

COMPTES 2017

Comptes de fonctionnement détaillés par département : les petits chiffres imprimés en caractères italique gras dans la colonne
« Budget 2017 » représentent les crédits supplémentaires

Table des matières

	Page
Comptes	
Compte de résultat.....	1
Résultat détaillé.....	2
Comptes de fonctionnement détaillés par département :	
1 Département du territoire et de l'environnement.....	3
2 Département de la formation, de la jeunesse et de la culture.....	19
3 Département des institutions et de la sécurité.....	87
4 Département de la santé et de l'action sociale.....	121
5 Département de l'économie, de l'innovation et du sport.....	151
6 Département des infrastructures et des ressources humaines.....	201
7 Département des finances et des relations extérieures.....	241
8 Ordre judiciaire vaudois.....	255
9 Secrétariat général du Grand Conseil.....	263
Résumé du compte général par département.....	267
Charges et revenus des départements d'après leur nature --- Comptes 2017.....	269
Compte des investissements.....	271
Etat des dépenses et recettes d'investissements de l'exercice 2017.....	272
Etat des dépenses et recettes d'investissements cumulées.....	281
Bilan.....	295
Tableau des flux de trésorerie 2017.....	297
 Annexes	
Principes pour la présentation et la tenue des comptes 2017.....	298
Titres et participations.....	301
Tableau des immobilisations au 31.12.2017.....	303
Emprunts.....	319
Etat du capital propre.....	320
Financements spéciaux et fonds gérés par l'Etat.....	321
Garanties et engagements conditionnels accordés par l'Etat de Vaud.....	323
Evolution de la fortune nette, indicateurs financiers et évolution de la dette.....	326
Evolution du produit des impôts --- 2012 à 2017.....	327
Classification fonctionnelle et économique des charges --- Comptes 2017.....	329
Classification fonctionnelle et économique des charges --- 2016 à 2017.....	331
Centre hospitalier universitaire vaudois (CHUV), bilan.....	333
Centre hospitalier universitaire vaudois (CHUV), compte de résultat.....	334
Centre hospitalier universitaire vaudois (CHUV), compte de résultat détaillé.....	335
Université de Lausanne (UNIL), bilan.....	339
Université de Lausanne (UNIL), compte de résultat.....	340
Université de Lausanne (UNIL), compte de résultat détaillé.....	341
Hautes école pédagogique (HEP), bilan.....	345
Hautes école pédagogique (HEP), compte de résultat.....	346
Hautes école pédagogique (HEP), compte de résultat détaillé.....	347
Haute école d'ingénierie et de gestion du canton de Vaud (HEIG), bilan.....	351
Haute école d'ingénierie et de gestion du canton de Vaud (HEIG), compte de résultat.....	352
Haute école d'ingénierie et de gestion du canton de Vaud (HEIG), compte de résultat détaillé.....	353
Haute école de santé Vaud (HESAV), bilan.....	355
Haute école de santé Vaud (HESAV), compte de résultat.....	356
Haute école de santé Vaud (HESAV), compte de résultat détaillé.....	357
Haute école d'art et de design de Lausanne (ECAL), bilan.....	359
Haute école d'art et de design de Lausanne (ECAL), compte de résultat.....	360
Haute école d'art et de design de Lausanne (ECAL), compte de résultat détaillé.....	361
 Notes d'information	
Evolution correctifs d'actifs et risques annoncés.....	363
Résumé des crédits supplémentaires octroyés en 2017 par département.....	364
Détail des crédits supplémentaires ayant un impact sur les charges brutes > CHF 100'000.....	365
Dons et legs gérés par l'Etat.....	369
Compte de résultat consolidé.....	370
Bilan consolidé.....	371

Table des matières

	Page
Attestations des organes de révision	
Attestation du Contrôle Cantonal des Finances sur la révision des comptes de l'Etat	373
Attestation d'Ernst & Young sur la révision des comptes du CHUV.....	378
Attestation d'Ernst & Young sur la révision des comptes de l'UNIL.....	381
Attestation de Prateo sur la révision des comptes de la HEP.....	384
Attestation de PricewaterhouseCoopers sur la révision des comptes de la HEIG.....	387
Attestation de PricewaterhouseCoopers sur la révision des comptes de la HESAV.....	389
Attestation de PricewaterhouseCoopers sur la révision des comptes de l'ECAL.....	391

Compte de résultat

Libellé	Compte 2017	Compte 2016
3 Charges d'exploitation totales.....	9'635'257'093.27	9'577'019'032.00
30 Charges de personnel.....	2'394'031'355.92	2'347'354'322.40
31 Charges de biens et services et autres charges d'exploitation.....	761'729'468.81	724'890'958.33
33 Amortissements du patrimoine administratif.....	262'336'237.15	414'711'371.95
35 Attributions aux fonds et financements spéciaux.....	20'407'468.99	19'182'446.33
36 Charges de transferts.....	5'585'757'037.49	5'506'528'451.42
37 Subventions redistribuées.....	606'044'799.53	559'417'279.21
39 Imputations internes.....	4'950'725.38	4'934'202.36
4 Revenus d'exploitation totaux.....	9'909'083'583.32	9'583'050'783.45
40 Revenus fiscaux.....	6'183'259'286.65	6'044'189'421.25
41 Patentes et concessions.....	149'679'547.41	102'905'042.40
42 Taxes et redevances.....	403'409'994.08	447'305'071.21
43 Revenus divers.....	49'036'571.59	46'272'770.39
45 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux.....	34'650'174.00	33'529'578.74
46 Revenus de transferts.....	2'478'052'484.68	2'344'497'417.89
47 Subventions à redistribuer.....	606'044'799.53	559'417'279.21
49 Imputations internes.....	4'950'725.38	4'934'202.36
Résultat provenant des activités d'exploitation, (+) revenus / (-) charges.....	273'826'490.05	6'031'751.45
34 Charges financières.....	29'733'123.69	23'759'644.92
44 Revenus financiers.....	242'369'961.55	241'983'871.02
Résultat provenant de financements, (+) revenus / (-) charges.....	212'636'837.86	218'224'226.10
Résultat opérationnel, (+) revenus / (-) charges.....	486'463'327.91	224'255'977.55
38 Charges extraordinaires.....	339'174'363.21	38'515'576.02
<i>dont préfinancements / attributions aux autres capitaux propres.....</i>	<i>339'000'000.00</i>	<i>38'449'000.00</i>
48 Revenus extraordinaires.....	117'770'760.81	100'525'071.64
Résultat extraordinaire, (+) revenus / (-) charges.....	-221'403'602.40	62'009'495.62
Résultat de l'exercice, (+) revenus / (-) charges	265'059'725.51	286'265'473.17

Résultat détaillé

Libellé	Comptes 2017	Comptes 2016
<u>Résultat opérationnel, avant et après amortissements du patrimoine administratif et avant et après préfinancements et attribution autres capitaux propres</u>		
Charges du compte de résultat avant amortissement.....	9'395'648'184.10	9'179'906'677.91
Revenus du compte de résultat.....	10'151'453'544.87	9'825'034'654.47
<i>Résultat opérationnel avant amortissement.....</i>	<i>755'805'360.77</i>	<i>645'127'976.56</i>
Amortissement du patrimoine administratif (investissements).....	269'342'032.86	420'871'999.01
Résultat opérationnel après amortissement, excédent de revenus.....	486'463'327.91	224'255'977.55
Attributions aux préfinancements / autres capitaux propres.....	339'000'000.00	38'449'000.00
<i>Résultat après préfinancements / autres capitaux propres.....</i>	<i>147'463'327.91</i>	<i>185'806'977.55</i>
<u>Résultat extraordinaire</u>		
Charges extraordinaires.....		
Charges extraordinaires de personnel.....	--	--
Charges extraordinaires de biens, services et charges d'exploitation.....	17'500.00	18'389.62
Charges financières monétaires extraordinaires.....	13'012.71	48'186.40
Charges financières comptables extraordinaires.....	143'850.50	--
Attributions aux préfinancements du capital propre.....	83'000'000.00	38'449'000.00
Attributions aux autres capitaux propres.....	256'000'000.00	--
<i>Charges extraordinaires.....</i>	<i>339'174'363.21</i>	<i>38'515'576.02</i>
Revenus extraordinaires.....		
Contributions extraordinaires.....	56'500.00	--
Revenus divers extraordinaires.....	18'323'237.32	26'451'114.32
Revenus divers extraordinaires liés aux immobilisations.....	1'468'406.14	--
Revenus financiers extraordinaires.....	57'622'735.96	57'624'293.15
Revenus de transfert extraordinaires.....	14'164'265.62	6'869'603.62
Prélèvements sur les préfinancements du capital propre.....	26'135'615.77	9'580'060.55
<i>Revenus extraordinaires.....</i>	<i>117'770'760.81</i>	<i>100'525'071.64</i>
Résultat extraordinaire, (+) revenus / (-) charges.....	-221'403'602.40	62'009'495.62
<u>Résultat total, compte de résultat</u>		
Résultat opérationnel, excédent de revenus.....	486'463'327.91	224'255'977.55
Résultat extraordinaire, (+) revenus / (-) charges.....	-221'403'602.40	62'009'495.62
Résultat total, excédent de revenus.....	265'059'725.51	286'265'473.17

Département du territoire et de l'environnement

1	Comptes 2017		Budget 2017	Comptes 2016
	Charges	Revenus		
1 Département du territoire et de l'environnement	221'010'560.92		206'950'900 <i>1'545'700</i>	183'461'851.40
		451'994'554.27	425'059'800 <i>2'205'400</i>	405'602'722.94
001 Secrétariat général du DTE	4'528'715.83		5'278'000 <i>-70'500</i>	4'782'034.42
		36'809.05	25'700	57'637.60
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	3'163'799.24		3'313'500	3'328'094.49
3030 Travailleurs temporaires	166'045.32		312'000	210'840.84
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs	209'564.74		222'400	220'206.41
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension	422'074.23		455'600	437'721.95
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	9'301.23		10'700	10'234.56
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales.....	74'443.79		78'000	76'820.21
3059 Autres cotisations patronales.....	2'026.80		2'300	2'129.33
3099 Autres charges de personnel.....	6'789.60		8'600	6'120.10
3100 Matériel de bureau.....	8'684.85		11'500	10'748.10
3102 Imprimés, publications	45'974.15		104'800	20'333.55
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	8'280.60		11'800	9'618.55
3110 Meubles et appareils de bureau	3'849.35		—	—
			<i>4'100</i>	
3111 Machines, appareils et véhicules	469.70		1'500	332.70
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA	263.40		300	87.50
3130 Prestations de services de tiers.....	119'469.70		193'900	118'471.69
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	131'112.88		339'500	145'689.25
			<i>-74'600</i>	
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau	—		3'100	1'377.—
3151 Entretien de machines, appareils, véhicules	309.75		1'400	28.05
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	44'030.40		47'400	45'423.50
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	12'307.69		13'200	11'765.65
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais	8'977.07		20'800	12'411.44
3199 Autres charges d'exploitation.....	—		800	45.90
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères.....	26.21		—	19.50
3636 Subventions accordées aux org privées à but non lucratif.....	90'915.13		124'900	113'514.15
4210 Emoluments pour actes administratifs	—	1'200.—	—	—
4250 Ventes.....	—	1'711.50	—	—
4260 Remboursements et participations de tiers.....	—	7'502.20	10'700	6'737.60
4309 Autres revenus d'exploitation.....	—	6'395.35	15'000	2'900.—
4610 Dédommagements de la Confédération	—	—	—	18'000.—
4630 Subventions de la Confédération	—	20'000.—	—	30'000.—
005 Direction générale de l'environnement	170'701'936.52		151'758'800 <i>1'475'200</i>	132'179'641.99
		116'618'700.38	94'340'900 <i>1'635'400</i>	78'345'622.48
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	27'628'194.98		28'161'900 <i>-187'500</i>	27'392'450.98
3020 Salaires des enseignants.....	1'292'637.13		1'286'700 <i>8'000</i>	1'280'624.21
3030 Travailleurs temporaires	1'646'402.86		1'190'000 <i>100'000</i>	1'274'227.95
3042 Indemnités de repas.....	31'320.—		40'600	33'180.—
3043 Indemnités de logement	16'025.—		16'300	16'320.—
3049 Autres Indemnités	188'568.23		275'800 <i>-8'000</i>	190'877.54
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs	1'924'915.76		1'923'500 <i>1'800</i>	1'875'997.81
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	3'697'403.60		3'747'300 <i>3'500</i>	3'614'682.47

Département du territoire et de l'environnement

Renseignements complémentaires		Comptes 2017	Budget 2017
1	Département du territoire et de l'environnement		
	Revenu net du département.....	230'983'993.35	218'108'900
	001 Secrétariat général du DTE		
3110	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 3'300 accordé par la Cheffe de département le 18.07.2017 pour l'achat de chaises de bureau. Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 800 accordé par le Conseil d'Etat le 15.11.2017 pour la réalisation de travaux suite au transfert de l'Unité de développement durable au SG-DTE.		
3132	Compensation du compte 3110 : CHF -4'100. Compensation du compte 048/3144 en faveur du SIPaL : CHF -46'000. Compensation du compte 048/3132 en faveur du SIPaL : CHF -24'500.		
	1. Honoraires pour les projets du territoire et de l'environnement	19'663.85	115'500
	2. Honoraires pour les projets du Bureau de l'égalité entre les femmes et les hommes	75'111.03	158'000
	3. Honoraires pour les projets de l'Unité du développement durable	36'338.—	66'000
		131'112.88	339'500 -74'600
	005 Direction générale de l'environnement		
3010	Compensation du compte 048/3144 en faveur du SIPaL : CHF -59'900. Compensation des comptes 3020, 3030, 3050, 3052, 3053, 3054 : CHF -127'600.		
3020	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 8'000 accordé par le Conseil d'Etat le 08.11.2017 pour le financement de personnel enseignant.		
3030	Dépassement financé par le fonds 2006 pour l'énergie. Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 100'000 accordé par le Conseil d'Etat le 08.11.2017 pour le financement de personnel auxiliaire et de civilistes.		
3049	Compensation du compte 3099 : CHF -8'000.		
3050	Compensation du compte 048/3144 en faveur du SIPaL : CHF -3'700. Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 5'500 accordé par le Conseil d'Etat le 08.11.2017 pour le financement de personnel auxiliaire et de civilistes.		
3052	Compensation du compte 048/3144 en faveur du SIPaL : CHF -7'300. Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 10'800 accordé par le Conseil d'Etat le 08.11.2017 pour le financement de personnel auxiliaire et de civilistes.		

Département du territoire et de l'environnement

1	Comptes 2017		Budget 2017	Comptes 2016
	Charges	Revenus		
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	448'070.69		462'200 400	443'578.71
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales.....	681'779.53		669'600 700	652'547.47
3059 Autres cotisations patronales.....	18'454.44		18'500	18'109.89
3099 Autres charges de personnel.....	97'090.65		90'000 8'000	79'887.18
3100 Matériel de bureau.....	71'049.50		94'100	59'161.90
3101 Matériel d'exploitation, fournitures.....	509'365.30		540'700	469'644.07
3102 Imprimés, publications.....	111'695.46		144'000	76'071.66
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	38'899.43		56'100	42'706.04
3104 Matériel didactique.....	15'562.40		20'000	14'638.10
3105 Denrées alimentaires.....	73'490.—		88'000	73'598.95
3106 Matériel médical et de laboratoire.....	253'422.83		268'000	262'916.22
3109 Autres charges de matériel et de marchandises.....	1'969.60		3'000	1'139.40
3110 Meubles et appareils de bureau.....	58'403.45		10'000 52'500	12'914.30
3111 Machines, appareils et véhicules.....	489'467.49		592'500	591'229.86
3112 Vêtements, linge, rideaux.....	31'811.70		19'000	28'670.65
3116 Appareils médicaux et de laboratoire.....	268'015.51		279'000	281'312.38
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA.....	221'227.67		865'200 27'000	873'978.10
3130 Prestations de services de tiers.....	1'134'554.40		1'392'900 16'500	1'143'979.51
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	5'795'348.56		7'569'000 -52'400	5'429'011.87
3134 Primes d'assurances choses.....	18'420.30		25'200	18'449.60
3137 Impôts et taxes.....	227'632.77		283'700	229'190.58
3138 Cours, examens et conseils.....	31'500.—		56'500	36'250.—
3141 Entretien des routes.....	720'607.05		772'000 -22'000	763'262.05
3142 Entretien des aménagements de cours d'eau.....	7'170'328.87		7'405'000 -44'800	7'159'728.40
3145 Entretien des forêts.....	3'795'903.34		3'928'600 -83'900	3'836'924.87
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau.....	7'355.10		13'000	9'068.45
3151 Entretien de machines, appareils, véhicules.....	595'096.29		617'000 20'000	604'302.61
3156 Entretien des appareils médicaux et de laboratoire.....	137'844.96		150'000	121'694.70
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	530'753.30		679'500	521'956.85
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations.....	116'090.60		144'700	138'781.58
3169 Autres loyers et frais d'utilisation.....	32'000.—		36'000	32'000.—
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais.....	834'848.94		894'200	799'420.09
3171 Dédommagements - Excursions, voyages scolaires et camps.....	3'500.—		4'000	—
3180 Réévaluations sur créances.....	-52'895.35		—	-76'246.60
3181 Pertes sur créance effectives.....	54'703.40		—	56'380.20
3190 Prestations de dommages et intérêts.....	—		—	135'736.—
3199 Autres charges d'exploitation.....	16'097.75		26'800	10'569.35
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères.....	175.94		—	301.81
3499 Autres charges financières.....	-662.94		—	9.85
3510 Attributions aux financements spéciaux, capital propre.....	1'642'435.75		1'641'900	1'641'900.—
3511 Attributions aux fonds du capital propre.....	1'687'000.—		1'687'000	1'725'700.—
3610 Dédommagements à la Confédération.....	104'826.65		100'000 4'900	94'878.65
3611 Dédommagements aux cantons et aux concordats.....	519'561.95		735'000 -4'900	507'117.89

Département du territoire et de l'environnement

Renseignements complémentaires		Comptes 2017	Budget 2017
3053	Compensation du compte 048/3144 en faveur du SIPaL : CHF -900. Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 1'300 accordé par le Conseil d'Etat le 08.11.2017 pour le financement de personnel auxiliaire et de civilistes.		
3054	Le taux utilisé pour le budget (2.165%) s'est avéré 0.04% en dessous du taux réel appliqué en 2017 (2.205%). Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 2'000 accordé par le Conseil d'Etat le 08.11.2017 pour le financement de personnel auxiliaire et de civilistes. Compensation du compte 048/3144 en faveur du SIPaL : CHF -1'300.		
3099	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 8'000 accordé par la Cheffe de département le 19.12.2017 pour le financement des frais en lien avec les nombreux départs en retraite.		
3110	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 35'700 accordé par le Conseil d'Etat le 28.06.2017 pour le remplacement et l'achat de nouveau mobilier. Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 16'800 accordé par le Conseil d'Etat le 08.11.2017 pour l'achat de mobilier.		
3112	Dépassement financé par le fonds 2013 de conservation de la faune.		
3120	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 27'000 accordé par le Conseil d'Etat le 07.06.2017 pour la réorganisation des archives de la DGE.		
3130	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 11'000 accordé par le Conseil d'Etat le 07.06.2017 pour la réorganisation des archives de la DGE. Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 4'400 accordé par le Conseil d'Etat le 28.06.2017 pour le remplacement et l'achat de nouveau mobilier. Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 2'600 accordé par le Conseil d'Etat le 05.07.2017 pour le financement des travaux de transformation et d'aménagement des locaux de la DGE à Morges. Compensation du compte 048/3132 en faveur du SIPaL : CHF -1'500.		
3132	Compensation du compte 048/3144 en faveur du SIPaL : CHF -52'400.		
3141	Compensation des comptes 3110 et 3130 : CHF -10'000. Compensation des comptes 3110 et 3151 : CHF -12'000.		
3142	Compensation des comptes 3110 et 3130 : CHF -20'000. Compensation des comptes 3110 et 3151 : CHF -24'800.		
3145	Compensation des comptes 3120 et 3130 : CHF -38'000. Compensation des comptes 3110 et 3130 : CHF -10'100. Compensation des comptes 3130 et 048/3144 en faveur du SIPaL : CHF -35'800.		
3151	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 20'000 accordé par le Conseil d'Etat le 08.11.2017 pour l'entretien de véhicules.		
3181	Pertes sur dossiers de pollutions.		
3510	Excédent de revenus de CHF 535.75 viré au compte de capital du fonds 2002 cantonal de conservation des forêts. Attribution directe de CHF 1'150'000 au fonds 2000 d'indemnisation dégâts du gibier. Attribution directe de CHF 355'700 au fonds 2001 cantonal d'aménagement piscicole. Attribution directe de CHF 136'200 au fonds 2013 de conservation de la faune.		
3511	Attribution directe de CHF 1'687'000 au fonds 3003 pour la protection de la nature.		
3610	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 4'900 accordé par la Cheffe de département le 19.12.2017 pour le financement de l'augmentation de la redevance hydraulique.		
3611	Compensation du compte 3610 : CHF -4'900.		
	1. Grande Cariçaie : contribution aux rangers employés par le canton de Fribourg.....	50'000.—	50'000
	2. Projets intercantonaux dans le domaine de la pêche	—	10'000
	3. Subvention cantonale en faveur de l'entretien des cours d'eau officiant comme frontières cantonales ou les ouvrages d'endiguement à cheval sur 2 cantons.....	469'561.95	675'000
		519'561.95	735'000
			-4'900

Département du territoire et de l'environnement

1	Comptes 2017		Budget 2017	Comptes 2016
	Charges	Revenus		
3632 Subventions accordées aux communes et ass intercommunales	22'197'569.96		22'155'700	20'740'201.91
3634 Subventions accordées aux entreprises publiques.....	1'980'137.93		3'712'400	3'774'610.51
3635 Subventions accordées aux entreprises privées.....	6'616'865.52		7'245'000	5'358'668.84
3636 Subventions accordées aux org privées à but non lucratif.....	1'776'559.58		2'791'900	1'403'478.21
3637 Subventions accordées aux ménages privés.....	12'708'217.04		8'814'000	7'510'355.01

Département du territoire et de l'environnement

Renseignements complémentaires		Comptes 2017	Budget 2017
3632	1. Participation cantonale aux tâches étatiques déléguées aux gardes forestiers non cantonaux	3'616'760.23	3'566'700
	2. Subvention cantonale liée à la convention-programme "Ouvrages de protections Forêt"	50'000.—	50'000
	3. Subvention cantonale liée à la convention-programme "Ouvrages de protections Eaux"	2'858'753.85	2'858'800
	4. Subvention cantonale liée à la convention-programme "Forêts protectrices"	2'220'563.05	2'450'000
	5. Subvention cantonale liée à la convention-programme "Biodiversité en forêts"	1'720'029.39	1'468'500
	6. Subvention cantonale liée à la convention-programme "Gestion des forêts"	2'707'514.65	2'707'500
	7. Subvention cantonale liée à la convention-programme "Nature et Paysage"	1'135'523.51	1'170'700
	8. Subvention cantonale liée aux conventions-programmes "Parcs naturels régionaux"	460'000.—	460'000
	9. Subvention cantonale liée à la convention-programme "Parc périurbain du Jorat"	95'000.—	95'000
	10. Subvention cantonale liée à la convention-programme "Revitalisation"	1'500'000.—	1'500'000
	11. Frais d'intervention de lutte contre la pollution par les hydrocarbures (remboursés par les pollueurs)	2'147'189.53	1'679'000
	12. Contribution cantonale pour des projets hors convention-programme au niveau des eaux	1'728'406.65	1'491'200
	13. Indemnisation des dégâts du gibier aux forêts publiques	437'414.50	280'000
	14. Subventions pour les formations DCH (défenses chimique hydrocarbure)	429'993.04	722'000
	15. Autres subventions	1'090'421.56	1'656'300
		22'197'569.96	22'155'700
3634	1. Aides à des projets relatifs à l'utilisation d'énergies renouvelables	1'875'287.93	3'600'000
	2. Autres subventions	104'850.—	112'400
		1'980'137.93	3'712'400
3635	Aides à des projets relatifs à l'utilisation d'énergies renouvelables.		
3636	1. Aides à des projets relatifs à l'utilisation d'énergies renouvelables	292'560.—	1'300'000
	2. Subvention cantonale pour :		
	- L'Arboretum		
	- Le Centre dendrotechnique		
	- Lignum		
	- Société vaudoise des pêcheurs en rivière (SVPR)		
	- Fédération vaudoise de coopération (Fedevaco)	725'000.—	725'000
	3. Subvention cantonale liée à la convention-programme "Grande Cariçaie"	262'955.75	263'000
	4. Autres subventions	496'043.83	503'900
		1'776'559.58	2'791'900
3637	Dépassement financé par le fonds 2006 pour l'énergie.		
	1. Aides à des projets relatifs à l'utilisation d'énergies renouvelables	9'998'131.74	6'000'000
	2. Subvention cantonale liée aux conventions-programmes "Forêts protectrices, Biodiversité en forêts et Gestion des forêts"	1'279'403.55	1'444'000
	3. Indemnisation et prévention des dégâts du gibier	797'485.40	900'000
	4. Autres subventions	633'196.35	470'000
		12'708'217.04	8'814'000

Département du territoire et de l'environnement

1	Comptes 2017		Budget 2017	Comptes 2016
	Charges	Revenus		
3702 Subventions à redistribuer - Comm et assoc intercommunales.....	22'780'063.53		20'069'100 <i>1'005'500</i>	19'249'798.76
3705 Subventions à redistribuer - Entreprises privées.....	9'599'916.20		10'300'000	4'152'163.91
3706 Subventions à redistribuer - Org privées à but non lucrat.....	1'735'745.41		1'257'500 <i>629'900</i>	1'206'345.40
3707 Subventions à redistribuer - Ménages privés.....	26'366'898.51		6'385'200	4'181'543.79
3900 Imput int pour l'approvisionn en matériel et en marchandises.....	1'692.—		4'000	1'641.50
4100 Patentes		1'826'564.61	1'965'000	1'874'611.39
4120 Concessions.....		14'285'452.64	13'500'000	13'583'888.41
4210 Emoluments pour actes administratifs		659'630.30	1'098'000	1'059'003.58
4230 Frais d'écolage.....		234'968.10	190'000	191'844.71

Département du territoire et de l'environnement

Renseignements complémentaires		Comptes 2017	Budget 2017
3702	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 1'005'500 accordé par la Commission des finances le 30.11.2017 pour financer les projets liés à la stratégie biodiversité suisse.		
	1. Subvention fédérale liée à la convention-programme "Ouvrages de protection Forêt"	1'685'780.—	1'685'800
	2. Subvention fédérale liée à la convention-programme "Forêts protectrices"	3'764'350.19	2'905'000
	3. Subvention fédérale liée à la convention-programme "Biodiversité en forêts"	1'480'000.—	1'300'000
	4. Subvention fédérale liée à la convention-programme "Gestion des forêts"	3'728'561.—	3'225'000
	5. Subvention fédérale liée à la convention-programme "Ouvrages de protection Eaux"	1'651'250.—	1'651'300
	6. Subvention fédérale liée à la convention-programme "Revitalisation"	1'526'000.—	1'526'000
	7. Subvention fédérale liée à la convention-programme "Nature & Paysage"	1'385'010.60	1'002'700
	8. Subvention fédérale liée aux conventions-programmes "Parcs Naturels"	2'015'380.—	2'015'400
	9. Subvention fédérale liée à la convention-programme "Bâtiments"	109'800.—	1'100'000
	10. Subvention fédérale liée au "Programme Bâtiments"	680'177.—	—
	11. Subvention fédérale pour l'économie hydraulique	605'144.75	2'000'000
	12. Subvention fédérale liée aux ouvrages de protection (projets distincts)	2'627'000.—	1'387'900
	13. Subventions fédérale et de la fondation MAV A pour des mesures urgentes liées à la biodiversité.	1'118'580.99	—
	14. Autres subventions fédérales	403'029.—	270'000
		22'780'063.53	20'069'100 <i>1'005'500</i>
3705	1. Subvention fédérale liée aux travaux d'assainissement acoustiques du bruit ferroviaire	234'464.20	600'000
	2. Subvention fédérale liée à la convention-programme "Bâtiments"	5'284'390.—	9'700'000
	3. Subvention fédérale liée au "Programme Bâtiments"	4'081'062.—	—
		9'599'916.20	10'300'000
3706	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 629'900 accordé par la Commission des finances le 30.11.2017 pour financer les projets liés à la stratégie biodiversité suisse.		
	1. Subvention fédérale liée à la convention-programme "Grande Cariçaie"	796'300.—	796'300
	2. Subvention fédérale liée à la convention-programme "Nature & Paysage" (Pro Natura, etc.)	172'645.40	211'200
	3. Subvention fédérale pour la réserve des Grangettes	250'000.—	250'000
	4. Subventions fédérale et de la fondation MAV A pour des mesures urgentes liées à la biodiversité.	516'800.01	—
		1'735'745.41	1'257'500 <i>629'900</i>
3707	Dépassement de CHF 19'981'698.51 découlant de subventions fédérales à redistribuer, principalement liées à la convention-programme "Bâtiments".		
	1. Subvention fédérale liée aux conventions-programmes "Forêts protectrices, Biodiversité en forêts et Gestion des forêts"	385'649.81	1'615'200
	2. Subvention fédérale liée aux travaux d'assainissement acoustiques du bruit ferroviaire	712'907.70	750'000
	3. Subvention fédérale liée à la convention-programme "Bâtiments"	23'227'810.—	4'020'000
	4. Subvention fédérale liée au "Programme Bâtiments"	2'040'531.—	—
		26'366'898.51	6'385'200
3900	Voir rubrique : 014/4900 Enseignement secondaire II.		
4120	1. Utilisation eau force motrice	11'759'573.74	10'700'000
	2. Dragage de matériaux	2'006'097.85	2'300'000
	3. Emploi de l'eau pour des usages divers	519'781.05	500'000
		14'285'452.64	13'500'000

Département du territoire et de l'environnement

1	Comptes 2017		Budget 2017	Comptes 2016
	Charges	Revenus		
4240 Taxes d'utilisation et prestations de service.....		10'518'891.—	9'650'000	9'854'422.—
4250 Ventes.....		1'535'826.82	1'674'000	1'180'365.18
4260 Remboursements et participations de tiers.....		2'828'310.23	2'750'600	3'220'184.37
4270 Amendes.....		47'533.85	27'000	25'916.11
4309 Autres revenus d'exploitation.....		845'896.45	818'400	696'079.60
4400 Intérêts des liquidités.....		2.10	—	3.95
4401 Intérêts des créances et comptes courants.....		1'140.—	—	73.15
4430 Loyers et fermages, immeubles du PF.....		237'132.35	211'600	238'550.75
4470 Loyers et fermages des biens-fonds PA.....		1'220'743.05	1'470'000	1'262'165.10
4471 Paiement pour appartements de service PA.....		18'120.—	18'200	18'120.—
4510 Prélèvements sur les financements spéciaux du capital propre.....		17'604'014.78	17'550'800	10'053'670.12
4511 Prélèvements provenant de fonds, capital propre.....		1'363'960.81	1'652'200	1'355'939.65
4610 Dédommagements de la Confédération.....		456'820.55	1'588'000	844'099.35
4611 Dédommagements des cantons et des concordats.....		21'177.75	—	—
4630 Subventions de la Confédération.....		1'146'327.34	1'005'300	2'939'777.70
4636 Subventions des organisations privées à but non lucratif.....		853'200.—	700'000	718'219.—
4701 Subventions à redistribuer reçues des cantons et concordats.....		60'482'623.65	38'011'800	28'568'866.86
			1'635'400	
4702 Subventions à redistribuer reçues des comm & assoc intercomm.....		—	—	220'985.—
4900 Imput int pour l'approvisionnement en matériel/marchandises.....		8'000.—	8'000	8'000.—
4910 Imput int pour prestations de service.....		78'540.—	92'000	86'700.—
4990 Autres imputations internes.....		343'824.—	360'000	344'136.50
043 Service du développement territorial.....	12'069'556.04		14'722'800	12'560'476.96
			<i>-14'000</i>	
		427'490.20	1'103'700	837'526.05
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	7'518'590.57		7'665'200	7'410'398.47
3030 Travailleurs temporaires.....	328'553.83		509'200	346'496.28
3049 Autres Indemnités.....	960.—		2'500	960.—
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....	489'215.88		507'600	484'155.39
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	970'055.41		1'029'000	944'125.03
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	110'892.85		115'400	110'105.99
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales.....	173'546.94		177'100	167'966.06
3059 Autres cotisations patronales.....	4'727.68		5'700	4'689.09
3099 Autres charges de personnel.....	8'902.20		9'200	3'863.65
3100 Matériel de bureau.....	9'052.75		14'000	12'816.25
3102 Imprimés, publications.....	36'057.25		35'000	71'898.30
			4'000	
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	7'381.15		11'300	8'736.35
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA.....	—		500	—

Département du territoire et de l'environnement

Renseignements complémentaires		Comptes 2017	Budget 2017
4240	1. Taxe sur l'électricité - selon la loi sur l'énergie (LVLEne)..... 2. Taxes d'assainissement des sites contaminés (TASC)..... 3. Emolument cantonal - selon la loi sur le secteur électrique (LSecEI).....	7'545'331.— 2'135'114.— 838'446.— 10'518'891.—	7'600'000 1'200'000 850'000 9'650'000
4510	Excédent de charges de CHF 17'604'014.78 viré au compte de 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 1'363'960.81 viré au compte de capital du fonds 3003 pour la protection de la nature.		
4610	1. Participation fédérale pour l'assainissement du bruit ferroviaire..... 2. Participation fédérale aux frais cantonaux pour la perception de la taxe sur les composés organiques volatiles..... 3. Participation de la Confédération pour le centre de formation des forestiers-bûcherons du Mont-sur-Lausanne..... 4. Participation fédérale pour les frais de gestion de la convention-programme "Bâtiments".....	322'820.55 73'000.— 61'000.— 456'820.55	680'000 63'000 65'000 1'588'000
4630	1. Subvention fédérale pour la surveillance des districts francs fédéraux et des réserves soumises à l'ordonnance sur les réserves d'oiseaux d'eau et de migrateurs "OROEM" (Convention-programme "Sites de protection faune sauvage")..... 2. Participation fédérale pour les frais de gestion de la convention-programme "Bâtiments"..... 3. Autres subventions.....	— 448'673.27 697'654.07 1'146'327.34	297'500 — 707'800 1'005'300
4701	Compensation des comptes 3702 et 3706 : CHF -1'635'400. Voir commentaires des comptes 3702, 3705, 3706 et 3707.		
4900	Voir rubrique : 041/3900 Service de l'agriculture et de la viticulture.		
4910	Voir rubrique : 014/3910 Enseignement secondaire II.		
4990	Voir rubrique : 013/3990 Direction générale de l'enseignement post obligatoire.		
	043 Service du développement territorial		
3102	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 4'000 accordé par la Cheffe de département le 06.10.17 pour financer la publication dans les journaux d'avis d'enquête publique.		

