<b>42'166</b>	<b>21'435</b>	<b>-</b>	<b>-6</b>	<b>742</b>
41 Hôpitaux, homes médicalisés	1'136'417	-	-	-	-	-
42 Soins ambulatoires	121'134	-	-	-	-	-
43 Prévention	147'924	29'623	19'390	-	-6	-
49 Santé publique, non mentionné ailleurs	25'085	12'543	2'044	-	-	742
<b>5 PREVOYANCE SOCIALE</b>	<b>2'526'432</b>	<b>73'743</b>	<b>44'461</b>	<b>1'559</b>	<b>14</b>	<b>1'929</b>
51 Maladie et accident	364'953	3'998	668	-	-	-
52 Invalidité	548'753	-	190	-	-	-
53 Vieillesse et survivants	279'197	-	-	-	-	-
54 Famille et jeunesse	200'480	27'290	11'193	-	0	-
55 Chômage	116'513	6'511	476	-	1	1'927
57 Aide sociale et domaine de l'asile	1'016'536	35'943	31'934	1'559	13	2
<b>6 TRAFIC ET TELECOMMUNICATION</b>	<b>427'483</b>	<b>56'347</b>	<b>55'531</b>	<b>7'996</b>	<b>-7</b>	<b>1'504</b>
61 Circulation routière	196'801	53'152	54'714	7'996	-5	1'504
62 Transports publics	178'591	-	-	-	-	-
63 Trafic, autres	52'091	3'196	817	-	-2	-
<b>7 PROTEC ENVIRONNEMENT &amp; AMENAG TERRITOIRE</b>	<b>114'255</b>	<b>37'944</b>	<b>17'835</b>	<b>-</b>	<b>-1</b>	<b>3'434</b>
72 Traitement des eaux usées	3'379	1'937	744	-	-0	-
73 Gestion des déchets	1'882	1'471	411	-	0	-
74 Aménagements	23'362	6'226	7'692	-	-	-
75 Protection des espèces et du paysage	16'905	4'965	899	-	-0	3'434
76 Lutte contre pollution de l'environnement	11'334	5'166	2'768	-	-0	-
78 R&D protection de l'environnement	2'037	1'436	601	-	-	-
79 Aménagement du territoire	55'356	16'744	4'720	-	-0	-
<b>8 ECONOMIE PUBLIQUE</b>	<b>473'390</b>	<b>33'237</b>	<b>31'308</b>	<b>1'559</b>	<b>20</b>	<b>17'833</b>
81 Agriculture	298'578	8'071	3'912	-	-3	215
82 Sylviculture	26'165	6'774	4'836	-	0	117
83 Chasse et pêche	1'449	56	620	-	0	-
85 Industrie, artisanat et commerce	120'581	15'596	19'782	1'559	22	17'500
87 Combustibles et énergie	18'648	1'953	1'903	-	0	-
88 R&D activités économiques	7'970	786	254	-	-	-
<b>9 FINANCES ET IMPOTS</b>	<b>793'907</b>	<b>580</b>	<b>96'971</b>	<b>109'070</b>	<b>26'116</b>	<b>-</b>
91 Impôts	96'751	-	96'751	-	-	-
92 Conventions fiscales	66'231	-	-	-	-	-
93 Péréqu financière et compens des charges	91'039	-	-	-	-	-
95 Parts aux produits des impôts, autres	63'394	-	-	-	-	-
96 Administrat de la fortune et de la dette	26'916	580	220	-	26'116	-
99 Postes non ventilables	449'576	-	-	109'070	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>10'043'984</b>	<b>2'316'102</b>	<b>758'905</b>	<b>183'240</b>	<b>26'180</b>	<b>38'551</b>



**Classification fonctionnelle et économique des charges --- Comptes 2015 (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'investissem	Subventions d'investissem. à redistrib
<b>226'139</b>	-	<b>35'113</b>	-	<b>132'086</b>	-	<b>7'183</b>	-	-	<b>7'978</b>	<b>1'290</b>
218'945	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7'194	-	35'113	-	132'086	-	7'183	-	-	7'978	1'290
<b>12'733</b>	-	-	<b>1'590</b>	<b>191</b>	-	<b>6'107</b>	-	-	<b>239</b>	-
5'494	-	-	187	-	-	-	-	-	-	-
6	-	-	1'301	-	-	-	-	-	-	-
4'500	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
601	-	-	103	191	-	6'107	-	-	239	-
2'133	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>843'997</b>	<b>264'097</b>	-	<b>2'335</b>	<b>1'038</b>	-	-	-	-	-	-
20'254	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
160'010	-	-	526	-	-	-	-	-	-	-
26'704	-	-	724	-	-	-	-	-	-	-
33'909	-	-	982	-	-	-	-	-	-	-
2'787	-	-	103	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
600'332	264'097	-	-	1'038	-	-	-	-	-	-
<b>94'254</b>	<b>1'078</b>	-	-	<b>108</b>	-	<b>745</b>	-	-	-	-
3'986	1'078	-	-	108	-	272	-	-	-	-
15'231	-	-	-	-	-	474	-	-	-	-
3'046	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10'894	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
61'097	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>1'312'510</b>	-	-	-	<b>53'711</b>	-	-	-	-	-	-
1'084'823	-	-	-	51'594	-	-	-	-	-	-
121'134	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
98'917	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7'637	-	-	-	2'117	-	-	-	-	-	-
<b>2'388'909</b>	<b>9'254</b>	-	<b>28</b>	<b>191</b>	-	<b>6'107</b>	-	-	<b>239</b>	-
360'287	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
548'563	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
279'197	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
152'743	9'254	-	-	-	-	-	-	-	-	-
107'571	-	-	28	-	-	-	-	-	-	-
940'548	-	-	-	191	-	6'107	-	-	239	-
<b>186'486</b>	<b>2'692</b>	-	<b>992</b>	<b>77'632</b>	-	-	-	-	<b>38'311</b>	-
325	492	-	992	77'632	-	-	-	-	-	-
178'591	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7'569	2'200	-	-	-	-	-	-	-	38'311	-
<b>15'069</b>	<b>10'495</b>	-	-	<b>11'628</b>	-	-	<b>2'390</b>	-	<b>10'824</b>	<b>4'635</b>
271	427	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5'285	4'159	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2'674	4'934	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2'425	976	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4'415	-	-	-	11'628	-	-	2'390	-	10'824	4'635
<b>92'119</b>	<b>268'934</b>	-	<b>8</b>	<b>191</b>	-	<b>6'107</b>	<b>21'836</b>	-	<b>239</b>	-
36'389	249'985	-	8	-	-	-	-	-	-	-
5'937	8'501	-	-	-	-	-	-	-	-	-
772	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
34'113	3'636	-	-	191	-	6'107	21'836	-	239	-
14'791	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
118	6'812	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>561'170</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
66'231	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
91'039	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
63'394	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
340'506	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>5'733'385</b>	<b>556'550</b>	<b>35'113</b>	<b>4'954</b>	<b>276'774</b>	-	<b>26'250</b>	<b>24'226</b>	-	<b>57'828</b>	<b>5'925</b>

**Classification fonctionnelle des charges : 2014 - 2015 (en milliers de francs)**

<b>Classification fonctionnelle</b>	<b>2015</b>	<b>2014</b>
<b>0 Administration générale.....</b>	<b>815'613</b>	<b>951'856</b>
01 Législatif et exécutif.....	244'507	244'936
02 Services généraux.....	571'106	706'920
<b>1 Ordre et sécurité publique, défense.....</b>	<b>733'699</b>	<b>684'503</b>
11 Sécurité publique.....	231'473	228'343
12 Justice.....	154'785	150'976
13 Exécution des peines.....	128'150	119'530
14 Questions juridiques.....	196'074	165'909
16 Défense.....	23'218	19'746
<b>2 Formation.....</b>	<b>2'571'813</b>	<b>2'535'812</b>
21 Scolarité obligatoire.....	941'633	918'818
22 Ecoles spéciales.....	235'211	230'994
23 Formation professionnelle initiale.....	256'000	247'268
25 Ecoles de formation générale.....	239'066	232'182
26 Formation professionnelle supérieure.....	4'110	3'944
27 Hautes écoles.....	-	127'573
29 Autres systèmes éducatifs.....	895'794	775'033
<b>3 Culture, sport et loisirs, église.....</b>	<b>156'832</b>	<b>206'405</b>
31 Héritage culturel.....	32'913	42'539
32 Culture, autres.....	43'808	36'736
33 Médias.....	3'046	3'031
34 Sports et loisirs.....	15'155	62'971
35 Eglises et affaires religieuses.....	61'910	61'127
<b>4 Santé.....</b>	<b>1'430'559</b>	<b>1'404'812</b>
41 Hôpitaux, homes médicalisés.....	1'136'417	1'119'320
42 Soins ambulatoires.....	121'134	113'182
43 Prévention.....	147'924	145'161
49 Santé publique, non mentionné ailleurs.....	25'085	27'149
<b>5 Prévoyance sociale.....</b>	<b>2'526'432</b>	<b>2'490'390</b>
51 Maladie et accident.....	364'953	351'703
52 Invalidité.....	548'753	515'096
53 Vieillesse et survivants.....	279'197	258'464
54 Famille et jeunesse.....	200'480	191'074
55 Chômage.....	116'513	114'917
57 Aide sociale et domaine de l'asile.....	1'016'536	1'059'135
<b>6 Trafic et télécommunication.....</b>	<b>427'483</b>	<b>372'483</b>
61 Circulation routière.....	196'801	151'730
62 Transports publics.....	178'591	146'354
63 Trafic, autres.....	52'091	74'399
<b>7 Protec environnem &amp; aménag territoire.....</b>	<b>114'255</b>	<b>104'070</b>
72 Traitement des eaux usées.....	3'379	2'548
73 Gestion des déchets.....	1'882	1'754
74 Aménagements.....	23'362	26'364
75 Protection des espèces et du paysage.....	16'905	13'054
76 Lutte contre pollution de environnemen.....	11'334	10'417
78 R&D protection de l'environnement.....	2'037	2'160
79 Aménagement du territoire.....	55'356	47'774
<b>8 Economie publique.....</b>	<b>473'390</b>	<b>455'875</b>
81 Agriculture.....	298'578	303'778
82 Sylviculture.....	26'165	29'073
83 Chasse et pêche.....	1'449	3'495
85 Industrie, artisanat et commerce.....	120'581	91'487
87 Combustibles et énergie.....	18'648	16'517
88 R&D activités économiques.....	7'970	11'526
<b>9 Finances et impôts.....</b>	<b>793'907</b>	<b>688'016</b>
91 Impôts.....	96'751	106'058
92 Conventions fiscales.....	66'231	61'112
93 Péréqu financière et compens charges.....	91'039	113'382
95 Parts aux produits des impôts, autres.....	63'394	66'776
96 Administrat de la fortune et de la dette.....	26'916	40'008
99 Postes non ventilables.....	449'576	300'680
<b>TOTAL.....</b>	<b>10'043'984</b>	<b>9'894'223</b>
dont <i>Compte de fonctionnement.....</i>	<i>9'652'981</i>	<i>9'518'007</i>
<i>Compte d'investissement.....</i>	<i>391'003</i>	<i>376'216</i>




 Finances opérationnelles  
 Comptabilité CHUV

au 31.12.2015

au 31.12.2014

**CHUV - Centre hospitalier universitaire vaudois**
**B I L A N**
**ACTIF**
**Actifs circulants**
**215'306'026.76**
**242'674'983.80**

100 Disponibilités et placements à court terme

30'262'660.96

13'946'657.97

101 Créances

160'072'628.04

206'291'603.33

104 Actifs de régularisations

8'825'312.77

6'417'399.93

106 Marchandises, fournitures et en cours

16'145'424.99

16'019'322.57

**Actifs Immobilisés**
**145'471'152.21**
**111'253'999.31**

140 Immobilisations corporelles du PA

143'796'682.08

109'420'293.04

144 Prêts

1'674'470.13

1'833'706.27

**Total de l'ACTIF**
**360'777'178.97**
**353'928'983.11**
**PASSIF**
**Capitaux étrangers**
**243'586'057.63**
**203'521'064.48**

200 Engagements courants

84'176'495.46

60'609'195.47

201 Engagements financiers à court terme

1'488'285.81

1'567'918.61

204 Passifs de régularisation

43'254'648.68

31'980'560.91

209 Engagements financements spéciaux et fonds

114'666'627.68

109'363'389.49

**Capital propre**
**117'191'121.34**
**150'407'918.63**

291 Engagements fonds

74'883'899.81

100'094'280.61

295 Réserve liée au retraitement PA

41'357'185.82

41'357'185.82

(F) Résultats cumulés des années précédentes

22'602'572.20

24'989'863.14

Résultat de l'exercice, financ. spéciaux et fonds, excédent de charges (-)

--

-13'646'120.00

(F) Résultat de l'exercice, excédent de charges (-)

-21'652'536.49

-2'387'290.94

**Total du PASSIF**
**360'777'178.97**
**353'928'983.11**

(F) Fonds de réserve du CHUV au 1er janvier

22'602'572.20

24'989'863.14

Résultat de l'exercice, (+) revenus / (-) charges

-21'652'536.49


-2'387'290.94

Fonds de réserve du CHUV au 31 décembre


950'035.71

22'602'572.20

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

 <b>Finances opérationnelles Comptabilité CHUV</b>	Comptes 2015		Budget 2015	Comptes 2014
	Charges	Revenus		
<b>CHUV - Centre hospitalier universitaire vaudois</b>				
<b>3 Charges d'exploitation totales.....</b>	<b>1'645'996'450.11</b>		<b>1'543'550'675</b>	<b>1'546'967'128.61</b>
30 Charges du personnel.....	1'151'362'133.59		1'103'055'713	1'100'073'861.91
31 Charges de biens et services et autres charges d'exploitation.....	392'284'156.56		348'729'759	388'710'074.40
33 Amortissements du patrimoine administratif.....	51'996'545.78		54'431'142	52'769'728.91
35 Attributions aux fonds / financements spéciaux.....	7'437'585.03		--	4'992'283.50
36 Charges de transfert.....	42'916'029.15		37'334'061	421'179.89
<b>4 Revenus d'exploitation totaux.....</b>		<b>1'616'021'320.40</b>	<b>1'539'909'603</b>	<b>1'526'720'037.12</b>
42 Taxes.....		1'117'636'123.92	1'066'670'173	1'092'935'506.85
43 Revenus divers.....		105'143'654.67	104'796'644	91'232'105.88
45 Prélèvements sur les fonds / financements spéciaux.....		13'698'607.09	--	8'454'847.00
46 Revenus de transfert.....		379'542'934.72	368'442'786	334'097'577.39
<b>Résultat provenant des activités d'exploitation</b>				
Excédent de revenus.....				
Excédent de charges.....	<b>29'975'129.71</b>		<b>3'641'072</b>	<b>20'247'091.49</b>
34 Charges financières.....	6'823'412.73		8'406'981	8'659'998.95
44 Produits financiers.....		14'982'189.94	12'054'003	13'337'786.76
<b>Résultat provenant de financements</b>				
Excédent de revenus.....		<b>8'158'777.21</b>	<b>3'647'022</b>	<b>4'677'787.81</b>
Excédent de charges.....				
<b>Résultat opérationnel</b>				
Excédent de revenus.....			<b>5'950</b>	
Excédent de charges.....	<b>21'816'352.50</b>			<b>15'569'303.68</b>
38 Charges extraordinaires.....	786'879.43		26'693	3'106'956.14
48 Revenus extraordinaires.....		950'695.44	20'743	2'642'848.88
<b>Résultat extraordinaire</b>				
Excédent de revenus.....		<b>163'816.01</b>		
Excédent de charges.....			<b>5'950</b>	<b>464'107.26</b>
<b>Résultat de l'exercice</b>				
Excédent de revenus.....				
Excédent de charges.....	<b>21'652'536.49</b>		--	<b>16'033'410.94</b>