Département du territoire et de l'environnement

Renseignements complémentaires		Comptes 2017	Budget 2017
3130	<p>1. Dépenses comprenant :</p> <ul style="list-style-type: none"> - Les frais de représentation et d'organisation de congrès - Les frais de port, de téléphones et fax - Les frais de contentieux - Les frais de transports de déchets..... <p>2. Les indemnités et frais de commissions soit : la commission cantonale consultative d'urbanisme et d'architecture (CCCJA) et la commission de suivi de la loi sur le plan de protection de Lavaux (LLavaux)</p> <p>3. Cotisations à des institutions de droit privé dont :</p> <ul style="list-style-type: none"> - CEAT (Communauté d'études pour l'aménagement du territoire) - ASPAN (Association suisse pour l'aménagement national) - COSAC (Conférence suisse des aménagistes cantonaux) - CORAT (Conférence des offices romands d'aménagement du territoire) - Cotisations diverses..... 	<p>50'792.—</p> <p>14'068.—</p> <p>176'107.21</p> <p>240'967.21</p>	<p>54'000</p> <p>38'000</p> <p>166'000</p> <p>258'000</p>
3132	<p>Compensation du compte 3102 : CHF -4'000 pour financer la publication dans les journaux d'avis d'enquête publique.</p> <p>Ecart dû à la finalisation de plusieurs grands projets (4e adaptation du plan directeur cantonal, projets d'agglomération de 3e génération).</p> <p>1. Plan directeur cantonal</p> <p>2. Appui aux communes et améliorations des prestations.....</p> <p>3. Etudes transfrontalières</p> <p>4. Modifications légales.....</p> <p>5. Traitement des recours</p> <p>6. Etudes d'aménagement et des agglomérations.....</p> <p>7. Données de base.....</p> <p>8. Etudes d'améliorations foncières en zone à bâtir.....</p> <p>9. Soutien aux projets des agglomérations.....</p> <p>10. Elaboration du PAC Lavaux</p>	<p>167'197.65</p> <p>293'611.13</p> <p>—</p> <p>—</p> <p>41'910.15</p> <p>116'455.78</p> <p>17'134.20</p> <p>—</p> <p>—</p> <p>234'871.43</p> <p>871'180.34</p>	<p>400'000</p> <p>317'000</p> <p>5'000</p> <p>140'000</p> <p>60'000</p> <p>761'400</p> <p>100'000</p> <p>15'000</p> <p>340'000</p> <p>200'000</p> <p>2'338'400</p> <p align="right"><i>-4'000</i></p>
3160	<p>Compensation du compte 048/3160 en faveur du SIPaL : CHF -14'000 pour la location de locaux provisoires préfabriqués durant le 1er semestre.</p> <p>Remboursement de frais de chauffage de CHF -1'470.35.</p>		
3634	<p>1. Subventions pour l'élaboration de plans directeurs régionaux, les projets d'agglomérations et leurs adaptations.....</p> <p>2. Aide à fonds perdus pour le fonctionnement des structures d'organisation des territoires d'agglomération.....</p> <p>3. Appui renforcé à la gestion et au fonctionnement des agglomérations.</p> <p>4. Etudes d'aménagement du territoire pour des planifications stratégiques d'intérêt cantonal.....</p>	<p>81'168.80</p> <p>900'000.—</p> <p>115'689.44</p> <p>125'000.—</p> <p>1'221'858.24</p>	<p>340'000</p> <p>900'000</p> <p>300'000</p> <p>350'000</p> <p>1'890'000</p>
<p>003 Service des automobiles et de la navigation</p>			

Département du territoire et de l'environnement

1	Comptes 2017		Budget 2017	Comptes 2016
	Charges	Revenus		
3059 Autres cotisations patronales.....	11'532.11		12'400	11'706.82
3099 Autres charges de personnel.....	58'367.—		88'700	64'421.55
3100 Matériel de bureau.....	279'297.88		312'000	213'167.75
3101 Matériel d'exploitation, fournitures.....	61'724.22		77'000	60'846.98
3102 Imprimés, publications.....	626'705.—		717'800	629'724.35
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	68'190.40		77'300	60'177.28
3110 Meubles et appareils de bureau.....	34'190.50		—	90'881.65
			<i>35'000</i>	
3111 Machines, appareils et véhicules.....	875'460.70		1'344'800	937'962.70
			<i>-450'000</i>	
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA.....	176'865.84		217'500	194'435.04
3130 Prestations de services de tiers.....	3'605'013.90		3'810'400	3'705'120.56
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	327'897.02		368'400	308'830.50
3134 Primes d'assurances choses.....	347'065.79		360'000	297'875.54
3137 Impôts et taxes.....	63'841.49		68'600	60'296.61
			<i>5'500</i>	
3140 Entretien des terrains.....	63'822.85		56'500	33'277.—
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau.....	2'992.65		8'900	3'870.70
3151 Entretien de machines, appareils, véhicules.....	103'628.80		173'700	82'354.19
			<i>-5'500</i>	
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	575'894.—		643'300	594'433.90
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations.....	44'412.49		66'300	38'249.71
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais.....	344'326.79		387'500	382'980.39
3180 Réévaluations sur créances.....	30'000.—		—	190'000.—
3181 Pertes sur créance effectives.....	2'878'337.—		2'400'000	2'592'688.28
			<i>570'000</i>	
3199 Autres charges d'exploitation.....	8'676.30		43'800	26'592.15
3400 Intérêts passifs des engagements courants.....	—		—	0.05
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères.....	171.17		—	29.58
4030 Taxes routières.....		241'153'439.39	236'970'000	236'233'136.65
			<i>570'000</i>	
4031 Impôts sur les bateaux.....		5'317'410.05	5'000'000	5'179'770.90
4210 Emoluments pour actes administratifs.....		45'956'679.60	46'511'600	46'943'121.31
4250 Ventes.....		26'796.60	28'900	27'669.—
4260 Remboursements et participations de tiers.....		1'249'615.89	1'224'000	1'328'233.71
4309 Autres revenus d'exploitation.....		221'863.16	165'000	172'546.74
4600 Part aux revenus de la Confédération.....		39'807'399.—	38'590'000	35'320'262.—
4610 Dédommagements de la Confédération.....		1'178'350.95	1'100'000	1'157'196.50

Département du territoire et de l'environnement

Renseignements complémentaires		Comptes 2017	Budget 2017
3110	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 35'000 accordé par le Conseil d'Etat le 22.03.2017 pour l'achat de mobilier.		
3111	Compensation du compte 3110 : CHF -35'000. Compensation du compte 048/3144 en faveur du SIPaL : CHF -415'000 pour financer des travaux dans les centres.		
3132	1. Expertises liées aux mesures administratives	22'983.70	40'000
	2. Honoraires du médecin conseil liés aux mesures administratives.....	234'222.20	250'000
	4. Frais de consulting et certification	39'267.90	43'000
	5. Divers et autres mandats.....	31'423.22	35'400
		327'897.02	368'400
3137	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 5'500 accordé par le Conseil d'Etat le 22.11.2017 pour financer l'augmentation de la taxe d'épuration de Lausanne.		
3140	Déneigement plus important qu'attendu sur le mois de décembre.		
3151	Compensation du compte 3137 : CHF -5'500.		
3181	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 570'000 accordé par le Conseil d'Etat le 22.11.2017 pour couvrir les charges liées à l'augmentation du volume global des affaires.		
4030	Compensation du compte 3181 : CHF 570'000.		
4210	1. Contrôles techniques	12'169'310.50	13'700'000
	2. Immatriculations et autorisations spéciales.....	18'551'715.—	18'100'000
	3. Admission des conducteurs.....	3'504'605.—	3'500'000
	4. Mesures administratives.....	3'748'985.30	3'750'000
	5. Produits financiers (rappels, décisions de retraits et séquestres de plaques).....	4'255'453.80	4'400'000
	6. Examens pratiques conducteurs	3'726'610.—	3'061'600
		45'956'679.60	46'511'600
4260	1. Expertises médicales refacturées (voir rubrique 3132.1).....	13'213.10	20'000
	2. Frais de poursuites refacturés	1'232'368.19	1'200'000
	3. Remboursement frais téléphones	3'900.—	4'000
	4. Remboursement de tiers divers.....	134.60	—
		1'249'615.89	1'224'000
4309	1. Produits et ristournes informatiques.....	148'603.91	100'000
	2. Refacturation des annonces publiées dans la FAO	—	25'000
	3. Cours d'éducation routière - refacturation	—	40'000
	4. Facturations diverses (mise à disposition personnel, manuels navigation, etc.)	73'259.25	—
		221'863.16	165'000
4600	Part cantonale de la RPLP (redevance poids lourds liée aux prestations).		

Département du territoire et de l'environnement

1	Comptes 2017	
	Charges	Revenus
Récapitulation		
001 Secrétariat général du DTE	4'528'715.83	36'809.05
005 Direction générale de l'environnement.....	170'701'936.52	116'618'700.38
043 Service du développement territorial.....	12'069'556.04	427'490.20
003 Service des automobiles et de la navigation.....	33'710'352.53	334'911'554.64
Totaux	221'010'560.92	451'994'554.27
Excédent des revenus sur les charges	230'983'993.35	
Sommes égales	451'994'554.27	451'994'554.27

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

2	Comptes 2017		Budget 2017	Comptes 2016
	Charges	Revenus		
2 Département de la formation, de la jeunesse et de la culture.....	2'864'181'479.—		2'854'825'300 <i>20'464'400</i>	2'801'982'673.22
		447'607'366.47	431'342'300 <i>17'668'800</i>	437'121'899.61
010 Secrétariat général du DFJC.....	12'434'898.81		13'075'500 <i>-117'800</i>	12'257'344.77
		66'203.60	73'700	98'768.90
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	5'110'119.95		5'298'700 <i>-95'700</i>	4'963'705.06
3020 Salaires des enseignants.....	31'284.71		31'300	31'284.83
3030 Travailleurs temporaires.....	62'322.55		100'000	59'102.88
3049 Autres Indemnités.....	960.—		1'000	960.—
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....	320'005.14		333'100 <i>-6'000</i>	310'009.69
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	596'193.87		650'100 <i>-10'900</i>	599'092.22
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	6'227.66		9'000 <i>-200</i>	6'397.68
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales.....	114'180.57		117'100 <i>-2'000</i>	108'525.45
3059 Autres cotisations patronales.....	3'110.74		3'600 <i>-100</i>	3'010.89
3090 Formation et perfectionnement du personnel.....	21'163.85		59'000	16'030.38
3099 Autres charges de personnel.....	34'831.75		52'000	18'348.20
3100 Matériel de bureau.....	35'466.95		46'000	22'959.10
3101 Matériel d'exploitation, fournitures.....	9'748.70		13'000	11'888.85
3102 Imprimés, publications.....	69'275.05		80'500	83'646.95
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	6'942.13		9'000	6'408.78
3105 Denrées alimentaires.....	5'826.45		6'000	6'118.25
3110 Meubles et appareils de bureau.....	4'983.20		— <i>5'000</i>	9'610.65
3111 Machines, appareils et véhicules.....	—		7'000	701.30
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA.....	44'828.60		57'000	45'301.80
3130 Prestations de services de tiers.....	201'729.88		190'000 <i>11'800</i>	184'207.29
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	35'035.95		110'000 <i>-22'700</i>	44'279.85
3133 Charges d'utilisations informatiques.....	188.90		— <i>200</i>	8.90
3137 Impôts et taxes.....	505.—		— <i>500</i>	—
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau.....	854.10		8'000	1'660.45

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

Renseignements complémentaires		Comptes 2017	Budget 2017
2	Département de la formation, de la jeunesse et de la culture		
	Charge nette du département.....	2'416'574'112.53	2'423'483'000
	010 Secrétariat général du DFJC		
3010	Plusieurs postes n'ont pas pu être repourvus immédiatement après le départ des titulaires, ce qui a généré des non-dépenses. Compensation du compte 051/3010 (Regroupement de la direction de projet "Plateforme 10" au SG-DFIRE).		
3030	Les besoins spécifiques de personnel auxiliaire ont été moins importants que prévus, notamment dans le cadre du traitement administratif de la rentrée scolaire assurée par l'Office du personnel enseignant (OPES). Les remplacements ont été réalisés en grande partie à l'interne.		
3050	Compensation du compte 051/3050 (voir compte 3010).		
3052	Compensation du compte 051/3052 (voir compte 3010).		
3053	Compensation du compte 051/3053 (voir compte 3010).		
3054	Compensation du compte 051/3054 (voir compte 3010).		
3059	Compensation du compte 051/3059 (voir compte 3010).		
3102	1. Frais d'imprimés et de publications pour le service.....	8'413.25	15'500
	2. Information spécifique	60'861.80	65'000
		69'275.05	80'500
3110	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 5'000 accordé par la Cheffe de département le 22.01.2018 pour le financement du mobilier nécessaire à la bonne marche du service		
3120	1. Consommation d'électricité.....	44'166.25	52'000
	2. Taxes d'élimination.....	662.35	5'000
		44'828.60	57'000
3130	1. Frais de port.....	40'355.92	50'000
	2. Frais de CCP.....	23'224.08	18'000
	3. Frais de téléphone.....	11'974.83	17'500
	4. Frais de Commissions extraparlimentaires.....	83'389.80	72'000
	5. Frais d'organisation de congrès.....	22'450.71	—
	6. Frais de nettoyages.....	8'580.—	12'000
	7. Frais de représentation.....	4'528.35	12'500
	8. Autres frais.....	7'226.19	8'000
	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 11'800 accordé par la Cheffe de département le 22.01.2018 pour le financement de prestations de tiers supérieures aux prévisions	201'729.88	190'000 <i>11'800</i>
3132	De nombreuses tâches ont été réalisées à l'interne, limitant ainsi les travaux confiés à l'extérieur. La baisse du nombre de recours enregistrés en 2017 a également contribué à limiter les dépenses. Compensation des comptes 3110, 3130, 3133, 3137 et 3160 (- 19'800). Compensation du compte 050/3030ss (- 2'900) - Refonte du site internet de l'Etat		
3133	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 200 accordé par la Cheffe de département le 22.01.2018 pour le financement de charges d'utilisations informatiques non prévues au budget.		
3137	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 500 accordé par la Cheffe de département le 22.01.2018 pour le financement de taxes communales non prévues au budget.		

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

2	Comptes 2017		Budget 2017	Comptes 2016
	Charges	Revenus		
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	1'051'245.60		1'041'100 <i>2'300</i>	1'051'482.45
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	15'525.70		46'500	11'701.50
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais	21'740.50		42'000	22'599.68
3181 Pertes sur créance effectives	—		5'000	400.—
3199 Autres charges d'exploitation.....	527.34		1'300	94.61
3400 Intérêts passifs des engagements courants.....	—		—	3'385.70
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères.....	-2.03		—	-0.62
3511 Attributions aux fonds du capital propre.....	1'573'250.—		1'583'200	1'573'250.—
3611 Dédommagements aux cantons et aux concordats	3'056'826.—		3'165'000	3'061'172.—
3635 Subventions accordées aux entreprises privées.....	—		10'000	—
4210 Emoluments pour actes administratifs		54'010.—	60'000	58'510.—
4250 Ventes.....		1'582.60	3'000	4'235.70
4260 Remboursements et participations de tiers.....		10'611.—	10'700	11'023.20
4390 Autres revenus.....		—	—	25'000.—
011 Direction générale de l'enseignement obligatoire	11'441'990.94		13'111'400 <i>-278'000</i>	12'017'592.08
		140'600.95	342'000	283'352.60
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	6'985'488.69		6'867'900	6'906'070.30
3020 Salaires des enseignants.....	1'517'054.84		2'419'900	1'970'062.32
3030 Travailleurs temporaires	209'649.92		240'000	208'424.95
3049 Autres Indemnités	1'330.67		2'800	2'093.33

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

Renseignements complémentaires		Comptes 2017	Budget 2017
3160	Loyers des immeubles sis à Lausanne (Barre 8 & Couvaloup 13) et Renens (Rue de Lausanne 60). Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 2'300 accordé par la Cheffe de département le 22.01.2018 pour le financement de loyers légèrement supérieurs aux prévisions		
3161	Evolution liée à la fluctuation des activités de reprographie.		
3170	1. Frais de transports	11'806.70	19'500
	2. Frais de repas et d'hôtel	9'933.80	22'500
		21'740.50	42'000
3511	Attribution au Fonds relatif aux congés sabbatiques des enseignants (COSAB).		
3611	1. Conférence suisse des directeurs cantonaux de l'instruction publique	1'004'102.—	1'092'200
	2. Conférence interdépartementale des chefs de département de l'instruction publique de la Suisse romande et du Tessin.....	2'052'724.—	2'072'800
		3'056'826.—	3'165'000
4210	1. Encaissement des avances faites lors de dépôt de recours.....	51'600.—	60'000
	2. Emoluments perçus en relation avec la nouvelle loi sur le cinéma, les vidéogrammes et les logiciels de loisirs	2'410.—	—
		54'010.—	60'000
011 Direction générale de l'enseignement obligatoire			
3010	1. Personnel administratif L'écart au budget est justifié par une surévaluation des gains potentiels liés aux départs à la retraite.....	7'017'608.34	6'900'900
	2. Remboursement d'APG pour congé maternité pour le personnel administratif et d'exploitation.	-20'403.70	-30'000
	3. Remboursement d'APG pour des activités militaires ou de protection civile	-981.60	—
	4. Remboursement d'indemnités journalières des assurances maladie et accidents pour le personnel administratif et d'exploitation.....	-10'734.35	-3'000
		6'985'488.69	6'867'900
3020	Personnel enseignant 1. Enseignants déchargés pour une part de leur temps d'enseignement, assurant des tâches d'encadrement cantonales des écoles. L'écart au budget découle du fait - que le personnel détaché à la CIIP est en diminution par rapport à ce qui était estimé lors de l'élaboration du budget (voir 4221/4611) - que la Direction pédagogique, en attente des priorités qui seraient fixées par le Programme de législation a temporisé quant à l'engagement de nouveaux enseignants. L'accent sera mis sur l'éducation numérique et le suivi de la scolarisation à domicile dès 2018.....	1'517'054.84	2'422'900
	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.	—	-1'000
	4. Remboursement d'indemnités journalières des assurances maladie et accidents pour le personnel enseignant.	—	-1'000
		1'517'054.84	2'419'900

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

2	Comptes 2017		Budget 2017	Comptes 2016
	Charges	Revenus		
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs	545'110.11		559'000	566'794.88
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension	1'013'246.—		1'087'400	1'085'463.70
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents	9'946.14		6'500	11'515.18
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales	192'482.02		194'300	197'407.77
3059 Autres cotisations patronales	5'270.50		5'400	5'478.04
3090 Formation et perfectionnement du personnel	43'028.15		104'100	62'600.30
3099 Autres charges de personnel	19'417.70		16'000	9'689.89
3100 Matériel de bureau	24'590.65		34'000	17'246.05
3101 Matériel d'exploitation, fournitures	5'569.45		—	633.85
3102 Imprimés, publications	10'199.19		12'500	4'516.38
3103 Littérature spécialisée, magazines	1'045.89		1'600	799.40
3104 Matériel didactique	5'292.17		13'000	12'069.75
3110 Meubles et appareils de bureau	21'766.85		—	15'502.35
			22'000	
3111 Machines, appareils et véhicules	—		—	51.10
3113 Matériel informatique	159.45		1'000	—
3118 Immobilisations incorporelles	648.—		—	—
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA	247.70		700	—

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

Renseignements complémentaires		Comptes 2017	Budget 2017
3050	1. Cotis. AVS, APG, AC pers. admin. et exploit..... 2. Cotis. AVS, APG, AC personnel enseignant..... 3. Cotis. AVS, APG, AC personnel occasionnel..... Ecart au budget: voir commentaires des comptes 3010 et 3020.	438'710.74 93'348.62 13'050.75 545'110.11	393'600 151'000 14'400 559'000
3052	1. Cotis caisses pension pers admin/exploitation..... 2. Cotis caisses pension personnel enseignant..... 3. Cotis caisses pension personnel occasionnel..... Ecart au budget: voir commentaires des comptes 3010 et 3020.	853'018.10 141'942.76 18'285.14 1'013'246.—	801'600 264'500 21'300 1'087'400
3053	1. Cotisations patronales aux assurances-accidents pour le personnel administratif et d'exploitation..... 2. Cotisations patronales aux assurances-accidents pour le personnel enseignant..... 3. Cotisations patronales aux assurances-accidents pour le personnel occasionnel..... 4. Retenue au personnel pour cotisation à l'assurance accidents non professionnels..... Ecart au budget: voir commentaires des comptes 3010 et 3020.	57'214.42 12'945.78 1'807.22 -62'021.28 9'946.14	57'500 23'300 2'300 -76'600 6'500
3054	1. Cotis AF personnel administratif et d'exploitation..... 2. Cotis AF pour le personnel enseignant..... 3. Cotis AF pour le personnel occasionnel..... Voir commentaires des comptes 3010 et 3020.	154'817.84 33'041.41 4'622.77 192'482.02	136'900 52'400 5'000 194'300
3059	1. Cotis. PC Famille personnel admin/exploitation..... 2. Cotis. PC Famille pour le personnel enseignant..... 3. Cotis. PC Famille pour le personnel occasionnel..... Ecart au budget: voir commentaires des comptes 3010 et 3020.	4'245.31 710.69 314.50 5'270.50	3'700 1'300 400 5'400
3090	1. Frais de participation à des congrès..... 2. Frais de formation professionnelle du personnel.....	— 43'028.15 43'028.15	5'000 99'100 104'100
3099	1. Deuils (gerbes et dons)..... 2. Divers..... Ce compte concerne les événements relatifs à l'ensemble des collaborateurs de la DGEO, personnel des établissements scolaires et leur famille compris.	14'455.90 4'961.80 19'417.70	11'000 5'000 16'000
3101	Fournitures acquises dans le cadre de petits travaux d'entretien et réparations dont la nature n'était pas prévisible lors de l'élaboration du budget.		
3110	Crédit supplémentaire de CHF 22'000 accordé par le Conseil d'Etat le 22.11.2017 pour l'acquisition d'équipements indispensables à la bonne marche du service.		

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

2	Comptes 2017		Budget 2017	Comptes 2016
	Charges	Revenus		
3130 Prestations de services de tiers.....	674'882.21		1'365'700 <i>-318'300</i>	799'765.42
3138 Cours, examens et conseils.....	—		1'500	—
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau.....	1'125.—		2'000	1'226.85
3153 Entretien informatique (matériel).....	200.—		—	1'242.05
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	18'250.—		— <i>18'300</i>	—
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations.....	27'969.55		39'000	28'718.30
3169 Autres loyers et frais d'utilisation.....	—		—	25.—
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais.....	98'620.17		134'000	110'084.37
3181 Pertes sur créance effectives.....	9'400.—		—	—
3199 Autres charges d'exploitation.....	—		100	110.55
3400 Intérêts passifs des engagements courants.....	—		3'000	—
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères.....	-0.08		—	—
4210 Emoluments pour actes administratifs.....		25'900.—	31'700	24'400.—
4221 Paiement pour prestations particulières.....		—	300'000	227'100.05
4260 Remboursements et participations de tiers.....		5'513.55	10'300	31'534.65
4401 Intérêts des créances et comptes courants.....		—	—	317.90
4611 Dédommagements des cantons et des concordats.....		109'187.40	—	—

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

Renseignements complémentaires		Comptes 2017	Budget 2017
3130	1. Prestations de services de tiers (dont CHF 563'895.19 relatifs à la centralisation de la saisie des pièces comptables des 91 établissements scolaires).....	567'310.49	833'700
	2. Financement de la diminution du risque par la mise en conformité des constructions scolaires (980 bâtiments). La Direction organisation et planification (DOP) s'est concentrée sur les exercices d'évacuation des bâtiments scolaire (et mise en conformité des voies d'évacuation) conformément à l'évolution du cadre des responsabilités entre propriétaires et utilisateurs.....	5'150.50	405'000
	3. Frais de représentation.....	2'537.45	4'000
	4. Frais d'organisation de congrès: Salon des métiers.....	23'662.60	32'000
	5. Frais de port.....	36'509.86	39'000
	6. Frais de téléphone.....	16'776.31	20'000
	7. Frais de télécommunication.....	563.90	2'500
	8. Frais de contentieux et de poursuites.....	450.10	1'000
	9. Cotisations à des institutions de droit privé.....	70.—	500
	10. Commissions pédagogiques.....	21'851.—	28'000
	Compensation du compte 3110 (CHF - 22'000).		
	Compensation du compte 3160 (CHF - 18'300).		
	Compensation du compte 012/3130 (CHF - 120'000).		
	Compensation du compte 012/3138 (CHF - 150'000).		
	Compensation du compte 050/3030 (CHF - 8'000), refonte du site internet de l'Etat.		
		674'882.21	1'365'700 -318'300
3160	Le patrimoine de l'école obligatoire, qui comprend nombres d'objets historiques, a dû temporairement être stocké en attente de son exposition sous la houlette du SERAC. Crédit supplémentaire de CHF 18'300 accordé par le Conseil d'Etat le 1.11.2017 pour la location temporaire de locaux.		
3161	Contrats de location des photocopieurs.		
3170	1. Frais de transport et pour usage de véhicules privés.....	55'441.12	91'000
	2. Frais de repas et d'hôtel.....	43'179.05	43'000
		98'620.17	134'000
4210	Emoluments perçus dans le cadre de l'enseignement privé.		
	1. Duplicatas.....	100.—	250
	2. Apostilles.....	3'800.—	3'000
	3. Autorisations de diriger.....	6'500.—	5'000
	4. Autorisations d'enseigner.....	15'500.—	23'450
		25'900.—	31'700
4221	Voir compte 4611.		
4260	1. Retenue parking.....	2'462.40	3'000
	2. Retenue frais de téléphone.....	2'950.—	3'000
	3. Autres.....	101.15	4'300
		5'513.55	10'300
4611	Conférence intercantonale de l'Instruction Publique de la Suisse romande et du Tessin (CIIP), prestations fournies par deux collaborateurs de la Direction pédagogique (voir compte 4221). L'écart se justifie par le fait qu'il n'a pas été nécessaire de déléguer autant de collaborateurs que prévu lors de l'élaboration du budget (voir 3020). Les remboursements de la CIIP en faveur de la DGEO s'en ressentent ainsi.		

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

2	Comptes 2017		Budget 2017	Comptes 2016
	Charges	Revenus		
012 Scolarité enfantine, primaire, secondaire/classes de raccord	930'876'283.78		937'750'200 <i>216'900</i>	921'279'194.21
		4'613'405.15	5'306'500	5'323'118.41
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	33'740'551.72		35'889'000 <i>-461'700</i>	32'554'671.89
3020 Salaires des enseignants.....	704'113'062.96		707'298'800	695'730'631.55
3030 Travailleurs temporaires	312'944.87		296'000 <i>-43'100</i>	309'406.90

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

Renseignements complémentaires		Comptes 2017	Budget 2017
012 Scolarité enfantine, primaire, secondaire/classes de raccord			
3010	<p>1. Personnel administratif L'écart concerne l'échelonnement temporel du processus d'internalisation des contrats de travail des bibliothécaires (non encore entièrement achevé), voir 3612, et du personnel externe du CIPEO. De même, l'entrée en fonction du directeur de Rolle primaire au printemps et non pas au 1er janvier, de même que la vacance du poste de directeur de Begnins, pendant quelques semaines, agissent également favorablement sur les dépenses présentées par ce compte. A cela s'ajoute également la vacance temporaire de 1,5 ETP d'autre personnel.....</p> <p>2. Remboursement d'APG pour congé maternité pour le personnel administratif et d'exploitation.....</p> <p>3. Remboursement d'APG pour le service militaire ou protection civile pour le personnel administratif et d'exploitation.....</p> <p>4. Remboursement d'indemnités journalières des assurances maladie et accidents pour le personnel administratif et d'exploitation.....</p> <p>5. Rbt indemnités AI pour le personnel administratif.....</p> <p>6. Remboursement d'indemnités versées par des tiers responsables pour le personnel administratif et d'exploitation.....</p> <p>Compensation du compte 3153 (CHF - 397'700 + CHF - 25'900). Compensation du compte 3199 (CHF - 38'100).</p>	<p>33'892'162.57</p> <p>-106'510.40</p> <p>-5'494.85</p> <p>-36'254.90</p> <p>-1'220.—</p> <p>-2'130.70</p> <p>33'740'551.72</p>	<p>35'982'000</p> <p>-50'000</p> <p>-1'000</p> <p>-40'000</p> <p>—</p> <p>-2'000</p> <p>35'889'000 -461'700</p>
3020	<p>1. Personnel enseignant Cet écart de moins d'un demi pourcent est justifié par les éléments principaux suivants - optimisation des périodes allouées par région pour des projets pédagogiques - réorganisation par région quant à la mise à disposition de périodes dans le cadre des cours intensifs de français - réorganisation du mode de financement des camps J+S (voir 4612) - réorganisation de la manière de dédommager les experts des examens de certificat de fin de scolarité - variations imprévisibles du nombre de remplaçants (maladie, formation, etc) - variations imprévisibles quant au nombre d'élèves scolarisés dans d'autres cantons (voir 3611).</p> <p>2. Remboursement d'APG pour congé maternité pour le personnel enseignant.....</p> <p>3. Remboursement d'APG pour le service militaire ou protection civile pour le personnel enseignant.....</p> <p>4. Remboursement d'indemnités de l'assurance invalidité pour le personnel enseignant.....</p> <p>5. Remboursement d'indemnités journalières des assurances maladie et accidents pour le personnel enseignant.....</p> <p>6. Remboursement d'indemnités versées par des tiers responsables pour le personnel enseignant.....</p>	<p>709'866'581.33</p> <p>-3'621'334.65</p> <p>-354'419.50</p> <p>-141'779.—</p> <p>-1'478'367.22</p> <p>-157'618.—</p> <p>704'113'062.96</p>	<p>712'938'800</p> <p>-3'500'000</p> <p>-440'000</p> <p>-100'000</p> <p>-1'400'000</p> <p>-200'000</p> <p>707'298'800</p>
3030	<p>L'écart découle du remplacement de collaborateurs des secrétariats, des bibliothèques et des économats (CDD) pour maladie ou congés de maternité. Compensation du compte 048/3030 (CHF -43'100) au titre de participation au financement d'auxiliaires à la CADEV (gestion des réquisitions des établissements scolaires).</p>		

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

2	Comptes 2017		Budget 2017	Comptes 2016
	Charges	Revenus		
3049 Autres Indemnités	33'354.93		30'000	31'504.65
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs	46'318'474.25		46'789'100 -29'100	45'725'235.56
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension	85'322'494.27		86'264'300 -53'400	84'436'307.84
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents	873'891.48		1'017'000 -4'500	873'350.05
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales	16'389'323.52		16'208'000 -10'400	15'886'549.91
3056 Cotisations patronales aux primes de caisses maladie	—		—	328.40
3059 Autres cotisations patronales	446'839.09		447'300 -300	441'126.77

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

Renseignements complémentaires		Comptes 2017	Budget 2017
3049	1. Indemnité forfaitaire pour frais professionnels des apprentis - Etablissements scolaires	32'858.93	29'000
	2. Indemnité forfaitaire pour frais professionnels des apprentis - Informatique pédagogique	496.—	1'000
	L'écart est justifié par le fait que les établissements scolaires ont engagé un nombre d'apprentis plus important que prévu lors de l'élaboration du budget.		
		33'354.93	30'000
3050	1. Cotis. AVS, APG, AC pers. admin. et exploit.....	2'099'572.90	2'256'500
	2. Cotis. AVS, APG, AC personnel enseignant	44'200'242.86	44'513'300
	3. Cotis. AVS, APG, AC personnel occasionnel	18'658.49	19'300
	Compensation du compte 3153 (CHF - 2'4'800)		
	Compensation du compte 3153 (CHF - 1'600)		
	Compensation du compte 048/3050 (CHF - 2'700)		
	Ecart au budget: voir commentaires des comptes 3010 et 3020.		
		46'318'474.25	46'789'100 -29'100
3052	1. Cotis caisses pension pers admin/exploitation.....	3'993'272.26	4'291'400
	2. Cotis caisses pension personnel enseignant.....	81'318'290.40	81'954'000
	3. Cotis caisses pension personnel occasionnel	10'931.61	18'900
	Compensation du compte 3153 (CHF - 45'100)		
	Compensation du compte 3153 (CHF - 2'900)		
	Compensation du compte 048/3052 (CHF - 5'400)		
	Ecart au budget: voir commentaires des comptes 3010 et 3020.		
		85'322'494.27	86'264'300 -53'400
3053	1. Cotisations patronales aux assurances-accidents pour le personnel administratif et d'exploitation	280'838.65	323'100
	2. Cotisations patronales aux assurances-accidents pour le personnel enseignant	6'089'822.13	6'918'700
	3. Cotisations patronales aux assurances-accidents pour le pers. occasionnel	2'632.60	4'300
	4. Retenue au personnel pour cotisation à l'assurance accidents non professionnels	-5'499'401.90	-6'229'100
	Compensation du compte 3153 (CHF - 3'400)		
	Compensation du compte 3153 (CHF - 200)		
	Compensation du compte 048/3053 (CHF - 900)		
	Ecart au budget: voir commentaires des comptes 3010 et 3020.		
		873'891.48	1'017'000 -4'500
3054	1. Cotis AF personnel administratif et d'exploitation.....	745'907.81	788'200
	2. Cotis AF pour le personnel enseignant	15'636'806.58	15'413'100
	3. Cotis AF pour le personnel occasionnel	6'609.13	6'700
	Le taux utilisé pour le budget (2.165%) s'est avéré 0.04% en dessous du taux réel appliqué en 2017 (2.205%) et voir commentaires des comptes 3010 et 3020.		
	Compensation du compte 3153 (CHF - 8'800)		
	Compensation du compte 3153 (CHF - 600)		
	Compensation du compte 048/3054 (CHF - 1'000)		
		16'389'323.52	16'208'000 -10'400
3059	1. Cotis. PC Famille personnel admin/exploitation	20'326.48	22'100
	2. Cotis. PC Famille pour le personnel enseignant.....	415'035.16	417'200
	3. Cotis. PC Famille pour le personnel occasionnel.....	11'477.45	8'000
	Compensation du compte 3153 (CHF - 200)		
	Compensation du compte 3153 (CHF - 100)		
	Ecart au budget: voir commentaires des comptes 3010 et 3020.		
		446'839.09	447'300 -300

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

2	Comptes 2017		Budget 2017	Comptes 2016
	Charges	Revenus		
3090 Formation et perfectionnement du personnel	1'460'787.03		1'819'300	1'521'974.77
3099 Autres charges de personnel.....	393'504.13		449'800	420'492.55
3100 Matériel de bureau.....	203'107.58		222'000	208'776.42
3102 Imprimés, publications	48'640.02		86'000	59'102.45
			-25'800	
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	47'126.85		42'000	44'323.62
			6'000	
3104 Matériel didactique	18'029'325.60		18'543'800	19'018'352.59
3110 Meubles et appareils de bureau	10'552.25		—	13'366.—
			11'400	
3111 Machines, appareils et véhicules	1'887.09		—	12'626.85
			2'000	
3112 Vêtements, linge, rideaux.....	305.80		2'000	7'276.95

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

Renseignements complémentaires		Comptes 2017	Budget 2017
3090	1. Directeurs (dont Formation en Direction d'institutions de formation (FORDIF) CHF 3'423.70 et J+S CHF 815.05).....	152'775.16	170'000
	2. Doyens (dont FORDIF CHF 67'632.13 et J+S CHF 877.85).....	136'912.46	150'000
	3. Enseignants dont:		
	- mise à niveau en allemand CHF 240'330		
	- mise à niveau en anglais CHF 126'147.65		
	- J+S CHF 59'788.80		
	- Praticiens formateurs CHF 47'935.30.....	1'056'964.26	1'416'900
	4. Personnel administratif (dont CAS à la HEP pour les bibliothécaires scolaires).....	113'334.15	65'000
	5. Personnel en charge de l'informatique pédagogique.....	801.—	15'000
	6. Informatique pédagogique - frais de participation à des congrès.....	—	2'400
	L'écart au budget découle essentiellement de la part du budget réservée à la mise à niveau en allemand et en anglais. Le nombre d'enseignants concernés a diminué. Il était difficile d'anticiper cette évolution lors de l'élaboration du budget.		
		1'460'787.03	1'819'300
3099	1. Promotions, fêtes des écoles.....	79'559.96	75'000
	2. Soirée annuelle du personnel et équivalent (retraite, etc).....	270'286.48	304'800
	3. Action particulière auprès d'un collaborateur ou d'un élève (naissance, mariage, maladie, deuil, etc).....	43'657.69	70'000
		393'504.13	449'800
3102	Compensation du compte 3110 (CHF - 4'400)		
	Compensation du compte 3111 (CHF - 2'000)		
	Compensation du compte 3138 (CHF - 1'400)		
	Compensation du compte 3199 (CHF -12'000)		
	Compensation du compte 3103 (CHF - 6'000)		
3103	Crédit supplémentaire de CHF 6'000 accordé par le Conseil d'Etat le 1.11.2017 pour divers ajustements de petites importances relatifs au budget des établissements scolaires		
3104	L'écart est justifié par le fait que certains moyens d'enseignement romands doivent être imprimés dans les établissements scolaires et non plus acquis par l'intermédiaire de la CADEV (voir compte 3161).		
	1. Langues.....	4'934'340.—	4'615'000
	2. Mathématiques et sciences de la nature (MSN).....	2'269'331.88	1'797'000
	3. Sciences humaines et sociales (SHS).....	1'155'853.80	1'291'800
	4. Arts.....	3'001'296.73	2'460'700
	5. Corps et mouvement (CM), dont éducation nutritionnelle.....	922'521.76	1'135'000
	6. Capacités transversales - Formation générale et équipement des élèves et des salles de classes de même que le papier et toner à usage pédagogique.....	4'831'069.80	6'085'400
	7. Achat, entretien et location des ouvrages des bibliothèques, médiathèques et centres de documentation.....	517'389.09	696'900
	8. Equipements des nouvelles constructions scolaires.....	397'522.54	457'000
	9. Brigade de prévention routière.....	—	5'000
		18'029'325.60	18'543'800
3110	Crédit supplémentaire de CHF 4'400 accordé par la Cheffe de département le 26.1.2018 pour divers ajustements mineurs relatifs à la couverture de besoins urgents du service. Crédit supplémentaire de CHF 7'000 accordé par le Conseil d'Etat le 1.11.2017 pour divers ajustements de petites importances relatifs au budget des établissements scolaires		
3111	Matériel acquis dans le cadre des exercices d'évacuation des bâtiments scolaires (ex: mégaphones). Crédit supplémentaire de CHF 2'000 accordé par la Cheffe de département le 26.1.2018 pour divers ajustements mineurs relatifs à la couverture de besoins urgents du service.		
3112	Sécurité des bâtiments scolaires, évacuation des élèves: signalétique (gilets).		

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

2	Comptes 2017		Budget 2017	Comptes 2016
	Charges	Revenus		
3113 Matériel informatique.....	2'813'754.39		3'159'700 <i>-220'000</i>	3'240'733.46
3118 Immobilisations incorporelles.....	253'120.17		— <i>220'000</i>	—
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA	1'147.05		— <i>2'000</i>	—

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

Renseignements complémentaires		Comptes 2017	Budget 2017
3113	1. Etablissements scolaires - Equipements informatiques, dont - Licences CHF 2'671.20 - Matériel et périphériques CHF 1'752'617.20.....	1'755'288.40	1'838'600
	2. Centre informatique pédagogique de l'enseignement obligatoire (CIPEO) - Equipements informatiques, dont - Data Center (lié au domaine DC) CHF 20'236.30 - Outil d'IT management (Easyvista + futur reporting) CHF 1'566 - Postes de travail (matériel et logiciel pour les écoles) CHF 326'201.20 - Serveurs d'établissement CHF 639 - Support (lié au groupe support) CHF 8'898 - Projet TUTTI (ensemble des prestations y relatives) CHF 18'603.30 - UIT Autres CHF 554'390.55 - UIT Licences CHF 12'678.30 - UIT Projets CHF 29'260.05 - Interventions sur site (dans les établissements scolaires) prestataires externes CHF 83'630.34 - Matériel et périphériques (établissements scolaires) CHF 2'363..... Compensation du compte 3118 (CHF - 220'000).		
		2'813'754.39	3'159'700 -220'000
3118	1. Etablissements scolaires (Licences) CHF 29'409.32 2. Centre informatique pédagogique de l'enseignement obligatoire (CIPEO) CHF 223'710.85 Crédit supplémentaire de CHF 220'000 accordé par le Conseil d'Etat le 1.11.2017 pour l'informatique pédagogique, ajustements techniques quant à la manière de comptabiliser dans MCH2.		
3120	Elimination des déchets spéciaux. Crédit supplémentaire de CHF 2'000 accordé par le Conseil d'Etat le 1.11.2017 pour divers ajustements de petites importances relatifs au budget des établissements scolaires.		

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

2	Comptes 2017		Budget 2017	Comptes 2016
	Charges	Revenus		
3130 Prestations de services de tiers.....	2'249'359.35		1'807'800 <i>382'900</i>	1'905'943.65
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	—		—	21'831.55
3134 Primes d'assurances choses.....	465.—		—	—
3138 Cours, examens et conseils.....	189'269.40		30'000 <i>151'400</i>	20'918.05
3140 Entretien des terrains.....	—		—	38.85

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

Renseignements complémentaires		Comptes 2017	Budget 2017
3130	<p>1. Interprètes (parents allophones et malentendants) dont CHF 54'927.85 pour les élèves EVAM. L'écart au budget découle d'une sous-évaluation du nombre d'interprètes nécessaires lors de l'élaboration du budget.....</p> <p>2. Prestations pédagogiques délivrées aux élèves, dont</p> <ul style="list-style-type: none"> - Langue CHF 30'570.50 - Mathématiques et sciences de la nature CHF 149'664.95 - Sciences humaines et sociales CHF 16'667.35 - Art CHF 16'756.86 - Musique CHF 15'350 - Corps et mouvement CHF 8'587.20 - Education nutritionnelle CHF 4'374.40 - Radiobus CHF 10'000 - Prévention CHF 3'800..... <p>3. Autres: conférenciers (soirée de parents, etc), artistes (manifestations), enquêteurs, traduction de documents remis aux parents, préparation des examens d'anglais/allemand etc .</p> <p>Compensation du compte 3120 (CHF -2'000): élimination des déchets spéciaux des labo. de sciences.</p> <p>Compensation du compte 3910 (CHF -45'100): relations financières entre la BCU et la DGEO.</p> <p>Crédit supplémentaire de CHF 120'000 accordé par le Conseil d'Etat le 22.11.2017 pour les prestations de services de tiers et ajustement technique en matière de comptabilisation.....</p> <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 téléphonies fixe et mobile</p> <p>12. Frais de télécommunication: établissements scolaires, abonnements ADSL, Internet, hébergement, etc.....</p> <p>13. Frais de télécommunication: établissements scolaires, locations de lignes, canaux et fibres optiques.....</p> <p>14. Frais de télécommunication: informatique pédagogique (abonnements téléphonies, LAN, etc). Crédit supplémentaire de CHF 310'000 accordé par le Conseil d'Etat le 1.11.2017 pour l'informatique pédagogique, ajustements techniques quant à la manière de comptabiliser dans MCH2.</p> <p>15. Frais de contentieux et poursuites</p> <p>16. Financement des experts (externes) des examens de certificat de fin de scolarité. Pour ce qui concerne l'écart au budget, voir commentaire du compte 3020.....</p> <p>17. Frais découlant des permis nécessaires lors d'échanges d'enseignants avec d'autres pays (Service de la population et des migrations (autorisations d'entrées) et des communes (autorisations pour frontaliers)).....</p> <p>18. Cotisations à des institutions de droit privé.....</p>	<p>301'797.58</p> <p>255'771.26</p> <p>386'559.90</p> <p>45'839.47</p> <p>36'312.25</p> <p>390'831.10</p> <p>681.50</p> <p>76'206.24</p> <p>86'625.16</p> <p>9'492.28</p> <p>25'762.84</p> <p>13'576.04</p> <p>5'588.85</p> <p>352'358.10</p> <p>—</p> <p>249'323.68</p> <p>343.10</p> <p>12'290.—</p> <p>2'249'359.35</p>	<p>245'000</p> <p>330'000</p> <p>244'100</p> <p>50'000</p> <p>35'000</p> <p>373'800</p> <p>400</p> <p>90'000</p> <p>121'000</p> <p>9'000</p> <p>30'000</p> <p>40'000</p> <p>5'000</p> <p>20'000</p> <p>2'500</p> <p>198'000</p> <p>1'000</p> <p>13'000</p> <p>1'807'800 <i>382'900</i></p>
3138	<p>Voir commentaires des comptes 3130 dans les SP011 et SP012.</p> <p>1. Frais d'organisation de cours, examens et conseils.....</p> <p>2. Prix et récompenses</p> <p>Crédit supplémentaire de CHF 1'400 accordé par la Cheffe de département le 26.1.2018 pour divers ajustements mineurs relatifs à la couverture de besoins urgents du service.</p> <p>Crédit supplémentaire de CHF 150'000 accordé par le Conseil d'Etat le 22.11.2017 pour les prestations de services de tiers et ajustement technique en matière de comptabilisation.</p>	<p>165'621.—</p> <p>23'648.40</p> <p>189'269.40</p>	<p>—</p> <p>30'000</p> <p>30'000 <i>151'400</i></p>

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

2	Comptes 2017		Budget 2017	Comptes 2016
	Charges	Revenus		
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau	178'442.74		209'000 <i>-7'000</i>	183'021.15
3153 Entretien informatique (matériel).....	1'781'913.02		2'148'100 <i>-258'700</i>	4'105'044.01
3158 Entretien des immobilisations incorporelles	1'178'164.73		700'000 <i>460'000</i>	468'329.79

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

Renseignements complémentaires		Comptes 2017	Budget 2017
3150	<p>1. Entretien mobilier, machines/appareils de bureau.....</p> <p>2. Entretien matériel enseignement et de recherche.....</p> <p>Compensation du compte 3110 (CHF - 7'000).</p>	<p align="right">2'818.95</p> <p align="right">175'623.79</p> <p align="right">178'442.74</p>	<p align="right">9'000</p> <p align="right">200'000</p> <p align="right">209'000 <i>-7'000</i></p>
3153	<p>1. Etablissements scolaires, dont</p> <ul style="list-style-type: none"> - Intervention sur site (prestataires externes) CHF 1'187.50 - Matériel et périphériques CHF 182'185.70 - Prestations externes CHF 28'943.55 - Réparation matériel informatique CHF 1'964.70 - Services externes CHF 648 - Licences CHF 50 <p>2. Centre informatique pédagogique de l'enseignement obligatoire (CIPEO) dont</p> <ul style="list-style-type: none"> - Data Center (lié au domaine DC) CHF 214'703.88 - Infrastructure réseau CHF 9'426.35 - Intervention sur site (prestataires externes) CHF 25'509.34 - Mise en production (lié au domaine MeP) CHF 309'438.71 - Postes de travail (matériel et logiciel pour les établissements scolaires) CHF 46'792.66 - Serveur d'établissement scolaire CHF 21'568.25 - Support (groupe support) CHF 628'733.20 - Projet TUTTI (concerne toutes les prestations y relatives) CHF 271'060.38 - Etablissement scolaire Matériel et périphérique informatique CHF 39'677.35 - UIT autres CHF 23.45..... <p>Crédit supplémentaire de CHF 480'000 accordé par le Conseil d'Etat le 25.10.2017 pour corriger les effets financiers de l'internalisation du personnel informatique du CIPEO entre février et septembre 2017.</p> <p>Crédit supplémentaire de CHF 31'300 accordé par le Conseil d'Etat le 25.10.2017 pour le remplacement d'une collaboratrice en congé de maternité.</p> <p>Compensation du compte 3130 (CHF - 310'000)</p> <p>Compensation du compte 3158 (CHF - 460'000)</p>	<p align="right">214'979.45</p> <p align="right">1'566'933.57</p> <p align="right">1'781'913.02</p>	<p align="right">300'700</p> <p align="right">1'847'400</p> <p align="right">2'148'100 <i>-258'700</i></p>
3158	<p>1. Etablissement scolaires - Entretien logiciels informatiques dont</p> <ul style="list-style-type: none"> - Licences CHF 101'368.80 - Prestations externes CHF 958.35 <p>2. CIPEO - Entretien logiciels informatiques (voir 3153)</p> <ul style="list-style-type: none"> - Data Center (lié au domaine DC) CHF 35'146.75 - Infrastructure réseau CHF 8'780.49 - Mise en production (lié au domaine MeP) CHF 14'236.92 - Outil d'IT Management (Easyvista + futur reporting) CHF 37'357.20 - Postes de travail (matériel et logiciel pour les établissements scolaires) CHF 110'829.55 - Support (groupe Support) CHF 2'143.75 - Projet TUTTI (toutes prestations y relatives) CHF 2'000 - Licences (établissements scolaires) CHF 3'089.80 - Projets UIT CHF 32'396.65 - UIT Prestataires externes CHF 27'084.90 - Interventions sur site (prestataires externes) CHF 522'076.32 - Autres CHF 278'360.65 - Gestion (frais non techniques, conseils etc) CHF 2'334.60 <p>Crédit supplémentaire de CHF 460'000 accordé par le Conseil d'Etat le 1.11.2017 pour l'informatique pédagogique, ajustements techniques quant à la manière de comptabiliser dans MCH2.....</p> <p>3. Transfert de CHF 90'000 au SERAC (BCU), financement des licences ALMA (RenouVaud) des bibliothèques scolaires.....</p>	<p align="right">102'327.15</p> <p align="right">1'075'837.58</p> <p align="right">—</p> <p align="right">1'178'164.73</p>	<p align="right">90'000</p> <p align="right">700'000</p> <p align="right">-90'000</p> <p align="right">700'000 <i>460'000</i></p>

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

2	Comptes 2017		Budget 2017	Comptes 2016
	Charges	Revenus		
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	3'677'818.82		3'133'000	3'555'846.42
3169 Autres loyers et frais d'utilisation.....	302'271.60		305'000	308'294.24
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais	1'823'592.41		1'940'000	1'723'130.29
3171 Dédommagements - Excursions, voyages scolaires et camps.....	327'783.—		560'000	546'485.71
3180 Réévaluations sur créances.....	11'193.95		—	—
3181 Pertes sur créance effectives	4'553.37		5'000	—
3199 Autres charges d'exploitation.....	51'351.45		1'000	—
			<i>50'100</i>	
3400 Intérêts passifs des engagements courants.....	—		—	46'249.65
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères.....	-3'452.21		—	353.25
3499 Autres charges financières	-109.85		—	-28.40

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

Renseignements complémentaires		Comptes 2017	Budget 2017
3161	1. Contrats de location des photocopieurs (administration et pédagogie). L'écart est justifié par le fait que certains moyens d'enseignement romands doivent être imprimés dans les établissements scolaires et non plus acquis par l'intermédiaire de la CADEV (voir compte 3104).....	3'644'159.37	3'096'000
	2. Radiobus	8'132.40	7'000
	3. Autres (ex: bouteilles de gaz, destructeurs de papier, containers, machines (TM/ACM), etc)	25'527.05	30'000
		3'677'818.82	3'133'000
3169	1. Droits d'auteurs (Pro Litteris, Swissimage, SSA, SUISA, Swissperform), soit, Tarif Commun 7 remboursé à la CDIP en fonction du nombre d'élèves	254'159.46	254'000
	2. Billag (Radio et TV)	43'238.40	45'800
	3. Redevance (Studio d'émissions) pour le Radiobus.....	4'724.29	4'000
	4. Société cantonale des chanteurs vaudois.....	—	200
	5. Droits de représentation SSA (théâtre)	119.45	1'000
	6. Autre	30.—	—
		302'271.60	305'000
3170	1. Frais de transport et pour usage de véhicules privés - Directeurs.....	164'146.05	175'000
	2. Frais de transport et pour usage de véhicules privés - Doyens.....	23'337.62	31'000
	3. Frais de transport et pour usage de véhicules privés - Enseignants (dont CHF 430'625.34 pour les frais découlant des camps (dont J+S CHF 167'089.25))	490'541.90	619'000
	4. Frais de transport et pour usage de véhicules privés - Maîtres itinérants	47'699.89	85'000
	5. Frais de transport et pour usage de véhicules privés - Personnel administratif	40'187.18	25'000
	6. Frais de transport et pour usage de véhicules privés - Personnel en charge de l'informatique pédagogique.....	26'197.15	20'000
	7. Frais de repas et d'hôtel - Directeurs	32'190.56	38'300
	8. Frais de repas et d'hôtel - Doyens.....	35'444.48	25'000
	9. Frais de repas et d'hôtel - Enseignants (dont CHF 901'123.79 pour les frais découlant des camps (dont J+S CHF 330'444.83))	944'636.71	909'200
	10. Frais de repas et d'hôtel - Maîtres itinérants.....	191.76	500
	11. Frais de repas et d'hôtel - Personnel administratif	8'612.16	5'500
	12. Frais de repas et d'hôtel - Conseil des élèves (et équivalents).....	2'628.15	1'500
	13. Frais de repas et d'hôtel - Personnel en charge de l'informatique pédagogique.....	7'778.80	5'000
		1'823'592.41	1'940'000
3171	1. Indemnités des accompagnateurs (dont J+S CHF 43'235).....	65'230.61	200'000
	2. Repas des accompagnateurs (dont J+S CHF 19'808.73)	58'918.86	130'000
	3. Hébergement des accompagnateurs (dont J+S CHF 28'618.77).....	101'131.94	130'000
	4. Transports des accompagnateurs, y compris remontées mécaniques (dont J+S CHF 20'705.14)	34'164.03	70'000
	5. Autres frais - accompagnateurs et personnel de l'Etat (dont J+S CHF 14'182.42)	68'337.56	30'000
		327'783.—	560'000
3199	Frais d'avocats et instances judiciaires dans le cadre d'affaires juridiques. Crédit supplémentaire de CHF 38'100 accordé par le Conseil d'Etat le 25.10.2017 pour des dépens à la charge de l'Etat. Crédit supplémentaire de CHF 12'000 accordé par la Cheffe de département le 26.1.2018 pour divers ajustements mineurs relatifs à la couverture de besoins urgents du service.		

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

2	Comptes 2017		Budget 2017	Comptes 2016
	Charges	Revenus		
3611 Dédommagements aux cantons et aux concordats	2'344'223.10		2'044'200	2'002'964.97
3612 Dédommagements aux communes et associations intercommunales	5'900'216.50		6'303'000	5'835'399.85
3636 Subventions accordées aux org privées à but non lucratif.....	—		—	11'048.—
3910 Imput int pour prestations de service.....	45'032.35		—	8'184.—
			45'100	
4210 Emoluments pour actes administratifs		10'105.40	8'000	8'275.25
4260 Remboursements et participations de tiers.....		160'906.10	145'000	180'353.05
4270 Amendes.....		13'168.75	—	6'774.75
4309 Autres revenus d'exploitation.....		21'012.65	75'000	31'479.13
4511 Prélèvements provenant de fonds, capital propre		275'344.98	300'000	285'797.45

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

Renseignements complémentaires		Comptes 2017	Budget 2017
3611	1. Convention CIIP (Conférence Intercantonale de l'Instruction Publique) portant sur la migration scolaire intercantonale, dont - Canton de Berne CHF 68'010 - Canton de Fribourg CHF 224'645 - Canton de Genève CHF 33'667.49 - Canton de Neuchâtel CHF 58'009.16 - Canton d'Obwald CHF CHF 8'500 - Canton du Valais CHF 188'299.35 - Canton de Zürich CHF 9'100	590'231.—	599'600
	2. Autres conventions intercantionales relatives à la migration scolaire (Lavey, Morcles et Vasselin). Le nombre d'élèves scolarisés en Valais a cru d'une manière non prévisible lors de l'élaboration du budget. voir 3020 et charges liées.	1'095'032.10	944'600
	3. Financement des moyens d'enseignements romands (CIIP)	599'548.—	500'000
	4. Conférence suisse des directeurs cantonaux de l'instruction publique (CDIP) - Tests PISA	59'412.—	—
		2'344'223.10	2'044'200
3612	1. Conventions avec la Ville de Lausanne et Ecublens (secrétariats).....	2'736'436.94	2'800'000
	2. Prestations délivrées par les bibliothèques scolaires communales. L'écart découle de l'engagement reporté de bibliothécaires scolaires compte tenu de l'avancement des constructions concernées, voir 3010.....	3'010'699.16	3'203'600
	3. Frais administratifs découlant des points 1 et 2 ci-dessus.....	44'200.80	60'000
	4. Convention CIIP sur la migration scolaire intercantonale (montants dus aux communes d'accueil des élèves): CHF 7'125 (FR) et CHF 625 (VS) Convention Lavey-Morcles-Vasselin (VS): CHF 72'336	80'086.—	150'000
	5. Autres tâches dans le domaine de compétence des cantons (ex. apprentis engagés par les communes, effectuant une partie de leur cursus dans les administrations des établissements scolaires).....	28'793.60	89'400
		5'900'216.50	6'303'000
3910	Convention entre la BCU et la DGEO (bibliothèques scolaires). Crédit supplémentaire de CHF 45'100 accordé par le Conseil d'Etat le 25.10.2017 pour la mise en conformité de la facturation entre la BCU et la DGEO.		
4210	Attestations et duplicatas.		
4260	1. Retenues sur salaires pour les téléphones mobiles et communications privées (collaborateurs).....	12'765.40	16'000
	2. Photocopies privées (collaborateurs et élèves).....	8'198.75	9'000
	3. Ouvrages, supports de cours et matériel	96'210.40	94'000
	4. Participations des parents (ex: cours facultatifs).....	3'400.75	1'000
	5. Vente des journaux et revues publiées par les établissements scolaires.....	1'396.—	500
	6. Autres recettes.....	17'605.—	18'500
	7. Prestations effectuées par des enseignants auprès de l'ISSUL (UNIL).....	21'329.80	6'000
		160'906.10	145'000
4270	Amendes (bibliothèques scolaires).		
4309	1. Matériel ou prestations à charge des communes.....	5'301.30	13'000
	2. Déprédation des équipements et appareils.....	1'399.85	500
	3. Usage des photocopieurs par des tiers (organismes et institutions)	10'447.60	19'500
	4. Frais de téléphonies refacturés à des tiers.....	340.40	1'000
	6. Autres prestations.....	3'523.50	41'000
		21'012.65	75'000
4511	Fonds relatif aux congés sabbatiques: remboursement des remplaçants des enseignants en congé sabbatique		

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

2	Comptes 2017		Budget 2017	Comptes 2016
	Charges	Revenus		
4611 Dédommagements des cantons et des concordats		87'034.42	300'000	242'684.75
4612 Dédommagements des communes et associations intercommunales		3'425'578.85	3'950'000	3'267'377.20
4634 Subventions des entreprises publiques		95'900.—	—	774'586.—
4910 Imput int pour prestations de service		524'354.—	528'500	525'790.83

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

Renseignements complémentaires		Comptes 2017	Budget 2017
4611	1. Tâches effectuées par des collaborateurs des établissements scolaires refacturées à la CIIP.....	13'111.90	55'000
	2. Conventions CIIP sur la migration scolaire intercantonale: montants dus par les cantons de domicile dont CHF 65'672.52 (FR) et CHF 8'250 (VS). L'écart se justifie par une diminution imprévisible du nombre d'élèves vaudois fréquentant les bancs des écoles des autres cantons.....	73'922.52	245'000
		87'034.42	300'000
4612	1. Tâches scolaires communales déléguées aux secrétariats et Conseils de direction des établissements scolaires. L'écart est justifié par l'abrogation de conventions liant la DGEO à des associations intercommunales, ces dernières ayant recruté les compétences nécessaires afin de reprendre directement sous leur responsabilité les tâches scolaires communales, tel que mentionné dans la Loi sur l'enseignement obligatoire.....	2'463'994.70	2'490'200
	2. Frais administratifs découlant du point 1 ci-dessus	109'658.90	119'000
	3. Tâches scolaires communales déléguées aux enseignants et bibliothécaires des établissements scolaires. L'écart découle de l'internalisation de contrats de travail de bibliothécaire scolaires communales. En effet certaines effectuent des tâches en faveur du public non scolaire et celles-ci sont alors facturées aux autorités communales.....	755'550.25	657'000
	4. Convention CIIP sur la migration scolaire intercantonale (montants dus par les communes de domicile des élèves vaudois scolarisés dans d'autres cantons) dont - Canton de Berne CHF 40'750 (y compris Convention Saanen CHF 35'000) - Canton de Fribourg CHF 26'000 - Canton de Genève CHF 3'875 - Canton de Neuchâtel CHF 4'625 - Canton d'Obwald CHF 625 - Canton du Valais CHF 19'625 - Canton de Zürich CHF 875.....	96'375.—	83'800
	5. Facturation des coûts liés aux accompagnateurs J+S dans le cadre des camps (sportifs) répondant aux critères requis (subvention octroyée aux communes). L'écart est justifié par une nouvelle et dernière manière de gérer la subvention J+S relative aux camps. Depuis 2017 celle-ci est versée en faveur des autorités communales ou intercommunales (voir non dépenses liées à ce mode de faire au compte 3020 et charges sociales liées (compensation de cette diminution de recettes)).....	—	600'000
		3'425'578.85	3'950'000
4634	Subside J+S pour participer au financement des coachs des camps.		
4910	1. Participation du SESAF aux frais de gestion des classes D (voir SESAF SP 019, compte 3910).....	425'200.—	425'200
	2. Tâches effectuées par les secrétariats des établissements scolaires pour les classes COES refacturées au SESAF (voir SP 019, compte 3910).....	99'154.—	103'300
		524'354.—	528'500

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

2	Comptes 2017		Budget 2017	Comptes 2016
	Charges	Revenus		
013 Direction générale de l'enseignement postobligatoire.....	73'391'037.02		73'545'100 <i>84'900</i>	70'343'563.23
		74'622'722.03	76'834'200 <i>174'000</i>	76'173'383.85
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	9'030'598.96		8'844'900	8'467'941.24
3020 Salaires des enseignants.....	487'620.15		110'000 <i>10'000</i>	252'118.72
3030 Travailleurs temporaires.....	266'976.10		340'000	294'246.46
3049 Autres Indemnités.....	10'544.—		7'000 <i>3'300</i>	6'807.99
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....	613'773.10		590'900 <i>600</i>	559'809.65
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	1'143'252.24		1'133'300 <i>700</i>	1'041'139.53
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	13'164.49		13'600	11'990.01
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales.....	217'451.88		205'800 <i>200</i>	195'081.61
3059 Autres cotisations patronales.....	5'931.15		5'800	5'411.99
3090 Formation et perfectionnement du personnel.....	58'464.54		60'000	50'591.80
3099 Autres charges de personnel.....	27'763.05		32'000	25'931.70
3100 Matériel de bureau.....	40'970.10		50'000	36'839.90
3102 Imprimés, publications.....	150'760.97		160'000 <i>-9'100</i>	212'414.77
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	5'063.—		5'000	5'163.70
3110 Meubles et appareils de bureau.....	11'990.85		— <i>12'000</i>	2'164.30
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA.....	502.85		4'000	632.45

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

Renseignements complémentaires		Comptes 2017	Budget 2017
013 Direction générale de l'enseignement postobligatoire			
3010	1. Personnel administratif. Certains postes ont dû être repourvus immédiatement, suite à l'absence de plusieurs collaborateurs pour cause de grave maladie.....	9'096'732.81	8'894'900
	2. Remboursement d'APG pour le service militaire ou la protection civile.....	-6'783.75	-10'000
	3. Remboursement d'APG pour congé maternité.....	-49'551.90	-30'000
	4. Remboursement d'indemnités journalières des assurances maladie et accidents.....	-9'798.20	-10'000
	Dépassement de CHF 108'929.72 prélevé sur le préfinancement de CHF 3'900'000 enregistré lors du bouclage des comptes 2014 en faveur de la certification professionnelle initiale des adultes.		
		9'030'598.96	8'844'900
3020	Intervenants dans les cours de formation pour formateurs en entreprises (CFFE). Intensification de la demande en fin d'année 2017. Dépassement de CHF 341'864.12 prélevé sur le préfinancement de CHF 3'900'000 enregistré lors du bouclage des comptes 2014 en faveur de la certification professionnelle initiale des adultes. Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 10'000 accordé par le Conseil d'Etat le 22 novembre 2017 pour les Réallocation des moyens budgétaires nécessaires au bon fonctionnement de la DGEP.		
3030	Nécessité de recourir à du personnel auxiliaire pour la saisie des nouveaux contrats, pendant la session des procédures de qualifications, lors des mises aux concours des postes d'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. Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 3'300 accordé par le Conseil d'Etat le 22 novembre 2017 (voir compte 3020).		
3050	Dépassement de CHF 28'061.91 prélevé sur le préfinancement de CHF 3'900'000 enregistré lors du bouclage des comptes 2014 en faveur de la certification professionnelle initiale des adultes. Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 600 accordé par le Conseil d'Etat le 22 novembre 2017 (voir compte 3020).		
3052	Dépassement de CHF 53'063.59 prélevé sur le préfinancement de CHF 3'900'000 enregistré lors du bouclage des comptes 2014 en faveur de la certification professionnelle initiale des adultes. Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 700 accordé par le Conseil d'Etat le 22 novembre 2017 (voir compte 3020).		
3053	Dépassement de CHF 559.- prélevé sur le préfinancement de CHF 3'900'000 enregistré lors du bouclage des comptes 2014 en faveur de la certification professionnelle initiale des adultes.		
3054	Le taux utilisé pour le budget (2.165%) s'est avéré 0.04% en dessous du taux réel appliqué en 2017 (2.205%). Dépassement de CHF 9'940.00 prélevé sur le préfinancement de CHF 3'900'000 enregistré lors du bouclage des comptes 2014 en faveur de la certification professionnelle initiale des adultes. Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 200 accordé par le Conseil d'Etat le 22 novembre 2017 (voir compte 3020).		
3059	Dépassement de CHF 270.47 prélevé sur le préfinancement de CHF 3'900'000 enregistré lors du bouclage des comptes 2014 en faveur de la certification professionnelle initiale des adultes.		
3090	Frais de formation du personnel administratif du service et frais de participation à des congrès.		
3102	Dépassement de CHF 8'858.70 prélevé sur le préfinancement de CHF 3'900'000 enregistré lors du bouclage des comptes 2014 en faveur de la certification professionnelle initiale des adultes.		
3110	Compensation (-9'100) du compte 050/3030ss (Refonte du site de l'Etat de Vaud) Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 12'000 accordé par le Conseil d'Etat le 22 novembre 2017 (voir compte 3020).		