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

 <b>Finances opérationnelles Comptabilité CHUV</b>	<b>Comptes 2015</b>		<b>Budget 2015</b>	<b>Comptes 2014</b>
	<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>		
<b>CHUV - Centre hospitalier universitaire vaudois</b>				
<b>Résultat d'exploitation</b>				
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	920'808'649.30		902'540'972	885'743'472.75
3030 Travailleurs temporaires.....	22'400'144.01		-2'111'942	17'807'338.04
3040 Allocations pour enfants et allocations de formation.....	20'777'818.94		20'322'978	19'783'573.79
3049 Autres Indemnités .....	16'476'127.00		16'115'453	12'685'072.02
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....	60'711'090.00		59'382'081	57'972'976.34
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	98'786'466.67		96'623'962	94'860'641.26
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	1'016'351.14		994'103	903'925.79
3056 Cotisations patronales aux primes de caisses maladie.....	147'426.67		144'199	150'994.64
3090 Formation et perfectionnement du personnel.....	4'176'125.01		3'053'093	3'948'444.97
3091 Recrutement du personnel.....	676'928.55		768'170	911'816.65
3099 Autres charges de personnel.....	5'385'006.30		5'222'644	5'305'605.66
3100 Matériel de bureau.....	2'327'181.73		2'353'606	2'485'193.15
3101 Matériel d'exploitation, fournitures.....	14'269'337.32		13'365'788	14'179'853.53
3102 Imprimés, publications.....	1'750'003.41		1'515'211	1'532'790.44
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	2'091'852.26		2'115'605	1'919'744.73
3105 Denrées alimentaires.....	17'101'047.21		15'726'831	16'408'265.57
3106 Matériel médical et de laboratoire.....	191'920'696.82		168'948'854	182'304'806.39
3109 Autres charges de matériel et de marchandises.....	334'689.45		446'649	722'772.22
3110 Meubles et appareils de bureau.....	5'115'259.22		3'987'795	3'664'558.27
3111 Machines, appareils et véhicules.....	12'818.85		11'366	8'753.50
3112 Vêtements, linge, rideaux.....	3'462'816.73		3'118'389	3'395'426.20
3113 Matériel informatique.....	4'849'824.13		3'716'891	4'944'748.49
3116 Appareils médicaux et de laboratoire.....	4'162'795.47		3'381'966	3'950'220.03
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA.....	19'401'460.10		17'659'121	17'593'472.60
3130 Prestations de services de tiers.....	17'849'344.37		15'002'619	17'667'899.99
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialis., etc.....	12'613'578.76		10'133'066	12'997'528.29
3134 Primes d'assurances choses.....	2'069'353.92		1'909'990	2'216'933.05
3137 Impôts et taxes.....	527'210.29		488'729	1'294'220.02
3144 Entretien des bâtiments, immeubles.....	25'686'871.31		27'659'446	32'517'707.75
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau.....	670'196.49		592'881	808'852.18
3151 Entretien de machines, appareils, véhicules.....	19'534'570.64		20'258'415	19'462'889.09
3153 Entretien informatique (matériel).....	210'855.34		189'641	222'762.64
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations.....	25'126'988.16		18'605'940	20'955'255.94
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais.....	7'323'701.37		5'646'425	7'367'780.84
3180 Réévaluations sur créances.....	110'000.00		--	--
3181 Pertes sur créance effectives.....	1'759'734.98		2'133'298	1'570'157.69
3199 Autres charges d'exploitation.....	12'001'968.23		9'761'237	18'517'481.80
3300 Amortissements planifiés, immobilisations corporelles.....	51'996'545.78		54'431'142	52'769'728.91
3501 Attributions aux fonds des capitaux de tiers.....	7'437'585.03		--	4'992'283.50
3634 Subventions accordées aux entreprises publiques.....	42'515'303.00		36'741'613	--
3637 Subventions accordées aux ménages privés.....	400'726.15		592'448	421'179.89
<b>Total des charges d'exploitation.....</b>	<b>1'645'996'450.11</b>		<b>1'543'550'675</b>	<b>1'546'967'128.61</b>

Renseignements complémentaires

**CHUV - Centre hospitalier universitaire vaudois**

Le CHUV est un service de l'administration cantonale, 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 médecine.

Pour l'année 2015, le résultat se décompose comme suit :

**Perte opérationnelle : CHF -25'895'840 (2014 : CHF -2'572'483)**  
**Gain non-opérationnel : CHF 163'816 (2014 : perte CHF -464'107)**  
**Gain d'investissement : CHF 4'079'488 (2014 : CHF 649'299)**

Ce résultat est notamment l'expression de la réalisation des risques annoncés au moment du budget, en rapport avec l'évolution défavorable de la structure tarifaire.

Les tendances principales qui ont marqué l'exercice 2015 sont :

**Pour le résultat opérationnel :**

- Les revenus d'hospitalisation se caractérisent par une forte augmentation tant dans les activités chirurgicales que celles de la médecine. Le nombre de patients et continuellement en augmentation.
- Les revenus ambulatoires progressent principalement dans les domaines spécialisés de l'imagerie médicale, la médecine nucléaire, l'immunologie-allergie, la chimie clinique, la microbiologie, les consultations d'oncologie et la radio-oncologie.
- De fait, la forte progression de l'activité a engendré une pression importante sur les besoins en personnel et les charges de personnel ont été plus difficiles à contenir.
- En outre, les mesures salariales décidées par le Conseil d'Etat (indemnités pour travail de nuit et de week-end) et les suites des protocoles d'accord avec le personnel administratif sont venus impacter défavorablement la masse salariale.


**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. L'acquisition tardive des équipements en fin d'année engendre un report des charges d'amortissement sur les exercices ultérieurs. Cet effet est amplifié par le faible taux d'intérêts (1.41% en 2015, contre 1.89% en 2014). Ce non dépensé a été réduit par le coût des surfaces supplémentaires louées et non budgétées.

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


 <b>Finances opérationnelles Comptabilité CHUV</b>	Comptes 2015		Budget 2015	Comptes 2014
	Charges	Revenus		
<b>CHUV - Centre hospitalier universitaire vaudois</b>				
4220 Taxes et subventions aux frais de pension.....		66'153'296.92	59'596'815	67'234'407.56
4221 Paiement pour prestations particulières.....		1'044'634'188.28	1'002'406'745	1'019'726'170.59
4230 Frais d'écolage.....		6'343'762.93	4'224'591	5'421'520.44
4260 Remboursements et participations de tiers.....		504'875.79	442'022	553'408.26
4309 Autres revenus d'exploitation.....		98'918'212.10	103'234'823	84'770'503.80
4390 Autres revenus.....		6'225'442.57	1'561'821	6'461'602.08
4501 Prélèvements provenant de fonds des capitaux de tiers.....		2'134'346.54	--	8'454'847.00
4511 Prélèvements provenant de fonds des capitaux propres.....		11'564'260.55	--	--
4631 Subventions des cantons et des concordats.....		379'542'934.72	368'442'786	334'097'577.39
<b>Total des revenus d'exploitation.....</b>		<b>1'616'021'320.40</b>	<b>1'539'909'603</b>	<b>1'526'720'037.12</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION, (+) revenus / (-) charges.....</b>	<b>-29'975'129.71</b>		<b>-3'641'072</b>	<b>-20'247'091.49</b>
<i>Résultat financier</i>				
3400 Intérêts passifs des engagements courants.....	331'072.55		337'265	600'015.32
3406 Intérêts passifs des engagements financiers.....	4'906'462.53		7'311'525	5'337'601.44
3411 Pertes réalisées sur immobilisations corporelles PF.....	821'054.66		--	2'463'067.22
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères.....	737'966.07		741'142	229'996.99
3499 Autres charges financières.....	26'856.92		17'049	29'317.98
<b>Total des charges financières.....</b>	<b>6'823'412.73</b>		<b>8'406'981</b>	<b>8'659'998.95</b>
4401 Intérêts des créances et comptes courants.....		1'828'916.27	1'850'277	2'048'737.05
4470 Loyers et fermages des biens-fonds PA.....		13'153'273.67	10'203'726	11'289'049.71
<b>Total des revenus financiers.....</b>		<b>14'982'189.94</b>	<b>12'054'003</b>	<b>13'337'786.76</b>
<b>RESULTAT FINANCIER, (+) revenus / (-) charges.....</b>		<b>8'158'777.21</b>	<b>3'647'022</b>	<b>4'677'787.81</b>
<b>RESULTAT OPERATIONNEL, (+) revenus / (-) charges.....</b>	<b>-21'816'352.50</b>		<b>5'950.00</b>	<b>-15'569'303.68</b>
<i>Résultat extraordinaire</i>				
3810 Charges de biens, services / ch. d'exploit. extraordinaires.....	786'879.43		26'693	3'106'956.14
4830 Revenus divers extraordinaires.....		950'695.44	20'743	2'642'848.88
<b>RESULTAT EXTRAORDINAIRE, (+) revenus / (-) charges.....</b>		<b>163'816.01</b>	<b>-5'950.00</b>	<b>-464'107.26</b>
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE, (+) revenus / (-) charges.....</b>	<b>-21'652'536.49</b>		<b>--</b>	<b>-16'033'410.94</b>




Renseignements complémentaires

CHUV - Centre hospitalier universitaire vaudois


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

	au 31.12.2015	au 31.12.2014
 <small>UNIL   Université de Lausanne</small>		
<b>BILAN</b>		
<b>ACTIF</b>		
<b>Actif circulant</b> .....	<b>301'847'653.79</b>	<b>296'338'471.81</b>
Liquidités.....	50'032'279.18	45'081'835.87
Comptes-courants Etat de Vaud.....	42'557'024.39	49'647'094.00
Comptes à terme et titres.....	1.00	1.00
Placements GBUV.....	194'642'225.84	190'361'202.89
Débiteurs.....	5'747'860.52	3'491'266.03
Comptes de régularisation actif.....	8'868'262.86	7'757'072.02
<b>Actif immobilisé</b> .....	<b>2.00</b>	<b>2.00</b>
Immeubles.....	2.00	2.00
<b>Total de l'ACTIF</b> .....	<b>301'847'655.79</b>	<b>296'338'473.81</b>
<b>PASSIF</b>		
<b>Engagements à court terme</b> .....	<b>34'089'282.53</b>	<b>30'707'929.42</b>
Fournisseurs et créanciers.....	25'221'495.33	23'920'672.01
Compte de régularisation passif.....	8'867'787.20	6'787'257.41
<b>Provisions</b> .....	<b>55'075'404.85</b>	<b>55'987'064.08</b>
Provisions générales.....	1'464'141.50	1'603'141.50
Provision pour fluctuations de cours.....	53'611'263.35	54'383'922.58
<b>Fonds de tiers</b> .....	<b>130'749'720.65</b>	<b>124'954'723.02</b>
Fonds de tiers.....	103'942'192.98	98'000'299.54
Capital réservé.....	26'807'527.67	26'954'423.48
<b>Capital propre</b> .....	<b>81'933'247.76</b>	<b>84'688'757.29</b>
Fonds propres.....	44'915'905.22	45'861'302.34
Fonds de réserve et d'innovation.....	37'017'342.54	38'827'454.95
<b>Total du PASSIF</b> .....	<b>301'847'655.79</b>	<b>296'338'473.81</b>

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

	1er janvier au 31 décembre 2015 Total	Part "Budget Etat de Vaud"	Part "FNS"	Part "Fonds institutionnels"
				
<b>Répartition du compte d'exploitation en fonction du financement</b>				
<b>Compte d'exploitation</b>				
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>				
Personnel.....	333'917'098.09	265'519'818.53	32'708'659.05	35'688'620.51
Biens, services, marchandises.....	98'232'935.14	72'026'694.87	7'449'035.10	18'757'205.17
Attributions à fonds, provisions, capital.....	15'042'820.97	5'183'991.18	128'588.08	9'730'241.71
Augmentation des fonds de tiers.....	5'941'893.44	-	3'544'135.40	2'397'758.04
Subventions, subsides.....	139'112'203.99	133'926'375.69	8'508.00	5'177'320.30
Charges internes.....	2'209'526.25	-	-	2'209'526.25
<b>Total des CHARGES D'EXPLOITATION.....</b>	<b>594'456'477.88</b>	<b>476'656'880.27</b>	<b>43'838'925.63</b>	<b>73'960'671.98</b>
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>				
Taxes, ventes, remboursements.....	19'769'829.62	12'334'550.74	104'735.94	7'330'542.94
Subsides, mandats et produits divers.....	98'333'524.67	6'157'057.68	43'596'552.84	48'579'914.15
Dissolution de fonds, provisions, capital.....	16'015'707.30	318'599.98	151'530.81	15'545'576.51
Dissolution des fonds propres.....	945'397.12	-	-	945'397.12
Subvention Etat de Vaud.....	299'283'400.00	299'283'400.00	-	-
Subvention et participations d'autres collectivités publiques...	154'673'787.90	152'860'109.72	-	1'813'678.18
Produits internes.....	2'209'526.25	2'041'804.61	-	167'721.64
<b>Total des PRODUITS D'EXPLOITATION.....</b>	<b>591'231'172.86</b>	<b>472'995'522.73</b>	<b>43'852'819.59</b>	<b>74'382'830.54</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION, (+) revenus / (-) charges....</b>	<b>-3'225'305.02</b>	<b>-3'661'357.54</b>	<b>13'893.96</b>	<b>422'158.56</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>				
Charges financières.....	4'149'264.86	10'783.30	14'087.09	4'124'394.47
Produits financiers.....	5'564'457.47	1'862'028.43	193.13	3'702'235.91
<b>RESULTAT FINANCIER, (+) revenus / (-) charges.....</b>	<b>1'415'192.61</b>	<b>1'851'245.13</b>	<b>-13'893.96</b>	<b>-422'158.56</b>
<b>RESULTAT OPERATIONNEL, (+) revenus / (-) charges.....</b>	<b>-1'810'112.41</b>	<b>-1'810'112.41</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>RESULTAT EXTRAORDINAIRE</b>				
Charges extraordinaires.....	6'000'000.00	6'000'000.00	-	-
Produits extraordinaires.....	6'868'088.90	6'868'088.90	-	-
<b>RESULTAT EXTRAORDINAIRE, (+) revenus / (-) charges..</b>	<b>868'088.90</b>	<b>868'088.90</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE, (+) revenus / (-) charges</b>	<b>-942'023.51</b>	<b>-942'023.51</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

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

Groupe	Notes	Comptes 2015		Budget 2015	Comptes 2014
		Charges	Revenus		
 <b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>					
<b>30</b>		<b>Charges de personnel</b>			
		Personnel "Enseignants": Salaire brut.....	91'016'170.17	97'299'030	86'380'125.13
		Personnel "Enseignants": Charges sociales.....	19'182'552.30	20'973'502	24'461'407.20
		Personnel "Assistants": Salaire brut.....	53'127'969.69	53'939'195	45'430'795.99
		Personnel "Assistants": Charges sociales.....	7'696'552.45	7'781'526	6'639'699.50
		Personnel "Administratif et technique": Salaire brut.....	72'120'169.30	72'734'721	67'525'419.02
		Personnel "Administratif et technique": Charges sociales.....	14'810'509.10	14'865'177	13'920'639.55
		Personnel "Auxiliaire / Occasionnel".....	3'654'977.28	2'363'887	3'132'854.58
		Remboursements indemnités du personnel.....	-1'053'249.49	-1'215'000	-1'028'153.80
		Autres charges de personnel.....	4'964'167.73	3'159'306	4'505'441.32
	(1)	<b>Charges de personnel .....</b>	<b>265'519'818.53</b>	<b>271'901'344</b>	<b>250'968'228.49</b>
<b>31</b>		<b>Biens, services et autres charges d'exploitation</b>			
		Fournitures générales de bureau .....	1'124'456.01	1'319'773	1'274'190.87
	(2)	Nettoyage et entretien .....	3'765'210.70	3'691'550	4'402'345.49
		Imprimés, publications .....	1'141'975.14	1'490'245	1'071'491.58
	(3)	Livres, périodiques, reliures, droits d'auteur .....	1'140'273.92	1'071'205	1'074'790.48
		Fournitures de laboratoires .....	7'169'488.75	6'285'500	6'488'010.04
		Acquisition de mobilier, machines, matériel, audiovisuel, véhicules .....	3'902'996.91	2'523'042	3'581'751.68
	(4)	Acquisition d'équipements scientifiques.....	7'926'490.73	14'968'136	12'020'323.98
		Acquisition de matériel informatique et de logiciels.....	6'435'082.47	4'383'838	5'943'110.54
		Electricité, énergie, eau .....	7'248'957.95	8'277'500	7'337'910.19
		Téléphones et frais de communications .....	419'351.96	376'150	436'034.51
		Affranchissement, port et acquis de douane.....	721'659.94	628'700	587'265.57
		Frais d'organisation de congrès .....	1'501'648.51	1'595'860	1'610'468.74
		Frais de surveillance .....	814'438.55	1'240'000	1'155'376.96
		Cotisations à institutions privées.....	942'104.90	1'040'480	927'530.14
		Consultations, mandats et expertises.....	3'042'393.61	3'195'450	3'399'754.49
		Experts et jurés.....	305'404.57	275'680	375'768.08
		Prix, concours, récompenses.....	114'410.75	104'000	109'236.80
	(5)	Entretien technique des bâtiments.....	13'387'916.66	7'871'000	12'930'920.75
		Entretien mobilier, machines, véhicules.....	1'674'221.18	1'473'473	1'633'769.05
		Entretien matériel informatique, logiciels.....	1'917'771.14	1'985'300	1'873'067.82
		Loyers.....	2'898'355.25	3'211'732	3'185'907.90
		Location matériel et mobilier.....	977'065.14	1'093'650	1'009'600.83
		Déplacements, repas, hôtel pour le personnel.....	1'212'878.25	1'073'210	959'021.67
		Camps et voyages d'étude.....	710'463.41	563'250	600'737.64
		Déplacements .....	915'031.95	679'603	866'781.26
		Frais divers .....	616'646.52	563'862	895'079.02
		<b>Biens, services et autres charges d'exploitation.....</b>	<b>72'026'694.87</b>	<b>70'982'189</b>	<b>75'750'246.08</b>
<b>35</b>		<b>Attribution aux fonds, financements spéciaux et provisions</b>			
	(6)	Attribution à fonds, capital, provision.....	5'183'991.18	4'524'600	4'927'498.00
		<b>Attribution aux fonds, financements spéciaux et provisions.....</b>	<b>5'183'991.18</b>	<b>4'524'600</b>	<b>4'927'498.00</b>
<b>36</b>		<b>Transferts de charges</b>			
	(7)	Subventions, subsides "Enseignement" .....	132'682'876.30	129'541'248	131'498'449.81
		Subventions, subsides culture, loisirs, sports.....	231'069.46	188'000	278'919.39
		Aides, subsides accordés.....	258'058.73	217'000	308'057.80
		Bourses, prêts.....	754'371.20	112'000	471'670.40
		<b>Transferts de charges.....</b>	<b>133'926'375.69</b>	<b>130'058'248</b>	<b>132'557'097.40</b>
		<b>Total des charges d'exploitation.....</b>	<b>476'656'880.27</b>	<b>477'466'381</b>	<b>464'203'069.97</b>

Renseignements complémentaires



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

En 2015, la subvention cantonale s'est élevée à CHF 299'283'400.-, 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 2015 d'une part, et le budget 2015 ou les comptes 2014 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 2015. Ceci peut également expliquer différents écarts entre budget et comptes.