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

2	Comptes 2017		Budget 2017	Comptes 2016
	Charges	Revenus		
3130 Prestations de services de tiers.....	6'367'124.72		6'986'000 <i>-288'000</i>	7'019'809.70
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	216'722.14		90'000 <i>132'000</i>	319'496.40
3138 Cours, examens et conseils.....	25'900.—		12'000	9'900.—
3139 Examens de fin d'apprentissage.....	1'715'229.77		2'104'000	1'266'004.01
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau.....	7'419.—		8'000	7'919.60
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	758'953.15		749'100 <i>11'200</i>	752'211.40
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations.....	44'248.15		62'000 <i>-7'000</i>	46'213.25
3169 Autres loyers et frais d'utilisation.....	—		5'000	2'073.—
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais.....	189'340.85		155'000 <i>50'000</i>	168'413.23

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

Renseignements complémentaires		Comptes 2017	Budget 2017
3130	1. Frais d'envois postaux.	113'682.14	125'000
	2. Frais de téléphonie fixe et mobile.....	31'651.64	50'000
	3. Frais de télécommunication.	470.88	500
	4. Frais de représentation du service.....	135'448.84	48'000
	5. Frais d'organisation de congrès.....	30'338.73	31'000
	6. Indemnités des experts aux procédures de qualification ainsi que pour les cours d'instruction destinés aux experts.	5'954'612.69	6'563'500
	7. Cotisations diverses.....	700.—	1'000
	8. Frais de nettoyage.		
	9. Rémunération des intervenants extérieurs lors des cours pour formateur en entreprise.....	96'342.60	160'000
	10. Frais de transport de tiers.....	3'877.20	7'000
	Dépassement de CHF 88'092.30 prélevé sur le préfinancement de CHF 3'900'000 enregistré lors du boucllement des comptes 2014 en faveur de la certification professionnelle initiale des adultes. Dépassement de CHF 304.80 prélevé sur le préfinancement de CHF 1'100'000 enregistré lors du boucllement des comptes 2014 en faveur du développement de la mobilité internationale des jeunes vaudois-e-s en formation professionnelle initiale. Compensation des comptes 3020, 3049, 3050, 3052, 3054, 3110, 3132, 3160, 3170 (-208'000). Compensation du compte 017/3636 (-80'000) - Soutien pour le Cabinet des Estampes au Musée Jenisch	6'367'124.72	6'986'000 <i>-288'000</i>
3132	Dépassement de CHF 789.54 prélevé sur le préfinancement de CHF 1'100'000 enregistré lors du boucllement des comptes 2014 en faveur du développement de la mobilité internationale des jeunes vaudois-e-s en formation professionnelle initiale. Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 132'000 accordé par le Conseil d'Etat le 22 novembre 2017 (voir compte 3020).		
3138	Prix et récompenses. Dépassement de CHF 16'000 prélevé sur le préfinancement de CHF 1'100'000 enregistré lors du boucllement des comptes 2014 en faveur du développement de la mobilité internationale des jeunes vaudois-e-s en formation professionnelle initiale.		
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).		
3160	1. Loyer pour le service.....	740'380.70	749'100
	2. Locations liées aux cours de formation pour formateurs en entreprise (CFFE).....	18'572.45	—
	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 11'200 accordé par le Conseil d'Etat le 22 novembre 2017 (voir compte 3020).	758'953.15	749'100 <i>11'200</i>
3161	Frais de photocopieurs. Compensation des comptes : 3020, 3049, 3050, 3052, 3054, 3110, 3132, 3160, 3170 (-7'000).		
3169	Droit d'auteurs.		
3170	1. Frais de transport et pour usage de véhicules privés.....	151'955.26	115'000
	2. Frais de repas et d'hôtel.	37'385.59	40'000
	Dépassement de CHF 4'113.15 prélevé sur le préfinancement de CHF 1'100'000 enregistré lors du boucllement des comptes 2014 en faveur du développement de la mobilité internationale des jeunes vaudois-e-s en formation professionnelle initiale. Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 50'000 accordé par le Conseil d'Etat le 22 novembre 2017 (voir compte 3020)	189'340.85	155'000 <i>50'000</i>

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

2	Comptes 2017		Budget 2017	Comptes 2016
	Charges	Revenus		
3171 Dédommagements - Excursions, voyages scolaires et camps.....	7'364.49		—	—
3181 Pertes sur créance effectives	—		7'000 -5'000	3'340.—
3199 Autres charges d'exploitation.....	3'907.02		4'000	4'628.—
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères.....	—		—	-5.81
3499 Autres charges financières	-8.20		—	-394.99
3611 Dédommagements aux cantons et aux concordats	13'274'475.—		13'201'200	11'868'390.85
3634 Subventions accordées aux entreprises publiques	878'851.98		906'200	896'118.89
3635 Subventions accordées aux entreprises privées.....	65'475.—		135'000	66'600.—
3636 Subventions accordées aux org privées à but non lucratif.....	36'030'986.52		35'998'300	35'070'078.88

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

Renseignements complémentaires		Comptes 2017	Budget 2017
3171	Dépassement de CHF 7'364.49 prélevé sur le préfinancement de CHF 1'100'000 enregistré lors du bouclage des comptes 2014 en faveur du développement de la mobilité internationale des jeunes vaudois-e-s en formation professionnelle initiale.		
3181	Compensation des comptes : 3020, 3049, 3050, 3052, 3054, 3110, 3132, 3160, 3170 (-5'000).		
3611	1. Participation aux accords intercantonaux sur les écoles professionnelles (AEP).....	7'188'073.—	7'902'700
	2. Participation aux accords intercantonaux sur les écoles supérieures spécialisées (AESS-AES).....	3'711'229.—	2'740'300
	3. Participation à l'enseignement gymnasial.....	943'290.—	982'200
	4. Participation aux procédures de qualification des autres cantons.....	559'250.40	665'000
	5. Contribution forfaitaire aux procédures de qualification au Centre suisse de services formation professionnelle (CSFO).....	776'355.—	641'000
	6. Contribution à la Conférence intercantonale de l'instruction publique de la Suisse romande et du Tessin (CIIP).....	—	170'000
	7. Participation aux validations des acquis.....	77'701.60	70'000
	8. Contribution à SwissSkills.....	18'576.—	20'000
	9. Cours spécialisés intercantonaux.....	—	10'000
	Dépassement de CHF 77'701.60 prélevé sur le préfinancement de CHF 3'900'000 enregistré lors du bouclage des comptes 2014 en faveur de la certification professionnelle initiale des adultes.		
		13'274'475.—	13'201'200
3634	Gymnase du soir.		
3635	Stages en entreprise des élèves de l'EdT.		
3636	1. Cours interentreprises.....	5'244'874.50	5'420'500
	2. Logements pour apprentis - Le Cazard.....	100'000.—	100'000
	3. Logements pour apprentis - Fondation Balcon du Jura.....	226'000.—	223'000
	4. Assistant(e)s médical(e)s.....	742'660.70	933'000
	5. Appuis individualisés - Centre Vaudois d'Aide à la Jeunesse (CVAJ).....	200'000.—	200'000
	6. Romandie Formation (Cours préparatoires aux brevets et à la maîtrise).....	295'072.25	300'000
	7. Centre de formation et de développement - Virgile (Cours préparatoires aux brevets et à la maîtrise).....	177'567.40	175'000
	8. Perfectionnement dans le Nord Vaudois - PERFORM (Cours préparatoires aux brevets et à la maîtrise).....	28'337.85	25'000
	9. Cours de perfectionnement.....	1'165'611.50	800'000
	10. Cours spécialisés intercantonaux organisés par des associations professionnelles.....	754'700.—	500'000
	11. Cours pour formateurs en entreprise délégués aux associations professionnelles.....	49'107.60	45'000
	12. Ecole supérieure d'ambulancier et soins d'urgence - AZUR.....	3'360'045.95	3'531'000
	13. Formation des éducateur(trice)s de la petite enfance - ESEDE.....	3'514'700.—	3'609'700
	14. Centre romand de formation et de perfectionnement - ARPIH.....	3'633'133.72	3'648'700
	15. Communauté d'intérêts pour l'accueil familial de jour.....	272'032.54	295'000
	16. Ecole supérieure en éducation sociale - és-L (Clairval) - éducateurs sociaux ES.....	1'433'032.—	1'517'700
	17. Salon des métiers et stand DFJC.....	250'000.—	310'000
	18. Fondation des écoles de soins (ESSC).....	9'932'401.52	9'788'500
	19. Conventions pour l'engagement des commissaires professionnels.....	2'298'066.25	2'166'700
	20. Association lire et écrire.....	300'000.—	300'000
	21. Haute Ecole de Théâtre (HETSR - CFC techniscéniste).....	435'000.—	435'000
	22. Maîtres sociaux-professionnels - GPA.....	758'072.74	824'500
	23. Assistant(e)s en médecine vétérinaire.....	850'570.—	840'000
	24. Centre Sports Etudes Lausanne - CSEL.....	10'000.—	10'000
	Dépassement de CHF 33'000.- prélevé sur le préfinancement de CHF 3'900'000 enregistré lors du bouclage des comptes 2014 en faveur de la certification professionnelle initiale des adultes.		
		36'030'986.52	35'998'300

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

2	Comptes 2017		Budget 2017	Comptes 2016
	Charges	Revenus		
3637 Subventions accordées aux ménages privés.....	2'958.—		—	2'520.—
3990 Autres imputations internes.....	1'717'262.—		1'560'000	1'671'961.—
4210 Emoluments pour actes administratifs		15'875.—	8'500	12'980.—
4230 Frais d'écolage.....		1'839'384.60	2'080'000	1'979'958.65
4231 Taxes de cours.....		475.—	—	—
4250 Ventes.....		1'665.—	72'000	2'810.—
4260 Remboursements et participations de tiers.....		23'367.80	31'500	24'325.58
4309 Autres revenus d'exploitation.....		—	—	1'700.—
4472 Paiement pour utilisations des immeubles PA		—	1'000	—
4611 Dédommagements des cantons et des concordats		6'413'369.15	6'641'200	6'559'909.80
4630 Subventions de la Confédération.....		66'328'585.48	68'000'000	67'591'699.82

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

Renseignements complémentaires		Comptes 2017	Budget 2017
3637	Dépassement de CHF 1'950.00 prélevé sur le préfinancement de CHF 3'900'000 enregistré lors du bouclage des comptes 2014 en faveur de la certification professionnelle initiale des adultes. Dépassement de CHF 1'008.00 prélevé sur le préfinancement de CHF 1'100'000 enregistré lors du bouclage des comptes 2014 en faveur du développement de la mobilité internationale des jeunes vaudois-e-s en formation professionnelle initiale.		
3990	1. Voir la rubrique : 005/4990 DGE, Centre de formation professionnelle forestière (CFPF) - subvention fédérale de l'OFFT..... 2. Voir la rubrique : 041/4990 SAVI - forfait SEFRI.....	343'824.— 1'373'438.— 1'717'262.—	360'000 1'200'000 1'560'000
4210	Emoluments pour les duplicatas et attestations de CFC .		
4230	1. Frais de matériel des procédures de qualification facturés à la Fondation pour la formation professionnelle (FONPRO)..... 2. Validation des acquis..... 3. Frais matériel facturés..... 4. Facturation des écolages ES aux étudiants étrangers..... Attribution de CHF 2'300.- lié au préfinancement de CHF 3'900'000 enregistré lors du bouclage des comptes 2014 en faveur de la certification professionnelle initiale des adultes.	1'582'062.60 3'822.— — 253'500.— 1'839'384.60	2'004'000 22'000 1'000 53'000 2'080'000
4250	Ventes de support de cours destinés aux formateurs en entreprises, ces ventes ont été sous-traitées.		
4260	1. Remboursement de tiers..... 2. Jetons de présence (Ecole Changins, Fondation pour la formation professionnelle (FONPRO), Secrétariat à l'économie (SECO))..... 3. Retenues sur salaires pour la participation aux frais de téléphone..... 4. Retenues sur salaires pour la participation aux locations de places de parking.....	25.— 12'804.— 3'062.50 7'476.30 23'367.80	5'000 13'500 3'000 10'000 31'500
4611	1. Participation des autres cantons aux accords intercantonaux sur les écoles spécialisées (AES-AESS)..... 2. Participation aux accords intercantonaux sur les écoles professionnelles (AEP)..... 3. Participation des autres cantons aux frais de matériel des procédures de qualification.....	4'036'000.— 1'080'000.— 1'297'369.15 6'413'369.15	4'268'200 1'163'000 1'210'000 6'641'200
4630	Crédit alloué par la confédération aux cantons sous la forme de forfaits pour le financement des missions assurées par les cantons. Diminution des subventions fédérales pour la formation professionnelle initiale (SEFRI). Attribution de CHF 45'000.00 lié au préfinancement de CHF 3'900'000 enregistré lors du bouclage des comptes 2014 en faveur de la certification professionnelle initiale des adultes.		

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

2	Comptes 2017		Budget 2017	Comptes 2016
	Charges	Revenus		
014 Enseignement secondaire II	437'067'306.34		432'576'100 <i>7'507'500</i>	420'908'748.23
		42'279'851.78	40'513'300 <i>920'000</i>	41'471'805.59
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	22'180'773.92		22'153'700	21'980'720.71
3020 Salaires des enseignants.....	287'050'475.64		282'097'100 <i>5'193'900</i>	275'373'541.33
3030 Travailleurs temporaires	193'327.14		403'000 <i>-76'000</i>	255'654.85
3049 Autres Indemnités	3'618'444.66		3'844'000	3'594'492.02
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....	19'346'952.20		18'984'100 <i>323'500</i>	18'597'268.36
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	37'383'006.62		37'837'100 <i>597'300</i>	35'951'018.27
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	1'108'754.12		984'400 <i>6'400</i>	998'905.80
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales.....	6'827'627.47		6'621'900 <i>114'400</i>	6'467'755.57

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

Renseignements complémentaires		Comptes 2017	Budget 2017
014 Enseignement secondaire II			
3010	1. Salaires du personnel administratif.....	22'283'284.52	22'311'700
	2. Remboursement d'APG pour le service militaire ou protection civile.....	-12'222.—	-26'000
	3. Remboursement d'APG pour congé maternité.....	-11'409.45	-81'000
	4. Remboursements d'indemnités journalières des assurances maladie et accidents.....	-69'404.15	-51'000
	5. Remboursement d'indemnités de l'assurance invalidité (AI).....	-9'475.—	—
		22'180'773.92	22'153'700
3020	1. Salaires du personnel enseignant.....	288'571'932.44	283'609'100
	2. Remboursement d'APG pour le service militaire ou protection civile.....	-90'854.—	-177'000
	3. Remboursement d'APG pour congé maternité.....	-729'873.60	-928'000
	4. Remboursements d'indemnités journalières des assurances maladie et accidents.....	-679'618.20	-407'000
	5. Remboursement d'indemnités de l'assurance invalidité (AI).....	-21'111.—	—
	Dépassement de CHF 200'897.87 prélevé sur le préfinancement de CHF 1'700'000 enregistré lors du bouclage des comptes 2014 pour favoriser l'accessibilité à la Haute Ecole d'Ingénierie et de Gestion du Canton de Vaud. Crédit supplémentaire partiellement compensé de CHF 5'193'900 accordé par la Commission des finances le 25 janvier 2018 pour la régularisation et l'ouverture de classes au sein des établissements postobligatoires (DGEP).	287'050'475.64	282'097'100 <i>5'193'900</i>
3030	1. Salaires du personnel auxiliaire.....	193'837.04	363'000
	2. Personnel intérimaire.....	—	40'000
	3. Remboursement d'APG pour le service militaire ou protection civile.....	-509.90	—
	Compensation des comptes : 3099, 3101, 3102, 3111, 3138, 3635 (-26'000). Compensation DSI CHF 374'500 (SP047/3158), Sécurisation des systèmes d'information de la Direction générale de l'enseignement post-obligatoire (DGEP) (-50'000).	193'327.14	403'000 <i>-76'000</i>
3049	Versement d'un montant forfaitaire annuel de CHF 960.- à titre de participation aux "frais professionnels" (art. 14 LVFP) pour les élèves des écoles de métiers et dans certains gymnases.		
3050	Dépassement de CHF 12'505.90 prélevé sur le préfinancement de CHF 1'700'000 enregistré lors du bouclage des comptes 2014 pour favoriser l'accessibilité à la Haute Ecole d'Ingénierie et de Gestion du Canton de Vaud. Crédit supplémentaire partiellement compensé de CHF 323'500 accordé par la Commission des finances le 25 janvier 2018 (voir compte 3020).		
3052	Dépassement de CHF 22'547.51 prélevé sur le préfinancement de CHF 1'700'000 enregistré lors du bouclage des comptes 2014 pour favoriser l'accessibilité à la Haute Ecole d'Ingénierie et de Gestion du Canton de Vaud. Crédit supplémentaire partiellement compensé de CHF 597'300 accordé par la Commission des finances le 25 janvier 2018 (voir compte 3020).		
3053	Dépassement de CHF 249.11 prélevé sur le préfinancement de CHF 1'700'000 enregistré lors du bouclage des comptes 2014 pour favoriser l'accessibilité à la Haute Ecole d'Ingénierie et de Gestion du Canton de Vaud. Crédit supplémentaire partiellement compensé de CHF 6'400 accordé par la Commission des finances le 25 janvier 2018 (voir compte 3020).		
3054	Le taux utilisé pour le budget (2.165%) s'est avéré 0.04% en dessous du taux réel appliqué en 2017 (2.205%). Dépassement de CHF 4'429.80 prélevé sur le préfinancement de CHF 1'700'000 enregistré lors du bouclage des comptes 2014 pour favoriser l'accessibilité à la Haute Ecole d'Ingénierie et de Gestion du Canton de Vaud. Crédit supplémentaire partiellement compensé de CHF 114'400 accordé par la Commission des finances le 25 janvier 2018 (voir compte 3020).		

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

2	Comptes 2017		Budget 2017	Comptes 2016
	Charges	Revenus		
3059 Autres cotisations patronales.....	186'593.21		184'700 <i>3'200</i>	179'006.61
3090 Formation et perfectionnement du personnel	845'884.70		849'000	786'480.81
3099 Autres charges de personnel.....	365'780.49		348'000 <i>26'000</i>	310'098.62
3100 Matériel de bureau.....	538'381.90		668'000 <i>-109'500</i>	674'456.27
3101 Matériel d'exploitation, fournitures.....	2'910'784.82		2'797'000 <i>99'800</i>	3'016'098.73
3102 Imprimés, publications	339'148.93		372'000 <i>18'000</i>	288'565.80
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	445'765.58		539'500 <i>-78'000</i>	460'604.64
3104 Matériel didactique	2'939'496.41		3'372'000	3'186'013.88
3105 Denrées alimentaires.....	475'007.70		530'000 <i>-55'000</i>	465'232.94
3106 Matériel médical et de laboratoire	—		5'000 <i>-5'000</i>	202.10

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

Renseignements complémentaires		Comptes 2017	Budget 2017
3059	Dépassement de CHF 120.54 prélevé sur le préfinancement de CHF 1'700'000 enregistré lors du bouclage des comptes 2014 pour favoriser l'accessibilité à la Haute Ecole d'Ingénierie et de Gestion du Canton de Vaud. Crédit supplémentaire partiellement compensé de CHF 3'200 accordé par la Commission des finances le 25 janvier 2018 (voir compte 3020).		
3099	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 26'000 accordé par le Conseil d'Etat le 22 novembre 2017 pour les Réallocation des moyens budgétaires 2017 nécessaires au bon fonctionnement des établissements de l'enseignement secondaire II.		
3100	1. Achat de matériel de bureau..... 2. Fonds des élèves - Gymnases et EdT..... Compensation des comptes : 3099, 3101, 3102, 3111, 3138, 3635 (-90'000). Compensation des comptes : 3113, 3153 (-19'500).	538'381.90 —	649'000 19'000
		538'381.90	668'000 -109'500
3101	1. Matières premières et fournitures pour l'enseignement dans les écoles professionnels..... 2. Fourniture pour les véhicules et carburant (Ecoles professionnels)..... 3. Approvisionnement des domaines et jardins: matériel d'enseignement (secteur de l'horticulture au COFOP)..... 4. Produits et fournitures de nettoyage (Ecoles professionnels)..... 5. Fonds des élèves - Gymnases et EdT..... Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 99'800 accordé par le Conseil d'Etat le 22 novembre 2017 (voir compte 3099).	2'778'608.26 42'597.53 45'989.90 41'789.78 1'799.35	2'606'500 32'500 63'000 92'000 3'000
		2'910'784.82	2'797'000 99'800
3102	1. Frais d'impression..... 2. Fonds des élèves - Gymnases et EdT..... Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 18'000 accordé par le Conseil d'Etat le 22 novembre 2017 (voir compte 3099).	282'871.43 56'277.50	302'500 69'500
		339'148.93	372'000 18'000
3103	1. Achats de livres et magazines spécialisés pour les bibliothèques et l'enseignement..... 2. Fonds des élèves - Gymnases et EdT..... Compensation des comptes : 3099, 3101, 3102, 3111, 3138, 3635 (-18'000). Compensation des comptes : 3113, 3153 (-35'000). Compensation BCUL (SP017/3119), Acquisitions documentaires du gymnase de Renens par la BCUL (-20'000). Compensation SIPAL CHF 185'000 (SP048/3144), Projets de réaménagement de salles de cours à l'Ecole professionnelle de Montreux et aménagement de l'esplanade de la Mercerie à Lausanne (Gymnase de La Cité) (-5'000).	441'280.18 4'485.40	531'000 8'500
		445'765.58	539'500 -78'000
3104	1. Achats de matériel scolaire destinés à la revente aux élèves, compensés par des revenus (voir 4250)..... 2. Fonds des élèves - Gymnases et EdT.....	2'934'794.41 4'702.—	3'360'000 12'000
		2'939'496.41	3'372'000
3105	Achats de produits alimentaires pour les cafétérias gérées par le COFOP (Sites du COFOP et de l'ETML). Compensation des comptes : 3099, 3101, 3102, 3111, 3138, 3635 (-15'000). Compensation des comptes : 3113, 3153 (-10'000). Compensation DSI CHF 374'500 (SP047/3158), voir compte 3030 (-5'000). Compensation SIPAL CHF 185'000 (SP048/3144), voir compte 3103 (-25'000).		
3106	Compensation SIPAL CHF 100'000 (SP048/3144), Travaux de transformation et de réaménagement d'une salle de classe pour l'ESSanté (-5'000).		

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

2	Comptes 2017		Budget 2017	Comptes 2016
	Charges	Revenus		
3109 Autres charges de matériel et de marchandises.....	21'238.85		50'000 <i>-15'000</i>	46'380.80
3110 Meubles et appareils de bureau	1'106'786.03		1'163'500	1'186'449.79
3111 Machines, appareils et véhicules	8'051'921.24		7'952'500 <i>114'000</i>	8'698'013.03
3113 Matériel informatique.....	3'014'699.97		2'640'500 <i>374'200</i>	3'187'709.82
3119 Autres immobilisations ne pouvant être portées à l'actif	60'035.—		61'000	25'476.12
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA	267'055.17		352'000 <i>-33'400</i>	268'017.85

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

Renseignements complémentaires		Comptes 2017	Budget 2017
3109	1. Achat de petits matériels lors des semaines spéciales..... 2. Fonds des élèves - Gymnases et EdT..... Compensation des comptes : 3099, 3101, 3102, 3111, 3138, 3635 (-10'000). Compensation des comptes : 3113, 3153 (-5'000).	7'740.31 13'498.54 21'238.85	34'000 16'000 50'000 <i>-15'000</i>
3110	1. Mobilier et équipement de bureau (besoins spécifiques)..... 2. Mobilier d'enseignement..... 3. Mobilier et équipement pour autres locaux (cafétérias).....	18'217.55 864'171.42 224'397.06 1'106'786.03	— 1'163'500 — 1'163'500
3111	1. Machines, appareils et véhicules, hors fonds: matériel d'enseignement..... 2. Fonds des élèves - Gymnases et EdT..... Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 114'000 accordé par le Conseil d'Etat le 22 novembre 2017 (voir compte 3099).	8'022'528.64 29'392.60 8'051'921.24	7'937'000 15'500 7'952'500 <i>114'000</i>
3113	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 74'300 accordé par le Conseil d'Etat le 17 mai 2017 pour la gestion du parc informatique pédagogique du SAVI (SP014/3158). Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 299'900 accordé par le Conseil d'Etat le 22 novembre 2017 pour le projet de cyber sécurisation du Virtual Network pédagogique.		
3119	Collection et œuvres d'art dans les gymnases.		
3120	1. Consommation d'eau (COFOP)..... 2. Consommation de gaz (Bouteilles pour la polymécanique à l'ETML)..... 3. Consommation d'électricité (COFOP et EdT)..... 4. Consommation d'autres combustibles (EdT)..... 5. Taxes d'élimination (archives et déchets spéciaux)..... Compensation des comptes : 3099, 3101, 3102, 3111, 3138, 3635 (-15'400). Compensation des comptes : 3113, 3153 (-10'000). Compensation SIPAL CHF 185'000 (SP048/3144), voir compte 3103 (-8'000).	35'894.20 8'622.55 90'141.35 60'159.50 72'237.57 267'055.17	25'000 15'000 152'000 46'000 114'000 352'000 <i>-33'400</i>

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

2	Comptes 2017		Budget 2017	Comptes 2016
	Charges	Revenus		
3130 Prestations de services de tiers.....	3'862'603.76		4'760'900 <i>-570'500</i>	4'160'154.71
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	69'929.88		82'500 <i>7'000</i>	134'797.75
3134 Primes d'assurances choses.....	18'537.50		26'000 <i>-2'000</i>	8'403.30
3137 Impôts et taxes.....	77'615.—		115'200 <i>-20'000</i>	66'037.21
3138 Cours, examens et conseils.....	2'411'334.52		1'254'100 <i>1'201'200</i>	1'228'956.76
3140 Entretien des terrains.....	6'472.50		10'500	8'376.65

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

Renseignements complémentaires		Comptes 2017	Budget 2017
3130	1. Frais d'envois postaux. 2. Frais des comptes postaux des établissements. 3. Frais bancaires sur les encaissements par carte. 4. Frais de téléphonie fixe et mobile. 5. Frais de télécommunication (Billag, hébergements et mises à jour de sites). 6. Frais de représentation. 7. Frais d'organisation de congrès. 8. Indemnités des experts aux procédures de qualification. 9. Frais de contentieux et de poursuites. 10. Cotisations à des associations ou institutions. 11. Frais de nettoyage facturés par des tiers 12. Frais de surveillance. 13. Frais de réfectoire refacturés aux élèves. 14. Rémunérations d'intervenants extérieurs. 15. Frais de transport effectués par des tiers. 16. Fonds des élèves - Gymnases Compensation des comptes : 3099, 3101, 3102, 3111, 3138, 3635 (-143'400). Compensation des comptes : 3113, 3153 (-205'000). Compensation du compte : 3170 (-31'600). Compensation SIPAL CHF 100'000 (SP048/3144), voir compte 3106 (-55'000). Compensation DSI CHF 374'500 (SP047/3158), voir compte 3030 (-89'500). Compensation SIPAL (SP048/3144), Réaménagement des locaux pour l'EPCO II (-13'000). Compensation SIPAL CHF 185'000 (SP048/3144), voir compte 3103 (-33'000).	422'895.18 8'623.90 3'610.69 94'161.55 24'541.87 728'906.57 10'619.05 639'723.87 — 84'949.11 43'055.05 88'992.— 202'833.05 1'207'777.29 155'629.11 146'285.47 3'862'603.76	455'000 14'100 4'800 132'500 76'200 825'500 31'000 740'000 1'000 112'800 45'500 62'000 358'500 1'601'500 139'500 161'000 4'760'900 <i>-570'500</i>
3132	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 7'000 accordé par le Conseil d'Etat le 22 novembre 2017 pour Projet mobilité des apprentis vaudois subventionné par la Confédération.		
3134	1. Primes d'assurances choses, hors fonds. 2. Fonds des élèves - Gymnases. Compensation des comptes : 3113, 3153 (-2'000).	18'537.50 — 18'537.50	25'500 500 26'000 <i>-2'000</i>
3137	1. TVA forfaitaire. 2. Taxes sur les véhicules. 3. Autres impôts et taxes. Compensation SIPAL CHF 100'000 (SP048/3144), voir compte 3106 (-20'000).	74'909.60 2'705.40 — 77'615.—	90'500 4'200 20'500 115'200 <i>-20'000</i>
3138	1. Organisation de cours (Maturité bilingue). 2. Cours de communication et multimédia (ECAL). 2. Organisation de cours (Goethe, Cambridge). 2. Prix promotions (voir 4390). 3. Fonds des élèves - Gymnases. Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 234'200 accordé par le Conseil d'Etat le 22 novembre 2017 (voir compte 3099). Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 967'000 accordé par la Commission des finances le 25 janvier 2018 pour l'adaptation des besoins financiers pour donner suite à la non-ouverture de 4 classes de gymnase en faveur du déploiement de la maturité bilingue français-anglais.	1'791'769.67 234'200.— 82'215.70 290'316.20 12'832.95 2'411'334.52	820'000 — 80'500 309'600 44'000 1'254'100 <i>1'201'200</i>

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

2	Comptes 2017		Budget 2017	Comptes 2016
	Charges	Revenus		
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau	1'081'760.28		1'153'500 <i>-38'200</i>	1'283'865.91
3151 Entretien de machines, appareils, véhicules	38'846.62		88'000 <i>-20'500</i>	19'707.06
3153 Entretien informatique (matériel).....	1'314'410.58		1'096'000 <i>215'700</i>	1'127'774.98
3159 Entretien d'autres biens meubles	8'529.95		14'000	1'080.55
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	9'041'752.95		9'179'000 <i>-20'000</i>	8'516'252.10
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	1'288'929.46		1'419'500 <i>-83'500</i>	1'235'951.30
3169 Autres loyers et frais d'utilisation.....	220'427.29		280'000 <i>-21'000</i>	214'558.41
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais	540'440.63		590'500 <i>-14'900</i>	520'735.53
3171 Dédommagements - Excursions, voyages scolaires et camps.....	7'584'906.22		6'934'600 <i>797'000</i>	6'403'514.22
3181 Pertes sur créance effectives	162'363.85		116'500	283'212.35
3199 Autres charges d'exploitation.....	42'243.47		54'500	37'727.73
3400 Intérêts passifs des engagements courants.....	1.35		—	798.03
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères.....	-74'165.74		—	-13'915.97
3499 Autres charges financières	-1'697.85		—	-1'658.84

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

Renseignements complémentaires		Comptes 2017	Budget 2017
3150	1. Entretien du mobilier et des machines de bureau..... 2. Entretien du mobilier d'enseignement..... 3. Entretien du mobilier d'autres locaux (cafétérias pour les élèves)..... 4. Entretien du matériel d'enseignement..... Compensation des comptes : 3099, 3101, 3102, 3111, 3138, 3635 (-7'200). Compensation des comptes : 3113, 3153 (-16'500). Compensation DSI CHF 374'500 (SP047/3158), voir compte 3030 (-13'000). Compensation SIPAL CHF 185'000 (SP048/3144), voir compte 3103 (-1'500).	14'463.96 30'793.95 317'763.30 718'739.07	39'000 70'500 211'000 833'000
		1'081'760.28	1'153'500 -38'200
3151	1. Entretien des machines d'exploitation..... 2. Entretien des véhicules et accessoires..... Compensation des comptes : 3099, 3101, 3102, 3111, 3138, 3635 (-13'000). Compensation des comptes : 3113, 3153 (-7'500).	24'713.57 14'133.05	59'000 29'000
		38'846.62	88'000 -20'500
3153	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 215'700 accordé par le Conseil d'Etat le 22 novembre 2017 (voir compte 3113).		
3160	1. Loyers et location de salles, hors fonds..... 2. Fonds des élèves - Gymnases..... Compensation SIPAL CHF 100'000 (SP048/3144), voir compte 3106 (-20'000).	9'039'837.95 1'915.—	9'174'500 4'500
		9'041'752.95	9'179'000 -20'000
3161	1. Frais de photocopieurs, hors fonds..... 2. Fonds des élèves - Gymnases..... Compensation des comptes : 3099, 3101, 3102, 3111, 3138, 3635 (-36'000). Compensation des comptes : 3113, 3153 (-22'000). Compensation DSI CHF 374'500 (SP047/3158), voir compte 3030 (-17'000). Compensation SIPAL CHF 185'000 (SP048/3144), voir compte 3103 (-8'500).	1'288'929.46 —	1'416'000 3'500
		1'288'929.46	1'419'500 -83'500
3169	Droits d'auteurs. Compensation des comptes : 3099, 3101, 3102, 3111, 3138, 3635 (-11'000). Compensation des comptes : 3113, 3153 (-5'000). Compensation SIPAL CHF 185'000 (SP048/3144), voir compte 3103 (-5'000).		
3170	1. Frais de transport et de véhicules privés..... 2. Frais de repas et d'hôtel..... 3. Frais d'habillement (enseignants)..... 4. Autres frais divers pour le personnel..... 5. Fonds des élèves - Gymnases et EdT..... Compensation des comptes : 3099, 3101, 3102, 3111, 3138, 3635 (-22'000). Compensation des comptes : 3113, 3153 (-17'500). Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 31'600 accordé par la Commission des finances le 25 janvier 2018 (voir compte 3138). Compensation SIPAL CHF 185'000 (SP048/3144), voir compte 3103 (-7'000).	352'834.72 148'192.40 17'779.76 449.— 21'184.75	377'500 171'500 20'500 2'000 19'000
		540'440.63	590'500 -14'900
3171	1. Frais des excursions et voyages (voir 4260), hors fonds..... 2. Fonds des élèves - Gymnases et EdT..... Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 797'000 accordé par la Commission des finances le 25 janvier 2018 (voir compte 3138).	6'721'294.42 863'611.80	6'358'600 576'000
		7'584'906.22	6'934'600 797'000
3199	1. Autres charges d'exploitation, hors fonds..... 2. Fonds des élèves - Gymnases.....	31'103.67 11'139.80	46'500 8'000
		42'243.47	54'500