Les comptes 2015 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 14.6 millions entre 2014 et 2015, dont 8.8 millions pour le personnel "Assistants"; cela s'explique en partie par la modification des barèmes des assistants et des assistants-étudiants qui a entraîné une augmentation des charges de l'ordre de 3.9 millions. Il est à noter que les charges du personnel "Enseignants" ont diminué de 0.6 million; cela est toutefois dû aux charges 2014 qui ont enregistré l'impact, au niveau de la LPP (6.08 millions), de la décision prise en 2014 d'adapter les barèmes de professeurs ordinaires. Les charges du personnel "Administratif et technique" ont quant à elles augmenté de 5.5 millions, les autres charges de personnel (auxiliaires, autres charges de personnel,...) ayant augmenté de 1.0 million.
- Globalement, l'augmentation des charges de personnel est l'effet:
- de la politique salariale de l'Etat de Vaud (annuités, estimation 2.0 millions);
  - de mesures spécifiques prises en faveur de l'encadrement des étudiants (estimation 1.0 million) ou de l'augmentation de la capacité de formation des médecins (estimation 0.75 million), correspondant à des mesures du plan stratégique de la Direction;
  - de l'adaptation des barèmes des professeurs ordinaires et des assistants (estimation 4.3 millions);
  - de la modification du taux de cotisation LPP (0.65 million);
  - des mesures visant à renforcer l'Institut des sciences du sport (1.2 million).
- (2) Diminution de 0.637 million par rapport à 2014, provenant des travaux effectués en 2014 et concernant le réaménagement de la forêt de Dorigny (0.516 million).
- (3) 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", dans les "Transferts de charges" (voir ci-dessous).
- (4) L'exercice 2015 enregistre une diminution des acquisitions d'équipements scientifiques de 4.1 millions par rapport à 2014; cette forte diminution doit toutefois être mise en regard de l'augmentation importante enregistrée entre 2013 et 2014 (+ 5.6 millions).
- (5) En 2015, cette rubrique a enregistré pour 2.7 millions de travaux relatifs à la rénovation des serres de la FBM et pour 0.9 million de travaux relatifs à la sécurisation du réseau d'eau industrielle.
- (6) 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 (1.55 million), au fonds des bourses (1.55 million), au fonds d'exploitation du service des sports commun à l'UNIL et l'EPFL (0.828 million) et au fonds des parkings (0.5 million financé par les produits des parkings).
- (7) La rubrique "Subventions, subsides Enseignement" comprend notamment:
- la subvention CHUV qui passe de 116.6 millions en 2014 à 118.4 millions en 2015;
  - la subvention à l'Université de Genève pour l'Ecole de pharmacie Genève - Lausanne qui est restée inchangée à 5.075 millions en 2015 par rapport à 2014;
  - la subvention à la BCU pour l'acquisition de périodiques scientifiques et de monographies, qui passe de 4.865 à 5.260 millions en 2015;
  - 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 financement par un franc suisse fort.

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

Groupe	Notes	Comptes 2015		Budget 2015	Comptes 2014
		Charges	Revenus		
 UNIL   Université de Lausanne					
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>					
<b>42</b>	<b>Taxes, ventes et remboursements divers</b>				
	Inscriptions, taxes et émoluments.....	(8)	11'159'285.06	11'084'000	10'327'982.25
	Travaux et ventes diverses.....		821'136.28	918'000	1'113'892.84
	Remboursements divers.....		354'129.40	169'200	488'577.40
	<b>Taxes, ventes et remboursements divers.....</b>		<b>12'334'550.74</b>	<b>12'171'200</b>	<b>11'930'452.49</b>
<b>43</b>	<b>Revenus divers</b>				
	Prestations de service diverses .....		4'933'362.60	4'800'000	5'237'247.73
	Autres revenus.....		443'045.30	550'000	497'322.78
	Subsides et mandats.....		780'649.78	1'070'000	833'978.81
	<b>Revenus divers.....</b>		<b>6'157'057.68</b>	<b>6'420'000</b>	<b>6'568'549.32</b>
<b>45</b>	<b>Dissolution de fonds, financements spéciaux et provisions</b>				
	Dissolution de fonds, capital, provision.....	(9)	318'599.98	147'959	-
	<b>Dissolution de fonds, financements spéciaux et provisions.....</b>		<b>318'599.98</b>	<b>147'959</b>	<b>-</b>
<b>46</b>	<b>Transferts de produits</b>				
	Subvention "Etat de Vaud".....	(10)	299'283'400.00	299'283'400	289'744'000.00
	Participation des autres cantons à l'enseignement.....	(11)	65'000'319.72	66'275'000	64'741'125.85
	Subvention fédérale LAU.....	(12)	79'132'239.00	76'700'000	76'763'202.00
	Subvention fédérale aux investissements.....	(13)	286'149.00	500'000	959'167.00
	Overheads FNS .....	(14)	8'441'402.00	8'000'000	8'272'117.00
	<b>Transferts de produits.....</b>		<b>452'143'509.72</b>	<b>450'758'400</b>	<b>440'479'611.85</b>
<b>49</b>	<b>Imputations internes</b>				
	Imputations internes diverses (produits).....	(15)	2'041'804.61	1'950'000	2'121'717.16
	<b>Imputations internes .....</b>		<b>2'041'804.61</b>	<b>1'950'000</b>	<b>2'121'717.16</b>
	<b>Total des produits d'exploitation.....</b>		<b>472'995'522.73</b>	<b>471'447'559</b>	<b>461'100'330.82</b>
	<b>RESULTAT D'EXPLOITATION, (+) revenus / (-) charges.....</b>		<b>-3'661'357.54</b>	<b>-6'018'822</b>	<b>-3'102'739.15</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>					
	Charges financières.....		10'783.30	-	25'703.62
	Produits financiers.....		1'862'028.43	1'562'742	1'809'267.05
	<b>Résultat financier.....</b>		<b>1'851'245.13</b>	<b>1'562'742</b>	<b>1'783'563.43</b>
	<b>RESULTAT OPERATIONNEL, (+) revenus / (-) charges.....</b>		<b>-1'810'112.41</b>	<b>-4'456'080</b>	<b>-1'319'175.72</b>
<b>Résultat extraordinaire</b>					
	Charges extraordinaires.....	(16)	6'000'000.00	-	2'705'180.05
	Produits extraordinaires.....	(16)	6'868'088.90	4'456'080	6'319'001.49
	<b>Résultat extraordinaire.....</b>		<b>868'088.90</b>	<b>4'456'080</b>	<b>3'613'821.44</b>
	<b>RESULTAT DE L'EXERCICE, (+) revenus / (-) charges</b>	(16)	<b>-942'023.51</b>	<b>-</b>	<b>2'294'645.72</b>

Renseignements complémentaires



**Notes**

Produits

- (8) Augmentation de 0.831 million par rapport à 2014 qui s'explique essentiellement par deux facteurs:
- comptabilisation des taxes d'examens de diverses facultés (et des charges financées par ces taxes) dans le budget ordinaire de l'UNIL (en 2014, les produits et les charges ont été enregistrés sur un fonds de la faculté); ce changement explique un écart de + 0.44 million au niveau des produits;
  - enregistrement de produits 2015 liés à la formation continue pour des cours donnés par l'IDHEAP (+ 0.346 million); pour rappel, les activités de l'IDHEAP ont été reprises par l'UNIL dès 2014.
- (9) Le montant correspond pour l'essentiel au financement de charges liées au projet national de l'IDHEAP "SPAN" (0.279 million).
- (10) La subvention 2015 a augmenté de 9.539 millions par rapport à l'année 2014 et correspond au budget initial 2015.
- (11) Cette rubrique correspond à la participation des autres cantons pour leurs étudiants fréquentant l'Université de Lausanne, en application de l'Accord Intercantonal et à 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. 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).
- (12) Cette rubrique correspond à la subvention de base de la Confédération en application de la Loi sur l'aide aux universités (LAU). Sur proposition de la DGES, le mode de comptabilisation représente une estimation du décompte 2015 à recevoir (en 2016), 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 2015 comprend également l'ajustement de l'estimation 2014 au décompte reçu.
- (13) 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 1<sup>er</sup> janvier 2015, entraînera l'abandon de ce type de subvention dès 2016.
- (14) Cette rubrique correspond aux overheads FNS qui ont augmenté de 0.169 million par rapport à l'année 2014.
- (15) La rubrique correspond pour l'essentiel aux overheads de 13% prélevés sur les fonds de tiers versés à l'Université.
- (16) En 2015, le fonds de réserve et d'innovation (FRI) a diminué de CHF 1'810'112.41; il passe ainsi de CHF 38'827'454.95 (situation au 1<sup>er</sup> janvier 2015) à CHF 37'017'342.54 à fin 2015. La diminution du FRI (CHF 1'810'112.41) se compose:
- des attributions volontaires au FRI (CHF 6'000'000.-) qui sont présentées dans les charges extraordinaires;
  - de la dissolution du FRI (CHF 6'868'088.90) pour le financement d'activités ou de projets spécifiques financés par le FRI qui est présentée dans les produits extraordinaires;
  - du résultat 2015 sur le budget ordinaire (CHF -942'023.51), après attributions volontaires au FRI, montant qui est prélevé du FRI.

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

	au 31.12.2015	au 31.12.2014
<b>Haute école pédagogique du canton de Vaud</b>		
 <b>B I L A N</b>		
 <b>ACTIF</b>		
<b>Actif circulant.....</b>	<b>5'950'350.64</b>	<b>4'637'383.97</b>
Caisses.....	6'107.60	5'304.70
Poste.....	24'591.02	28'545.33
Banques.....	2'354'003.51	1'594'995.50
Comptes courants Etat de Vaud.....	--	592'410.61
Avances à régulariser.....	37'801.80	40'278.01
Débiteurs.....	2'510'135.23	1'428'291.81
Actifs de régularisation et transitoires.....	1'017'711.48	947'558.01
 <b>Total de l'ACTIF.....</b>	 <b>5'950'350.64</b>	 <b>4'637'383.97</b>
 <b>PASSIF</b>		
<b>Capitaux étrangers.....</b>	<b>5'463'281.48</b>	<b>4'252'391.80</b>
Créanciers.....	2'501'441.26	3'326'297.79
Passifs de régularisation et transitoires.....	1'724'747.90	926'094.01
Créanciers - compte courant Etat de Vaud.....	1'237'092.32	--
 <b>Capital propre.....</b>	 <b>487'069.16</b>	 <b>384'992.17</b>
Fonds pour le soutien des activités sociales et culturelles.....	487'069.16	384'992.17
 <b>Total du PASSIF.....</b>	 <b>5'950'350.64</b>	 <b>4'637'383.97</b>



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

2	Comptes 2015		Budget 2015	Comptes 2014
	Charges	Revenus		
<b>Haute école pédagogique du canton de Vaud</b>				
<b>3</b>	<b>Charges d'exploitation totales.....</b>	<b>52'854'694.50</b>	<b>51'629'515</b>	<b>50'853'756.36</b>
30	Charges du personnel.....	42'588'343.82	40'805'605	40'091'515.01
31	Charges de biens et services et autres charges d'exploit.....	9'621'202.67	10'736'910	10'185'677.94
35	Attributions aux fonds / financements spéciaux.....	102'076.99	--	87'301.63
36	Charges de transfert.....	543'071.02	87'000	489'261.78
<b>4</b>	<b>Revenus d'exploitation totaux.....</b>	<b>52'721'461.31</b>	<b>51'549'515</b>	<b>50'782'927.31</b>
42	Taxes.....	1'919'660.35	1'147'600	1'877'281.51
43	Revenus divers.....	310'384.94	265'700	316'011.75
46	Revenus de transfert.....	50'491'416.02	50'136'215	48'589'634.05
<b>Résultat provenant des activités d'exploitation</b>				
	Excédent de charges.....	<b>133'233.19</b>	<b>80'000</b>	<b>70'829.05</b>
34	Charges financières.....	7'053.76	5'000	7'022.55
44	Produits financiers.....		85'000	131'280.42
<b>Résultat provenant de financements</b>				
	Excédent de revenus.....	<b>131'145.86</b>	<b>80'000</b>	<b>124'257.87</b>
<b>Résultat opérationnel</b>				
	Excédent de revenus.....		--	<b>53'428.82</b>
	Excédent de charges.....	<b>2'087.33</b>		
38	Charges extraordinaires.....	832.25	--	192'081.30
48	Revenus extraordinaires.....		--	138'652.48
<b>Résultat extraordinaire</b>				
	Excédent de revenus.....		--	
	Excédent de charges.....			<b>53'428.82</b>
<b>Résultat de l'exercice</b>				
		--	--	--

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

2	Comptes 2015		Budget 2015	Comptes 2014
	Charges	Revenus		
<b>Haute école pédagogique du canton de Vaud</b>				
301 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	6'927'550.69		6'950'300	6'125'233.46
302 Salaires des enseignants.....	27'746'038.19		26'304'300	26'245'222.68
303 Travailleurs temporaires.....	749'863.10		869'407	866'926.73
304 Allocations.....	3'960.00		20'000	19'664.67
305 Cotisations patronales .....	6'902'079.63		6'389'598	6'490'998.29
309 Autres charges de personnel.....	258'852.21		272'000	343'469.18
310 Charges de matières et de marchandises.....	860'957.73		820'600	1'067'580.79
311 Immobilisations ne pouvant être portées à l'actif.....	2'026'696.84		1'752'400	1'996'209.75
312 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA.....	475'193.30		584'200	507'933.50
313 Prestations de service et honoraires.....	4'881'460.76		5'422'400	5'036'283.34
315 Entretien de biens, meubles et immobilisations incorporelles.....	22'931.83		67'700	61'413.78
316 Loyers, leasing, baux à ferme, taxes d'utilisation.....	330'138.17		441'800	409'807.32
317 Dédommagements.....	892'763.48		1'577'810	1'042'556.15
318 Réévaluations sur créances.....	3'716.70		--	859.11
319 Diverses charges d'exploitation.....	127'343.86		70'000	63'034.20
351 Attributions aux fonds et financements spéciaux enregistrées sous Capital propre.....	102'076.99		--	87'301.63
361 Parts à des collectivités publiques.....	59'766.70		--	106'533.30
363 Subventions à des collectivités et à des tiers.....	483'304.32		87'000	382'728.48
<b>Total des charges d'exploitation.....</b>	<b>52'854'694.50</b>		<b>51'629'515</b>	<b>50'853'756.36</b>

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

Renseignements complémentaires	Comptes 2015	Budget 2015
<b>Haute école pédagogique du canton de Vaud</b>		
<p>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.</p>		
302 Effet des engagements réalisés en 2015 et des mesures statutaires		
1. Enseignants.....	23'238'180.57	21'445'900
2. Assistants.....	1'064'154.58	1'352'000
3. Etudiants (stage A).....	3'443'703.04	3'506'400
	<b>27'746'038.19</b>	<b>26'304'300</b>
310 1. Imprimés, livres, fournitures enseignement, communication.....	603'078.07	674'100
2. Denrées alimentaires et boissons.....	199'349.41	146'500
3. Reprographie.....	58'530.25	--
	<b>860'957.73</b>	<b>820'600</b>
311 Le dépassement est essentiellement dû aux prestations informatiques : plus de projets ont pu être réalisés en 2015		
313 1. Intervenants extérieurs.....	1'504'217.09	1'989'500
2. Compléments de formation avec l'UNIL pour le MASPE et pour les cours de langues.....	418'809.75	428'500
3. Compléments de formation avec le Conservatoire.....	379'695.65	480'000
4. Frais divers d'organisation de manifestation.....	93'825.41	120'800
5. Frais de nettoyage de la HEP.....	338'082.00	320'000
6. Cotisation à institutions.....	127'160.13	135'500
7. Divers frais administratifs (port, téléphone, réseau, frais bancaires).....	134'505.64	157'800
8. Honoraires conseillers externes, experts, spécialistes, etc. ....	1'839'562.24	1'727'800
9. Autres.....	45'602.85	62'500
	<b>4'881'460.76</b>	<b>5'422'400</b>
317 1. Frais de déplacement (colloques à l'étranger, déplacements des étudiants projets PEERS et Mobility).....	335'122.07	680'230
2. Frais de déplacement - véhicules privés (visites de stages).....	85'297.00	90'000
3. Frais de déplacement étudiants.....	281'557.69	399'500
4. Frais de repas.....	59'233.01	162'040
5. Frais d'hébergement.....	131'553.71	246'040
	<b>892'763.48</b>	<b>1'577'810</b>
319 1. Autres charges administratives : principalement facture du SPEV pour la gestion des dossiers.....	95'893.51	50'000
2. Indemnités de recours versées aux étudiants et frais juridiques.....	10'406.55	20'000
3. Charges de parking (charges hors exploitation compensées par les revenus de parking - 44).....	21'043.80	--
	<b>127'343.86</b>	<b>70'000</b>
361 Rétrocession droits d'inscription à la HEP Valais (non budgété en 2015)		
363 1. Aides culture, loisirs et sport : convention de la Fondation vaudoise du patrimoine scolaire.....	91'318.44	87'000
2. Charge du Fonds pour le soutien des activités sociales et culturelles (compte hors exploitation non considéré dans le budget 2015).....	279'126.11	--
3. Charge des fonds, bourse mobility (compte hors exploitation non considéré dans le budget 2015).....	112'859.77	--
	<b>483'304.32</b>	<b>87'000</b>

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

2	Comptes 2015		Budget 2015	Comptes 2014
	Charges	Revenus		
<b>Haute école pédagogique du canton de Vaud</b>				
423	Frais d'écolage et taxes de cours.....	1'650'145.80	1'129'100	1'532'621.47
425	Recettes sur ventes.....	255'336.40	12'500	317'191.70
426	Remboursements.....	13'317.95	6'000	27'444.29
427	Amendes.....	860.20	--	24.05
430	Revenus d'exploitation divers.....	310'384.94	259'700	313'011.75
439	Autres revenus.....	--	6'000	3'000.00
461	Dédommagements des cantons et des concordats.....	49'221'656.76	49'212'215	47'891'793.55
463	Subventions des collectivités publiques et des tiers.....	1'269'759.26	924'000	697'840.50
	<b>Total des produits d'exploitation.....</b>	<b>52'721'461.31</b>	<b>51'549'515</b>	<b>50'782'927.31</b>
	<b>RESULTAT D'EXPLOITATION, (+) revenus / (-) charges.....</b>	<b>-133'233.19</b>	<b>-80'000</b>	<b>-70'829.05</b>
34	Charges financières.....	7'053.76	5'000	7'022.55
44	Produits financiers.....		85'000	131'280.42
	<b>RESULTAT FINANCIER, (+) revenus / (-) charges.....</b>	<b>131'145.86</b>	<b>80'000</b>	<b>124'257.87</b>
	<b>RESULTAT OPERATIONNEL, (+) revenus / (-) charges.....</b>	<b>-2'087.33</b>	<b>--</b>	<b>53'428.82</b>
38	Charges extraordinaires.....	832.25	--	192'081.30
48	Produits extraordinaires.....		--	138'652.48
	<b>RESULTAT EXTRAORDINAIRE, (+) revenus / (-) charges.....</b>	<b>2'087.33</b>	<b>--</b>	<b>-53'428.82</b>
	<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>

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

Renseignements complémentaires	Comptes 2015	Budget 2015
<b>Haute école pédagogique du canton de Vaud</b>		
423 1. Finances de cours et écolage.....	1'011'072.90	978'600
2. Taxes d'inscription.....	183'073.92	130'000
3. Inscription participation congrès et manifestations.....	74'795.88	20'500
4. Taxes semestrielles pour le fonds des activités soc. & cult. (compte hors exploitation non considéré dans le budget).....	381'203.10	--
	<b>1'650'145.80</b>	<b>1'129'100.00</b>
425 Vente d'ordinateurs usagés, reprographie et refacturations internes de produits alimentaires et de boissons		
430 1. Revenus des formations postgrade et formation continue.....	204'072.79	203'500
2. Revenus des participations aux activités sociales, culturelles et sport (colloques, voyages,...).....	14'000.00	35'700
3. Facturations à des tiers (infrastructure, énergie pour l'aula des Cèdres).....	92'312.15	20'500
	<b>310'384.94</b>	<b>259'700</b>
461 1. Subvention du canton de Vaud (ajustée compte tenu de l'excédent de revenus de CHF 764'990.36).....	43'237'509.64	44'002'500
2. Facturation aux autres cantons selon l'accord AHES. Augmentation du nombre d'étudiants hors canton.....	5'021'741.72	4'506'040
3. Participations intracantonales Vaud (enseignement spécialisé, Radiobus, cours d'anglais, cours d'allemand, diverses recettes - relations internationales).....	962'405.40	703'675
	<b>49'221'656.76</b>	<b>49'212'215</b>
463 1. Participations intercantionales conventions (PIRACEF, FORDIF et MAES VS).....	1'067'550.65	680'000
2. Subsidés Fonds National Suisse (FNS).....	92'703.19	244'000
3. Subsidés pour la mobilité des étudiants.....	109'505.42	--
	<b>1'269'759.26</b>	<b>924'000</b>
44 1. Revenu de location de locaux.....	117'155.82	85'000
2. Revenu du parking (compte hors exploitation non considéré dans le budget 2015).....	21'043.80	--
	<b>138'199.62</b>	<b>85'000</b>

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

	au 31.12.2015	au 31.12.2014
<b>Haute école d'ingénierie et de gestion du canton de Vaud</b>		
<b>B I L A N</b>		
<b>ACTIF</b>		
<b>Actif circulant.....</b>	<b>14'640'320.68</b>	<b>6'070'181.32</b>
Caisses.....	2'296.20	1'380.50
Poste.....	400'548.84	184'843.61
Banque.....	--	--
Compte courant Etat de Vaud.....	10'928'225.98	2'611'414.98
Avances à régulariser.....	--	--
Débiteurs.....	1'084'060.27	2'106'728.93
Actifs de régularisation et transitoires.....	2'225'189.39	1'165'813.30
<b>Total de l'ACTIF.....</b>	<b>14'640'320.68</b>	<b>6'070'181.32</b>
<b>PASSIF</b>		
<b>Capitaux étrangers.....</b>	<b>11'206'418.68</b>	<b>6'070'181.32</b>
Créanciers.....	3'114'828.18	1'997'637.99
Passifs de régularisation et transitoires.....	7'868'396.54	3'870'051.52
Dépôts.....	223'193.96	202'491.81
<b>Capital propre, fonds de réserve et d'innovation au 31 décembre.....</b>	<b>3'433'902.00</b>	<b>--</b>
Fonds de réserve et d'innovation au 1er janvier.....	156'554.97	--
Résultat de l'exercice, excédent de revenu / excédent de charges (-).....	3'277'347.03	--
<b>Total du PASSIF.....</b>	<b>14'640'320.68</b>	<b>6'070'181.32</b>

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

2	Comptes 2015		Budget 2015	Comptes 2014
	Charges	Revenus		
<b>Haute école d'ingénierie et de gestion du canton de Vaud</b>				
<b>3</b>	<b>Charges d'exploitation totales.....</b>	<b>66'790'701.48</b>	<b>71'784'500</b>	<b>68'247'648.48</b>
30	Charges du personnel.....	46'585'725.08	50'553'400	45'320'506.13
31	Charges de biens et services et autres charges d'exploit.....	19'895'751.90	20'980'100	19'224'861.23
33	Amortissements du patrimoine administratif.....	20'000.00	31'000	--
36	Charges de transfert.....	289'224.50	220'000	205'931.57
39	Imputations internes.....	--	--	3'496'349.55
<b>4</b>	<b>Revenus d'exploitation totaux.....</b>	<b>74'206'342.62</b>	<b>71'699'500</b>	<b>60'805'775.27</b>
42	Taxes.....	5'424'951.91	4'758'800	5'784'681.88
43	Revenus divers.....	598'291.62	275'000	441'098.14
45	Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux.....	--	--	10'000.00
46	Revenus de transfert.....	68'183'099.09	66'665'700	53'293'722.99
49	Imputations internes.....	--	--	1'276'272.26
<b>Résultat provenant des activités d'exploitation</b>				
	Excédent de revenus.....	<b>7'415'641.14</b>		
	Excédent de charges.....		<b>85'000</b>	<b>7'441'873.21</b>
34	Charges financières.....	9'783.89	--	--
44	Produits financiers.....		85'000	83'110.30
<b>Résultat provenant de financements</b>				
	Excédent de revenus.....	<b>67'996.41</b>	<b>85'000</b>	<b>83'110.30</b>
<b>Résultat opérationnel</b>				
	Excédent de revenus.....	<b>7'483'637.55</b>	--	
	Excédent de charges.....			<b>7'358'762.91</b>
38	Charges extraordinaires.....	--	--	--
48	Revenus extraordinaires.....		--	--
<b>Résultat extraordinaire</b>				
			--	--
<b>Résultat de l'exercice</b>				
	Excédent de revenus.....	<b>7'483'637.55</b>	--	
	Excédent de charges.....			<b>7'358'762.91</b>

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

2	Comptes 2015		Budget 2015	Comptes 2014
	Charges	Revenus		
<b>Haute école d'ingénierie et de gestion du canton de Vaud</b>				
301	Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	7'631'598.51	7'959'507	6'831'248.57
302	Salaires des enseignants.....	30'601'819.27	33'256'293	30'426'027.24
303	Travailleurs temporaires.....	58'776.72	90'000	72'526.64
304	Allocations.....	33'076.80	9'000	19'315.34
305	Cotisations patronales .....	7'863'077.81	8'694'700	7'660'869.44
309	Autres charges de personnel.....	397'375.97	543'900	310'518.90
310	Charges de matières et de marchandises.....	868'173.55	994'000	812'714.57
311	Immobilisations ne pouvant être portées à l'actif.....	4'279'415.57	3'865'500	3'972'123.56
312	Alimentation et élimination, biens-fonds, PA.....	608'871.99	820'000	18'867.45
313	Prestations de service et honoraires.....	9'270'020.50	10'413'100	9'489'825.40
314	Gros entretien et entretien courant.....	22'559.15	110'000	--
315	Entretien de biens, meubles et immobilisations incorporelles.....	709'790.04	747'500	606'230.84
316	Loyers, leasing, baux à ferme, taxes d'utilisation.....	3'806'626.20	3'791'000	4'097'226.95
317	Dédommagements.....	287'479.00	234'000	204'950.28
318	Réévaluations sur créances.....	40'635.90	--	16'983.19
319	Diverses charges d'exploitation.....	2'180.00	5'000	5'938.99
330	Immobilisations corporelles du PA.....	20'000.00	31'000	--
351	Attributions aux fonds et financements spéciaux enregistrées sous Capital propre.....	-- --	--	--
363	Subventions à des collectivités et à des tiers.....	289'224.50	220'000	205'931.57
390	Approvisionnement en matériel et en marchandises.....	--	--	281'488.90
392	Bail à ferme, loyers, frais d'utilisation.....	--	--	2'481'589.50
393	Imputations internes pour frais d'administration et d'exploitation.....	--	--	733'271.15
	<b>Total des charges d'exploitation.....</b>	<b>66'790'701.48</b>	<b>71'784'500</b>	<b>68'247'648.48</b>
423	Frais d'écolage et taxes de cours.....		3'155'717.99	3'360'623.06
425	Recettes sur ventes.....		347'579.90	345'227.83
426	Remboursements.....		1'921'654.02	2'078'830.99
430	Revenus d'exploitation divers.....		598'291.62	441'098.14
450	Prélèv sur fonds / financ. spéciaux capitaux tiers.....		--	10'000.00
461	Dédommagements des cantons et des concordats.....		16'318'579.58	1'852'174.59
463	Subventions des collectivités publiques et des tiers.....		51'864'519.51	51'441'548.40
490	Approvisionnement en matériel et en marchandises.....		--	316'231.61
491	Imputations internes prestations de service.....		--	960'040.65
	<b>Total des produits d'exploitation.....</b>		<b>74'206'342.62</b>	<b>60'805'775.27</b>
	<b>RESULTAT D'EXPLOITATION, (+) revenus / (-) charges.....</b>		<b>7'415'641.14</b>	<b>-7'441'873.21</b>
34	Charges financières.....	9'783.89	--	--
44	Produits financiers.....		77'780.30	83'110.30
	<b>RESULTAT FINANCIER, (+) revenus / (-) charges.....</b>		<b>67'996.41</b>	<b>83'110.30</b>
	<b>RESULTAT OPERATIONNEL, (+) revenus / (-) charges.....</b>		<b>7'483'637.55</b>	<b>-7'358'762.91</b>
38	Charges extraordinaires.....	--	--	--
48	Produits extraordinaires.....		--	--
	<b>RESULTAT EXTRAORDINAIRE, (+) revenus / (-) charges.....</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
	<b>RESULTAT DE L'EXERCICE, (+) revenus / (-) charges.....</b>		<b>7'483'637.55</b>	<b>-7'358'762.91</b>



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

Renseignements complémentaires		Comptes 2015	Budget 2015
<b>Haute école d'ingénierie et de gestion du canton de Vaud</b>			
<p>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. Les comptes 2014 présentés en comparatif n'ont pas été retraités pour refléter le changement de statut de la haute école.</p>			
301	En 2014, le personnel de nettoyage était au budget du Sipal		
302	1. Salaires enseignants.....	26'240'955.99	27'938'730
	2. Salaires assistants.....	4'360'863.28	5'317'563
	<i>Les difficultés de recrutement de certains postes très spécialisés ainsi que les incertitudes liées aux changements du cadre réglementaire qui ont entraînés le gel de certains postes expliquent le disponible budgétaire</i>	<b>30'601'819.27</b>	<b>33'256'293</b>
311	Les achats de matériel spécialisé pour les projets de recherche financés par le programme énergie ont été supérieurs à la prévision		
313	Prestations de service et honoraires:		
	1. Rémunération des intervenants extérieurs (les projets de recherche "énergie" ont moins sollicité les ressources externes que prévu).....	7'709'889.64	8'453'600
	2. Frais de nettoyage.....	499'351.15	610'000
	3. Frais de représentation.....	242'214.88	280'000
	4. Honoraires, conseillers externes, experts,.....	176'965.83	310'000
	5. Frais d'experts (travaux de Bachelor).....	237'209.49	250'000
	6. Autres.....	404'389.51	509'500
		<b>9'270'020.50</b>	<b>10'413'100</b>
461	1. Subvention cantonale.....	14'789'700.00	14'485'900
	2. Refacturation prestations et locations pour Master commun HES-SO.....	1'528'879.58	1'839'600
		<b>16'318'579.58</b>	<b>16'325'500</b>
463	1. Forfaits HES-SO études principales (nombre d'étudiants supérieur à la prévision).....	48'129'292.08	46'541'200
	2. Autres revenus en provenance de la HES-SO.....	1'724'827.72	1'855'000
	3. Subventions fédérales.....	864'945.50	745'000
	4. Subventions de tiers : projets de recherche financés par le programme énergie.....	1'145'454.21	1'199'000
		<b>51'864'519.51</b>	<b>50'340'200</b>
44	Produits des location de salles		
<p>Résultat de l'exercice attribué au Fonds de réserve et d'innovation, CHF 3'277'347.03 et aux passifs de régularisation, CHF 4'206'290.52, conformément à l'article 68 LHEV.</p>			

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

	au 31.12.2015	au 31.12.2014
<b>Haute école de santé Vaud</b>		
 <b>B I L A N</b>		
 <b>ACTIF</b>		
<b>Actif circulant.....</b>	<b>4'074'998.07</b>	<b>1'513'256.07</b>
Caisses.....	3'807.70	7'202.50
Poste.....	865'602.84	107'443.92
Banques.....	--	--
Compte courant Etat de Vaud.....	2'504'364.63	740'192.47
Avances à régulariser.....	--	--
Débiteurs.....	356'047.15	404'128.55
Actifs de régularisation et transitoires.....	345'175.75	254'288.63
 <b>Total de l'ACTIF.....</b>	<b>4'074'998.07</b>	<b>1'513'256.07</b>
 <b>PASSIF</b>		
<b>Capitaux étrangers.....</b>	<b>2'532'354.07</b>	<b>1'513'256.07</b>
Créanciers.....	434'582.68	399'418.72
Passifs de régularisation et transitoires.....	2'065'209.44	1'082'805.30
Dépôts.....	32'561.95	31'032.05
<b>Capital propre, fonds de réserve et d'innovation au 31 décembre.....</b>	<b>1'542'644.00</b>	<b>--</b>
Fonds de réserve et d'innovation au 1er janvier.....	1'405'054.93	--
Résultat de l'exercice, excédent de revenu / excédent de charges (-).....	137'589.07	--
 <b>Total du PASSIF.....</b>	<b>4'074'998.07</b>	<b>1'513'256.07</b>