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

2	Comptes 2017		Budget 2017	Comptes 2016
	Charges	Revenus		
3502 Attributions aux legs et fondations des capitaux de tiers.....	—		7'000	—
3510 Attributions aux financements spéciaux, capital propre.....	207'808.57		157'000	356'540.69
3634 Subventions accordées aux entreprises publiques.....	8'400'334.30		8'465'300	7'836'676.29
			<i>-54'000</i>	
3635 Subventions accordées aux entreprises privées.....	30'023.—		15'000	19'029.—
			<i>15'000</i>	
3636 Subventions accordées aux org privées à but non lucratif.....	483'837.50		710'000	399'625.—
			<i>-180'000</i>	
3637 Subventions accordées aux ménages privés.....	893'578.98		1'144'500	975'682.79
			<i>-202'600</i>	
3910 Imput int pour prestations de service.....	78'540.—		92'000	86'700.—
4210 Emoluments pour actes administratifs		720.—	—	590.—
4220 Taxes et subventions aux frais de pension.....		53'189.—	—	68'357.50
4230 Frais d'écolage.....		7'533'758.—	7'506'000	7'571'591.17
4231 Taxes de cours.....		1'365'166.27	1'325'000	1'418'074.41
4250 Ventes.....		4'722'707.79	4'899'000	4'981'677.60
4260 Remboursements et participations de tiers.....		7'039'426.31	6'489'500	6'074'808.18
			<i>797'000</i>	
4270 Amendes.....		4'426.70	—	5'454.70
4309 Autres revenus d'exploitation.....		634'206.35	646'500	634'980.90
4329 Autres variations de stocks.....		0.45	—	—

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

Renseignements complémentaires		Comptes 2017	Budget 2017
3502	Attribution au fonds de l'ES Santé.		
3510	Attribution aux Fonds des élèves - Gymnases et EdT.		
3634	1. Gymnase intercantonal de la Broye.....	8'270'299.75	8'312'800
	2. Option musique et artistique.....	130'034.55	152'500
	Compensation des comptes : 3099, 3101, 3102, 3111, 3138, 3635 (-15'000).		
	Compensation des comptes : 3113, 3153 (-27'000).		
	Compensation SIPAL CHF 185'000 (SP048/3144), voir compte 3103 (-12'000).		
		8'400'334.30	8'465'300 <i>-54'000</i>
3635	Participation au Passculture. Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 15'000 accordé par le Conseil d'Etat le 22 novembre 2017 (voir compte 3099).		
3636	1. Entreprise de pratique commerciale - EPCO I et II.....	290'412.50	488'000
	2. Participation aux stages d'assistant(e)s sociaux-éducatifs - ASE.....	184'625.—	200'000
	3. Travail de maturité spécialisée santé (TMsp Santé).....	8'800.—	22'000
	Compensation des comptes : 3099, 3101, 3102, 3111, 3138, 3635 (-35'000).		
	Compensation des comptes : 3113, 3153 (-40'000).		
	Compensation DSI CHF 374'500 (SP047/3158), voir compte 3030 (-90'000).		
	Compensation SIPAL CHF 185'000 (SP048/3144), voir compte 3103 (-15'000).		
		483'837.50	710'000 <i>-180'000</i>
3637	1. Aides et subsides maturités bilingues et artistiques, hors fonds.....	757'446.24	1'071'500
	2. Fonds des élèves - Gymnases et EdT.....	136'132.74	73'000
	Compensation des comptes : 3099, 3101, 3102, 3111, 3138, 3635 (-50'000).		
	Compensation des comptes : 3113, 3153 (-93'600).		
	Compensation DSI CHF 374'500 (SP047/3158), voir compte 3030 (-110'000).		
	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 116'000 accordé par le Conseil d'Etat le 22 novembre 2017 (voir compte 3132).		
	Compensation SIPAL CHF 185'000 (SP048/3144), voir compte 3103 (-65'000).		
		893'578.98	1'144'500 <i>-202'600</i>
3910	Voir la rubrique : 005/4910 Direction générale de l'environnement, prestations forfaitaires d'enseignement des apprentis forestiers-bûcherons.....	78'540.—	92'000
		78'540.—	92'000
4220	Retenue sur salaires des frais de repas (COFOP).		
4231	1. Taxes de cours, hors fonds.....	213'010.20	214'000
	2. Fonds des élèves - Gymnases et EdT.....	1'152'156.07	1'111'000
		1'365'166.27	1'325'000
4250	1. Ventes, hors fonds (voir 3104).....	4'716'425.64	4'893'000
	2. Fonds des élèves - Gymnases.....	6'282.15	6'000
		4'722'707.79	4'899'000
4260	1. Remboursement d'aides, de subventions et de participations.....	2'953.65	4'500
	2. Remboursement de dommages au patrimoine.....	7'202.35	20'000
	3. Remboursement de tiers (photocopies, monnayeurs, réfectoire, etc).....	634'850.50	597'000
	4. Participation des élèves aux frais des excursions et voyages (voir 3171).....	6'232'109.48	5'787'500
	5. Retenue sur salaires des frais de téléphone.....	11'950.—	15'500
	6. Retenue sur salaires des locations de places de parking.....	26'774.76	35'000
	7. Fonds des élèves - Gymnases.....	123'585.57	30'000
	Compensation du compte : 3171 (797'000).		
		7'039'426.31	6'489'500 <i>797'000</i>
4270	Pénalités de retard (bibliothèques)		

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

2	Comptes 2017		Budget 2017	Comptes 2016
	Charges	Revenus		
4390 Autres revenus.....		292'162.82	310'700	404'640.50
4430 Loyers et fermages, immeubles du PF.....		—	—	1'400.—
4472 Paiement pour utilisations des immeubles PA.....		201'269.45	406'500	346'712.10
4479 Autres revenus, biens-fonds PA.....		—	—	20.—
4510 Prélèvements sur les financements spéciaux du capital propre.....		216'457.41	43'500	76'494.70
4511 Prélèvements provenant de fonds, capital propre.....		657'819.31	—	531'257.47
4611 Dédommagements des cantons et des concordats.....		18'032'775.—	17'611'600	18'056'184.86
4614 Indemnités des entreprises publiques.....		708'680.—	670'000	665'560.—
4630 Subventions de la Confédération.....		238'954.92	—	—
			<i>123'000</i>	
4634 Subventions des entreprises publiques.....		534'540.—	545'000	548'960.—
4635 Subventions des entreprises privées.....		39'300.—	50'000	81'880.—
4637 Subventions des ménages privés.....		2'600.—	6'000	1'520.—
4900 Imput int pour l'approvisionnement en matériel/marchandises.....		1'692.—	4'000	1'641.50
015 Direction générale de l'enseignement supérieur.....	850'519'919.63		842'021'300	828'884'134.64
			<i>4'303'500</i>	
		288'896'655.29	273'079'000	272'125'332.19
			<i>15'252'500</i>	
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	2'439'642.91		2'484'600	2'462'557.49
3030 Travailleurs temporaires.....	—		100'000	54'765.77
3049 Autres Indemnités.....	648.90		1'000	1'036.72
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....	152'410.41		158'400	157'956.90
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	313'171.73		325'400	321'300.73
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	2'961.46		4'100	3'197.23
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales.....	54'241.07		55'700	55'093.20
3059 Autres cotisations patronales.....	1'476.35		1'600	1'529.60
3090 Formation et perfectionnement du personnel.....	4'869.05		30'000	2'726.40
3099 Autres charges de personnel.....	4.80		300	58.—
3100 Matériel de bureau.....	4'165.40		11'000	3'426.45
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	2'017.55		3'000	2'221.45
3110 Meubles et appareils de bureau.....	1'199.35		—	—
			<i>1'500</i>	
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA.....	98.50		500	—
3130 Prestations de services de tiers.....	1'536'625.82		1'859'500	2'720'603.77
			<i>-1'500</i>	
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	167'668.—		315'000	265'200.35
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau.....	432.—		1'000	432.—
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations.....	7'826.25		11'000	6'545.15
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais.....	10'031.35		15'100	13'787.85
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères.....	—		—	121.71
3611 Dédommagements aux cantons et aux concordats.....	170'177'984.01		164'962'000	166'027'829.74
3634 Subventions accordées aux entreprises publiques.....	377'471'392.15		389'144'100	377'347'599.42
			<i>-10'949'000</i>	
3636 Subventions accordées aux org privées à but non lucratif.....	16'778'810.47		17'038'000	14'954'228.—

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

Renseignements complémentaires		Comptes 2017	Budget 2017
4390	Dons d'entreprises et d'institutions pour financer les prix lors des promotions (voir 3138).		
4472	Location de salles et de places de parking (hors SIPAL).		
4611	Participation des autres cantons aux accords intercantonaux.		
4614	Restitution de stages des techniciens/nes en salle d'opération et en analyses biomédicales, laborantins/nes.		
4630	Compensation des comptes : 3132, 3637 (123'000).		
4634	1. Formation de Jeunes Adultes en Difficulté (FORJAD)	450'000.—	450'000
	2. Stages dans le domaine de la santé.....	84'540.—	95'000
		534'540.—	545'000
4900	Voir la rubrique : 005/3900 Direction générale de l'environnement, matériel scolaire.		
	015 Direction générale de l'enseignement supérieur		
3030	Le service n'a pas dû recourir à du personnel auxiliaire en 2017.		
3110	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 1'500.- accordé par la Cheffe de département le 26.06.17 pour des compléments de mobilier.		
3130	1. Développement et échanges internationaux (gestion parcimonieuse du budget et force du franc suisse sur le marché des changes)	1'194'066.11	1'470'000
	2. Cotisations aux organes de pilotage intercantonaux (mise en oeuvre de la LEHE).....	303'131.—	308'500
	3. Cotisations diverses.....	28'150.—	55'500
	4. Frais de port, téléphones et de représentation.....	11'278.71	25'500
	Compensation du compte 3110		
		1'536'625.82	1'859'500 -1'500
3132	Le disponible s'explique principalement par le coût des mandats d'audit des comptes des écoles cantonales HES (HEIG-VD, HESAV et ECAL) qui sont inférieurs à la prévision budgétaire.		
3611	1. Enseignement universitaire AIU	41'233'923.50	36'200'000
	2. Participation à l'accord AHES.....	7'119'078.30	7'032'000
	3. Contribution à la HES-SO.	121'824'982.21	121'730'000
	L'évolution du nombre d'étudiants vaudois hors canton a été supérieure à la prévision en particulier dans le domaine universitaire.		
		170'177'984.01	164'962'000
3634	1. Unil.....	313'490'700.—	313'490'700
	2. HEP.....	46'098'933.70	46'507'300
	3. Subventions aux écoles HES cantonales: Restitutions liées au résultat 2016 de la HEIG-VD pour CHF 8'248'413.99 et de HESAV pour CHF 3'225'627.56.....	17'881'758.45	29'146'100
	Compensation des comptes 050/3030 (CHF 7'000.-), 017/3030 et 3132 (CHF 210'000.-), 019/3020 ss (CHF 6'265'000.-), 014/3138 (CHF 967'000.-) et 014/3020 ss (CHF 3'500'000.-)		
		377'471'392.15	389'144'100 -10'949'000
3636	1. Hautes écoles privées membres de la HES-SO.	15'902'810.47	16'162'000
	2. Fondation Jean Monnet.....	876'000.—	876'000
		16'778'810.47	17'038'000

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

2	Comptes 2017		Budget 2017	Comptes 2016
	Charges	Revenus		
3704 Subventions à redistribuer - Entreprises publiques.....	233'932'015.17		218'600'000 <i>14'692'300</i>	218'092'540.06
3706 Subventions à redistribuer - Org privées à but non lucrat.....	47'460'226.93		46'900'000 <i>560'200</i>	46'389'376.65
4230 Frais d'écolage.....		32'000.—	—	—
4260 Remboursements et participations de tiers.....		89'618.60	1'000	120'911.32
4309 Autres revenus d'exploitation.....		38'500.—	8'000	25'500.—
4611 Dédommagements des cantons et des concordats.....		2'082'452.78	1'850'000	1'946'170.69
4636 Subventions des organisations privées à but non lucratif.....		5'261'841.81	5'720'000	5'550'833.47
4701 Subventions à redistribuer reçues des cantons et concordats.....		281'392'242.10	265'500'000 <i>15'252'500</i>	264'481'916.71
017 Service des affaires culturelles.....	81'843'537.49		81'583'500 <i>269'100</i>	78'174'127.04
		11'419'644.83	10'609'300	10'748'217.42
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	21'967'531.28		22'341'500 <i>-79'800</i>	21'084'754.57
3030 Travailleurs temporaires.....	2'028'910.42		1'778'500 <i>40'000</i>	1'796'572.31
3049 Autres Indemnités.....	73'294.66		60'600	73'663.01
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....	1'468'965.09		1'472'800 <i>-1'800</i>	1'423'185.88

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

Renseignements complémentaires		Comptes 2017	Budget 2017
3704	1. Accord intercantonal universitaire (AIU) versé à l'Unil	61'981'700.95	61'000'000
	2. Subvention fédérale aux universités (LEHE) versée à l'Unil	93'526'804.—	80'500'000
	3. Enveloppes HES-SO versées aux écoles cantonales concernées.....	78'423'510.22	77'100'000
	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 14'692'300.- accordé par la COFIN le 30.11.2017. CHF 13'368'800.- concernent la subvention fédérale aux universités et CHF 1'323'500.- concernent les enveloppes HES-SO versées aux écoles cantonales.		
		233'932'015.17	218'600'000 <i>14'692'300</i>
3706	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 560'200.- accordé par la COFIN le 30.11.2017 pour les enveloppes HES-SO versées aux écoles privées.		
4230	Ecolages des étudiants vaudois autorisés à suivre une année préparatoire aux HES dans un autre canton.		
4260	Principalement remboursement de la HES-SO pour des travaux relatifs au nouveau système comptable et de l'avance de frais relative au recours auprès du TAS concernant la subvention fédérale pour Géopolis.		
4309	Restitution de rémunérations liées à des représentations de l'Etat par des collaborateurs du service.		
4611	Participation des cantons de Fribourg et du Valais en application des conventions relatives à l'enseignement HES de la musique.		
4636	Part de la contribution à la HES-SO mise à charge des établissements socio-sanitaires (voir 3611)		
4701	1. Accord intercantonal universitaire (AIU) pour les étudiants à l'Unil en provenance d'autres cantons (changement de classification des sciences forensiques).....	61'981'700.95	61'000'000
	2. Subvention fédérale aux universités (LEHE): l'exercice 2017 enregistre le correctif relatif à 2016 à hauteur de CHF 7'027'804.-	93'526'804.—	80'500'000
	3. Enveloppe HES-SO des écoles cantonales.....	78'423'510.22	77'100'000
	4. Enveloppes HES-SO des écoles privées.....	47'460'226.93	46'900'000
	Compensation des comptes : 3704 et 3706.		
		281'392'242.10	265'500'000 <i>15'252'500</i>
 017 Service des affaires culturelles			
3010	Compensation du compte 051/3010ss (CHF -29'800 : regroupement de la direction de projet "Plateforme10" au SG-DFIRE). Compensation du crédit supplémentaire accordé sur le compte 3636.7.1 (CHF -50'000)		
3030	1. Palais de Rumine et Espace Arlaud : accueil et surveillance.....	415'711.37	440'000
	2. BCU-Lausanne : accueil et surveillance, travaux de catalogage (notamment Fondation vaudoise pour le patrimoine scolaire).....	539'829.85	465'000
	3. Musées cantonaux : travaux scientifiques ponctuels : collections (restauration, études), expositions et muséographie, prestations scientifiques en faveur de tiers (cf compte 4309 : recettes compensatoires de CHF 336'596.80). Crédit supplémentaire de CHF 40'000 accordé par le Conseil d'Etat le 08.11.2017 pour la numérisation de l'herbier vaudois.....	877'435.42	675'000
	4. Direction SERAC : Médiation culturelle et projets ponctuels.	95'978.33	105'000
	5. Civilistes.	99'955.45	93'500
		2'028'910.42	1'778'500 <i>40'000</i>
3049	Application de la directive Lpers du travail de nuit, samedi, dimanche et jours fériés. Correctif apporté au budget 2018.		
3050	Compensation du compte 051/3010ss (CHF -1'800 : regroupement de la direction de projet "Plateforme10" au SG- DFIRE).		

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

2	Comptes 2017		Budget 2017	Comptes 2016
	Charges	Revenus		
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	2'674'250.82		2'735'600 -3'400	2'557'400.97
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	30'498.97		30'300	29'778.65
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales.....	529'518.68		516'400	496'510.65
3059 Autres cotisations patronales.....	14'434.85		14'200	13'675.54
3090 Formation et perfectionnement du personnel.....	149'065.87		193'800	107'761.—
3099 Autres charges de personnel.....	24'943.10		29'400	22'007.44
3100 Matériel de bureau.....	204'063.18		224'500	219'412.24
3101 Matériel d'exploitation, fournitures.....	103'144.99		105'800	106'174.07
3102 Imprimés, publications.....	1'527'444.68		1'601'000	1'524'893.39
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	113'383.03		114'000	99'302.56
3104 Matériel didactique.....	50'978.80		110'000	89'984.50
3109 Autres charges de matériel et de marchandises.....	12'926.40		30'000	27'133.51
3110 Meubles et appareils de bureau.....	327'586.40		400'000	394'551.31
3111 Machines, appareils et véhicules.....	725'024.24		755'700	527'019.90
3119 Autres immobilisations ne pouvant être portées à l'actif.....	7'978'476.94		8'186'800 20'000	7'708'349.98
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA.....	10'372.65		19'400	34'185.54
3130 Prestations de services de tiers.....	1'378'938.89		1'326'500	1'426'853.52
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	1'549'735.97		1'440'000 164'100	996'014.93
3133 Charges d'utilisations informatiques.....	879'854.66		890'000	526'793.69
3134 Primes d'assurances choses.....	117'272.33		143'200	173'273.70
3137 Impôts et taxes.....	22'300.41		35'500	20'655.78
3140 Entretien des terrains.....	10'780.10		10'000	13'072.25
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau.....	84'438.94		107'500	109'850.17
3151 Entretien de machines, appareils, véhicules.....	59'647.22		69'500	49'555.16
3159 Entretien d'autres biens meubles.....	188'318.52		197'800	180'741.67
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	291'472.05		333'600	257'102.85
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations.....	175'072.63		197'100	160'775.01
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais.....	118'036.53		140'300	128'955.65
3180 Réévaluations sur créances.....	32'192.90		—	—
3181 Pertes sur créance effectives.....	684.75		—	24.40
3199 Autres charges d'exploitation.....	125'442.73		47'200	94'653.60
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères.....	48'907.12		—	-21'744.71
3499 Autres charges financières.....	-0.50		—	-0.49
3510 Attributions aux financements spéciaux, capital propre.....	—		—	2'958'884.55
3511 Attributions aux fonds du capital propre.....	3'341'528.12		2'948'000	703'994.58

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

Renseignements complémentaires		Comptes 2017	Budget 2017
3052	Compensation du compte 051/3010ss (- CHF 3'400 : regroupement de la direction de projet "Plateforme10" au SG- DFIRE).		
3054	Le taux utilisé pour le budget (2.165%) s'est avéré 0.04% en dessous du taux réel appliqué en 2017 (2.205%)		
3119	1. Musées cantonaux : acquisitions collections. Dépassement financé par le Fonds cantonal des activités culturelles (N° 3000), le Fonds du MCBA (N° - 3019) et le Fonds de l'Elysée (N° 3020).....	1'327'303.55	668'000
	2. BCU-Lausanne : acquisitions collections. Crédit supplémentaire de CHF 20'000 accordé par le Conseil d'Etat le 22.11.2017 dans le cadre de la gestion de bibliothèques de Gymnases.....	1'104'571.41	1'200'000
	3. Fonds des acquisitions UNIL - N° 3032.....	5'546'601.98	6'318'800
		7'978'476.94	8'186'800 <i>20'000</i>
3130	1. Frais de port.....	182'994.42	230'200
	2. Frais divers : CCP, bancaires, contentieux.....	2'964.33	2'200
	3. Frais de téléphone.....	66'567.77	89'200
	4. Frais de représentation.....	291'696.83	285'600
	5. Indemnités et frais de commissions.....	53'962.15	50'000
	6. Cotisations diverses.....	37'063.76	75'600
	7. Frais de nettoyage.....	22'828.09	24'600
	8. Frais de surveillance : MCBA : exposition exceptionnelle Ai Weiwei.....	289'090.20	202'000
	9. Rémunération des intervenants extérieurs.....	43'463.68	45'000
	10. Frais de transport.....	388'307.66	322'100
		1'378'938.89	1'326'500
3132	1. Direction SERAC : Médiation culturelle, DABC, Plateforme10 : Présence Suisse aux Rencontres de photographies d'Arles. Compensation du compte 050/3030ss (-5'900) pour la refonte du site Internet de l'Etat.....	201'898.80	272'000
	2. Musées cantonaux : mandats scientifiques, expositions et muséographie. Crédit supplémentaire de CHF 170'000 accordé par le Conseil d'Etat le 08.11.2017 pour la numérisation de l'herbier vaudois.....	1'146'634.06	836'000
	3. BCU Lausanne : maintenance Renouvaud, projets ponctuels (communication, numérisation, manifestations culturelles).....	201'203.11	332'000
		1'549'735.97	1'440'000 <i>164'100</i>
3199	Boutique Rumine-Arlaud : versements aux partenaires CHF 69'877,35 (cf compte 4309 : compensation par recettes).		
3511	1. Fonds cantonal des activités culturelles (FCAC) - N° 3000.....	800'000.—	800'000
	2. Fonds cantonal de sensibilisation à la culture - N° 3001.....	220'000.—	220'000
	3. Fonds cantonal des arts de la scène - N° 3006.....	1'500'000.—	1'500'000
	4. Fonds cantonal du patrimoine mobilier et immatériel - N° 3007.....	100'000.—	100'000
	5. Fonds du Musée cantonal des Beaux-Arts - N° 3019.....	145'000.—	145'000
	6. Fonds du Musée de l'Elysée - 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 de la BCU - N° 3018.....	203'077.04	43'000
	9. Excédent de revenus viré au compte capital du Fonds des acquisitions UNIL - N° 3032.....	233'451.08	—
		3'341'528.12	2'948'000

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

2	Comptes 2017		Budget 2017	Comptes 2016
	Charges	Revenus		
3636 Subventions accordées aux org privées à but non lucratif.....	33'404'099.07		32'977'000 <i>130'000</i>	32'058'353.71

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

Renseignements complémentaires		Comptes 2017	Budget 2017
3636	1. THEATRE		
	1.1. Théâtre de Vidy.....	2'050'000.—	2'050'000
	1.2. Théâtre Kléber-Méleau.....	480'000.—	480'000
	1.3. Théâtre Boulimie.....	150'000.—	150'000
	1.4. Théâtre Arsenic, Lausanne.....	570'000.—	570'000
	1.5. Théâtres communaux hors Lausanne.....	600'000.—	600'000
	1.6. Festival des arts vivants, Nyon.....	150'000.—	150'000
	1.7. Opéra de Lausanne.....	1'950'000.—	1'950'000
	1.8. Spectacles pour enfants.....	350'000.—	350'000
	1.9. Fondation Théâtre du Jorat.....	540'000.—	540'000
	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).....	2'920'000.—	2'920'000
	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.....	99'732.—	100'000
	2.7. Abonnements OSR pour gymnasiens.....	4'000.—	4'000
	2.8. Ensemble vocal de Lausanne.....	120'000.—	120'000
	2.9. Chanteurs et costumes vaudois.....	85'000.—	85'000
	2.10. Conférence sociétés chorales vaudoises de concerts (CSCVC).....	62'825.35	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.....	355'500.—	345'000
	2.17. Créations musiques actuelles.....	200'901.—	205'000
	2.18. Les Docks, Lausanne.....	30'000.—	30'000
	2.19. Fondation pour l'enseignement de la musique : adaptation au nombre d'habitants au 31.12.2016.....	11'305'133.50	11'315'000
	2.20. Société cantonale des musiques vaudoises (SCMV).....	25'000.—	25'000
	3. EXPOSITIONS ET SCIENCE		
	3.1. Aides exceptionnelles aux musées non cantonaux.....	42'000.—	30'000
	3.2. Bex & Arts.....	20'000.—	20'000
	3.3. Nuit des musées.....	50'000.—	50'000
	3.4. Association des Musées de Lausanne et Pully (AMLPL).....	118'000.—	118'000
	3.5. Cabinet des Estampes, Vevey : crédit supplémentaire de CHF 80'000 accordé par le Conseil d'Etat le 28.06.2017.....	220'000.—	140'000
	3.6. BD-Fil, Lausanne.....	40'000.—	40'000
	3.7. Espace Circuit.....	25'000.—	25'000
	4. ARTS VISUELS ET PHOTOGRAPHIE		
	4.1. Cinémathèque Suisse.....	575'000.—	575'000
	4.2. Cinéforum.....	2'000'000.—	2'000'000
	4.3. Visions du Réel, Nyon.....	320'000.—	320'000
	4.4. Ciné'festival.....	35'000.—	35'000
	4.5. Association Focale Nyon.....	20'000.—	20'000
	4.6. Festival international du film alpin des Diablerets (FIFAD).....	20'000.—	20'000
	4.7. Association La Lanterne Magique.....	37'000.—	37'000
	4.8. Festival Images.....	135'000.—	135'000
	5. DANSE		
	5.1. Prix de Lausanne.....	70'000.—	70'000
	5.2. Association vaudoise de danse contemporaine (AVDC).....	80'000.—	75'000
	5.3. Compagnie Philippe Saire.....	290'000.—	290'000
	5.4. Médiathèque suisse de la danse.....	50'000.—	50'000
	5.5. Sévelin 36, un lieu pour la danse.....	240'000.—	240'000
	5.6. Collectif Marchepied.....	65'000.—	65'000
	5.7. RESO Danse.....	30'000.—	35'000
	5.8. Compagnie Linga.....	190'000.—	190'000

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

2	Comptes 2017		Budget 2017	Comptes 2016
	Charges	Revenus		
4231 Taxes de cours.....		222'689.90	215'000	216'445.77
4240 Taxes d'utilisation et prestations de service.....		96.90	25'000	8'201.28
4250 Ventes.....		61'445.65	118'200	111'896.41
4260 Remboursements et participations de tiers.....		173'019.79	25'400	33'107.47
4270 Amendes.....		151'726.61	150'000	134'017.22
4300 Honoraires de l'activité de médecine privée.....		—	—	-0.46
4309 Autres revenus d'exploitation.....		856'436.44	627'500	1'118'838.71
4390 Autres revenus.....		—	—	-6'976.89
4480 Loyers des immeubles loués.....		14'000.—	13'000	12'455.—
4510 Prélèvements sur les financements spéciaux du capital propre.....		67'878.33	—	—

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

Renseignements complémentaires		Comptes 2017	Budget 2017
6. PLURIDISCIPLINAIRE			
6.1.	Fondation vaudoise pour la culture	150'000.—	150'000
6.2.	Festival de la Cité	210'000.—	210'000
6.3.	CORODIS : participation au projet "Sélection Suisse en Avignon".....	115'000.—	100'000
6.4.	Alliance culturelle du Pays-d'Enhaut.....	60'000.—	60'000
6.5.	Ateliers d'artistes	39'988.02	40'000
6.6.	Fondation de l'Abbaye de Bonmont.....	20'000.—	20'000
6.7.	Lieux indépendants de spectacle.....	674'000.—	675'000
6.8.	Collection CH.....	7'000.—	7'000
6.9.	Subventions à projets supracantonaux.....	21'039.—	30'000
6.10.	Subventions et garanties ponctuelles	325'799.20	325'000
6.11.	Projets transfrontaliers (comité régional franco-valdo-genevois).....	15'085.—	20'000
6.12.	Association Le Livre sur les quais	100'000.—	100'000
6.13.	Fédération vaudoise des universités populaires	140'000.—	140'000
6.14.	ARTOS.....	40'000.—	40'000
6.15.	Bureau culturel - Lausanne.....	25'000.—	25'000
6.16.	Association pour la promotion du goût.....	12'000.—	12'000
6.17.	Connaissance 3.....	60'000.—	60'000
6.18.	Globlivres.....	24'000.—	24'000
6.19.	Bibliomedia.....	100'000.—	100'000
7. SUBVENTIONS AUX FONDATIONS LIEES AUX INSTITUTIONS			
7.1.	Fondation de l'Elysée : crédit supplémentaire de CHF 50'000 accordé par le Conseil d'Etat le 28.06.2017	250'000.—	200'000
7.2.	Fondation Toms Pauli	200'000.—	200'000
7.3.	Fondation pour le jardin alpin de Pont-de-Nant.....	10'000.—	10'000
8. PRELEVEMENT SUR LE CAPITAL PROPRE DES FONDS			
8.1.	Fonds cantonal des activités culturelles (FCAC) - N° 3000.....	863'700.—	800'000
8.2.	Fonds cantonal de sensibilisation à la culture - N° 3001.....	220'000.—	220'000
8.3.	Fonds cantonal des arts de la scène - N° 3006.....	1'689'500.—	1'500'000
8.4.	Fonds cantonal du patrimoine mobilier et immatériel - N° 3007.....	92'896.—	100'000
8.5.	Fonds promotion culturelle de la Cathédrale - N° 3027.....	89'000.—	30'000
8.6.	Fonds des publications du Musée cantonal d'Archéologie et d'Histoire - N° 3026.....	42'500.—	50'000
		33'404'099.07	32'977'000
			<i>130'000</i>
4260	Recette complémentaire liée à la numérisation des archives de la presse vaudoise dans le cadre de la plateforme web Scriptorium.		
4309	Notamment : Recettes d'entrée des expositions temporaires (CHF 105'816,35); Boutique Rumine-Arlaud (CHF 117'964.12 - cf compte 3199); Prestations et collaborations scientifiques ponctuelles des musées cantonaux (CHF 336'596.80 - cf compte 3030);		
4510	Excédent de charges viré au compte capital du fonds RERO - N° 2010		

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

2	Comptes 2017		Budget 2017	Comptes 2016
	Charges	Revenus		
4511 Prélèvements provenant de fonds, capital propre		3'706'868.96	3'331'000	2'806'488.46
4612 Dédommagements des communes et associations intercommunales		47'639.90	12'400	45'571.45
4630 Subventions de la Confédération		—	19'000	—
4631 Subventions des cantons et des concordats		6'072'810.—	6'072'800	6'259'989.—
4910 Imput int pour prestations de service.....		45'032.35	—	8'184.—
018 Protection de la jeunesse.....	152'048'968.39		151'264'100	152'472'735.78
			<i>1'833'300</i>	
		24'452'551.49	23'990'000	28'719'397.92
			<i>922'300</i>	
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	18'668'385.22		18'220'100	18'051'405.60
			<i>701'100</i>	
3030 Travailleurs temporaires	315'293.20		390'000	282'070.38
3049 Autres Indemnités	21'966.70		19'200	23'188.80
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....	1'183'977.28		1'158'900	1'149'601.02
			<i>43'600</i>	
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	2'253'192.62		2'179'600	2'169'329.87
			<i>90'100</i>	
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	25'305.45		41'100	25'570.01
			<i>11'600</i>	
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales.....	419'930.36		397'200	399'560.71
			<i>15'400</i>	
3059 Autres cotisations patronales.....	11'436.—		11'100	11'097.41
			<i>800</i>	
3090 Formation et perfectionnement du personnel	171'372.20		190'000	169'140.15
3099 Autres charges de personnel.....	22'017.—		25'000	18'755.15
			<i>700</i>	
3100 Matériel de bureau.....	47'194.80		50'600	47'348.85
			<i>800</i>	
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	4'237.65		3'000	4'901.65
3110 Meubles et appareils de bureau	20'607.25		—	—
			<i>19'600</i>	

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

Renseignements complémentaires		Comptes 2017	Budget 2017
4511	1. Excédent de charge viré au compte capital du Fonds cantonal des activités culturelles (FCAC) - N° 3000.....	815'110.—	800'000
	2. Excédent de charge viré au compte capital du Fonds cantonal de sensibilisation à la culture - N° 3001.....	220'000.—	220'000
	3. Excédent de charge viré au compte capital du Fonds cantonal des arts de la scène - N° 3006.....	1'689'500.—	1'500'000
	4. Excédent de charge viré au compte capital du Fonds cantonal du patrimoine mobilier et immatériel - N° 3007.....	109'226.20	100'000
	5. Excédent de charge viré au compte capital du Fonds promotion culturelle de la Cathédrale - N° 3027.....	100'608.80	36'000
	6. Excédent de charge viré au compte capital du Fonds du Musée cantonal des Beaux-Arts - N° 3019.....	567'908.23	65'000
	7. Excédent de charge viré au compte capital du Fonds du Musée de l'Elysée - N° 3020.....	114'454.60	60'000
	8. Excédent de charge viré au compte capital du Fonds des publications du Musée cantonal d'Archéologie et d'Histoire - N° 3026.....	42'500.—	50'000
	9. Excédent de charge viré au compte capital du Fonds du Musée cantonal d'Archéologie et d'Histoire - N° 3025.....	47'561.13	—
	10. Fonds des acquisitions UNIL - N° 3032 (cf compte 3511.9).....	—	500'000
		3'706'868.96	3'331'000
4631	Fonds des acquisitions UNIL - N° 3032 : contribution UNIL		
	018 Protection de la jeunesse		
3010	Crédit supplémentaire de CHF 701'100 entièrement compensé, accordé par le Conseil d'État le 01.02.2017 pour le renforcement du SPJ (6.15 ETP assistants sociaux + 3.25 ETP secrétaires d'unité). Ce crédit n'a pas été entièrement utilisé en raison de la pénurie des fonctions d'assistants sociaux et du contrat CDD proposé pour ce renfort.		
3049	Dépassement de CHF 2'766.70 dû à l'augmentation des interventions des cadres du Service lors du piquet cantonal.		
3050	Crédit supplémentaire de CHF 43'600 entièrement compensé, accordé par le Conseil d'État le 01.02.2017. Voir compte 3010.		
3052	Crédit supplémentaire de CHF 90'100 entièrement compensé, accordé par le Conseil d'État le 01.02.2017. Voir compte 3010.		
3053	Crédit supplémentaire de CHF 11'600 entièrement compensé, accordé par le Conseil d'État le 01.02.2017. Voir compte 3010.		
3054	Crédit supplémentaire de CHF 15'400 entièrement compensé, accordé par le Conseil d'État le 01.02.2017. Voir compte 3010. Le taux utilisé pour le budget (2.165%) s'est avéré 0.04% en dessous du taux réel appliqué en 2017 (2.205%).		
3059	Crédit supplémentaire de CHF 800 entièrement compensé, accordé par le Conseil d'État le 01.02.2017. Voir compte 3010.		
3090	Certaines formations n'ont pas pu être réalisées par manque de disponibilité.		
3099	Crédit supplémentaire de CHF 700 entièrement compensé, accordé par le Conseil d'État le 01.02.2017. Voir compte 3010		
3100	Crédit supplémentaire de CHF 800 entièrement compensé, accordé par le Conseil d'État le 01.02.2017. Voir compte 3010		
3103	Dépassement de CHF 1'237.65 dû notamment au financement du matériel scolaire des apprentis engagés par le Service		
3110	Crédit supplémentaire de CHF 19'600 entièrement compensé, accordé par le Conseil d'État le 01.02.2017 Voir compte 3010 Dépassement de CHF 1'007.25 en raison de l'acquisition de mobilier pour équiper les bureaux du personnel engagé pour renforcer le SPJ.		