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

2	Comptes 2015		Budget 2015	Comptes 2014
	Charges	Revenus		
<b>Haute école de santé Vaud</b>				
<b>3</b>	<b>Charges d'exploitation totales.....</b>	<b>30'973'934.29</b>	<b>33'927'300</b>	<b>30'493'075.87</b>
30	Charges du personnel.....	26'182'145.96	28'509'000	25'316'284.43
31	Charges de biens et services et autres charges d'exploit.....	4'769'949.73	5'391'900	5'176'791.44
36	Charges de transfert.....	21'838.60	26'400	--
<b>4</b>	<b>Revenus d'exploitation totaux.....</b>	<b>31'410'808.53</b>	<b>33'622'300</b>	<b>23'545'122.09</b>
42	Taxes.....	1'408'777.32	1'433'500	1'691'970.40
43	Revenus divers.....	666'210.30	297'000	533'721.06
46	Revenus de transfert.....	29'335'820.91	31'891'800	21'319'430.63
<b>Résultat provenant des activités d'exploitation</b>				
	Excédent de revenus.....	<b>436'874.24</b>		
	Excédent de charges.....		<b>305'000</b>	<b>6'947'953.78</b>
34	Charges financières.....	--	--	-0.56
44	Produits financiers.....	319'121.35	305'000	323'092.24
<b>Résultat provenant de financements</b>				
	Excédent de revenus.....	<b>319'121.35</b>	<b>305'000</b>	<b>323'091.68</b>
<b>Résultat opérationnel</b>				
	Excédent de revenus.....	<b>755'995.59</b>	--	
	Excédent de charges.....			<b>6'624'862.10</b>
38	Charges extraordinaires.....	--	--	--
48	Revenus extraordinaires.....	--	--	--
<b>Résultat extraordinaire</b>				
		--	--	--
<b>Résultat de l'exercice</b>				
	Excédent de revenus.....	<b>755'995.59</b>	--	
	Excédent de charges.....			<b>6'624'862.10</b>

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

2	Comptes 2015		Budget 2015	Comptes 2014
	Charges	Revenus		
<b>Haute école de santé Vaud</b>				
301 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	4'531'227.91		3'295'700	2'920'350.47
302 Salaires des enseignants.....	17'580'917.47		20'172'600	18'245'746.76
303 Travailleurs temporaires.....	64'759.34		394'000	286'078.34
304 Allocations.....	4'311.71		--	--
305 Cotisations patronales .....	3'729'577.32		4'149'900	3'606'978.23
309 Autres charges de personnel.....	271'352.21		496'800	257'130.63
310 Charges de matières et de marchandises.....	794'799.62		857'500	703'340.01
311 Immobilisations ne pouvant être portées à l'actif.....	324'135.73		401'500	1'132'043.70
312 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA.....	311'299.90		438'000	284'032.60
313 Prestations de service et honoraires.....	2'072'060.61		2'182'300	1'496'026.07
315 Entretien de biens, meubles et immobilisations incorporelles.....	376'564.68		527'800	460'439.38
316 Loyers, leasing, baux à ferme, taxes d'utilisation.....	644'198.90		669'300	796'347.05
317 Dédommagements.....	241'007.54		303'500	302'341.08
318 Réévaluations sur créances.....	3'360.20		--	50.00
319 Diverses charges d'exploitation.....	2'522.55		12'000	2'171.55
363 Subventions à des collectivités et à des tiers.....	21'838.60		26'400	--
<b>Total des charges d'exploitation.....</b>	<b>30'973'934.29</b>		<b>33'927'300</b>	<b>30'493'075.87</b>
423 Frais d'écolage et taxes de cours.....		1'311'642.12	1'430'500	1'665'953.40
425 Recettes sur ventes.....		1'283.00	3'000	26'017.00
426 Remboursements.....		95'852.20	--	--
430 Revenus d'exploitation divers.....		666'210.30	297'000	533'721.06
461 Dédommagements des cantons et des concordats.....		12'304'014.47	12'904'600	3'977'328.60
463 Subventions des collectivités publiques et des tiers.....		17'031'806.44	18'987'200	17'342'102.03
<b>Total des produits d'exploitation.....</b>		<b>31'410'808.53</b>	<b>33'622'300</b>	<b>23'545'122.09</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION, (+) revenus / (-) charges.....</b>		<b>436'874.24</b>	<b>-305'000</b>	<b>-6'947'953.78</b>
34 Charges financières.....	--	--	--	-0.56
44 Produits financiers.....		319'121.35	305'000	323'092.24
<b>RESULTAT FINANCIER, (+) revenus / (-) charges.....</b>		<b>319'121.35</b>	<b>305'000</b>	<b>323'091.68</b>
<b>RESULTAT OPERATIONNEL, (+) revenus / (-) charges.....</b>		<b>755'995.59</b>	<b>--</b>	<b>-6'624'862.10</b>
38 Charges extraordinaires.....	--	--	--	--
48 Produits extraordinaires.....		--	--	--
<b>RESULTAT EXTRAORDINAIRE, (+) revenus / (-) charges.....</b>		<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE, (+) revenus / (-) charges.....</b>		<b>755'995.59</b>	<b>--</b>	<b>-6'624'862.10</b>

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

Renseignements complémentaires		Comptes 2015	Budget 2015
<b>Haute école de santé Vaud</b>			
<p>La Haute école de Santé Vaud est un établissement de droit public créé par la loi sur les hautes écoles vaudaises de type HES du 11 juin 2013. Les comptes de l'école sont annexés à ceux de l'Etat.</p> <p>La subvention cantonale est enregistrée à la rubrique 015.3634 des comptes du canton. Les comptes 2014 présentés en comparatif n'ont pas été retraités pour refléter le changement de statut de la haute école.</p>			
301	Dans le cadre de la mise en œuvre des nouvelles fonctions du personnel enseignant, il est apparu que certains postes de cadre relevaient plutôt du personnel administratif que du personnel d'enseignement. Ce changement de catégorie représente un transfert du compte 302 au compte 301. Par ailleurs le plan des postes a été consolidé		
302	1. Salaires enseignants. Les doyens ont été budgétisés dans le groupe 302 mais comptabilisés dans le groupe 301 (conséquence de la LHEV). Par ailleurs des départs en retraite (2.2 ETP) ainsi que des démissions (2.2 ETP) ont provoqués des vacances de postes et les niveaux salariaux des nouveaux engagés sont inférieurs.....	12'244'533.55	13'915'900
	2. Salaires assistants.....	1'364'909.89	1'687'100
	3. Indemnités des étudiants. Etudiants moins nombreux que budgétisés.....	3'971'474.03	4'569'600
		<b>17'580'917.47</b>	<b>20'172'600</b>
311	Achat mannequin haute fidélité destiné à l'enseignement		
313	1. Rémunération des intervenants extérieurs. Les intervenants extérieurs sont décomptés des frais liés à la recherche, par ailleurs remboursés par des financements extérieurs (groupe 463).....	754'108.26	620'000
	2. Frais de nettoyage. Remplacement externe d'une absence de longue durée du personnel d'entretien.....	389'254.55	376'400
	3. Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	612'725.34	844'400
	4. Autres.....	315'972.46	341'500
		<b>2'072'060.61</b>	<b>2'182'300</b>
430	Prise en compte de remboursement concernant le semestre de préparation et la formation des soins infirmiers en emploi, ainsi que l'octroi de subventions de recherche non budgétisées		
461	1. Remboursements des indemnités étudiants. Etudiants moins nombreux que budgétisés (rbt du gr. 302).....	3'969'014.47	4'569'600
	2. Subvention cantonale.....	8'335'000.00	8'335'000
		<b>12'304'014.47</b>	<b>12'904'600</b>
463	1. Forfaits HES-SO études principales (nombre d'étudiants inférieur à la prévision).....	15'246'306.00	18'025'800
	2. Autres revenus en provenance de la HES-SO. Projets de recherche financés par la HES-SO supérieurs aux attentes.....	1'442'621.53	875'000
	3. Autres subventions.....	80'680.00	46'400
	4. Subventions fédérales (Fonds National Suisse en particulier). Projets de recherche financés par le Fonds national suisse supérieurs aux attentes.....	262'198.91	40'000
		<b>17'031'806.44</b>	<b>18'987'200</b>
44	Pour l'essentiel, loyers des chambres louées aux étudiants		
<p>Résultat de l'exercice attribué au Fonds de réserve et d'innovation (137'589.07) et aux passifs de régularisation (618'406.52) conformément à l'article 68 LHEV.</p>			

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

	au 31.12.2015	au 31.12.2014
<b>Haute école d'art et de design de Lausanne - ECAL</b>		
 <b>B I L A N</b>		
<b>ACTIF</b>		
<b>Actif circulant.....</b>	<b>1'764'045.19</b>	<b>1'290'953.74</b>
Caisses.....	6'056.00	8'819.25
Banques.....	181'636.30	80'777.80
Compte courant Etat de Vaud.....	1'066'172.33	895'565.28
Avances à régulariser.....	--	--
Débiteurs.....	101'384.52	77'947.26
Actifs de régularisation et transitoires.....	408'796.04	227'844.15
<b>Total de l'ACTIF.....</b>	<b>1'764'045.19</b>	<b>1'290'953.74</b>
 <b>PASSIF</b>		
<b>Capitaux étrangers.....</b>	<b>1'124'643.97</b>	<b>1'290'953.74</b>
Créanciers.....	128'922.37	118'780.00
Passifs de régularisation et transitoires.....	995'721.60	1'172'173.74
Dépôts.....	--	--
<b>Capital propre, fonds de réserve et d'innovation au 31 décembre.....</b>	<b>639'401.22</b>	<b>--</b>
Fonds de réserve et d'innovation au 1er janvier.....	981'052.18	--
Résultat de l'exercice, excédent de revenu / excédent de charges (-).....	-341'650.96	--
<b>Total du PASSIF.....</b>	<b>1'764'045.19</b>	<b>1'290'953.74</b>

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

	Comptes 2015		Budget 2015	Comptes 2014
	Charges	Revenus		
<b>Haute école d'art et de design de Lausanne - ECAL</b>				
<b>3</b>	<b>Charges d'exploitation totales.....</b>	<b>18'891'239.97</b>	<b>18'244'300</b>	<b>18'553'815.48</b>
30	Charges du personnel.....	10'161'756.43	10'222'400	9'932'971.29
31	Charges de biens et services et autres charges d'exploitation.....	8'729'483.54	8'014'900	8'180'541.91
33	Amortissements du patrimoine administratif.....	--	7'000	--
35	Attributions aux fonds / financements spéciaux.....	--	--	440'302.28
<b>4</b>	<b>Revenus d'exploitation totaux.....</b>	<b>18'550'279.55</b>	<b>18'244'400</b>	<b>17'647'388.99</b>
42	Taxes.....	1'379'990.92	1'314'500	1'308'229.64
43	Revenus divers.....	896'459.60	647'900	905'143.26
45	Prélèvements sur les fonds / financements spéciaux.....	--	--	85'758.20
46	Revenus de transfert.....	16'273'829.03	16'282'000	15'348'257.89
<b>Résultat provenant des activités d'exploitation</b>				
	Excédent de revenus.....		<b>100</b>	
	Excédent de charges.....	<b>340'960.42</b>		<b>906'426.49</b>
34	Charges financières.....	691.30	100	899.92
44	Produits financiers.....		0.76	--
<b>Résultat provenant de financements</b>				
	Excédent de revenus.....		<b>100</b>	
	Excédent de charges.....	<b>690.54</b>		<b>897.88</b>
<b>Résultat opérationnel</b>				
	Excédent de revenus.....			
	Excédent de charges.....	<b>341'650.96</b>	--	<b>907'324.37</b>
38	Charges extraordinaires.....	--	--	--
48	Revenus extraordinaires.....		--	--
<b>Résultat extraordinaire</b>				
		--	--	--
<b>Résultat de l'exercice</b>				
	Excédent de revenus.....			
	Excédent de charges.....	<b>341'650.96</b>	--	<b>907'324.37</b>

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

2	Comptes 2015		Budget 2015	Comptes 2014
	Charges	Revenus		
<b>Haute école d'art et de design de Lausanne - ECAL</b>				
301 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	2'499'945.90		1'708'800	1'604'585.42
302 Salaires des enseignants.....	5'520'929.71		6'162'000	6'034'463.18
303 Travailleurs temporaires.....	309'442.88		610'000	563'820.55
305 Cotisations patronales.....	1'775'493.70		1'685'900	1'670'222.20
309 Autres charges de personnel.....	55'944.24		55'700	59'879.94
310 Charges de matières et de marchandises.....	245'710.84		188'500	251'091.35
311 Immobilisations ne pouvant être portées à l'actif.....	1'572'395.38		1'500'500	1'477'192.49
312 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA.....	271'726.40		286'000	284'446.20
313 Prestations de service et honoraires.....	3'234'502.11		2'487'600	2'596'870.10
314 Gros entretien et entretien courant.....	--		1'200	--
315 Entretien de biens, meubles et immobilisations incorporelles.....	273'173.32		380'000	405'379.06
316 Loyers, leasing, baux à ferme, taxes d'utilisation.....	2'652'956.89		2'688'600	2'682'821.72
317 Dédommagements.....	477'309.00		464'000	479'832.19
318 Réévaluations sur créances.....	--		--	--
319 Diverses charges d'exploitation.....	1'709.60		18'500	2'908.80
330 Immobilisations corporelles du PA.....	--		7'000	--
350 Attributions aux fonds et financements spéciaux enregistrées sous capitaux de tiers.....	--		--	440'302.28
351 Attributions aux fonds et financements spéciaux enregistrées sous Capital propre.....	--		--	--
<b>Total des charges d'exploitation.....</b>	<b>18'891'239.97</b>		<b>18'244'300</b>	<b>18'553'815.48</b>
423 Frais d'écolage et taxes de cours.....		872'305.38	830'000	809'865.33
425 Recettes sur ventes.....		418'850.75	405'700	401'109.25
426 Remboursements.....		88'834.79	78'800	97'255.06
430 Revenus d'exploitation divers.....		950'058.94	647'900	875'305.62
439 Autres revenus.....		4'640.66	--	29'837.64
450 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux enregistrés sous Capitaux de tiers.....		--	--	85'758.20
461 Dédommagements des cantons et des concordats.....		1'201'000.00	1'076'000	--
463 Subventions des collectivités publiques et des tiers.....		15'014'589.03	15'206'000	15'348'257.89
<b>Total des produits d'exploitation.....</b>		<b>18'550'279.55</b>	<b>18'244'400</b>	<b>17'647'388.99</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION, (+) revenus / (-) charges.....</b>	<b>-340'960.42</b>		<b>100</b>	<b>-906'426.49</b>
34 Charges financières.....	691.30		100	899.92
44 Produits financiers.....		0.76		2.04
<b>RESULTAT FINANCIER, (+) revenus / (-) charges.....</b>	<b>-690.54</b>		<b>-100</b>	<b>-897.88</b>
<b>RESULTAT OPERATIONNEL, (+) revenus / (-) charges.....</b>	<b>-341'650.96</b>		<b>--</b>	<b>-907'324.37</b>
38 Charges extraordinaires.....	--		--	--
48 Produits extraordinaires.....		--	--	--
<b>RESULTAT EXTRAORDINAIRE, (+) revenus / (-) charges.....</b>	<b>--</b>		<b>--</b>	<b>--</b>
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE, (+) revenus / (-) charges.....</b>	<b>-341'650.96</b>		<b>--</b>	<b>-907'324.37</b>



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

Renseignements complémentaires	Comptes 2015	Budget 2015
<b>Haute école d'art et de design de Lausanne - ECAL</b>		
<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.</p> <p>La subvention cantonale est enregistrée à la rubrique 015.3634 des comptes du canton. Les comptes 2014 présentés en comparatif n'ont pas été retraités pour refléter le changement de statut de la haute école.</p>		
301 Ce compte comprend dorénavant le personnel de conciergerie précédemment sous 303 et 313.2. Par ailleurs, dans le cadre de la mise en œuvre des nouvelles fonctions du personnel enseignant il est apparu que certains postes d'enseignants et d'assistants relevaient plutôt du personnel administratif et technique. Enfin des postes de personnel temporaire durable ont fait l'objet d'engagement ordinaire (voir 303). Ces changements globalement neutres financièrement augmentent la rubrique 301		
302 1. Salaires enseignants.....	4'428'095.16	4'681'300
2. Salaires assistants (voir 301).....	1'092'834.55	1'480'700
	<b>5'520'929.71</b>	<b>6'162'000</b>
303 Le personnel temporaire durable a été régularisé (voir 301)		
313 Le compte 313.1 comprend dorénavant l'intégralité des montants facturés par la HEAD pour le Master cinéma. Cette manière de procéder est compensée par la diminution des rubriques utilisées auparavant (302, 305 et 313). S'y ajoute aussi dès 2015 la collaboration avec l'EPFL dans le cadre du MAS in Design Research for Digital Innovation		
1. Rémunération des intervenants extérieurs .....	2'637'824.52	1'710'000
2. Frais de nettoyage (voir 301).....	176'021.00	370'300
3. Frais de port.....	109'139.60	150'500
4. Honoraires.....	15'182.09	29'500
5. Autres.....	296'334.90	227'300
	<b>3'234'502.11</b>	<b>2'487'600</b>
461 La subvention cantonale a été ajustée pour couvrir les effets de la nouvelle classification du PER		
463 1. Forfaits HES-SO études principales.....	13'837'826.67	14'433'000
2. Autres revenus en provenance de la HES-SO.....	648'312.36	295'000
3. Subventions fédérales.....	528'450.00	478'000
	<b>15'014'589.03</b>	<b>15'206'000</b>
Excédent de charges de l'exercice prélevé sur le fonds de réserve et d'innovation, conformément à l'article 68 LHEV		