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

2	Comptes 2017		Budget 2017	Comptes 2016
	Charges	Revenus		
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA	18'913.90		14'000	12'540.73
3130 Prestations de services de tiers.....	553'055.53		577'200	519'923.43
			<i>7'800</i>	
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	48'021.94		42'500	17'152.65
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau	351.85		1'500	378.65
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	1'575'249.70		1'600'000	1'675'007.75
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	46'809.15		59'000	46'161.45
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais	739'942.48		736'100	749'092.54
			<i>30'800</i>	
3181 Pertes sur créance effectives	168'533.85		270'000	172'897.41
3199 Autres charges d'exploitation.....	34'202.45		94'600	57'630.20
			<i>-14'000</i>	
3636 Subventions accordées aux org privées à but non lucratif.....	101'690'579.01		102'334'600	103'445'662.28
			<i>445'000</i>	
3637 Subventions accordées aux ménages privés.....	14'205'885.80		13'595'200	13'709'182.09
			<i>480'000</i>	
3706 Subventions à redistribuer - Org privées à but non lucrat.....	9'802'507.—		9'253'600	9'715'137.—

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

Renseignements complémentaires		Comptes 2017	Budget 2017
3120	Dépassement de CHF 4'913.90 en raison du décompte final d'électricité 2016 pour les locaux de l'Office régional de protection des mineurs à Montreux (auparavant à la Tour-de-Peilz).		
3130	Crédit supplémentaire de CHF 7'800 entièrement compensé, accordé par le Conseil d'État le 01.02.2017. Voir compte 3010 Écart dû notamment à la baisse des frais postaux, en raison d'une plus grande utilisation d'envois électroniques, ainsi qu'une baisse significative des frais de la téléphonie mobile suite au nouveau plan tarifaire plus avantageux.		
3132	Dépassement de CHF 5'521.94 en raison des frais d'avocat et/ou de médecins conseil sollicités dans le cadre du traitement des signalements liés à l'accroissement des situations de mineurs suivis.		
3160	Baisse de loyer suite à la baisse des taux d'intérêts hypothécaires.		
3161	Baisse d'utilisation des appareils multifonction pour les impressions et les éditions et priorisation des envois par voie électronique.		
3170	Crédit supplémentaire de CHF 30'800 entièrement compensé, accordé par le Conseil d'État le 01.02.2017. Voir compte 3010		
3181	Poursuite de l'optimisation dans le suivi des débiteurs douteux.		
3199	Compensation du compte 027/3158 (CHF -10'000) - Évolution du SI fiscal Compensation du compte 050/3030xx (CHF -4'000) - Refonte du site internet de l'État		
3636	Crédit supplémentaire de CHF 445'000 non compensé, accordé par la Commission des finances le 30.11.2017 pour le financement des prises en charge en institutions spécialisées.		
	1. Institutions de la politique socio-éducative		
	Écart dû à l'augmentation du nombre de prises en charge de mineurs suivis.....	87'308'640.81	86'820'300
	2. Institutions hors politique socio-éducative.....	2'231'080.60	2'200'200
	3. Institutions hors canton		
	Écart dû au décompte présenté par une institution hors canton.....	3'459'643.75	3'156'300
	4. Institutions de prévention Petite-Enfance.....	1'244'776.75	1'247'900
	5. Institutions de prévention jeunesse.....	3'659'554.15	3'659'900
	6. Promotion et soutien aux activités de la jeunesse.....	421'575.—	460'000
	7. Formation des familles d'accueil		
	Moins de volets de formation que prévu au budget.....	54'908.20	140'000
	8. Ateliers de préparation à l'adoption.....	13'396.—	50'000
	9. Prélèvement sur le Fonds de Protection de la Jeunesse		
	Nouvelles priorisations en raison de la situation du capital du Fonds.....	3'297'003.75	4'600'000
		101'690'579.01	102'334'600
			<i>445'000</i>
3637	Crédit supplémentaire de CHF 480'000 non compensé, accordé par la Commission des finances le 30.11.2017 pour le financement des prises en charge en institutions spécialisées. Dépassement de CHF 130'685.80 en raison de l'accroissement des situations de mineurs suivis.		
	1. Soutien aux parents.....	860'356.59	1'050'000
	2. Familles élargies.....	1'181'823.76	980'000
	3. Chambres indépendantes.....	794'399.05	600'000
	4. Institutions de la politique socio-éducative.....	5'809'053.95	5'535'200
	5. Institutions hors politique socio-éducative.....	383'098.45	290'000
	6. Institutions hors canton.....	288'516.05	340'000
	7. Familles d'accueil vaudoises.....	3'013'235.85	3'080'000
	8. Familles d'accueil hors canton.....	417'125.10	280'000
	9. Frais de santé.....	1'458'277.—	1'440'000
		14'205'885.80	13'595'200
			<i>480'000</i>
3706	Dépassement de CHF 548'907.- en raison de l'augmentation des subventions fédérales transférées aux institutions de la politique socio-éducative dans le cadre de la Convention programme entre l'Office fédéral de la justice et le Service. Voir compensation au compte 4701.		

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

2	Comptes 2017		Budget 2017	Comptes 2016
	Charges	Revenus		
4210 Emoluments pour actes administratifs		259'140.—	284'700	92'430.—
4260 Remboursements et participations de tiers.....		147'818.80	91'700	129'588.61
4400 Intérêts des liquidités.....		0.15	—	282.85
4430 Loyers et fermages, immeubles du PF.....		17'660.—	—	16'520.—
4511 Prélèvements provenant de fonds, capital propre		3'943'420.98	4'600'000	7'662'158.07
			<i>922'300</i>	
4610 Dédommagements de la Confédération		150'000.—	150'000	157'000.—
4611 Dédommagements des cantons et des concordats		127.01	—	22'920.49
4637 Subventions des ménages privés.....		10'131'877.55	9'610'000	10'923'360.90
4701 Subventions à redistribuer reçues des cantons et concordats		9'802'507.—	9'253'600	9'715'137.—
019 Service de l'enseignement spécialisé et appui à la formation.....	314'557'536.60		309'898'100	305'645'233.24
			<i>6'645'000</i>	
		1'115'731.35	594'300	2'178'522.73
			<i>400'000</i>	
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	35'473'599.98		35'810'000	35'138'511.43
3020 Salaires des enseignants.....	65'692'249.21		59'969'500	60'333'330.38
			<i>5'854'000</i>	
3030 Travailleurs temporaires	235'668.90		118'200	510'551.63
			<i>117'600</i>	
3049 Autres Indemnités	10'605.32		15'500	12'402.67
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs	6'357'828.56		5'949'400	6'010'112.18
			<i>372'000</i>	

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

Renseignements complémentaires		Comptes 2017	Budget 2017
4210	1. Enquêtes en vue d'adoption..... 2. Mandats d'évaluation en divorce Moins de cas d'évaluation en divorce ou de situations assimilées que prévu au budget, en raison de la complexité des situations demandant alors plus de temps pour établir le rapport aux Autorités judiciaires..... 3. Mandats de surveillance de droit de visite.....	18'080.— 195'000.— 46'060.— 259'140.—	17'000 233'700 34'000 284'700
4260	Remboursement par le personnel des frais de parking et de téléphonie mobile plus important que prévu en raison de l'engagement de personnel pour renforcer le SPJ.		
4430	Loyer du domaine viticole, propriété du fonds de la protection de la jeunesse, viré au Fonds.		
4511	Compensation du crédit supplémentaire de CHF 922'300 accordé par le Conseil d'Etat le 01.02.2017 pour le renforcement du SPJ (6.15 ETP assistants sociaux + 3.25 ETP secrétaires d'unité). Voir compte 3010 et suivants. Ce compte comprend d'une part les subventions versées par le Fonds à différents projets selon le compte 3636.9 et, d'autre part, les frais de renfort en personnel selon compte 3010 et suivants.		
4637	1. Participation des parents 2. Remboursement AVS/AI 3. Remboursement des assurances maladies..... 4. Remboursement de subventions et d'aides individuelles après décomptes définitifs 2016.....	2'239'131.82 5'891'441.85 973'088.80 1'028'215.08 10'131'877.55	2'040'000 6'600'000 970'000 — 9'610'000
4701	Voir compte 3706.		
	019 Service de l'enseignement spécialisé et appui à la formation		
3010	Salaires effectifs du personnel administratif du Service, des conseillers en orientation ainsi que des spécialistes de l'Office de psychologie scolaire.		
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 5'071'200.00, totalement compensé, accordé par la Commission des finances le 25.01.2018 pour la couverture des besoins en matière de mesures d'enseignement spécialisé et d'aide à l'intégration dans l'école régulière et en matière de prestations de logopédie pour les enfants de 0 à 20 ans. Crédit supplémentaire de CHF 782'800.00, totalement compensé, accordé par le Conseil d'Etat le 22.11.2017 pour le développement du "dispositif nord de pédopsychiatrie et de pédagogie spécialisée" (DINO).		
3030	Crédit supplémentaire de CHF 117'600.00, totalement compensé, accordé par le Conseil d'Etat le 28.06.2017 pour la mise en place, au titre de projet pilote, du dispositif de la loi sur la pédagogie spécialisée en milieu scolaire.		
3049	Indemnités forfaitaires de participation aux frais professionnels des apprentis du Service.		
3050	Sous-évaluation de ce compte lors de l'élaboration du budget. Crédit supplémentaire de CHF 315'800.00, totalement compensé, accordé par la Commission des finances le 25.01.2018. Voir compte 3020. Crédit supplémentaire de CHF 48'800.00, totalement compensé, accordé par le Conseil d'Etat le 22.11.2017. Voir compte 3020. Crédit supplémentaire de CHF 7'400.00, totalement compensé, accordé par le Conseil d'Etat le 28.06.2017. Voir compte 3030.		

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

2	Comptes 2017		Budget 2017	Comptes 2016
	Charges	Revenus		
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	11'319'578.11		11'327'500 <i>450'900</i>	10'858'869.23
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	188'743.59		180'200 <i>24'400</i>	193'929.60
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales.....	2'245'421.84		2'073'000 <i>131'800</i>	2'090'137.57
3059 Autres cotisations patronales.....	61'133.99		58'300 <i>3'700</i>	57'889.37
3090 Formation et perfectionnement du personnel.....	731'726.45		798'100	689'460.79
3099 Autres charges de personnel.....	40'200.90		43'600	31'864.75
3100 Matériel de bureau.....	136'766.75		174'100	115'026.—
3102 Imprimés, publications.....	6'264.90		19'300	4'732.30
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	353'588.59		371'400 <i>-10'000</i>	356'166.41
3104 Matériel didactique.....	437'262.14		438'200	424'319.20
3105 Denrées alimentaires.....	8'605.40		10'000	9'037.85
3109 Autres charges de matériel et de marchandises.....	—		—	134.85
3111 Machines, appareils et véhicules.....	283'439.98		289'300	317'111.69
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA.....	5'030.71		6'200	5'014.67
3130 Prestations de services de tiers.....	19'953'924.46		18'361'900 <i>1'800'000</i>	19'413'896.46
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau.....	2'018.85		5'700	2'204.55
3153 Entretien informatique (matériel).....	12'576.45		12'600	12'158.85
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	800'382.—		782'500 <i>17'900</i>	791'987.—
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations.....	82'915.85		108'400 <i>-17'900</i>	83'491.10
3169 Autres loyers et frais d'utilisation.....	7'575.15		13'800	9'416.49
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais.....	611'274.12		615'000	612'455.74
3171 Dédommagements - Excursions, voyages scolaires et camps.....	9'032.55		20'000	5'450.63
3180 Réévaluations sur créances.....	581.—		—	—
3199 Autres charges d'exploitation.....	5'115.30		8'800	4'533.90
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères.....	-11.54		—	-64.40
3611 Dédommagements aux cantons et aux concordats.....	1'200.—		1'700	—
3612 Dédommagements aux communes et associations intercommunales.....	7'446'150.20		8'129'700 <i>-142'400</i>	10'641'135.78
3634 Subventions accordées aux entreprises publiques.....	2'326'422.26		3'264'500 <i>-938'000</i>	1'164'080.15

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

Renseignements complémentaires		Comptes 2017	Budget 2017
3052	Crédit supplémentaire de CHF 339'800.00, totalement compensé, accordé par la Commission des finances le 25.01.2018. Voir compte 3020. Crédit supplémentaire de CHF 96'600.00, totalement compensé, accordé par le Conseil d'Etat le 22.11.2017. Voir compte 3020. Crédit supplémentaire de CHF 14'500.00, totalement compensé, accordé par le Conseil d'Etat le 28.06.2017. Voir compte 3030.		
3053	Crédit supplémentaire de CHF 23'200.00, totalement compensé, accordé par la Commission des finances le 25.01.2018. Voir compte 3020. Crédit supplémentaire de CHF 1'000.00, totalement compensé, accordé par le Conseil d'Etat le 22.11.2017. Voir compte 3020. Crédit supplémentaire de CHF 200.00, totalement compensé, accordé par le Conseil d'Etat le 28.06.2017. Voir compte 3030.		
3054	Le taux utilisé pour le budget (2.165%) s'est avéré 0.04% en dessous du taux réel appliqué en 2017 (2.205%). Crédit supplémentaire de CHF 111'900.00, totalement compensé, accordé par la Commission des finances le 25.01.2018. Voir compte 3020. Crédit supplémentaire de CHF 17'300.00, totalement compensé, accordé par le Conseil d'Etat le 22.11.2017. Voir compte 3020. Crédit supplémentaire de CHF 2'600.00, totalement compensé, accordé par le Conseil d'Etat le 28.06.2017. Voir compte 3030.		
3059	Crédit supplémentaire de CHF 3'100.00, totalement compensé, accordé par la Commission des finances le 25.01.2018. Voir compte 3020. Crédit supplémentaire de CHF 500.00, totalement compensé, accordé par le Conseil d'Etat le 22.11.2017. Voir compte 3020. Crédit supplémentaire de CHF 100.00, totalement compensé, accordé par le Conseil d'Etat le 28.06.2017. Voir compte 3030.		
3090	Frais de formation des collaborateurs du Service et de ses offices.		
3103	Publications d'informations documentaires de l'Office cantonal d'orientation scolaire et professionnelle. Compensation des comptes 050/3030ss.		
3111	Matériel technique et spécialisé des psychologues, logopédistes et psychomotriciens de l'Office de psychologie scolaire.		
3130	Crédit supplémentaire de CHF 1'800'000.00, totalement compensé, accordé par la Commission des finances le 25.01.2018. Voir compte 3020.		
3160	Crédit supplémentaire de CHF 17'900.00, totalement compensé, accordé par la Cheffe de département le 29.01.2018 pour l'ajustement des charges liées à la location des surfaces de la Rue de la Borde 3d.		
3161	Compensation du compte 3160.		
3170	Frais de déplacement des collaborateurs du Service et de ses offices ainsi que du personnel itinérant.		
3612	1. Résultat des comptes d'exploitation des communes exploitant des classes officielles d'enseignement spécialisé.....	1'953'613.20	2'493'900
	2. Convention entre l'Office de psychologie scolaire et la Commune de Lausanne pour les prestations de psychologie, logopédie et psychomotricité.....	5'492'537.—	5'635'800
	Compensation des comptes 3030ss.		
		7'446'150.20	8'129'700 -142'400
3634	1. Convention AVASAD et programme de prévention de l'homophobie ainsi que d'autres actions de promotion de la santé et de prévention en milieu scolaire (PSPS).....	846'874.20	918'500
	2. Subvention au CHUV pour le Centre thérapeutique de jour du Bugnon à Lausanne.....	641'851.66	600'000
	3. Centre cantonal d'autisme - participation SESAF.....	409'817.80	402'700
	4. Subvention au CHUV pour le dispositif nord de pédopsychiatrie et de pédagogie spécialisée (DINO).....	427'878.60	1'343'300
	Crédit supplémentaire de CHF 9'000.00, totalement compensé, accordé par la Cheffe de département le 29.01.2018 pour l'ajustement du transfert du dispositif nord de pédopsychiatrie et de pédagogie spécialisée. Compensation des comptes 3020ss.		
		2'326'422.26	3'264'500 -938'000

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

2	Comptes 2017		Budget 2017	Comptes 2016
	Charges	Revenus		
3636 Subventions accordées aux org privées à but non lucratif.....	159'039'922.33		160'194'300 <i>-1'019'000</i>	155'220'093.59
3637 Subventions accordées aux ménages privés.....	146'388.30		198'900	—
3910 Imput int pour prestations de service.....	524'354.—		528'500	525'790.83
4260 Remboursements et participations de tiers.....		681'774.09	217'000 <i>400'000</i>	316'595.23
4309 Autres revenus d'exploitation.....		64'370.—	80'000	66'970.—
4470 Loyers et fermages des biens-fonds PA.....		215'000.—	215'000	215'000.—
4510 Prélèvements sur les financements spéciaux du capital propre.....		69'120.—	—	69'120.—
4511 Prélèvements provenant de fonds, capital propre.....		11'712.11	—	—
4610 Dédommagements de la Confédération.....		73'755.15	82'300	51'320.50
4612 Dédommagements des communes et associations intercommunales.....		—	—	1'459'516.—
4630 Subventions de la Confédération.....		—	—	1.—

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

Renseignements complémentaires		Comptes 2017	Budget 2017
3636	1. Subventions à des institutions privées reconnues d'utilité publique relevant de l'Office de l'enseignement spécialisé.	153'686'354.73	154'894'000
	2. Subventions à des institutions privées reconnues d'utilité publique offrant des prestations pédaogo-thérapeutiques selon convention avec l'Office de psychologie scolaire.....	4'839'738.95	4'825'300
	3. Interventions de Profa dans les établissements relevant de la Direction générale de l'enseignement obligatoire et de la Direction générale de l'enseignement postobligatoire sur mandat de l'Unité de promotion de la santé et de prévention en milieu scolaire (PSPS).....	513'828.65	475'000
	Compensation des comptes 3020ss (1'000'000.00), 3634 (9'000.00) et 047/3158 (10'000.00)	159'039'922.33	160'194'300 <i>-1'019'000</i>
3637	Aide à l'intégration pour des élèves en situation de handicap fréquentant l'école régulière afin de leur permettre de participer au camp organisé par leur établissement scolaire.		
3910	1. Participation à la gestion des classes de développement des établissements de la scolarité régulière. Voir SP 012 compte 4910.	425'200.—	425'200
	2. Tâches effectuées par les secrétariats des établissements scolaires pour les classes COES refacturées par la DGEO. Voir SP 012 compte 4910	99'154.—	103'300
		524'354.—	528'500
4260	1. Financement 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. Autres remboursements de tiers.....	39'877.40	17'000
	3. Soldes finaux exceptionnels des comptes d'exploitation des institutions privées reconnues d'utilité publique.	441'896.69	—
	Compensation des comptes 3020ss et 3130.	681'774.09	217'000 <i>400'000</i>
4510	Financement par le Fonds cantonal de lutte contre le chômage d'une mesure de renfort pédagogique en complément des prestations de la transition 1. Voir SP 040 (Fonds 3023).		
4610	Facturation à l'Office d'Assurance-Invalidité de mesures de formation professionnelle - Article 16 LAl.		

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

2		Comptes 2017	
		Charges	Revenus
Récapitulation			
010	Secrétariat général du DFJC.....	12'434'898.81	66'203.60
011	Direction générale de l'enseignement obligatoire.....	11'441'990.94	140'600.95
012	Scolarité enfantine, primaire, secondaire/classes de raccord.....	930'876'283.78	4'613'405.15
013	Direction générale de l'enseignement postobligatoire.....	73'391'037.02	74'622'722.03
014	Enseignement secondaire II.....	437'067'306.34	42'279'851.78
015	Direction générale de l'enseignement supérieur.....	850'519'919.63	288'896'655.29
017	Service des affaires culturelles.....	81'843'537.49	11'419'644.83
018	Protection de la jeunesse.....	152'048'968.39	24'452'551.49
019	Service de l'enseignement spécialisé et appui à la formation.....	314'557'536.60	1'115'731.35
	Totaux.....	2'864'181'479.—	447'607'366.47
	Excédent des charges sur les revenus.....		2'416'574'112.53
	Sommes égales.....	2'864'181'479.—	2'864'181'479.—

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

Budget 2017		Crédits supplémentaires 2017		Comptes 2016	
Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
13'075'500	73'700	-117'800	—	12'257'344.77	98'768.90
13'111'400	342'000	-278'000	—	12'017'592.08	283'352.60
937'750'200	5'306'500	216'900	—	921'279'194.21	5'323'118.41
73'545'100	76'834'200	84'900	174'000	70'343'563.23	76'173'383.85
432'576'100	40'513'300	7'507'500	920'000	420'908'748.23	41'471'805.59
842'021'300	273'079'000	4'303'500	15'252'500	828'884'134.64	272'125'332.19
81'583'500	10'609'300	269'100	—	78'174'127.04	10'748'217.42
151'264'100	23'990'000	1'833'300	922'300	152'472'735.78	28'719'397.92
309'898'100	594'300	6'645'000	400'000	305'645'233.24	2'178'522.73
2'854'825'300	431'342'300 2'423'483'000	20'464'400	17'668'800 2'795'600	2'801'982'673.22	437'121'899.61 2'364'860'773.61
2'854'825'300	2'854'825'300	20'464'400	20'464'400	2'801'982'673.22	2'801'982'673.22

Département des institutions et de la sécurité

3	Comptes 2017		Budget 2017	Comptes 2016
	Charges	Revenus		
3 Département des institutions et de la sécurité	561'097'544.19		553'089'000 <i>8'362'600</i>	564'995'563.60
		215'882'787.30	199'736'300 <i>2'414'300</i>	220'253'097.40
020 Secrétariat général du DIS	64'624'759.50		64'785'300 <i>327'000</i>	64'540'326.86
		99'514.10	83'400	96'522.50
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	2'154'152.61		2'345'500	2'232'627.12
3030 Travailleurs temporaires.....	35'408.40		65'000	23'490.50
3049 Autres Indemnités.....	316.50		1'000	32.—
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....	135'553.36		148'700	139'009.21
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	270'002.33		306'100	281'400.09
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	2'577.15		2'900	2'662.24
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales.....	48'196.26		52'100	48'674.29
3059 Autres cotisations patronales.....	1'313.74		1'500	1'350.02
3099 Autres charges de personnel.....	8'095.65		17'000	11'393.75
3100 Matériel de bureau.....	6'949.15		11'000	6'180.55
3101 Matériel d'exploitation, fournitures.....	—		—	22.95
3102 Imprimés, publications.....	683.85		5'000	1'071.45
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	3'880.15		6'000	4'131.40
3110 Meubles et appareils de bureau.....	374.55		—	—
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA.....	—		1'000	—
3130 Prestations de services de tiers.....	204'980.25		359'000	258'163.69
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	164'790.90		163'200	183'302.60
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau.....	80'265.03		102'100	100'296.05
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	2'481.40		2'000	2'134.45
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations.....	6'802.22		15'000	10'573.80
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais.....	4'036.—		13'300	2'810.70
3199 Autres charges d'exploitation.....	—		1'000	—
3634 Subventions accordées aux entreprises publiques.....	61'493'900.—		61'166'900	61'231'000.—
			<i>327'000</i>	
4260 Remboursements et participations de tiers.....		2'612.60	3'400	3'084.50
4309 Autres revenus d'exploitation.....		96'901.50	80'000	93'438.—
022 Office des curatelles et tutelles professionnelles	20'793'546.82		19'631'300 <i>1'404'800</i>	18'423'891.65
		1'563'773.42	582'000 <i>795'000</i>	770'546.92
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	10'990'322.47		11'012'600	10'388'701.44
3030 Travailleurs temporaires.....	3'860'806.98		2'805'100	2'895'898.99
			<i>1'048'000</i>	
3049 Autres Indemnités.....	17'525.28		19'300	14'896.—
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....	934'901.21		865'700	841'456.14
			<i>65'200</i>	
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	1'674'912.15		1'632'300	1'507'229.43
			<i>121'600</i>	
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	21'358.57		21'800	20'065.72
			<i>1'300</i>	

Département des institutions et de la sécurité

Renseignements complémentaires		Comptes 2017	Budget 2017
3	Département des institutions et de la sécurité		
	Charge nette du département.....	345'214'756.89	353'352'700
	020 Secrétariat général du DIS		
3130	1. Frais postaux.....	16'440.83	26'000
	2. Frais de téléphone.....	18'113.32	19'500
	3. Frais de conciergerie de la cathédrale.....	12'733.20	106'000
	4. Frais de représentation.....	10'646.—	15'700
	5. Divers.....	13'789.—	1'800
	6. Cotisations Conférence des directeurs des départements cantonaux de justice et police (CCDJP).....	133'257.90	190'000
		204'980.25	359'000
3132	1. Secrétariat général.....	4'908.90	8'300
	2. Bureau d'accueil de la cathédrale par la ville de Lausanne.....	159'882.—	154'900
		164'790.90	163'200
3150	1. Entretien de la Cathédrale de Lausanne.....	80'265.03	100'000
	2. Entretien mobilier et machines de bureau.....	—	2'100
		80'265.03	102'100
3160	Chauffage local annexe Cathédrale de Lausanne		
3634	1. Subventions versées à l'Eglise évangélique réformée vaudoise.....	34'387'000.—	35'020'000
	2. Subventions versées à la Fédération ecclésiastique catholique romaine.....	26'599'400.—	25'966'600
	3. Participation au Centre romand d'information sur les croyances.....	372'000.—	45'000
	4. Participation à la Communauté Israélite de Lausanne et du canton de Vaud.....	135'500.—	135'300
	Crédit supplémentaire de CHF 327'000 accordé par le Conseil d'Etat le 25.10.2017 pour l'augmentation de la subvention au Centre intercantonal d'information sur les croyances, afin d'établir une cartographie de la diversité religieuse dans le canton de Vaud. Compensation totale au 025/3130.		
		61'493'900.—	61'166'900 <i>327'000</i>
4309	Recettes exploitation de la cathédrale (entrées, concerts, ventes)		
	022 Office des curatelles et tutelles professionnelles		
3030	Crédit supplémentaire de CHF 1'048'000 accordé par le Conseil d'Etat le 25.10.2017 pour le personnel auxiliaire suite à l'augmentation plus forte que prévu du nombre de mandats de protection en 2017, partiellement compensé sur les comptes 4260, 4309 et 036/4630.		
3050	Crédit supplémentaire - voir compte 3030.		
3052	Crédit supplémentaire - voir compte 3030.		
3053	Crédit supplémentaire - voir compte 3030.		

Département des institutions et de la sécurité

3	Comptes 2017		Budget 2017	Comptes 2016
	Charges	Revenus		
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales.....	331'124.68		297'700 <i>23'100</i>	291'642.97
3059 Autres cotisations patronales.....	9'015.12		8'500 <i>600</i>	8'113.66
3099 Autres charges de personnel.....	14'447.70		30'000	17'898.90
3100 Matériel de bureau.....	90'746.—		70'000 <i>20'000</i>	74'751.65
3102 Imprimés, publications.....	145'190.58		159'400	10'855.50
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	4'051.50		9'000	6'728.—
3110 Meubles et appareils de bureau.....	63'320.15		30'000 <i>35'000</i>	40'259.50
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA.....	1'852.—		1'000	884.10
3130 Prestations de services de tiers.....	859'576.56		819'600 <i>66'000</i>	732'119.70
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	57'348.40		74'600	73'574.80
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau.....	744.25		4'000	3'648.50
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	1'305'600.—		1'299'500 <i>24'000</i>	1'091'366.75
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations.....	31'424.70		38'000	26'786.35
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais.....	327'205.13		362'200	300'939.31
3199 Autres charges d'exploitation.....	21'253.95		33'000	16'315.55
3409 Autres intérêts passifs.....	—		38'000	—
3499 Autres charges financières.....	30'819.44		—	59'758.69
4260 Remboursements et participations de tiers.....		1'323'704.72	492'000 <i>678'000</i>	658'714.22
4309 Autres revenus d'exploitation.....		240'068.70	90'000 <i>117'000</i>	111'832.70
021 Service juridique et législatif.....	54'759'928.85		38'231'700 <i>1'650'000</i>	62'571'982.82
		58'047'963.37	44'218'600	64'707'378.62
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	3'605'089.26		3'811'600	3'810'266.40
3030 Travailleurs temporaires.....	70'062.53		180'000	114'277.36
3049 Autres Indemnités.....	—		1'000	—
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....	230'898.95		246'600	243'988.—
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	448'986.19		485'800	473'957.45
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	4'541.39		6'300	4'937.83
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales.....	81'847.94		86'200	85'138.90
3059 Autres cotisations patronales.....	2'229.41		2'300	2'362.40
3099 Autres charges de personnel.....	3'730.50		7'000	4'089.90
3100 Matériel de bureau.....	70'405.75		35'000 <i>13'000</i>	83'736.05
3102 Imprimés, publications.....	2'884.50		—	419.20
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	18'258.85		30'000	20'010.95
3110 Meubles et appareils de bureau.....	7'931.75		—	—
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA.....	931.40		5'000	1'104.15
3130 Prestations de services de tiers.....	6'205'900.85		4'061'000 <i>1'700'000</i>	7'079'486.12
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	149'757.15		725'700 <i>-63'000</i>	62'604.80
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau.....	—		5'000	639.35
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	208'464.35		199'900	197'210.45
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations.....	2'932.15		7'000	2'283.60
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais.....	182.12		7'000	204.60
3181 Pertes sur créance effectives.....	25'099'455.66		10'000'000	30'954'542.65
3199 Autres charges d'exploitation.....	16'736'881.33		17'284'300	18'149'950.74
3511 Attributions aux fonds du capital propre.....	956'528.67		200'000	390'446.87
3635 Subventions accordées aux entreprises privées.....	132'000.—		145'000	132'000.—

Département des institutions et de la sécurité

Renseignements complémentaires	Comptes 2017	Budget 2017
<p>3054 Crédit supplémentaire - voir compte 3030.</p> <p>3059 Crédit supplémentaire - voir compte 3030.</p> <p>3100 Crédit supplémentaire de CHF 20'000 accordé par le Conseil d'Etat le 22.11.2017 pour du matériel de bureau suite à l'augmentation plus forte que prévu du nombre de mandats de protection en 2017, totalement compensé sur les comptes 4260 et 4309.</p> <p>3110 Crédit supplémentaire de CHF 35'000 accordé par le Conseil d'Etat le 25.10.2017 pour le mobilier du personnel auxiliaire supplémentaire, partiellement compensé sur les comptes 4260 et 4309.</p> <p>3130 Crédit supplémentaire de CHF 6'000 accordé par le Conseil d'Etat le 03.05.2017 pour les frais de déménagements liés à la location de surfaces supplémentaires au chemin de Mornex 34, totalement compensé sur le compte 025/3636. Crédit supplémentaire de CHF 60'000 accordé par le Conseil d'Etat le 22.11.2017 pour des prestations de services principalement suite à l'augmentation plus forte que prévu du nombre de mandats de protection en 2017, totalement compensé sur les comptes 4260 et 4309.</p> <p>3160 Crédit supplémentaire de CHF 24'000 accordé par le Conseil d'Etat le 03.05.2017 pour la location de surfaces supplémentaires au chemin de Mornex 34, totalement compensé sur le compte 025/3636.</p> <p>3409 Les intérêts négatifs facturés sur les comptes de l'OCTP ont été budgétisés sur le compte 3409 mais finalement comptabilisés sur le compte 3499. Le budget est respecté.</p> <p>3499 Voir compte 3409.</p> <p>4260 Compensations des comptes 3030, 3100, 3110 et 3130.</p> <p>4309 Compensations des comptes 3030, 3100, 3110 et 3130.</p> <p>021 Service juridique et législatif</p> <p>3030 Diminution du nombre d'auxiliaires liée à la stabilisation et à l'informatisation du recouvrement.</p> <p>3100 Frais d'impression des envois du recouvrement par la CADEV. Crédit supplémentaire compensé de CHF 13'000, octroyé par la Cheffe du Département, insuffisant au final.</p> <p>3110 Achat de mobilier imprévu (étagères d'archives).</p> <p>3130 Crédit supplémentaire non compensé octroyé par la COFIN le 30.11.2017. Crédit supplémentaire légèrement insuffisant notamment en raison de frais de CCP plus élevés que prévu.</p> <p>3181 Amortissement direct des notes de frais pénaux (en cas d'obtention d'actes de défaut de biens, lorsque la personne a disparu ou est partie à l'étranger) et correctif d'actif en fin d'année, à hauteur de 65% des créances ouvertes.</p> <p>3199 Indemnisations en matière judiciaire. Budget en ligne avec les dépenses.</p> <p>3511 Attribution des recettes issues de l'encaissement des créances compensatrices au fond pour la lutte contre les addictions (Fonds 3016).</p>		

Département des institutions et de la sécurité

3	Comptes 2017		Budget 2017	Comptes 2016
	Charges	Revenus		
3637 Subventions accordées aux ménages privés.....	720'028.15		700'000	758'325.05
4120 Concessions.....		3'750.—	3'000	5'250.—
4210 Emoluments pour actes administratifs		554'298.40	555'000	575'169.05
4260 Remboursements et participations de tiers.....		44'666'263.49	35'000'000	49'150'287.76
4270 Amendes.....		9'888'338.44	8'600'000	12'742'306.54
4290 Autres taxes.....		2'935'313.04	—	2'234'365.27
4309 Autres revenus d'exploitation.....		—	60'600	—
004 Service de la sécurité civile et militaire.....	21'566'374.88		19'798'800	22'820'927.42
			-91'800	
		14'125'747.74	12'466'800	14'880'496.61
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	8'620'782.89		8'548'200	8'620'494.77
3030 Travailleurs temporaires	383'072.53		329'800	280'423.96
3049 Autres Indemnités	63'604.24		91'700	66'065.78
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs	565'132.72		551'000	564'335.13
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	1'054'498.56		1'050'900	1'058'692.14
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	62'313.87		58'700	62'059.69
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales.....	200'336.63		192'400	195'990.84
3059 Autres cotisations patronales.....	5'455.36		5'300	5'442.99
3063 Prestations employeur - Rentes d'accident et succ de rentes.....	—		—	3'120.—
3090 Formation et perfectionnement du personnel	6'388.35		1'000	3'984.70

Département des institutions et de la sécurité

Renseignements complémentaires		Comptes 2017	Budget 2017
3637	Léger dépassement des montants servis au titre de l'aide aux victimes d'infractions, en raison de cas particulièrement importants.		
4260	Augmentation des créances facturées au titre des frais pénaux.		
4270	Encaissement des amendes et peines pécuniaires prononcées par les autorités judiciaires.		
4290	Encaissement sur actes de défaut de biens.		
004 Service de la sécurité civile et militaire			
3010	1. Montant des salaires du personnel du Service.....	7'269'578.91	7'337'100
	2. Frais concernant la masse salariale du personnel de la Protection civile vaudoise selon la lettre d du règlement (Fonds 2007).	1'079'299.93	1'038'900
	3. Montant entièrement compensé par le prélèvement sur le Fonds des contributions de remplacement liées aux abris de protection civile (Fonds 2025).....	271'904.05	172'200
		8'620'782.89	8'548'200
3030	1. Heures d'auxiliaires pour le Château de Morges et ses musées (Gardiennage). Dépassement budgétaire de CHF 16'937.36 dû à l'augmentation des activités proposées par le Château de Morges et ses Musées, notamment l'exposition "Audrey Hepburn & Hubert de Givenchy" (horaires d'ouverture prolongés et augmentation du nombre de visiteurs, qui est passé de 18'661 en 2016 à 73'779 en 2017).....	26'937.36	10'000
	2. Heures d'auxiliaires pour l'exposition temporaire du Château de Morges et ses musées (Chargé de projet) (CHF 53'540.08) et développement des activités culturelles au sein du Château ainsi que la bibliothèque (CHF 94'931.32).	148'471.40	52'400
	3. Heures d'auxiliaires pour la remise en état de matériel pour le compte de la Base Logistique de l'Armée (CHF 59'552.54) et remplacement d'un collaborateur en arrêt maladie longue durée à la section de la taxe militaire (CHF 30'827.77).....	90'380.31	62'500
	4. Heures d'auxiliaires rendues nécessaires pour le remplacement de collaborateurs et réalisation de prestations non pérennes.....	80'439.22	96'400
	5. Frais concernant la masse salariale du personnel de la Protection civile vaudoise selon la lettre d du règlement (Fonds 2007).	36'844.24	108'500
		383'072.53	329'800
3049	1. Indemnités pour les heures du service de piquet de l'Etat Major Cantonal de Conduite (EMCC), de la Protection civile Vaudoise (PCi) et du personnel technique.	48'177.28	89'600
	2. Indemnités de gardiennage les week-ends au Château de Morges et ses musées.....	2'627.38	2'100
	3. Frais concernant la masse salariale du personnel de la Protection civile vaudoise selon la lettre d du règlement (Fonds 2007).	9'412.55	—
	4. Montant entièrement compensé par le prélèvement sur le Fonds des contributions de remplacement liées aux abris de protection civile (Fonds 2025).....	154.40	—
	5. Indemnités de formation pour les 5 apprentis de commerce et 3 apprentis médiaticien	3'232.63	—
		63'604.24	91'700
3090	1. Montant entièrement compensé par le prélèvement sur le Fonds des contributions de remplacement liées aux abris de protection civile (Fonds 2025).....	1'690.20	—
	2. Frais concernant la masse salariale du personnel de la Protection civile vaudoise selon la lettre d du règlement (Fonds 2007).	2'284.84	—
	3. Frais de formation liée aux collaborateurs du service, notamment avec les 8 apprentis. Dépenses non prises en charge par le compte formation du SPEV.	2'413.31	1'000
		6'388.35	1'000

Département des institutions et de la sécurité

3	Comptes 2017		Budget 2017	Comptes 2016
	Charges	Revenus		
3099 Autres charges de personnel.....	50'064.80		87'400	47'320.45
3100 Matériel de bureau.....	33'978.95		39'800	32'956.18
3101 Matériel d'exploitation, fournitures.....	1'191'130.42		1'630'200	594'081.54
			-16'300	
3102 Imprimés, publications.....	176'110.62		197'100	124'428.56
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	5'125.83		17'100	3'941.31
3104 Matériel didactique.....	1'648.45		1'500	1'853.15
3106 Matériel médical et de laboratoire.....	81.45		200	52.70
3109 Autres charges de matériel et de marchandises.....	23'666.33		46'000	11'540.—
3110 Meubles et appareils de bureau.....	26'130.50		—	8'612.67

Département des institutions et de la sécurité

Renseignements complémentaires		Comptes 2017	Budget 2017
3099	Frais de colloques internes, frais divers.		
3100	1. Frais concernant les fournitures de bureau de la Protection civile vaudoise selon la lettre d du règlement du Fonds cantonal de la protection civile du 9 janvier 2008 (Fonds 2007).....	11'207.19	17'000
	2. Fournitures de bureau pour l'ensemble du Service de la sécurité civile et militaire.....	22'771.76	22'800
		33'978.95	39'800
3101	1. Achats de matières premières et fournitures, benzine et produits de nettoyage pour le Service de la sécurité civile et militaire. Crédit supplémentaire totalement compensé pour la DSI de CHF -16'300 accordé par le Conseil d'Etat le 01.11.2017 pour la mise-en œuvre de divers projets informatiques au profit du Service.....	375'749.16	392'400
	2. Montant entièrement compensé par le prélèvement sur le Fonds des contributions de remplacement liées aux abris de protection civile (Fonds 2025). Non-dépense compensée par le dépassement budgétaire du compte 3144.....	125'790.23	817'000
	3. Frais du service d'assistance et du matériel, ainsi que du poste régional de réparation selon la lettre g du règlement (Fonds 2007). Dépassement budgétaire de CHF 268'791.03 dû à des dépenses non budgétées concernant l'exploitation de polycom (mise à disposition des ressources de télécommunication sur le réseau suisse de sécurité - CHF 200'000.-) et des dépenses plus hautes que prévues pour l'acquisition du matériel anti-chute rendue nécessaire par de nouvelles normes de sécurité (CHF 68'7791.03).....	689'591.03	420'800
		1'191'130.42	1'630'200 -16'300
3102	1. Frais d' imprimés divers pour le Service de la sécurité civile et militaire.....	175'428.07	197'100
	2. Frais du service d'assistance et du matériel, ainsi que du poste régional de réparation selon la lettre g du règlement (Fonds 2007).....	321.75	—
	3. Montant entièrement compensé par le prélèvement sur le Fonds des contributions de remplacement liées aux abris de protection civile (Fonds 2025).....	360.80	—
		176'110.62	197'100
3103	1. Littérature, magazines pour le Service de la sécurité civile et militaire.....	4'920.03	15'300
	2. Frais d'exploitation selon la lettre d du règlement du Fonds cantonal de la protection civile du 9 janvier 2008. (Fonds 2007).....	205.80	1'800
		5'125.83	17'100
3104	Matériel didactique pour 5 apprentis employé de commerce et 3 apprentis médiamaticien.		
3106	Matériel pharmaceutique pour le Service de la Sécurité civile et militaire.		
3109	1. Matériaux divers pour le Service de la sécurité civile et militaire.....	23'666.33	31'000
	2. Montant entièrement compensé par le prélèvement sur le Fonds des contributions de remplacement liées aux abris de protection civile (Fonds 2025). Non-dépense des barrières pour la sécurisation du site CCPP due au retard dans le projet "Centre de gestion nombreux morts (CGNM).....	—	15'000
		23'666.33	46'000
3110	1. Acquisitions pour l'ensemble des divisions du Service de la sécurité civile et militaire (nouveaux bureaux pour collaborateurs suite à la demande via un certificat médical).....	1'130.50	—
	2. Installation d'une armoire électrique extérieure non-prévue, rendue nécessaire d'une part en raison de manifestations non-connues au moment de l'élaboration du budget et d'autre part, afin d'être en conformité avec les normes OIBT.....	25'000.—	—
		26'130.50	—

Département des institutions et de la sécurité

3	Comptes 2017		Budget 2017	Comptes 2016
	Charges	Revenus		
3111 Machines, appareils et véhicules	262'631.82		527'700 -12'500	493'401.96
3112 Vêtements, linge, rideaux.....	621'823.85		996'800	2'620'589.47
3119 Autres immobilisations ne pouvant être portées à l'actif	18'111.33		15'000	11'623.45
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA	164'732.95		157'700	175'865.05

Département des institutions et de la sécurité

Renseignements complémentaires		Comptes 2017	Budget 2017
3111	1. Montant entièrement compensé par le prélèvement sur le Fonds des contributions de remplacement liées aux abris de protection civile (Fonds 2025).....	31'593.—	35'000
	2. Acquisitions de machines, matériel spécialisé et véhicules pour l'ensemble des divisions du Service de la sécurité civile et militaire. Non-dépense de CHF 18'745.63 dû au retard du projet pour l'acquisition de nouveau matériel pour la Protection civile vaudoise. Crédit supplémentaire totalement compensé pour la DSI de CHF -12'500 accordé par le Conseil d'Etat le 01.11.2017 pour la mise-en œuvre de divers projets informatiques au profit du Service.....	107'654.37	126'400
	3. Frais pour l'acquisition de matériel informatique pour les Organisations Régionales de la Protection Civile selon lettre c du règlement du Fonds cantonal de la protection civile du 9 janvier 2008 (Fonds 2007).....	5'391.—	—
	4. Frais des sirènes mobiles des véhicules des Organisations Régionales de la Protection Civile selon lettre b du règlement du Fonds cantonal de la protection civile du 9 janvier 2008 (Fonds 2007).....	40'431.—	72'000
	5. Dépenses liées au réseau cantonal d'alarme et de transmission Polycom selon lettre h du règlement du Fonds cantonal de la protection civile du 9 janvier 2008 (Fonds 2007). Non-dépense de CHF 128'887.85 due au report sur 2018 de l'achat de matériel pour le réseau cantonal d'alarme et de transmission Polycom.....	63'112.15	192'000
	6. Dépenses liées à l'instruction au Centre de compétence de la protection de la population selon lettre d du règlement du Fonds cantonal de la protection civile du 9 janvier 2008 (Fonds 2007).....	8'995.05	47'800
	7. Frais pour l'achat de téléphones mobiles pour les Organisations Régionales de la Protection Civile selon lettre a du règlement du Fonds cantonal de la protection civile du 9 janvier 2008 (Fonds 2007).....	—	1'500
	8. Frais du service d'assistance et du matériel, ainsi que du poste régional de réparation (PRR) selon lettre g du règlement du Fonds cantonal de la protection civile du 9 janvier 2008 (Fonds 2007).....	5'455.25	50'000
	9. Frais concernant d'autres études du service d'assistance et du matériel, ainsi que du poste régional de réparation (PRR) selon lettre g du règlement du Fonds cantonal de la protection civile du 9 janvier 2008 (Fonds 2007).....	—	3'000
		262'631.82	527'700 -12'500
3112	1. Montant entièrement compensé par le prélèvement sur le Fonds des contributions de remplacement liées aux abris de protection civile (Fonds 2025). Dépassement budgétaire de CHF 124'537.50 dû au règlement du solde de la commande de 2016 du renouvellement des tenues et équipement personnel de la Protection civile vaudoise (Détachement cantonal et Formations d'Intervention Rapide).....	124'537.50	—
	2. Frais de vêtements pour le Service de la sécurité civile et militaire.....	29'002.15	44'000
	3. Dépense liée au renouvellement des tenues et équipement personnel de la Protection civile vaudoise selon la lettre g du règlement du Fonds cantonal de la protection civile du 9 janvier 2008 (Fonds 2007). Non-dépense de CHF 484'515.80 due à une surestimation des coûts budgétisés (CHF 84'515.80) et un retard dans le projet concernant l'équipement des ORPC (CHF 400'000). Le montant non-dépensé le sera en 2018.....	468'284.20	952'800
		621'823.85	996'800
3119	Achats de collections pour le Château de Morges et ses musées.		
3120	1. Frais du Service de la sécurité civile et militaire liés à la consommation d'eau, d'électricité, autres combustibles et taxes d'élimination.....	98'577.90	109'900
	2. Frais selon la lettre d du règlement du Fonds cantonal de la protection civile du 9 janvier 2008 (Fonds 2007). Dépassement budgétaire dû à une sous-estimation des dépenses en consommation d'eau, électricité, autres combustibles et taxes d'élimination.....	57'210.45	47'800
	3. Montant entièrement compensé par le prélèvement sur le Fonds des contributions de remplacement liées aux abris de protection civile (Fonds 2025). Dépassement budgétaire dû à la non-budgétisation de la consommation d'électricité du CSP de Gollion.....	8'944.60	—
		164'732.95	157'700

Département des institutions et de la sécurité

3	Comptes 2017		Budget 2017	Comptes 2016
	Charges	Revenus		
3130 Prestations de services de tiers.....	926'207.92		1'155'700	1'332'867.51
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	145'217.39		553'300	369'466.90
			-63'000	
3133 Charges d'utilisations informatiques.....	—		160'000	179.50
3134 Primes d'assurances choses.....	23'475.50		27'500	19'060.35
3137 Impôts et taxes.....	1'260.—		1'300	1'300.—
3138 Cours, examens et conseils.....	—		—	27'906.80

Département des institutions et de la sécurité

Renseignements complémentaires		Comptes 2017	Budget 2017
3130	1. Frais du réseau cantonal d'alarme et de transmission Polycom selon lettres a, c et d du règlement du Fonds cantonal de la protection civile du 9 janvier 2008 (Fonds 2007).....	86'887.07	149'000
	2. Divers frais pour l'ensemble des divisions du Service de la sécurité civile et militaire (Port, frais de poursuites, de nettoyage et autres). Non dépense de CHF 162'618.15 due notamment à la diminution des frais concernant le contentieux relatif à la taxe militaire (CHF 103'142.48), à une diminution des coûts en télécommunication (CHF 19'132.83) et à une diminution des frais de représentation (CHF 25'529.43).	839'081.85	1'001'700
	3. Montant entièrement compensé par le prélèvement sur le Fonds des contributions de remplacement liées aux abris de protection civile (Fonds 2025).	239.—	5'000
		926'207.92	1'155'700
3132	1. Montant entièrement compensé par le prélèvement sur le Fonds des contributions de remplacement liées aux abris de protection civile (Fonds 2025). Non-dépense compensé par le dépassement budgétaire du compte 3144.	—	215'000
	2. Mandats liés à la réalisation de travaux tels que la nouvelle réception du Château de Morges, le nouveau concept d'accueil du CCPP, l'analyse des dangers et des risques cantonal et les Milices vaudoises. Crédit supplémentaire totalement compensé pour la DSI de CHF -63'000 accordé par le Conseil d'Etat le 01.11.2017 pour la mise-en-œuvre de divers projets informatiques au profit du Service.....	119'397.39	216'200
	3. Frais de mandats selon les lettres c et f du règlement du Fonds cantonal de protection civile du 9 janvier 2008 (Fonds 2007). Non dépense de CHF 96'280 due à la réduction de l'activité du webmaster (CHF 36'280) et au report du nouveau concept d'accueil pour 2018 (CHF 60'000).	25'820.—	122'100
		145'217.39	553'300 <i>-63'000</i>
3133	1. Frais de maintenance et de développement du dispositif informatique de gestion des données selon la lettre c du règlement du Fonds cantonal de la protection civile du 9 janvier 2008 (Fonds 2007). Cette dépense concerne les frais annuels du serveur PCi office. Montant non-facturé par la DSI.....	—	30'000
	2. Montant entièrement compensé par le prélèvement sur le Fonds des contributions de remplacement liées aux abris de protection civile (Fonds 2025). Dépenses concernant la maintenance du logiciel OM construction non-facturées par la DSI.....	—	130'000
		—	160'000
3134	1. Primes pour la collection du Château de Morges et ses musées.....	13'524.20	19'200
	2. Primes pour l'ensemble des véhicules du service de la sécurité civile et militaire.....	8'587.63	5'400
	3. Montant entièrement compensé par le prélèvement sur le Fonds cantonal de la protection civile (Fonds 2007). Primes assurance pour les véhicules selon la lettre g du règlement du Fonds cantonal de la protection civile du 9 janvier 2008.....	1'363.67	2'900
		23'475.50	27'500
3137	1. Frais liés aux taxes sur les véhicules du service de la sécurité civile et militaire.....	860.—	800
	2. Frais concernant les taxes sur les véhicules selon la lettre g du règlement du Fonds cantonal de protection civile du 9 janvier 2008 (Fonds 2007).	400.—	500
		1'260.—	1'300

Département des institutions et de la sécurité

3	Comptes 2017		Budget 2017	Comptes 2016
	Charges	Revenus		
3140 Entretien des terrains.....	18'553.55		25'000	19'184.22
3144 Entretien des bâtiments, immeubles	2'653'037.91		—	2'152'215.81
3145 Entretien des forêts.....	6'044.40		15'000	9'000.—
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau	30'221.30		12'600	58'428.—
3151 Entretien de machines, appareils, véhicules	896'304.17		1'421'300	1'353'600.04
3158 Entretien des immobilisations incorporelles	—		—	85'000.—
3159 Entretien d'autres biens meubles	9'688.75		17'500	12'766.65

Département des institutions et de la sécurité

Renseignements complémentaires		Comptes 2017	Budget 2017
3140	1. Frais liés à l'entretien des jardins du Château de Morges et ses musées.	16'680.—	15'000
	2. Frais liés à l'entretien des espaces verts du site de Gollion.	1'318.98	10'000
	3. Frais liés à l'entretien des espaces verts du site de Gollion selon la lettre d du règlement du Fonds cantonal de la protection civile du 9 janvier 2008 (Fonds 2007).	554.57	—
		18'553.55	25'000
3144	1. Frais liés à la rénovation de la réception du CCPP (CHF 125'783.12) et à l'exploitation du CCPP (CHF 14'358.85) selon la lettre j du règlement du Fonds cantonal de la protection civile du 9 janvier 2008 (Fonds 2007).	140'141.97	—
	2. Montant entièrement compensé par le prélèvement sur le Fonds des contributions de remplacement liées aux abris de protection civile (Fonds 2025). Dépenses partiellement compensées par une recette comptabilisée dans le compte 4610 (CHF 145'164.60). Dépenses concernant principalement la construction d'abris publics (Puidoux CHF 652'000 - Apples CHF 428'000 - Vuilly- les-Lacs CHF 197'000). Dépassement budgétaire de CHF 2'512'896 compensé par une non-dépense des comptes 3101 (CHF 691'209.77), 3109 (CHF 15'000) et 3132 (215'000).	2'512'895.94	—
		2'653'037.91	—
3145	1. Entretien du patrimoine naturel du site de Gollion.	3'794.40	7'500
	2. Frais liés à l'entretien du patrimoine naturel du site de Gollion selon la lettre d du règlement du Fonds cantonal de la protection civile du 9 janvier 2008 (Fonds 2007).	2'250.—	7'500
		6'044.40	15'000
3150	1. Frais liés à la maintenance du système de gestion des données (licences) selon la lettre c du règlement du Fonds cantonal de la protection civile du 9 janvier 2008 (Fonds 2007). Dépassement budgétaire dû à la sous-évaluation des licences.	26'028.—	—
	2. Entretien du matériel de formation de la protection civile et du Service de la sécurité civile et militaire.	3'699.20	7'300
	3. Frais liés à l'entretien du matériel de formation de la protection civile selon la lettre c du règlement du Fonds cantonal de la protection civile du 9 janvier 2008 (Fonds 2007).	494.10	5'300
		30'221.30	12'600
3151	1. Entretien des machines, du matériel et des véhicules du Service de la sécurité civile et militaire.	137'185.75	165'400
	2. Entretien des sirènes, des machines et du matériel des constructions sanitaires selon lettres b & h du règlement du Fonds cantonal de la protection civile du 9 janvier 2008 (Fonds 2007). Dépenses partiellement compensées par une recette de CHF 30'013.98 (compte 4610). Non-dépense de CHF 414'681.58 due notamment à une diminution des coûts concernant l'entretien des sirènes fixes (CHF 201'709.79) et la maintenance du système de gestion des données (maintenance des offices PCi sur le RCV) (CHF 204'627.40).	759'118.42	1'173'800
	3. Montant entièrement compensé par le prélèvement sur le Fonds des contributions de remplacement liées aux abris de protection civile (Fonds 2025).	—	82'100
		896'304.17	1'421'300
3159	1. Entretien des collections du Château de Morges et ses musées.	9'688.75	12'500
	2. Frais de maintenance du réseau cantonal d'alarme et de transmission Polycom selon la lettre h du règlement du Fonds cantonal de la protection civile du 9 janvier 2008 (Fonds 2007).	—	5'000
		9'688.75	17'500

Département des institutions et de la sécurité

3	Comptes 2017		Budget 2017	Comptes 2016
	Charges	Revenus		
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	131'880.—		133'000	131'880.—
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	26'498.85		45'600	31'304.—
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais	132'898.42		172'800	179'579.25
3199 Autres charges d'exploitation.....	3'575.95		26'500	180'511.70
3400 Intérêts passifs des engagements courants.....	—		—	429.65
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères.....	216.63		—	662.18
3499 Autres charges financières	-2'783.25		—	-1'703.96
3500 Attributions aux financements spéciaux, capitaux de tiers.....	846'063.58		1'200	—
3636 Subventions accordées aux org privées à but non lucratif.....	2'181'191.36		1'485'000	1'870'412.33
4250 Ventes.....		22'178.11	50'000	18'136.10

Département des institutions et de la sécurité

Renseignements complémentaires		Comptes 2017	Budget 2017
3160	1. Frais liés à la location de Bressonaz.	77'000.—	78'000
	2. Frais du poste régional de réparation selon la lettre g du règlement du Fonds cantonal de la protection civile du 9 janvier 2008 (Fonds 2007).	54'880.—	55'000
		131'880.—	133'000
3161	1. Dépenses d'utilisation des photocopieuses.....	16'930.50	24'600
	2. Frais concernant l'exploitation du Centre de compétences de la protection de la population selon la lettre d du règlement (Fonds 2007).....	9'568.35	21'000
		26'498.85	45'600
3170	1. Déplacements du personnel du service de la sécurité civile et militaire.....	112'901.55	118'400
	2. Montant entièrement compensé par le prélèvement sur le Fonds des contributions de remplacement liées aux abris de protection civile (Fonds 2025). Déplacements du personnel financé par le Fonds (2.65 ETP).....	5'076.50	6'200
	3. Frais concernant les déplacements du personnel de la Protection civile vaudoise selon la lettre d du règlement (Fonds 2007).	14'920.37	48'200
		132'898.42	172'800
3199	1. Autres charges d'exploitation du Château de Morges et ses musées.....	1'826.20	3'500
	2. Autres charges d'exploitation du Service de la sécurité civile et militaire.	1'585.05	500
	3. Frais d'exploitation concernant le Centre de compétence de la protection de la population selon la lettre d du règlement du Fonds cantonal de la protection civile du 9 janvier 2008 (Fonds 2007).....	164.70	22'500
		3'575.95	26'500
3419	Dépenses liées aux pertes de change non prévues.		
3499	Autres charges financières non prévues.		
3500	1. Attribution du solde net au Fonds cantonal de la protection civile (Fonds 2007).....	589'384.09	1'200
	2. Attribution du solde net au Fonds des contributions de remplacement liées aux abris de protection civile (Fonds 2025).....	256'679.49	—
		846'063.58	1'200
3636	1. Coûts des prestations fournies lors des cours communaux et cantonaux de la protection civile. Dépassement budgétaire dû à l'augmentation du nombre de jours de service effectués à l'aide à la collectivité (non-budgétisable). Dépense partiellement compensée par une recette comptabilisée dans le compte 4611 pour un montant de CHF 20'000. Montant de CHF 382'800 compensé par une recette de CHF 382'800 sur le compte 4630.	729'081.11	610'000
	2. Frais liés aux coûts des prestations de la formation dans les cours de répétition dans les régions selon lettres d & e du règlement du Fonds cantonal de la protection civile du 9 janvier 2008 (Fonds 2007). Dépenses partiellement compensées par une recette comptabilisée dans le compte 4611 pour un montant de CHF 393'057.45. Dépassement budgétaire dû à l'augmentation du nombre de jours de service effectués à l'aide à la collectivité (non- budgétisable).	1'452'110.25	875'000
		2'181'191.36	1'485'000
4250	1. Ventes du kiosque du Château de Morges et ses Musées.....	6'011.31	10'000
	2. Autres ventes réalisées par le Service tels que prestations logistiques, vente d'équipement.....	16'166.80	40'000
		22'178.11	50'000

Département des institutions et de la sécurité

3	Comptes 2017		Budget 2017	Comptes 2016
	Charges	Revenus		
4260 Remboursements et participations de tiers.....		67'882.50	332'300	67'636.20
4270 Amendes.....		368'054.10	500'000	435'989.85
4309 Autres revenus d'exploitation.....		166'798.50	227'000	163'746.16
4390 Autres revenus.....		8'282'664.49	6'545'500	6'924'673.15
4430 Loyers et fermages, immeubles du PF.....		49'020.05	70'000	29'676.20
4432 Paiement pour utilisations des immeubles PF.....		7'720.—	—	—
4470 Loyers et fermages des biens-fonds PA.....		-102.30	—	—
4472 Paiement pour utilisations des immeubles PA.....		24'487.—	15'000	15'395.50
4489 Autres revenus des biens-fonds loués.....		—	—	2'287.50
4500 Prélèvements sur les fin spéciaux des capitaux de tiers.....		—	32'500	2'369'148.95
4600 Part aux revenus de la Confédération.....		3'035'665.86	3'000'000	2'706'542.42
4610 Dédommagements de la Confédération.....		1'305'521.98	1'294'500	1'730'374.63

Département des institutions et de la sécurité

Renseignements complémentaires		Comptes 2017	Budget 2017
4260	1. Remboursement des frais de poursuites avancés lors des procédures de recouvrement.....	60'278.75	300'000
	2. Remboursement de tiers (Frais de natels, matériel perdu, frais de port).....	3'010.05	20'300
	3. Remboursement de frais concernant l'entretien des sirènes fixes selon la lettre b du règlement (Fonds 2007).....	4'343.70	12'000
	4. Montant entièrement compensé par l'attribution au Fonds des contributions de remplacement liées aux abris de protection civile (Fonds 2025).....	250.—	—
		67'882.50	332'300
4270	Amendes liées à la taxe militaire et à la taxe d'exemption militaire.		
4309	1. Prestations pour des tiers effectuées par la division de l'Aide à la Conduite.....	—	10'000
	2. Communications téléphoniques facturées aux Organisations Régionales de Protection Civile.....	10'792.65	—
	3. Recettes relatives à la location de lignes du réseau des sirènes fixes concernant la lettre b du règlement (Fonds 2007).....	2'104.80	—
	4. Prestations pour des tiers effectuées par la division Affaires militaires & Logistique.....	92'872.80	117'000
	5. Recettes des entrées au Château de Morges et ses musées ainsi que facturation de l'Open Air et Marché de Noël à Morges.....	61'028.25	100'000
		166'798.50	227'000
4390	1. Recettes du Fonds cantonal pour les mesures de protection civile s'étendant à l'ensemble du canton, CHF 6.50 par hab. x 780'000 (Fonds 2007). Diminution des recettes par rapport au budget due à un nombre inférieur d'habitants (778'251 habitants).....	5'058'631.50	5'135'000
	2. Recettes du Fonds des contributions de remplacement liées aux abris de protection civile (Fonds 2025).....	3'219'201.—	1'410'500
	3. Recettes concernant l'entretien des pagers selon la lettre a du règlement (Fonds 2007).....	1'322.64	—
	4. Autres revenus du Service de la Sécurité civile et militaire.....	3'509.35	—
		8'282'664.49	6'545'500
4430	1. Loyer de l'appartement sur le site de Gollion.....	21'240.—	—
	2. Montant entièrement compensé par l'attribution au Fonds des contributions de remplacement liées aux abris de protection civile (Fonds 2025). Loyer du restaurant Le Casque d'Or.....	27'780.05	70'000
		49'020.05	70'000
4432	Recettes concernant la location de salles au Château de Morges.		
4472	Location des salles au Centre de Compétence de la Protection de la Population et au Château de Morges et ses musées.		
4500	Prélèvement du solde net du Fonds des contributions de remplacement liées aux abris de protection civile (Fonds 2025).		
4600	Taxe militaire.		
4610	1. Remboursement contrats de prestations par la Base Logistique de l'Armée.....	1'130'343.40	1'144'500
	2. Montant entièrement compensé par l'attribution au Fonds des contributions de remplacement liées aux abris de protection civile (Fonds 2025). Subvention de l'OFPP pour la modernisation de Centres sanitaires protégés ainsi que la modernisation de postes de commandements. Compensation des dépenses comptabilisées dans le compte 3144.....	145'164.60	—
	3. Subvention de l'OFPP pour le remplacement et les modifications des sirènes d'alarme à la population (Fonds 2007). Compensation partielle des dépenses comptabilisées dans le compte 3151.....	30'013.98	150'000
		1'305'521.98	1'294'500

Département des institutions et de la sécurité

3	Comptes 2017		Budget 2017	Comptes 2016
	Charges	Revenus		
4611 Dédommagements des cantons et des concordats		413'057.45	—	9'869.75
4630 Subventions de la Confédération		382'800.—	400'000	382'800.—
4910 Imput int pour prestations de service.....		—	—	24'220.20
002 Police cantonale.....	204'877'905.43		206'806'900	199'900'833.10
			<i>4'205'300</i>	
		105'207'920.25	104'936'500	102'565'247.77
			<i>1'619'300</i>	
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	118'754'881.07		119'945'500	117'483'781.90
3030 Travailleurs temporaires	3'536'306.15		3'412'000	3'268'230.19
			<i>425'000</i>	
3049 Autres Indemnités	16'207'275.72		16'617'800	16'102'845.81
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs	8'668'503.59		8'754'400	8'577'816.49
			<i>26'600</i>	
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	16'646'726.74		16'696'000	16'402'236.91
			<i>65'900</i>	
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	171'395.51		220'500	176'774.70
			<i>500</i>	
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales.....	3'068'269.78		3'153'300	2'980'353.26
			<i>9'600</i>	
3059 Autres cotisations patronales.....	83'599.25		84'500	82'725.73
			<i>300</i>	
3090 Formation et perfectionnement du personnel	2'490'874.52		2'912'200	2'438'638.90
3099 Autres charges de personnel.....	411'734.81		445'900	329'476.25
3100 Matériel de bureau.....	231'311.60		406'000	312'981.57
3101 Matériel d'exploitation, fournitures.....	1'750'105.15		1'848'700	1'655'311.51
			<i>-150'000</i>	
3102 Imprimés, publications	120'567.93		158'000	137'599.25
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	104'287.02		116'700	86'528.88
3106 Matériel médical et de laboratoire	27'915.95		37'200	30'435.59
3109 Autres charges de matériel et de marchandises.....	994'997.90		811'800	697'873.38
			<i>213'400</i>	
3110 Meubles et appareils de bureau	409'910.34		411'000	179'561.55
3111 Machines, appareils et véhicules	2'655'804.73		2'841'100	3'177'642.11
			<i>33'000</i>	
3112 Vêtements, linge, rideaux.....	2'775'424.36		2'687'700	2'461'667.61
			<i>524'100</i>	
3119 Autres immobilisations ne pouvant être portées à l'actif	13'772.98		15'000	14'229.93
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA	842'853.15		985'000	879'104.19
			<i>2'500</i>	
3130 Prestations de services de tiers.....	7'303'498.58		5'931'800	5'932'674.51
			<i>1'565'300</i>	

Département des institutions et de la sécurité

Renseignements complémentaires		Comptes 2017	Budget 2017
4611	1. Remboursement des frais d'intervention. Compensation partielle des dépenses comptabilisées dans le compte 3636 pour l'opération Caillettes (déraillement d'un train)	20'000.—	—
	2. Compensation des dépenses comptabilisées dans le compte 3636 pour l'opération VEJ17 (visite du président de la République Populaire de Chine en Suisse en janvier 2017) (Fonds 2007).....	393'057.45	—
		413'057.45	—
4630	Compensation de la dépense de CHF 382'800.00 comptabilisée sur le compte 3636 (Fonds 2007).		
	002 Police cantonale		
3030	Crédit supplémentaire de CHF 2'036'000 accordé par la Commission des Finances le 22.06.2017 pour le financement des moyens supplémentaires accordés par le Conseil d'Etat pour la problématique de la surpopulation carcérale. S'agissant des charges salariales, ce crédit concerne également les comptes 3050, 3052, 3053, 3054 et 3059.		
3101	1. Fournitures et carburant pour les véhicules de service.	1'689'827.—	1'772'000
	2. Fournitures et produits de nettoyage.....	60'278.15	76'700
	Crédit supplémentaire de CHF 750'000 accordé par le Conseil d'Etat le 25.10.2017, pour le financement des moyens de protection supplémentaires pour faire face à la menace terroriste. Compensé en partie par ce compte pour CHF -150'000.		
		1'750'105.15	1'848'700 -150'000
3109	Crédit supplémentaire de CHF 750'000 accordé par le Conseil d'Etat le 25.10.2017, pour le financement des moyens de protection supplémentaires pour faire face à la menace terroriste. CHF 213'400 pour ce compte.		
3111	1. Crédit supplémentaire de CHF 750'000 accordé par le Conseil d'Etat le 25.10.2017, pour le financement des moyens de protection supplémentaires pour faire face à la menace terroriste. CHF 12'500 pour ce compte. 2. Crédit supplémentaire de CHF 1'619'300 accordé par la Commission des Finances le 15.11.2017, pour le financement du dispositif sécuritaire mis en place dans le cadre de la visite d'Etat du Président de la République populaire de Chine les 17 et 18 janvier 2017. CHF 20'500 pour ce compte.		
3112	Crédit supplémentaire de CHF 750'000 accordé par le Conseil d'Etat le 25.10.2017, pour le financement des moyens de protection supplémentaires pour faire face à la menace terroriste. CHF 524'100 pour ce compte.		
3120	Crédit supplémentaire de CHF 1'619'300 accordé par la Commission des Finances le 15.11.2017, pour le financement du dispositif sécuritaire mis en place dans le cadre de la visite d'Etat du Président de la République populaire de Chine les 17 et 18 janvier 2017. CHF 2'500 pour ce compte.		
3130	1. Crédit supplémentaire de CHF 1'619'300 accordé par la Commission des Finances le 15.11.2017, pour le financement du dispositif sécuritaire mis en place dans le cadre de la visite d'Etat du Président de la République populaire de Chine les 17 et 18 janvier 2017. CHF 57'200 pour ce compte. 2. Crédit supplémentaire de CHF 2'036'000 accordé par la Commission des Finances le 22.06.2017 pour le financement des moyens supplémentaires accordés par le Conseil d'Etat pour la problématique de la surpopulation carcérale. CHF 1'508'100 pour ce compte.		