**Evolution correctifs d'actifs et risques annoncés**

Département et service	Libellé	Situation 1.01.2015	Utilisation	Dotation	Dissolution	Situation 31.12.2015
<b>Evolution des correctifs d'actifs en 2015</b>						
<i>Sur actions :</i>						
DFIRE/SAGEFI	Correction de valeur actions BCV patrimoine administratif.....	670'230'262				670'230'262
	<b>Total correctif d'actif sur actions</b>	<b>670'230'262</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>670'230'262</b>
<i>Sur prêts :</i>						
DFJC/SESAP	Prêts OCBE à rembourser.....	220'500	32'600	45'500		233'400
DECS/SPECo	Correction Prêt Pôle 19 (Biopôle).....	8'350'000			521'875	7'828'125
DECS/SPECo	Correction Prêt Ldr 105 (Grand Hôtel des Bains SA).....	668'400			668'400	-
DECS/SPECo	Correction Prêt Ldr 262 (IENA Sàrl).....	602'200			67'000	535'200
DECS/SPECo	Correction Prêt Lim 279 (Bowling du Parc SA).....	252'400			31'600	220'800
DECS/SPECo	Correction Prêt Lim 300 (Fondation Bircher).....	239'100	216'657		22'443	-
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 FET 164 (Fondat. Mines de Sel de Bex).....	300'000	300'000			-
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/SAGR	Correction Prêt PROCV.....	-		500'000		500'000
DIRH/DGMR	Amortissements prêts conditionnellement remboursables.....	114'817'465		265'576'115		380'393'580
	<b>Total correctifs d'actifs sur prêts</b>	<b>128'131'065</b>	<b>549'257</b>	<b>267'021'615</b>	<b>1'311'318</b>	<b>393'292'105</b>
<i>Sur créances :</i>						
DTE/SAN	Correctif débiteurs SAN.....	1'710'000			30'000	1'680'000
DTE/div.	Correctif débiteurs DGE, SCAV.....	-		244'519		244'519
DFJC/SPJ	Correctif débiteurs SPJ.....	171'700	171'700	178'500		178'500
DFJC/SESAP	Bourses OCBE à rembourser.....	3'995'300		386'000		4'381'300
DIS/SJIL	Correction de valeur créances NFP.....	79'776'162	45'766'185		13'512'605	20'497'372
DIS/POLCANT	Correctif débiteurs POLCANT.....	1'300'000	1'050'000		90'000	160'000
DIS/SPEN	Correctif débiteurs SPEN.....	82'166	10'130	16		72'053
DSAS/SSP	C/C centrale d'encaissement (CEESV).....	12'720'400			1'813'783	10'906'617
DSAS/SPAS	Contentieux CSR.....	6'005'616		1'399'360		7'404'977
DSAS/SPAS	Créances BRAPA.....	130'387'585	2'461'123	6'993'096		134'919'557
DSAS/SPAS	Indus LASV.....	38'427'400		6'520'700		44'948'100
DECS/SPOP	FAREAS Créance postposée.....	4'811'612			2'777'473	2'034'139
DECS/SAGR	Correctif débiteurs prêts PROCV.....	-		206'250		206'250
DECS/div.	Correctif débiteurs SDE, SAGR, SEPS, PCC.....	266'219	183'415	166'209	18'812	230'200
DIRH/div.	Correctif débiteurs CAMAC, OIT, DGMR.....	61'592	2'520	11'043	35'378	34'737
DFIRE/DGF	Correction de valeur sur créances fiscales.....	392'885'456	80'996'140	96'751'038		408'640'354
OJV/div.	Correctif débiteurs OJV.....	-		59'632		59'632
	<b>Total correctifs d'actifs sur créances</b>	<b>672'601'208</b>	<b>130'641'213</b>	<b>112'916'362</b>	<b>18'278'051</b>	<b>636'598'307</b>
	<b>Total correctifs d'actifs</b>	<b>1'470'962'536</b>	<b>131'190'470</b>	<b>379'937'977</b>	<b>19'589'369</b>	<b>1'700'120'674</b>
<b>Risques annoncés à fin 2015 supérieurs à 1 million</b>						
DTE/DGE	Risques engagements conditionnels DGE.....	2'000'000			1'050'000	950'000
DECS/SPECo	Risques sur prêts SPECo.....	-		15'000'000		15'000'000
DECS/SPECo	Risques engagements conditionnels SPECo.....	7'201'461	1'200'415	1'348'501	4'490'360	2'859'187
DECS/SAGR	Risques engagements conditionnels SAGR.....	2'000'000		251'372		2'251'372
DIS/SPEN	Risques couverture de déficit.....	-		4'153'986		4'153'986
	<b>Total risques annoncés supérieurs à 1 million</b>	<b>11'201'461</b>	<b>1'200'415</b>	<b>20'753'859</b>	<b>5'540'360</b>	<b>25'214'545</b>

### Résumé des crédits supplémentaires octroyés en 2015 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	1'595'100	-2'756'400	-1'161'300	471'400	0	471'400	-1'632'700	3	8	1
2. DFJC	23'521'700	-14'277'900	9'243'800	3'936'600	-1'263'500	2'673'100	6'570'700	3	22	6
3. DIS	23'661'900	-2'337'600	21'324'300	3'641'500	0	3'641'500	17'682'800	4	20	5
4. DSAS	110'344'600	-18'664'800	91'679'800	52'866'600	-266'200	52'600'400	39'079'400	3	9	13
5. DECS <sup>1)</sup>	156'224'900	-123'899'700	32'325'200	10'194'100	-350'000	9'844'100	22'481'100	4	17	6
6. DIRH	16'540'500	-8'100'000	8'440'500	3'468'000	-400'300	3'067'700	5'372'800	3	25	4
7. DFIRE	11'113'100	-14'608'100	-3'495'000	1'829'700	0	1'829'700	-5'324'700	6	16	1
8. OJV	3'750'000	-1'830'000	1'920'000	0	0	0	1'920'000	0	3	1
9. SGC	0	-16'900	-16'900	0	0	0	-16'900	0	0	0
<b>Chef département</b>	<b>246'300</b>	<b>-246'300</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			
<b>Conseil d'Etat</b>	<b>29'633'700</b>	<b>-26'361'800</b>	<b>3'271'900</b>	<b>4'138'400</b>	<b>-866'500</b>	<b>3'271'900</b>	<b>0</b>	<b>26</b>	<b>120</b>	<b>37</b>
<b>COFIN</b>	<b>316'871'800</b>	<b>-159'883'300</b>	<b>156'988'500</b>	<b>72'269'500</b>	<b>-1'413'500</b>	<b>70'856'000</b>	<b>86'132'500</b>			
<b>TOTAL ETAT DE VAUD</b>	<b>346'751'800</b>	<b>-186'491'400</b>	<b>160'260'400</b>	<b>76'407'900</b>	<b>-2'280'000</b>	<b>74'127'900</b>	<b>86'132'500</b>		<b>183</b>	

<sup>1)</sup> dont reclassement de la subvention à l'EVAM et au BCI du groupe 31 au groupe 36 traité par crédit supplémentaire entièrement compensé à hauteur de CHF 118.9 mios (n° 65 des pages suivantes).

Ce document présente les effets bruts et nets des demandes de crédits supplémentaires sollicités par les services en 2015.

Les 183 crédits supplémentaires validés par les différentes instances ont impliqué **CHF 346.7 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 186.5 mios** de réductions de charges et, d'autre part, par des augmentations de revenus nets de **CHF 74.1 mios**.

L'effet net supplémentaire des demandes de crédits supplémentaires 2015 s'élève dès lors à **CHF 86.1 mios**. Il est à mettre principalement en relation avec l'augmentation de la dotation budgétaire du SPOP pour assurer la couverture des surcoûts dans le domaine de l'asile et de l'aide d'urgence au DECS (CHF 15.8 mios), l'augmentation des subsides LAMal au DSAS (CHF 10.3 mios), l'augmentation de l'allocation familiale pour personnes sans activité lucrative, PC Familles et rente-pont (CHF 10.3 mios), la couverture des frais supplémentaires liés à l'octroi du RI au DSAS (CHF 10.2 mios), les charges supplémentaires au DIS pour le maintien des détenus dans les zones carcérales (CHF 9.6 mios), l'augmentation des PC AVS/AI au DSAS (CHF 7.1 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 6.4 mios), l'augmentation démographique observée à la rentrée scolaire 2014-2015 par la DGEO au DFJC (CHF 4.5 mios), le financement des prises en charge en institutions spécialisées situées dans le canton de Vaud et hors canton au DFJC (CHF 2.5 mios) et la couverture des besoins en matière de mesures d'enseignement spécialisé et d'aide à l'intégration dans l'école régulière au DFJC (CHF 2.4 mios).

**Crédits supplémentaires 2015 - Détail des crédits supplémentaires ayant un impact sur les charges brutes > CHF 100'000**

N°	Libellé	Compétence CE/COFIN	Dép	Service publié (+ charges)	Date de décision CE	1er SP	2ème SP	+ Charges (brutes)	%
1	Transfert au SIPAL pour travaux sur les bâtiments et installations du SAN	CE	DTE	048 SIPAL	25.03.2015	295'000		295'000	
2	Transfert au SIPAL pour travaux sur bâtiments du SAN à Aigle	CE	DTE	048 SIPAL	28.10.2015	164'000		164'000	
3	Charges supplémentaires liées à l'augmentation du volume global des affaires	CE	DTE	003 SAN	18.11.2015	250'000		250'000	
4	Jugement TRIPAC sur le paiement d'une indemnité pour mise à disposition de véhicule privé	COFIN	DTE	003 SAN	28.10.2015	464'000		464'000	
5	Transformation des surfaces de laboratoires pour la création du pôle de compétence pour l'analyse des micropolluants financé par la DGE et le SCAV	CE	DTE	048 SIPAL	20.05.2015	380'000		380'000	
6	Financement du personnel auxiliaire pour l'appui à l'organisation de la DGE	CE	DTE	005 DGE	08.07.2015	456'000		456'000	
7	Modification de l'imputation des forfaits repas de la DGE	CE	DTE	005 DGE	18.11.2015	290'000		290'000	
8	Centralisation de la saisie des pièces comptables des 90 établissements scolaires	CE	DFJC	011 DGE0	25.11.2015	600'000		600'000	
9	Financement des moyens d'enseignement romands élaborés par la CIIIP	CE	DFJC	012 Scola. Enf.prim,sec	25.11.2015	1'000'000		1'000'000	
10	Financement des impressions dans les 90 établissements scolaires	CE	DFJC	012 Scola. Enf.prim,sec	04.11.2015	700'000		700'000	
11	Frais des enseignants accompagnant les élèves en voyages d'étude, camps et courses d'école	CE	DFJC	012 Scola. Enf.prim,sec	11.11.2015	500'000		500'000	
12	Migration sur RERO pour préparer la mise en oeuvre RenouVaud	CE	DFJC	012 Scola. Enf.prim,sec	09.12.2015	625'000		625'000	
13	Variation des effectifs des classes 2014-2015	COFIN	DFJC	012 Scola. Enf.prim,sec	04.11.2015	4'467'800		4'467'800	
14	DGEP - Réaménagement des locaux à la rue St-Martin 24 et 26	CE	DFJC	048 SIPAL/ 013 DGEP	17.06.2015	155'100	60'400	215'500	
15	Travaux de réaménagement du réfectoire de l'ETML et des locaux de l'EPCA	CE	DFJC	048 SIPAL	25.11.2015	338'000		338'000	
16	Travaux de réaménagement de salles de classe - Aménagement de surfaces - Trois projets d'études	CE	DFJC	048 SIPAL	22.04.2015	568'000		568'000	
17	DGEP - Travaux de réaménagement de salles de classe et atelier	CE	DFJC	048 SIPAL	24.06.2015	102'000		102'000	
18	Cafétéria de l'ETML gérée par le COFOP sur diverses rubriques de la DGEP-DFJC	CE	DFJC	014 Enseig. second. II	25.11.2015	527'000		527'000	
19	Réallocation des moyens budgétaires 2015 sur les diverses natures comptables de l'enseignement secondaire II	CE	DFJC	014 Enseig. second. II	25.11.2015	563'000		563'000	
20	Transfert du personnel et de prestations de conciergerie et de nettoyage des gymnases au SIPAL	COFIN	DFJC	048 SIPAL	03.06.2015	1'232'600		1'232'600	
21	Projet maturité bilingue français-anglais au bénéfice des gymnasiens	COFIN	DFJC	014 Enseig. second. II	18.11.2015	2'029'000		2'029'000	
22	Réattribution du budget 2015 liées aux comptes de bilan et au plan comptable	COFIN	DFJC	014 Enseig. second. II	25.11.2015	2'032'000		2'032'000	
23	DGES - Ajustements budgétaires dans le groupe 31	CE	DFJC	015 DGES	04.11.2015	239'000		239'000	
24	Le Canton de Vaud aux Rencontres Photographiques d'Arles 2015	CE	DFJC	017 SERAC	24.06.2015	150'000		150'000	
25	Réallocations budgétaires internes	CE	DFJC	017 SERAC	25.11.2015	360'000		360'000	

**Crédits supplémentaires 2015 - Détail des crédits supplémentaires ayant un impact sur les charges brutes > CHF 100'000**

N°	Libellé	Compétence CE/COFIN	Dép	Service publié (+ charges)	Date de décision CE	1er SP	2ème SP	+ Charges (brutes)	%
26	Ajustements budgétaires	CE	DFJC	017 SERAC	03.02.2016	175'000		175'000	
27	Aménagement des nouveaux locaux de l'ORPM de l'Est à Montreux	CE	DFJC	048 SIPAL	17.06.2015	234'000		234'000	
28	Financement des prises en charge en institutions spécialisées situées dans le canton de VD et hors canton	COFIN	DFJC	018 SPJ	18.11.2015	2'817'800		2'817'800	
29	Couverture des mesures d'enseignement spécialisé et d'aide à l'intégration dans l'école régulière	COFIN	DFJC	019 SESAF	04.11.2015	6'266'700		6'266'700	
30	Financement par la Conférence de ressources destinées au renforcement de la lutte contre le terrorisme	CE	DIS	002 PolCant	08.07.2015	131'900		131'900	
31	Insuffisance budgétaire pour le compte des cotisations patronales aux assurances-accident	CE	DIS	002 PolCant	28.10.2015	180'000		180'000	
32	Paiement des heures supplémentaires dans le cadre des négociations sur le nucléaire iranien	CE	DIS	002 PolCant	27.01.2016	731'500		731'500	
33	Dispositif sécuritaire dans le cadre des négociations sur le nucléaire Iran Talks	COFIN	DIS	002 PolCant	04.11.2015	1'986'400		1'986'400	
34	Financement des moyens supplémentaires pour le maintien des détenus dans les zones carcérales	COFIN	DIS	002 PolCant	11.02.2015	3'767'500		3'767'500	
35	Déménagement secteur recouvrement	CE	DIS	021 SJL	28.10.2015	173'000		173'000	
36	Assistance judiciaire - indemnités	COFIN	DIS	021 SJL	28.10.2015	8'230'000		8'230'000	
37	Transfert de 2.3 ETP du SPAS à l'OCTP	CE	DIS	022 OCTP	09.12.2015	169'600		169'600	
38	Personnel supplémentaire, art. 40 de la LVPAE	COFIN	DIS	022 OCTP	04.11.2015	651'300		651'300	
39	Indemnités du travail du samedi et augmentation du tarif des indemnités du travail de nuit	CE	DIS	024 SPEN	18.11.2015	200'000		200'000	
40	Travailleurs temporaires	CE	DIS	024 SPEN	18.11.2015	460'000		460'000	
41	Dépassement prévisible à la rubrique 024/3132 "Honoraires conseillers externes"	CE	DIS	024 SPEN	02.12.2015	100'000		100'000	
42	Financements moyens supplémentaires accordés par le CE pour le maintien des détenus dans les zones carcérales	COFIN	DIS	024 SPEN	26.08.2015	5'828'000		5'828'000	
43	Ecart budgétaires sur frais médicaux et honoraires	CE	DIS	025 SCL	09.12.2015	280'000		280'000	
44	Besoins supplémentaires pour remplacements congés maternité, maladies longue durée/Interprètes occasionnels, notamment STRADA	CE	DIS	026 MP	04.11.2015	250'000		250'000	
45	SG-DSAS - Auxiliaires divers remplacements	CE	DSAS	027 SG-DSAS	04.11.2015	100'000		100'000	
46	Régime cantonal de réduction des primes de l'assurance maladie	COFIN	DSAS	033 Prime ass.mal. PC / 029 Régime réd. Prime	11.11.2015	6'250'000	9'000'000	15'250'000	
47	Frais de gérance de la Caisse cantonale de compensation AVS de Clarens et prestations complémentaires	COFIN	DSAS	030 PC AVS, AI	25.11.2015	21'603'200		21'603'200	
48	Cotisations AVS	COFIN	DSAS	031 Hébergement	25.11.2015	2'300'000		2'300'000	
49	Participation aux allocations familiales fédérales dans l'agriculture	CE	DSAS	034 Pol fam & autres	25.11.2015	223'000		223'000	
50	Allocation familiale pour personne sans activité lucrative, PC Familles et rente-pont	COFIN	DSAS	034 Pol fam & autres	25.11.2015	20'522'600		20'522'600	
51	Transfert des subventions SPAS et SSP au SASH	CE	DSAS	035 Maintien à domicile	04.11.2015	420'400		420'400	

**Crédits supplémentaires 2015 - Détail des crédits supplémentaires ayant un impact sur les charges brutes > CHF 100'000**

N°	Libellé	Compétence CE/COFIN	Dép	Service publié (+ charges)	Date de décision CE	1er SP	2ème SP	+ Charges (brutes)	%
52	Dépenses liées à l'extension du FORJAD aux adultes jusqu'à 40 ans (FORMAD)	COFIN	DSAS	019 SESAF / 036 SPAS	11.11.2015	111'200	1'758'100	1'869'300	
53	Dépenses du Centre social d'intégration des réfugiés (CSIR) - Renforcement du personnel fixe et auxiliaire - Mesure d'insertion sociale	COFIN	DSAS	036 SPAS	25.11.2015	1'706'100		1'706'100	
54	Revenu d'insertion - Avances sur pensions alimentaires (BRAPA)	COFIN	DSAS	036 SPAS	25.11.2015	28'804'000		28'804'000	
55	Financement des travaux d'aménagement des locaux SSP (avec SIPAL)	CE	DSAS	048 SIPAL / 037 Admin du SSP	09.09.2015	726'000	30'000	756'000	
56	Administration générale du SSP – Ventilation des subventions entre les différentes organisations	COFIN	DSAS	037 Admin du SSP	25.11.2015	1'490'000		1'490'000	
57	Réalimentation du Fonds pour la protection de la jeunesse et en faveur de l'enfance malheureuse et abandonnée - Allocations à des victimes de mesures coercitives	COFIN	DSAS	050 Chancellerie d'Etat	18.11.2015	1'440'000		1'440'000	
58	Hospitalisations (CHUV) - Contrat de prestations entre le CHUV et le DSAS	COFIN	DSAS	060 Hôpitaux	18.11.2015	7'400'000		7'400'000	
59	Hospitalisations dans les cliniques privées inscrites sur la liste LAMal	COFIN	DSAS	060 Hôpitaux	18.11.2015	1'500'000		1'500'000	
60	Ventilation des subventions - Secteur médico-social et réseaux de soins	COFIN	DSAS	061 Médico-soc.+ réseaux	25.11.2015	2'251'400		2'251'400	
61	Comptabilisation de la participation financière des cantons du Valais et de Fribourg aux coûts	CE	DSAS	062 Chaîne des urgences	25.11.2015	803'000		803'000	
62	Chaîne des urgences – Ventilation des subventions entre les différents organismes	COFIN	DSAS	062 Chaîne des urgences	25.11.2015	2'500'000		2'500'000	
63	Intervention d'une société externe pour la numérisation et distribution du courrier	CE	DECS	023 SPOP	04.11.2015	115'000		115'000	
64	Personnel auxiliaire employé en renforcement à la division des étrangers	CE	DECS	023 SPOP	02.12.2015	154'000		154'000	
65	Reclassement de la subvention à l'EVAM et au BCI selon la nomenclature MCH2	COFIN	DECS	023 SPOP	28.10.2015	118'910'500		118'910'500	
66	Financement de mesures d'intégration en faveur des personnes au bénéfice d'une admission provisoire	COFIN	DECS	023 SPOP	28.10.2015	2'117'600		2'117'600	
67	Couverture des surcoûts dans le domaine de l'asile et de l'aide d'urgence	COFIN	DECS	023 SPOP	18.11.2015	23'855'000		23'855'000	
68	Expo Milan 2015 - transfert budget services du DECS au SG-DECS	CE	DECS	039 SG DECS	02.09.2015	420'000		420'000	
69	Postes supplémentaires affectés au contrôle du marché du travail dans la branche de la construction	CE	DECS	040 Service de l'emploi	13.05.2015	230'000		230'000	
70	Réaffectation budgétaire mesures RI - Difficulté d'attribution effective par type de bénéficiaire	COFIN	DECS	040 Service de l'emploi	04.11.2015	1'100'000		1'100'000	
71	Crédit supplémentaire enveloppe pédagogique	CE	DECS	041 SAGR	25.11.2015	321'000		321'000	
72	Crédit supplémentaire engagement de personnel auxiliaire	CE	DECS	041 SAGR	25.11.2015	130'000		130'000	
73	Financement de l'engagement relatif aux JOJ 2020	COFIN	DECS	042 SEPS	18.11.2015	6'555'000		6'555'000	
74	DECS - SPECo - transfert budgétaire au 3632	CE	DECS	044 SPECo	03.02.2016	900'000		900'000	
75	Bureaux d'agglomérations : retour au SPECo du crédit transféré au SDT lors de l'élaboration du BU2015	COFIN	DECS	044 SPECo	09.09.2015	1'029'600		1'029'600	

**Crédits supplémentaires 2015 - Détail des crédits supplémentaires ayant un impact sur les charges brutes > CHF 100'000**

N°	Libellé	Compétence CE/COFIN	Dép	Service publié (+ charges)	Date de décision CE	1er SP	2ème SP	+ Charges (brutes)	%
76	Transfert du budget du poste de "Délégué aux grands projets ferroviaires" de la DGMR au SG-DIRH	CE	DIRH	045 SG DIRH	19.08.2015	224'000		224'000	
77	Réallocations financières engagement personnel auxiliaire et mandat LSE au SG-DIRH	CE	DIRH	045 SG DIRH	04.11.2015	560'000		560'000	
78	Réduction des risques par internalisation de ressources	COFIN	DIRH	047 DSI / 054 SPEV	08.07.2015	1'550'600	24'000	1'574'600	
79	Réallocation financière pour compenser des besoins urgents accrus au niveau de l'entretien des ouvrages d'art et du réseau routier	CE	DIRH	046 DGMR	08.07.2015	934'000		934'000	
80	Projet informatique "Planification ER - évolutions"	CE	DIRH	047 DSI	19.08.2015	104'000		104'000	
81	Sécurisation atelier serrurerie centre d'entretien Blécherette & adaptation dépôt de Sottens	CE	DIRH	048 SIPAL / 046 DGMR	19.08.2015	98'900	35'600	134'500	
82	Réallocation financière pour compenser des besoins accrus au niveau de projets routiers ainsi que pour l'entretien d'ouvrages d'art du réseau routier détériorés par les intempéries du printemps	COFIN	DIRH	046 DGMR	19.08.2015	1'316'000		1'316'000	
83	Réallocations financières au budget 2015 sur diverses rubriques de la DGMR	COFIN	DIRH	046 DGMR	25.11.2015	3'515'000		3'515'000	
84	Maintenance évolutive du système informatique social application PROGRES, module CIVESS	CE	DIRH	047 DSI	22.04.2015	100'000		100'000	
85	Projet informatique "Gestion des abris"	CE	DIRH	047 DSI	06.05.2015	343'700		343'700	
86	Evolutions projet informatique gestion du traitement des opérations immobilières	CE	DIRH	047 DSI	03.06.2015	306'000		306'000	
87	Projet informatique "Ligne verte"	CE	DIRH	047 DSI	10.06.2015	108'000		108'000	
88	Maintenance évolutive de l'application Revenu Déterminant Unifié (RDU)	CE	DIRH	047 DSI	08.07.2015	178'000		178'000	
89	Maintenance évolutive du progiciel Progres	CE	DIRH	047 DSI	23.09.2015	200'000		200'000	
90	Aménagement de nouveaux locaux pour la DSI à Prilly	CE	DIRH	048 SIPAL / 047 DSI	07.10.2015	466'900	328'800	795'700	
91	Renfort temporaire de ressources	CE	DIRH	047 DSI	18.11.2015	166'200		166'200	
92	Support de l'application de gestion des recouvrements des contentieux	CE	DIRH	047 DSI	25.11.2015	140'000		140'000	
93	Maintenance du progiciel Progres et de la solution "Datawarehouse" pour la gestion des subventions des partenaires	CE	DIRH	047 DSI	28.10.2015	228'000		228'000	
94	Règlement du différend entre la société Attachmate Corporation et l'Etat de Vaud	COFIN	DIRH	047 DSI	25.11.2015	4'368'800		4'368'800	
95	Augmentation du taux de participation aux frais administratifs de la Caisse AVS, acquisition de mobilier pour la garderie Carambole et maintenance du système d'information Progres - application GAE pour l'OAJE	CE	DIRH	054 SPEV / 047 DSI	11.11.2015	268'000	32'000	300'000	
96	Financement des besoins en personnel auxiliaire Centre d'édition - CADEV	CE	DFIRE	048 SIPAL	25.03.2015	189'100		189'100	
97	Financement du remplacement des agents d'hygiène et de propreté par des entreprises spécialisées	CE	DFIRE	048 SIPAL	27.05.2015	229'200		229'200	
98	Financement des travaux par le service de la population	CE	DFIRE	048 SIPAL	08.07.2015	277'000		277'000	
99	Couverture de la franchise 2015 d'assurance incendie relative à divers sinistres	CE	DFIRE	048 SIPAL	30.09.2015	200'000		200'000	
100	Adaptation de divers budgets	CE	DFIRE	048 SIPAL	04.11.2015	545'800		545'800	
101	Financement du personnel auxiliaire	CE	DFIRE	048 SIPAL	11.11.2015	403'200		403'200	

**Crédits supplémentaires 2015 - Détail des crédits supplémentaires ayant un impact sur les charges brutes > CHF 100'000**

N°	Libellé	Compétence CE/COFIN	Dép	Service publié (+ charges)	Date de décision CE	1er SP	2ème SP	+ Charges (brutes)	%
102	Financement des travaux par divers services	CE	DFIRE	048 SIPAL	11.11.2015	554'600		554'600	
103	Financement des contrats passés avec des entreprises spécialisées dans le nettoyage régulier de surfaces	CE	DFIRE	048 SIPAL	11.11.2015	146'400		146'400	
104	Financement de divers travaux pour le Service de l'agriculture (SAGR) + loyer à Caroline-Lausanne	CE	DFIRE	048 SIPAL	18.11.2015	369'600		369'600	
105	Financement des travaux de restauration du théâtre romain d'Avenches	CE	DFIRE	048 SIPAL	25.11.2015	300'000		300'000	
106	Paiements Interreg (aides fédérales)	COFIN	DFIRE	051 SG-DFIRE	11.11.2015	1'320'000		1'320'000	
107	Informatique - Passerelle IS2 - Travaux 2015	CE	DFIRE	047 DSI	11.03.2015	170'000		170'000	
108	Mise en oeuvre des adaptations liées aux évolutions fédérales et législatives du RCPers	CE	DFIRE	047 DSI	13.01.2016	759'000		759'000	
109	Intérêts négatifs facturés par la BCV	CE	DFIRE	053 SAGEFI	16.09.2015	1'000'000		1'000'000	
110	Mise à niveau sécurité des offices judiciaires	CE	OJV	048 SIPAL	28.10.2015	400'000		400'000	
111	Indemnités aux curateurs et frais de port	CE	OJV	057 OJV	18.11.2015	950'000		950'000	
112	Indemnités aux avocats d'office	COFIN	OJV	057 OJV	28.10.2015	2'800'000		2'800'000	
<b>Total crédits supplémentaires &gt;= 100'000 (112 demandes)</b>						<b>332'898'800</b>	<b>11'268'900</b>	<b>344'167'700</b>	<b>99.3%</b>
<b>Total autres crédits supplémentaires &lt; 100'000 (71 demandes)</b>								<b>2'584'100</b>	<b>0.7%</b>
<b>Total global crédits supplémentaires octroyés (183 demandes)</b>								<b>346'751'800</b>	<b>100.0%</b>

**Compensations apportées en terme de réductions de charges (CHF 186.5 mios) ou augmentations de revenus nets (CHF 74.1 mios)**

**Effet net des crédits supplémentaires 2015 sur le résultat**





**Dons et legs gérés par l'Etat**

<b>No de fonds</b>		<b>Capital au 31.12.2015</b>	<b>Capital au 31.12.2014</b>
4018	<b>Département du territoire et de l'environnement</b> Fonds Professeur Wilczek.....	19'743.26	19'501.17
	<b>Département de la formation, de la jeunesse et de la culture</b>		
4004	Prix Marie Neeser-Jaccottet.....	13'699.79	13'834.18
4005	Fonds des maîtres du Gymnase de Beaulieu.....	894.37	841.43
4006	Fonds des estampes du Professeur Decker.....	1'746'088.88	1'724'771.93
4007	Fonds Pierre Christin (BCU).....	2'091'375.34	2'071'168.89
4008	Fonds Thérèse Frisch (BCU).....	933'629.63	922'269.00
4009	Fonds Joséphine Chavannes.....	13'469.60	13'310.84
4010	Fonds David.....	135'468.25	133'830.96
4017	Fonds enfants et adolescents sourds.....	280'174.80	242'992.46
4019	Fonds Fédération vaudoise entrepreneurs .....	601'637.19	601'975.02
4020	Fonds d'encouragement HEIG-VD.....	-	135'101.42
4022	Fonds d'encouragement de l'EPSIC.....	405'053.66	405'864.38
4023	Fonds des élèves du CEPV/ESAA.....	120'894.94	118'224.70
4024	Fonds Claude Renaud.....	10'755.05	10'622.66
4025	Fonds d'encouragement du CEPNV.....	159'611.56	160'906.77
4026	Fonds d'encouragement de l'ETML Lausanne.....	84'652.18	86'418.38
4027	Fonds d'encouragement de l'ECL Lausanne.....	34'041.28	34'309.90
4028	Prix BCV en faveur des apprentis.....	26'413.72	26'492.99
4029	Fonds encouragement en faveur de l'EPCB.....	10'934.60	10'811.45
4030	Fonds d'aide à la jeunesse.....	255'802.86	192'413.59
4033	Fonds prix du Gymnase de Beaulieu.....	291'972.10	293'405.63
4034	Fonds prix du Gymnase Auguste Piccard.....	61'724.17	60'995.20
4035	Fonds prix du Gymnase de la Cité.....	153'672.96	155'213.64
4036	Fonds prix du Gymnase de Chamblandes.....	10'755.05	10'840.69
4037	Fonds prix communs aux gymnases vaudois.....	72'916.55	74'857.82
4038	Fonds d'encouragement du CEPM.....	108'765.03	108'424.98
4039	Fonds prestations de service ECAL.....	-	273'790.20
4040	Fonds prix de l'ECAL.....	-	105.18
4041	Fonds d'encouragement de la HECV Santé.....	-	1'139'030.53
4042	Fonds prestations de service HEIG-VD.....	1'087'024.77	2'053'489.65
4043	Fonds d'encouragement de la ESSanté.....	146'820.12	144'925.68
5000	Fond.Louis Dapples - Pouponnière Nestlé.....	700'000.00	700'000.00
	<b>Département des institutions et de la sécurité</b>		
4002	Fonds des pupilles du Tuteur général.....	2'141.81	1'944.09
	<b>Département de la santé et de l'action sociale</b>		
4011	Fondation de bienfaisance du centenaire.....	-	235'838.54
4012	Fondation Antonie-Julia Cossy.....	111'762.99	110'441.65
4013	Fonds J. et Ch. Duc, Sassel.....	132'828.17	132'766.08
4014	Fonds des incurables et vieillards.....	3'155'071.26	3'334'586.63
4015	Fonds Langlands-Aubert.....	118'288.33	116'888.17
4016	Fonds Louise-Elise Guignard.....	882'911.35	872'065.63
4021	Fonds Dr. Pierre Decker (Chirurgie).....	649'134.35	641'118.27
	<b>Département de l'économie et du sport</b>		
4000	Groupe sélectionneurs Moudon & Jorat.....	-	1'600.00
4001	Röstibrücke - Dons élèves promotions.....	-	650.00
4031	Fonds école agriculture Marcelin Grange-Verney.....	207'575.54	205'155.06
4032	Fonds prix économie familiale.....	126'747.53	121'615.08
	<b>Département des finances et des relations extérieures</b>		
5001	Fondation Marika Ogiz.....	-	67'000.00
	<b>Ordre judiciaire vaudois</b>		
4003	Fonds d'encouragement des mineurs.....	130'907.00	132'961.81
	<b>TOTAL.....</b>	<b>15'095'360.04</b>	<b>17'915'372.33</b>

**Compte de résultat consolidé**

Libellé	Comptes 2015	Comptes 2014
<b>3 Charges d'exploitation totales.....</b>	<b>10'361'236'519.71</b>	<b>10'047'028'516.06</b>
30 Charges du personnel.....	3'467'464'009.44	3'563'540'987.70
31 Charges de biens et services et autres charges d'exploitation.....	1'145'491'487.08	1'256'122'797.02
33 Amortissements du patrimoine administratif.....	214'817'826.94	225'327'712.28
35 Attributions aux fonds / financements spéciaux.....	46'178'343.84	18'319'026.32
36 Charges de transfert.....	4'925'781'499.38	4'493'822'220.75
37 Subventions à redistribuer.....	556'549'852.75	482'011'473.36
39 Imputations internes.....	4'953'500.28	7'884'298.63
<b>4 Revenus d'exploitation totaux.....</b>	<b>10'371'824'375.41</b>	<b>9'942'360'293.75</b>
40 Revenus fiscaux.....	5'925'288'785.41	5'843'441'325.42
41 Patentes et concessions.....	160'511'312.70	44'046'857.00
42 Taxes.....	962'689'347.59	948'690'496.37
43 Revenus divers.....	150'372'763.46	138'624'037.07
45 Prélèvements sur les fonds / financements spéciaux.....	44'040'807.04	11'293'266.84
46 Revenus de transfert.....	2'567'418'006.18	2'466'368'539.06
47 Subventions à redistribuer.....	556'549'852.75	482'011'473.36
49 Imputations internes.....	4'953'500.28	7'884'298.63
<b>Résultat provenant des activités d'exploitation, (+) revenus / (-) charges.....</b>	<b>10'587'855.70</b>	<b>-104'668'222.31</b>
34 Charges financières.....	30'088'635.01	45'927'965.21
44 Produits financiers.....	226'755'463.90	256'615'066.36
<b>Résultat provenant de financements, (+) revenus / (-) charges.....</b>	<b>196'666'828.89</b>	<b>210'687'101.15</b>
<b>Résultat opérationnel, (+) revenus / (-) charges.....</b>	<b>207'254'684.59</b>	<b>106'018'878.84</b>
38 Charges extraordinaires.....	35'899'541.77	124'217'239.54
<i>dont préfinancement.....</i>	<i>35'000'000.00</i>	<i>120'950'000.00</i>
48 Revenus extraordinaires.....	166'225'019.80	83'227'002.31
<b>Résultat extraordinaire, (+) revenus / (-) charges.....</b>	<b>130'325'478.03</b>	<b>-40'990'237.23</b>
<b>Résultat consolidé de l'exercice, (+) revenus / (-) charges</b>	<b>337'580'162.62</b>	<b>65'028'641.61</b>

**Bilan consolidé**

	<b>Au 31.12.2015</b>	<b>Au 31.12.2014</b>
<b>ACTIF</b>		
<b>10 PATRIMOINE FINANCIER.....</b>	<b>5'391'909'973.00</b>	<b>5'714'263'527.48</b>
<b>100 Disponibilités et placements à court terme.....</b>	<b>2'176'312'026.78</b>	<b>2'200'526'036.24</b>
1000 Caisse.....	1'524'423.61	1'754'890.56
1001 La Poste.....	551'878'261.93	411'104'562.25
1002 Banques.....	1'352'798'467.89	1'337'586'734.48
1003 Placements à court terme.....	270'000'000.00	450'000'000.00
1009 Autres disponibilités.....	110'873.35	79'848.95
<b>101 Créances.....</b>	<b>2'306'802'031.97</b>	<b>2'314'197'752.00</b>
1011 Comptes courants avec tiers.....	106'875'781.08	153'578'033.80
1015 Comptes courants internes.....	7'494'053.48	5'761'264.09
1012 Créances fiscales.....	1'430'028'516.47	1'423'694'243.38
1019 Autres créances.....	762'403'680.94	731'164'210.73
<b>102 Placements financiers à court terme.....</b>	<b>--</b>	<b>500'000'000.00</b>
1022 Placements à intérêts.....	--	500'000'000.00
<b>104 Actifs de régularisation.....</b>	<b>643'411'297.47</b>	<b>427'801'652.69</b>
104 Actifs transitoires et anticipés.....	643'411'297.47	427'801'652.69
<b>106 Marchandises, fournitures et travaux en cours.....</b>	<b>32'260'746.06</b>	<b>32'898'207.35</b>
106 Articles de com., matières prem. / prod. semi-finis et finis.....	32'260'746.06	32'898'207.35
<b>107 Placements financiers.....</b>	<b>190'694'120.22</b>	<b>195'769'411.35</b>
1070 Actions et parts sociales.....	184'520'190.01	189'229'777.04
1072 Créances à long terme.....	6'173'930.21	6'539'634.31
<b>108 Immobilisations corporelles du PF.....</b>	<b>42'429'750.50</b>	<b>43'070'467.85</b>
1084 Bâtiments.....	42'355'259.05	42'982'233.95
1086 Biens meubles.....	74'491.45	88'233.90
<b>14 PATRIMOINE ADMINISTRATIF.....</b>	<b>2'314'305'813.95</b>	<b>2'469'024'002.55</b>
<b>140 Immobilisations corporelles du PA.....</b>	<b>1'491'576'722.31</b>	<b>1'300'888'138.17</b>
1401 Routes / voies de communication.....	285'536'404.80	227'679'707.84
1402 Aménagement des cours d'eau.....	2'919'874.97	2'548'744.09
1403 Autres travaux de génie civil.....	14'304'976.78	13'164'711.65
140 Bâtiments et terrains.....	974'523'911.72	904'466'332.42
1406 Biens meubles.....	119'117'896.31	115'843'785.20
1407 Immobilisations en cours.....	61'818'652.02	6'834'508.52
1409 Autres immobilisations corporelles.....	33'355'005.71	30'350'348.45
<b>142 Immobilisations incorporelles du PA.....</b>	<b>-1'383'687.24</b>	<b>34'537'362.70</b>
142 Logiciels et autres immobilisations incorporelles.....	-1'383'687.24	34'537'362.70
<b>144 Prêts.....</b>	<b>700'734'753.13</b>	<b>722'473'862.67</b>
1440 Prêts à la Confédération.....	--	471'425.00
1441 Prêts aux cantons et aux concordats.....	10'000'000.00	10'000'000.00
1442 Prêts communes et syndicats intercommunaux.....	34'311'730.70	29'929'089.65
1444 Prêts aux entreprises publiques.....	38'201'239.00	36'658'667.30
1445 Prêts aux entreprises privées.....	300'763'857.30	323'212'450.30
1446 Prêts organisations privées à but non lucratif.....	14'593'724.13	12'373'371.27
1447 Prêts consentis aux ménages privés.....	302'864'202.00	309'828'859.15
<b>145 Participations, capital social.....</b>	<b>9'011'975.00</b>	<b>9'011'975.00</b>
1454 Participations aux entreprises publiques.....	850'000.00	850'000.00
1455 Participations aux entreprises privées.....	8'161'975.00	8'161'975.00
<b>146 Subventions d'investissements.....</b>	<b>114'366'050.75</b>	<b>402'112'664.01</b>
1462 Subventions d'investiss. aux communes.....	-2'416'336.55	55'070'780.90
1465 Subventions d'investiss. entreprises privées.....	116'782'387.30	347'041'883.11
	<b>7'706'215'786.95</b>	<b>8'183'287'530.03</b>

**Bilan consolidé**

		Au 31.12.2015	Au 31.12.2014
<b>PASSIF</b>			
<b>20</b>	<b>CAPITAUX DE TIERS.....</b>	<b>5'506'630'709.43</b>	<b>6'319'057'496.20</b>
<b>200</b>	<b>Engagements courants.....</b>	<b>1'827'811'284.36</b>	<b>1'725'939'095.87</b>
	2001 Comptes courants avec tiers.....	137'470'796.96	82'377'460.74
	2005 Comptes courants internes.....	1'295'331.64	789'286.72
	2002 Impôts.....	79'251'316.59	74'226'486.96
	2003 Acomptes de tiers reçus.....	43'025'630.30	40'388'001.71
	2006 Dépôts et cautions.....	167'894'830.36	158'745'712.58
	2009 Autres engagements courants.....	1'398'873'378.51	1'369'412'147.16
<b>201</b>	<b>Engagements financiers à court terme.....</b>	<b>180'116'365.91</b>	<b>738'082'224.46</b>
	2011 Engagements envers la collectivité.....	178'628'080.10	186'514'305.85
	2014 Part à court terme d'engagements à long terme.....	--	550'000'000.00
	2019 Autres engagements financiers à c.t. envers tiers.....	1'488'285.81	1'567'918.61
<b>204</b>	<b>Passifs de régularisation.....</b>	<b>1'220'226'156.48</b>	<b>1'391'789'437.14</b>
	204 Passifs transitoires et anticipés.....	1'220'226'156.48	1'391'789'437.14
<b>206</b>	<b>Engagements financiers à long terme.....</b>	<b>2'131'838'383.47</b>	<b>2'321'306'748.60</b>
	2063 Emprunts.....	975'000'000.00	975'000'000.00
	2064 Prêts, reconnaissances de dettes.....	6'808'765.80	16'864'087.80
	2069 Autres engagements financiers à long terme.....	1'150'029'617.67	1'329'442'660.80
<b>209</b>	<b>Engagements financements spéciaux et fonds.....</b>	<b>146'638'519.21</b>	<b>141'939'990.13</b>
	2090 Financements spéciaux des capitaux de tiers.....	31'971'891.53	32'576'600.64
	2091 Fonds des capitaux de tiers.....	114'666'627.68	109'363'389.49
<b>29</b>	<b>CAPITAL PROPRE.....</b>	<b>2'199'585'077.52</b>	<b>1'864'230'033.83</b>
<b>290</b>	<b>Engagements financements spéciaux.....</b>	<b>115'390'729.29</b>	<b>139'909'782.52</b>
	2900 Financements spéciaux sous capital propre.....	115'390'729.29	139'909'782.52
<b>291</b>	<b>Engagements fonds.....</b>	<b>298'744'656.55</b>	<b>307'533'490.50</b>
	2910 Fonds enregistrés sous capital propre.....	298'611'607.74	307'064'947.23
	2911 Legs et fondation sous capital propre.....	133'048.81	468'543.27
<b>293</b>	<b>Préfinancements.....</b>	<b>622'587'161.76</b>	<b>623'563'852.84</b>
	2930 Préfinancements.....	622'587'161.76	623'563'852.84
<b>295</b>	<b>Réserve liée au retraitement du PA.....</b>	<b>41'357'185.82</b>	<b>41'357'185.82</b>
	2950 Réserve liée au retraitement du PA.....	41'357'185.82	41'357'185.82
<b>299</b>	<b>Excédent / découvert (-) du bilan.....</b>	<b>1'121'505'344.10</b>	<b>751'865'722.15</b>
(R) 2990	Résultat annuel, excédent revenus / charges (-).....	337'580'162.62	65'028'641.61
2999	Résultats cumulés des années précédentes.....	751'865'722.15	686'837'080.54
	Attribution résultat 2014 aux financements spéciaux et fonds	32'059'459.33	--
		<b>7'706'215'786.95</b>	<b>8'183'287'530.03</b>
(R)	<i>Résultat opérationnel, excédent revenus / charges (-)</i>	<i>207'254'684.59</i>	<i>106'018'878.84</i>
	<i>Résultat extraordinaire, excédent revenus / charges (-)</i>	<i>130'325'478.03</i>	<i>-40'990'237.23</i>
	<i>Résultat annuel, excédent revenus / charges (-)</i>	<i>337'580'162.62</i>	<i>65'028'641.61</i>



**CONTROLE CANTONAL  
DES FINANCES**

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

Lausanne, le 10 mai 2016

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

Madame la Présidente,  
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 (bilan<sup>1</sup>, 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 2015. Les travaux de révision ont été achevés le 9 mai 2016.

### 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.

---

<sup>1</sup> 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 2015 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 2015.

### 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 controle 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 au sein des services avec l'appui du Service d'analyse et de gestion financières (SAGEFI) ; neuf 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<sup>er</sup> 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 2015 de l'Etat de Vaud ». Nous les énumérons ci-après :

- Bilan au 31 décembre 2015
- Compte de résultat
- Résultat 2015 (comptes de résultat, de résultat opérationnel et de résultat extraordinaire)
- Compte des investissements
- Etat des dépenses d'investissement de l'exercice 2015
- Etat des dépenses d'investissement cumulés – Etat au 31 décembre 2015
- 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
  - Garantie 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*).

\* \* \* \* \*





Building a better  
working world

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 2016  
th2/53.3

### 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 2015.

#### 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.

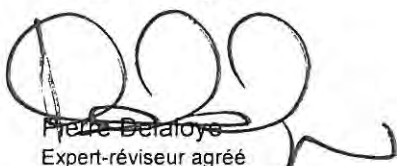
Un audit inclut la mise en œuvre de procédures d'audit en vue de recueillir des éléments probants concernant les valeurs et les informations fournies dans les comptes annuels. Le choix des procédures d'audit relève du jugement de l'auditeur, de même que l'évaluation des risques que les comptes annuels 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 2015 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 Delaloye  
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, Lausanne

Lausanne, le 21 mars 2016

mg/4.2

### Rapport du contrôleur des comptes au Conseil d'Etat du Canton de Vaud

Conformément au mandat que vous nous avez confié, nous avons effectué l'audit du bilan et du compte d'exploitation de l'Université de Lausanne, tels qu'annexés aux comptes de l'Etat de Vaud (ci-après « bilan et compte d'exploitation ») pour l'exercice arrêté au 31 décembre 2015. Les informations présentées dans les colonnes « Budget 2015 » et « Renseignements complémentaires » n'ont pas été auditées.

#### Responsabilité de la Direction

La responsabilité de l'établissement du bilan et du compte d'exploitation 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 et à la présentation 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 du contrôleur des comptes

Notre responsabilité consiste, sur la base de notre audit, à exprimer une opinion d'audit 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.



Building a better  
working world

2

### Opinion d'audit

Selon notre appréciation, le bilan et le compte d'exploitation pour l'exercice arrêté au 31 décembre 2015 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 le bilan et le compte d'exploitation qui vous sont soumis.

Ernst & Young SA

Serge Clément  
Expert-réviseur agréé  
(Réviseur responsable)

Pascal Treffan  
Expert-réviseur agréé

### Annexe

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

## Rapport de l'organe de révision

Au Conseil d'Etat du Canton de Vaud

### Haute école pédagogique (HEP Vaud), 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 école pédagogique (HEP Vaud) tels qu'annexés aux comptes de l'Etat de Vaud (ci-après « bilan et compte d'exploitation ») pour l'exercice arrêté au 31 décembre 2015. Les informations présentées dans les colonnes « Budget 2015 » et « Renseignements complémentaires » n'ont pas été auditées.

### *Responsabilité du Comité de direction*

La responsabilité de l'établissement du bilan et du compte d'exploitation, 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 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, 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 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.

*Opinion d'audit*

Selon notre appréciation, le bilan et le compte d'exploitation pour l'exercice arrêté au 31 décembre 2015 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 le bilan et le compte d'exploitation qui vous sont soumis.

**Deloitte SA**

Annik Jatón Hüni  
Expert-réviser agréé  
Réviser responsable



Steve Rigolet  
Expert-réviser agréé

Lausanne, le 22 mars 2016  
AJH/SRI/fta

Annexes :

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

## 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 2015. Les informations présentées dans les colonnes « Budget 2015 » et « Renseignements complémentaires » 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.

*Opinion d'audit*

Selon notre appréciation, le bilan et le compte d'exploitation pour l'exercice arrêté au 31 décembre 2015 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) du 24 septembre 2014 et à la loi sur les finances du Canton de Vaud du 20 septembre 2005 (LFIN).

*Autre information*

Le bilan et du compte d'exploitation de la Haute Ecole d'Ingénierie et de Gestion du Canton de Vaud (HEIG-VD) pour l'exercice arrêté au 31 décembre 2014 ont été attestés par le Contrôle cantonal des finances de l'Etat de Vaud.

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

**Deloitte SA**

Annik Jatton Hüni  
Expert-réviser agréé  
Réviser responsable



Steve Rigolet  
Expert-réviser agréé

Lausanne, le 29 mars 2016

Annexes :

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



## 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 2015. Les informations présentées dans les colonnes « Budget 2015 » et « Renseignements complémentaires » 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.

*Opinion d'audit*

Selon notre appréciation, le bilan et le compte d'exploitation pour l'exercice arrêté au 31 décembre 2015 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).

*Autre information*

Le bilan et le compte d'exploitation de la Haute Ecole de Santé Vaud (HESAV) pour l'exercice arrêté au 31 décembre 2014 ont été attestés par le Contrôle cantonal des finances de l'Etat de Vaud.

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

**Deloitte SA**

Annik Jatton Hüni  
Expert-réviseur agréé  
Réviseur responsable



Vincent Ducommun  
Expert-réviseur agréé

Lausanne, le 23 mars 2016  
AJH/SRI/fta

Annexes :

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

## **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 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 école d'art et de design de Lausanne - ECAL tels qu'annexés aux comptes de l'Etat de Vaud (ci-après « bilan et compte d'exploitation ») pour l'exercice arrêté au 31 décembre 2015. Les informations présentées dans les colonnes « Budget 2015 » et « Renseignements complémentaires » 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.

*Opinion d'audit*

Selon notre appréciation, le bilan et le compte d'exploitation pour l'exercice arrêté au 31 décembre 2015 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).

*Autre information*

Le bilan et le compte d'exploitation de la Haute école d'art et de design de Lausanne - ECAL pour l'exercice arrêté au 31 décembre 2014 ont été attestés par le Contrôle cantonal des finances de l'Etat de Vaud.

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



Vincent Ducommun  
Expert-réviseur agréé

Lausanne, le 23 mars 2016  
AJH/SRI/fta

Annexes :

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