Département des institutions et de la sécurité

3	Comptes 2017		Budget 2017	Comptes 2016
	Charges	Revenus		
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	783'395.09		920'800	739'677.88
3134 Primes d'assurances choses.....	104'820.35		144'000	96'880.85
3135 Charges de prestations de service pour personnes en garde.....	628'824.90		673'600	622'766.95
			<i>1'600</i>	
3137 Impôts et taxes.....	91'116.94		74'200	108'099.73
3138 Cours, examens et conseils.....	11'134.40		24'600	63'838.—
3140 Entretien des terrains.....	51'223.25		62'000	38'443.55
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau.....	52'891.06		75'900	46'653.12
3151 Entretien de machines, appareils, véhicules.....	1'957'382.55		2'167'300	2'047'469.93
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	3'135'798.95		3'423'400	2'970'793.90
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations.....	341'143.80		381'000	355'782.84
			<i>47'400</i>	
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais.....	3'377'719.35		3'327'000	3'126'455.68
			<i>174'100</i>	
3171 Dédommagements - Excursions, voyages scolaires et camps.....	2'706.75		20'000	3'499.53
3180 Réévaluations sur créances.....	-50'000.—		—	15'000.—
3181 Pertes sur créance effectives.....	47'671.35		5'000	102'287.35
3199 Autres charges d'exploitation.....	1'252'222.92		1'428'000	1'338'489.13
			<i>24'900</i>	
3400 Intérêts passifs des engagements courants.....	—		—	570.04
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères.....	-75'818.22		—	5'756.49
3499 Autres charges financières.....	-1'292.34		—	-298.96
3610 Dédommagements à la Confédération.....	1'699'191.—		2'097'500	1'713'378.47
			<i>-50'000</i>	
3611 Dédommagements aux cantons et aux concordats.....	1'848'143.35		1'368'500	1'269'362.50
			<i>445'000</i>	
3612 Dédommagements aux communes et associations intercommunales.....	2'238'677.15		1'992'000	1'692'287.70
			<i>453'000</i>	
3636 Subventions accordées aux org privées à but non lucratif.....	110'936.—		130'000	110'928.—
3910 Imput int pour prestations de service.....	—		—	24'220.20
			<i>393'100</i>	
4120 Concessions.....		709'417.02	730'000	773'884.28
4231 Taxes de cours.....		344'388.45	130'000	201'099.70
4240 Taxes d'utilisation et prestations de service.....		92'015.—	60'000	76'765.—
4250 Ventes.....		258'937.51	202'500	257'111.94
4260 Remboursements et participations de tiers.....		1'296'747.51	1'085'000	1'212'709.26
4270 Amendes.....		18'921'456.86	20'200'000	19'300'641.32
4309 Autres revenus d'exploitation.....		665'603.10	2'373'000	2'144'141.95
4320 Variations de stocks, produits semi-finis et finis.....		-3'355.50	—	483.77
4401 Intérêts des créances et comptes courants.....		62.05	500	564.80
4470 Loyers et fermages des biens-fonds PA.....		12'262.75	—	14'887.20
4471 Paiement pour appartements de service PA.....		35'040.—	15'000	21'180.—
4480 Loyers des immeubles loués.....		—	15'000	5'580.—
4610 Dédommagements de la Confédération.....		4'856'970.20	2'584'500	3'111'595.95
			<i>1'619'300</i>	
4611 Dédommagements des cantons et des concordats.....		5'030'002.65	4'535'700	3'441'560.45

Département des institutions et de la sécurité

Renseignements complémentaires		Comptes 2017	Budget 2017
3132	1. Frais de défense des collaborateurs.....	21'264.—	90'000
	2. Mandats pour la communication de la police cantonale, graphisme et audio-visuel.....	54'185.—	41'800
	3. Projet sport-santé pour le personnel, mandat de développement RH et le recrutement.....	18'495.—	37'000
	4. Réforme policière et diverses études.....	218'206.—	192'000
	5. Académie de police - projets Qualité, SYNERSEC - AP2022 , divers cours gestion de crise et média, formation des cadres.....	168'878.—	180'000
	6. Conduite du nouveau système d'écoutes téléphoniques, transmission de données et formation des collaborateurs.....	216'039.—	235'000
	7. Actions de prévention coordonnées aux niveaux cantonal et romand.....	28'199.09	40'000
	8. Honoraires du directeur de la Fanfare de la police cantonale et des renforts ponctuels.....	7'000.—	25'000
	9. Projets stratégiques.....	50'000.—	50'000
	10. Diagnostic intégrité du réseau OFROU et controlling des accès.....	1'129.—	20'000
	11. Assesment externe des cadres.....	—	10'000
		783'395.09	920'800
3135	1. Convention nationale pour le transport intercantonal des détenus.....	549'494.90	583'600
	2. Frais médicaux pour les détenus en zone carcérale.....	39'232.05	45'000
	3. Frais de repas pour les détenus en zone carcérale.....	40'097.95	45'000
	Crédit supplémentaire de CHF 1'619'300 accordé par la Commission des Finances le 15.11.2017, pour le financement du dispositif sécuritaire mis en place dans le cadre de la visite d'Etat du Président de la République populaire de Chine les 17 et 18 janvier 2017. CHF 1'600 pour ce compte.		
		628'824.90	673'600 <i>1'600</i>
3170	Crédit supplémentaire de CHF 1'619'300 accordé par la Commission des Finances le 15.11.2017, pour le financement du dispositif sécuritaire mis en place dans le cadre de la visite d'Etat du Président de la République populaire de Chine les 17 et 18 janvier 2017. CHF 147'100 pour ce compte.		
3199	Crédit supplémentaire de CHF 1'619'300 accordé par la Commission des Finances le 15.11.2017, pour le financement du dispositif sécuritaire mis en place dans le cadre de la visite d'Etat du Président de la République populaire de Chine les 17 et 18 janvier 2017. CHF 24'900 pour ce compte.		
3610	Crédit supplémentaire de CHF 750'000 accordé par le Conseil d'Etat le 25.10.2017, pour le financement des moyens de protection supplémentaires pour faire face à la menace terroriste. Compensé en partie par ce compte pour CHF -50'000.		
3611	Crédit supplémentaire de CHF 1'619'300 accordé par la Commission des Finances le 15.11.2017, pour le financement du dispositif sécuritaire mis en place dans le cadre de la visite d'Etat du Président de la République populaire de Chine les 17 et 18 janvier 2017. CHF 445'000 pour ce compte.		
3612	Crédit supplémentaire de CHF 1'619'300 accordé par la Commission des Finances le 15.11.2017, pour le financement du dispositif sécuritaire mis en place dans le cadre de la visite d'Etat du Président de la République populaire de Chine les 17 et 18 janvier 2017. CHF 453'000 pour ce compte.		
3636	1. Subside au Secours suisse en montagne pour ses actions de secours.....	30'936.—	50'000
	2. Subside aux sociétés de sauvetage sur les lacs.....	80'000.—	80'000
		110'936.—	130'000
3910	Crédit supplémentaire de CHF 1'619'300 accordé par la Commission des Finances le 15.11.2017, pour le financement du dispositif sécuritaire mis en place dans le cadre de la visite d'Etat du Président de la République populaire de Chine les 17 et 18 janvier 2017. CHF 393'100 pour ce compte.		
4610	Crédit supplémentaire de CHF 1'619'300 accordé par la Commission des Finances le 15.11.2017, pour le financement du dispositif sécuritaire mis en place dans le cadre de la visite d'Etat du Président de la République populaire de Chine les 17 et 18 janvier 2017. Recette de CHF 1'619'300 pour ce compte.		

Département des institutions et de la sécurité

3	Comptes 2017		Budget 2017	Comptes 2016
	Charges	Revenus		
4612 Dédommagements des communes et associations intercommunales.....		69'691'650.50	69'901'300	68'491'369.25
4613 Indemnités des assurances sociales publiques.....		—	—	14'000.—
4614 Indemnités des entreprises publiques.....		23'400.—	—	500.—
4630 Subventions de la Confédération.....		1'940'600.—	1'700'000	2'031'200.—
4990 Autres imputations internes.....		1'332'722.15	1'404'000	1'465'972.90
024 Service pénitentiaire.....	132'971'991.77		133'943'500	129'870'525.82
			<i>2'503'300</i>	
		22'160'379.16	22'563'000	23'994'303.63
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	52'499'609.30		52'612'000	51'533'489.58
			<i>330'000</i>	
3030 Travailleurs temporaires.....	936'735.28		1'200'000	1'425'893.70
			<i>-200'000</i>	
3049 Autres Indemnités.....	1'006'979.35		1'138'000	988'106.61
			<i>-50'000</i>	
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....	3'426'529.71		3'433'500	3'373'141.89
			<i>8'100</i>	
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	6'240'887.17		6'453'100	6'178'301.33
			<i>21'600</i>	
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	69'083.40		70'100	69'537.85
			<i>200</i>	
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales.....	1'213'515.11		1'193'900	1'173'058.41
			<i>2'900</i>	
3059 Autres cotisations patronales.....	32'995.75		33'800	32'528.99
			<i>200</i>	
3090 Formation et perfectionnement du personnel.....	1'356'299.32		1'667'200	1'338'653.77
			<i>-113'000</i>	
3099 Autres charges de personnel.....	72'341.55		148'900	70'090.76
3100 Matériel de bureau.....	144'863.70		159'000	148'763.88
3101 Matériel d'exploitation, fournitures.....	2'623'984.85		3'355'000	2'486'204.67
3102 Imprimés, publications.....	3'573.15		12'500	11'297.13
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	7'190.82		21'900	8'956.80
3105 Denrées alimentaires.....	4'223'839.45		4'388'600	3'976'987.60
3109 Autres charges de matériel et de marchandises.....	83'904.34		137'000	51'589.32
3110 Meubles et appareils de bureau.....	89'623.95		107'000	29'469.47
3111 Machines, appareils et véhicules.....	1'110'873.06		1'331'500	1'131'379.82
3112 Vêtements, linge, rideaux.....	414'647.54		614'800	518'551.22
3115 Bétail.....	466'359.60		565'000	501'668.37
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA.....	2'154'261.79		2'491'100	2'084'028.—

Département des institutions et de la sécurité

Renseignements complémentaires		Comptes 2017	Budget 2017
4612	1. Participation de communes au réseau radio Polycom.....	773'424.—	700'000
	2. Ecolages payés par les communes pour les aspirants qu'elles inscrivent à l'Académie de police.....	2'898'500.—	3'195'200
	3. Facturation aux communes dans le cadre de la Réforme policière.....	65'930'234.—	65'930'100
	4. Facturation aux communes pour la formation continue des policiers, le recrutement et diverses opérations.....	89'492.50	76'000
		69'691'650.50	69'901'300
4630	1. Contribution fédérale dans le cadre de la convention sur les prestations relatives au contrôle des poids lourds (RPLP).....	1'090'600.—	1'050'000
	2. Contribution pour le financement des tâches de compétences fédérales.....	450'000.—	450'000
	3. Participation de la Confédération au financement de 4 ETP supplémentaires dévolus à la lutte contre le terrorisme.....	400'000.—	200'000
		1'940'600.—	1'700'000
4990	1. Remboursement de frais d'intervention (voir rubrique 057.3990).....	5'581.—	23'000
	2. Remboursement de frais d'intervention (voir rubrique 026.3990).....	1'295'149.15	1'350'000
	3. Participation aux frais de maintenance du réseau radio Polycom (voir rubrique 046.3990).....	31'992.—	31'000
		1'332'722.15	1'404'000
 024 Service pénitentiaire			
3010	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 330'000 accordé par le Conseil d'Etat le 22.11.2017 pour le remplacement du personnel en arrêt longue durée.		
3030	Diminution de charges de CHF 200'000 en compensation d'un crédit supplémentaire au compte 3010. Renforts ponctuels pour faire face à la surcharge de travail liée à la forte hausse des condamnations et la surpopulation carcérale.		
3049	Indemnités pour travail de nuit, du weekend et jours fériés et service de piquet. Cette rubrique inclus également les indemnités forfaitaires pour frais professionnels des apprentis. Diminution de charges de CHF 50'000 en compensation d'un crédit supplémentaire au compte 3010.		
3050	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 8'100 accordé par le Conseil d'Etat le 22.11.2017 pour le remplacement du personnel en arrêt longue durée.		
3052	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 21'600 accordé par le Conseil d'Etat le 22.11.2017 pour le remplacement du personnel en arrêt longue durée.		
3053	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 200 accordé par le Conseil d'Etat le 22.11.2017 pour le remplacement du personnel en arrêt longue durée.		
3054	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 2'900 accordé par le Conseil d'Etat le 22.11.2017 pour le remplacement du personnel en arrêt longue durée.		
3059	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 200 accordé par le Conseil d'Etat le 22.11.2017 pour le remplacement du personnel en arrêt longue durée.		
3090	Diminution de charges de CHF 113'000 en compensation d'un crédit supplémentaire au compte 3010.		
3101	1. Matières premières et fournitures des ateliers, marchandises des magasins détenus. Baisse de production de plusieurs ateliers, par conséquent réduction du besoin de matières premières.....	1'668'136.90	2'232'800
	2. Approvisionnement des domaines (grandes cultures, sylviculture, arboriculture et viticulture).....	430'568.07	463'000
	3. Produits et fournitures de nettoyage.....	354'279.27	378'000
	4. Fournitures véhicules, carburant.....	171'000.61	281'200
		2'623'984.85	3'355'000

Département des institutions et de la sécurité

3	Comptes 2017		Budget 2017	Comptes 2016
	Charges	Revenus		
3130 Prestations de services de tiers.....	10'622'603.90		9'037'900 <i>1'628'000</i>	10'299'537.25
3131 Planifications et projections de tiers.....	281'619.40		—	—
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	30'831.25		163'200	141'896.59
3134 Primes d'assurances choses.....	10'181.10		16'100	10'163.30
3135 Charges de prestations de service pour personnes en garde.....	37'096'640.87		36'185'800 <i>922'300</i>	35'376'393.89
3137 Impôts et taxes.....	48'636.58		89'000 <i>-2'000</i>	52'238.57
3140 Entretien des terrains.....	78'269.28		154'000	84'595.—
3145 Entretien des forêts.....	4'379.90		15'000	9'486.90
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau.....	1'768.30		22'500	1'107.85
3151 Entretien de machines, appareils, véhicules.....	749'907.12		810'000 <i>-47'000</i>	596'483.07
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	275'194.45		318'900	277'176.12
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations.....	88'723.52		109'300	84'238.38
3162 Taux de leasing opérationnel.....	83'190.60		108'000	83'190.60
3169 Autres loyers et frais d'utilisation.....	71'164.12		74'000 <i>2'000</i>	73'402.62
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais.....	213'763.60		306'700	222'336.34
3180 Réévaluations sur créances.....	-2'400.—		—	-65'556.35
3181 Pertes sur créance effectives.....	51.—		5'000	4'290.95
3190 Prestations de dommages et intérêts.....	—		3'000	—
3199 Autres charges d'exploitation.....	—		7'500	14'024.—
3400 Intérêts passifs des engagements courants.....	—		—	3'544.84
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères.....	203.58		—	-43.67
3499 Autres charges financières.....	-563.50		—	1.58
3511 Attributions aux fonds du capital propre.....	451'263.96		200'000	767'410.31
3611 Dédommagements aux cantons et aux concordats.....	164'546.55		200'000	110'543.—
3636 Subventions accordées aux org privées à but non lucratif.....	4'523'918.—		4'983'700	4'592'365.51

Département des institutions et de la sécurité

Renseignements complémentaires		Comptes 2017	Budget 2017
3130	1. Frais de surveillance. Un crédit supplémentaire non compensé de CHF 1'628'000 a été accordé, selon décision de la Commission des finances du 2.11.2017 en couverture partielle des frais des agents de sécurité privée affectés à la surveillance des personnes détenues au-delà de 48 heures dans la zone carcérale de la police municipale de Lausanne en lien avec la surpopulation carcérale.....	9'669'522.57	7'842'200
	2. Commission interdisciplinaire consultative concernant les délinquants nécessitant une prise en charge psychiatrique (CIC). La baisse est due au départ d'un membre à l'été 2017, remplacé qu'à partir de janvier 2018.	176'892.33	223'000
	3. Frais de téléphone, yc les achats de cartes téléphoniques revendues aux personnes détenues.....	356'882.74	396'200
	4. Frais de contentieux et de poursuites.	94.55	4'300
	5. Frais de port, CCP et frais bancaires.....	129'290.46	153'700
	6. Frais de nettoyage. Le nettoyage des zones sensibles (locaux médicaux et bureaux) ne peut pas être effectué par les personnes détenues et doit être externalisé. Ce poste comprend aussi les frais de nettoyage de la zone de rétention de la Police municipale de Lausanne en lien avec la surpopulation carcérale.....	245'222.10	328'200
	7. Frais de transport.	10'793.80	17'200
	8. Frais de représentation.	23'425.15	34'000
	9. Cotisations. La cotisation à la Conférence des chefs de département de justice et police (CCDJP) a été moins élevée que prévue.....	10'480.20	39'100
		10'622'603.90	9'037'900 <i>1'628'000</i>
3131	Amortissement des frais d'étude non activés.		
3135	1. Frais médicaux des détenus. Un crédit supplémentaire non compensé de CHF 422'300 a été accordé, selon décision de la Commission des finances du 2.11.2017 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.....	5'168'016.74	5'217'600
	2. Contribution au Service de médecine et psychiatrie pénitentiaire (SMPP).	5'761'313.66	5'889'700
	3. Frais d'exécution de mesures pénales en institutions. La diminution de charges est due à la baisse du nombre de condamnations à des traitements des addictions (art. 60 CP) rendues par les tribunaux.	3'038'512.20	4'856'100
	4. Frais de placement hors canton. Un crédit supplémentaire non compensé de CHF 500'000 a été accordé, selon décision de la Commission des finances du 30.11.2017, pour financer des places de détention supplémentaires hors canton en lien avec la surpopulation carcérale.....	18'341'292.23	15'169'900
	5. Rémunération des personnes détenues.	3'782'333.51	3'998'400
	6. Autres frais de détention.....	1'005'172.53	1'054'100
		37'096'640.87	36'185'800 <i>922'300</i>
3151	Compensation d'un crédit supplémentaire de CHF 47'000 en faveur du Service immeubles, patrimoine et logistique pour les travaux de modification des locaux en lien avec le remplacement du séchoir à céréales aux EPO.		
3511	L'attribution effective au Fonds pour la prévention et la lutte contre les addictions (Fonds 3016) dépend des encaissements "séquestres LStup" de l'année. Entièrement compensé au compte 4270 Amendes.		
3636	1. Fondation Vaudoise de Probation (FVP).....	3'857'665.—	4'395'500
	2. Contribution au Centre de compétence : Formation dans l'exécution des peines (FEP) selon convention du 8.04.2010 entre la Conférence des directeurs des départements cantonaux de justice et police (CCDJP) et l'Œuvre suisse d'entraide ouvrière de Suisse Centrale (OSEO-SC).....	616'253.—	588'200
	3. FEDEVACO : soutien financier au projet de réinsertion par des ateliers professionnels dans quatre prisons au Togo.....	50'000.—	—
		4'523'918.—	4'983'700

Département des institutions et de la sécurité

3	Comptes 2017		Budget 2017	Comptes 2016
	Charges	Revenus		
4220 Taxes et subventions aux frais de pension.....		12'608'329.61	11'389'500	12'885'191.76
4230 Frais d'écolage.....		13'476.82	—	17'541.78
4240 Taxes d'utilisation et prestations de service.....		196'192.05	190'700	198'455.30
4250 Ventes.....		4'860'424.18	5'954'900	5'240'569.88
4260 Remboursements et participations de tiers.....		763'440.57	657'800	750'452.36
4270 Amendes.....		3'008'850.71	3'660'000	4'078'242.92
4309 Autres revenus d'exploitation.....		5'261.43	2'000	10'678.90
4320 Variations de stocks, produits semi-finis et finis.....		-9'435.92	—	33'813.73
4329 Autres variations de stocks.....		5'655.71	—	-26'232.—
4430 Loyers et fermages, immeubles du PF.....		—	—	1'300.—
4470 Loyers et fermages des biens-fonds PA.....		500.—	500	500.—
4630 Subventions de la Confédération.....		707'684.—	707'600	803'789.—
025 Service des communes et du logement.....	20'176'561.48		27'253'800	24'577'130.82
			<i>-1'636'000</i>	
		14'290'679.96	14'589'500	12'885'490.76
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	8'041'632.76		8'367'400	7'907'393.75
3030 Travailleurs temporaires.....	45'240.82		155'000	172'456.62
3049 Autres Indemnités.....	12'498.46		28'000	11'328.96
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....	502'787.08		531'900	502'795.63
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	953'639.19		1'009'400	937'854.50
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	10'784.79		12'500	10'957.87
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales.....	178'082.66		191'300	175'622.85
3059 Autres cotisations patronales.....	4'850.18		6'300	4'873.66
3099 Autres charges de personnel.....	25'111.40		17'000	13'542.25
			<i>9'000</i>	
3100 Matériel de bureau.....	39'792.35		50'500	39'982.55
3101 Matériel d'exploitation, fournitures.....	1'895.55		2'500	986.20
3102 Imprimés, publications.....	1'590'065.60		1'920'000	1'887'188.77
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	14'757.—		34'000	15'671.79
3110 Meubles et appareils de bureau.....	9'230.25		—	9'896.40
			<i>12'000</i>	
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA.....	10'740.60		38'500	8'668.65
3130 Prestations de services de tiers.....	1'902'798.24		3'222'500	2'730'179.72
			<i>-327'000</i>	
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	164'448.85		61'600	94'098.05
			<i>103'000</i>	
3133 Charges d'utilisations informatiques.....	—		—	37.80
3135 Charges de prestations de service pour personnes en garde.....	58'704.45		160'000	159'364.—
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau.....	3'527.05		21'000	2'294.75
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	555'581.10		578'900	573'593.05

Département des institutions et de la sécurité

Renseignements complémentaires		Comptes 2017	Budget 2017
4220	1. Adultes : augmentation des recettes des peines multi-cantons, soit de personnes détenues sous autorité vaudoise qui exécutent simultanément une ou plusieurs peines d'autres cantons déléguées au canton de Vaud.....	10'384'879.61	8'599'900
	2. Mineurs : La baisse des recettes est due à une demande de placements plus faible des Tribunaux des mineurs des autres cantons du Concordat.....	2'223'450.—	2'789'600
		12'608'329.61	11'389'500
4250	La sécheresse durant l'année 2017 a provoqué une baisse importante des rendements des grandes cultures. Les prix de certaines fournitures scolaires ont été baissés à la demande de la Centrale d'achats du Canton (Cadev). De plus, plusieurs ateliers ont été victimes de pannes de machines et équipement, et n'ont pas pu produire sur certaines périodes de l'année.		
4270	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 de l'Office d'exécution des peines (OEP) au Service juridique et législatif dès le 1.09.2014. L'OEP n'encaisse plus que les amendes juste après convocation par l'OEP ou alors lors de l'incarcération.....	2'197'884.46	2'900'000
	2. Séquestres dévolus à l'Etat.....	796'923.—	750'000
	3. Amendes disciplinaires.....	14'043.25	10'000
		3'008'850.71	3'660'000
025 Service des communes et du logement			
3010	1. Administration du service.....	1'191'823.37	1'334'800
	2. Préfectures.....	5'439'427.06	5'499'000
	3. Secteur des droits politiques.....	126'321.18	126'400
	4. Unité du logement.....	1'284'061.15	1'407'200
		8'041'632.76	8'367'400
3099	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 9'000 accordé par le Conseil d'Etat le 22.11.2017 pour faire face à une sous-estimation du budget.		
3102	Le scrutin prévu en novembre 2017 n'a pas eu lieu.		
3110	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 12'000 accordé par le Conseil d'Etat le 22.11.2017 pour couvrir les frais de renouvellement du mobilier et des appareils.		
3130	Compensation de la rubrique 020.3634 pour CHF 327'000. Le budget comprenait des frais postaux pour le scrutin de novembre 2017 qui n'a pas eu lieu. De plus, l'introduction dès le début de l'année de nouvelles enveloppes de transmission répondant aux normes imposées a évité au service de devoir s'acquitter des surcoûts de traitement facturés par la poste.		
3132	1. Mandats d'études du logement.....	13'024.40	30'000
	2. Communes.....	151'424.45	31'600
	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 85'000 accordé par le Conseil d'Etat le 22.11.2017 pour des projets et études en relation avec les communes (MCH2 et mesures d'assainissement des stations d'épuration). Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 18'000 accordé par la Cheffe du département le 08.01.2018 pour financer les prestations d'un consultant selon convention signée en fin d'année.		
		164'448.85	61'600 <i>103'000</i>

Département des institutions et de la sécurité

3	Comptes 2017		Budget 2017	Comptes 2016
	Charges	Revenus		
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	54'185.25		56'000 5'000	52'239.20
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais	102'552.75		151'500	104'294.64
3181 Pertes sur créance effectives	2'466.40		20'000	5'585.45
3199 Autres charges d'exploitation.....	31'945.30		90'000 -18'000	22'080.90
3400 Intérêts passifs des engagements courants.....	0.15		—	—
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères.....	0.60		—	-13.64
3499 Autres charges financières	—		—	-0.20
3612 Dédommagements aux communes et associations intercommunales	2'865'837.—		2'866'000	5'900'000.—
3632 Subventions accordées aux communes et ass intercommunales	184'586.65		1'300'000	361'930.65
3634 Subventions accordées aux entreprises publiques.....	300'526.—		350'000	305'362.—
3635 Subventions accordées aux entreprises privées.....	505'087.—		162'000 350'000	402'126.—
3636 Subventions accordées aux org privées à but non lucratif.....	2'003'206.—		5'850'000 -1'770'000	2'164'738.—
4120 Concessions.....		250.—	—	250.—
4210 Emoluments pour actes administratifs		3'073'808.54	3'110'000	3'541'002.15
4260 Remboursements et participations de tiers.....		150'405.34	170'500	244'434.45
4270 Amendes.....		9'044'620.43	9'300'000	9'031'283.31
4401 Intérêts des créances et comptes courants.....		2'466.40	8'000	21'648.05
4450 Revenus provenant de prêts PA.....		53'292.25	35'000	46'872.80
4511 Prélèvements provenant de fonds, capital propre		1'965'837.—	1'966'000	—
026 Ministère Public	41'326'475.46	386'809.30	42'637'700 296'500	42'289'945.11 353'110.59
3000 Salaires des autorités et juges	237'732.79		242'600	240'636.15
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	19'043'955.01		18'928'000 220'000	18'991'878.90
3030 Travailleurs temporaires	1'322'069.11		1'520'600 -150'000	1'327'730.12
3049 Autres Indemnités	89'607.10		273'100 -70'000	78'014.29

Département des institutions et de la sécurité

Renseignements complémentaires		Comptes 2017	Budget 2017
3161	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 5'000 accordé par le Conseil d'Etat le 22.11.2017 pour financer l'utilisation des photocopieuses comme imprimantes.		
3199	Compensation du compte 3132.		
3612	1. 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. d).....	900'000.—	900'000
	2. Primes aux fusions de communes prélevées sur fonds 3017 (voir compte 4511) EMPD 219 : Carrouge, Ferlens, Mézières forment la commune de Jorat-Mézières	1'099'312.—	1'099'450
	EMPD 220 : Brenles, Chesalles-sur-Moudon, Cremin, Forel-sur-Lucens, Lucens et Sarzens forment la commune de Lucens.....	311'850.—	311'850
	EMPD 259 : Chavornay, Corcelles-sur-Chavornay, Essert-Pittet forment la commune de Chavornay.....	554'675.—	554'700
		2'865'837.—	2'866'000
3632	Subventions aux communes dans la définition de leur politique du logement ainsi que pour le soutien dans leurs études et réflexions (art. 10 de la loi sur le logement).		
3634	Subventions accordées selon l'article 16 de la loi sur le logement. La principale subvention est accordée à la Société vaudoise pour le logement (SVL SA).		
3635	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 350'000 accordé par le Conseil d'Etat le 22.11.2017 pour pallier une sous-estimation du budget. Subventions accordées selon l'article 32 de la loi sur le logement dans le but de favoriser la transformation, l'agrandissement ou la création de logements.		
3636	1. Aides à la pierre linéaire.....	1'320'940.—	3'700'000
	2. Aides à la pierre dégressive.....	682'266.—	2'150'000
	Compensation des comptes 3099 (pour CHF 9'000), 3110 (pour CHF 12'000), 3132 (pour CHF 85'000), 3161 (pour CHF 5'000), 3635 (pour CHF 350'000). Compensation des comptes 022.3130 et 3160 (OCTP) pour CHF 30'000. Compensation des comptes 048.3130 et 3144 (SIPAL) pour CHF 729'000. Compensation des comptes 002.3109, 3111 et 3112 (Police cantonale) pour CHF 550'000. Aides financières à la pierre à fonds perdu accordées aux propriétaires, en principe sur une durée de 15 ans (art. 28 de la loi sur le logement).		
		2'003'206.—	5'850'000 <i>-1'770'000</i>
4210	1. Frais récupérés et émoluments divers des préfectures.....	2'498'199.14	2'510'000
	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.....	62'639.40	100'000
	4. Autorisations pour les transformations de logement.....	62'970.—	50'000
		3'073'808.54	3'110'000
4450	Intérêts sur les prêts octroyés selon les articles 13 et 15 de la loi sur le logement.		
4511	Excédent de charges de CHF 1'965'837 viré à compte capital du fonds 3017 (Fonds d'incitation financière aux fusions de communes). Voir compte 3612.2.		
026 Ministère Public			
3010	Crédit supplémentaire entièrement compensé par CHF 150'000 compte 3030 et CHF 70'000 compte 3049 accordé par le Conseil d'Etat le 25.10.2017.		
3030	Compensation partielle du crédit supplémentaire compte 3010.		
3049	Compensation partielle du crédit supplémentaire compte 3010.		

Département des institutions et de la sécurité

3	Comptes 2017		Budget 2017	Comptes 2016
	Charges	Revenus		
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs	1'291'413.56		1'291'000	1'284'963.96
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension	2'410'020.91		2'543'100	2'389'223.33
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents	24'632.64		25'700	25'400.90
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales	458'624.65		449'800	448'176.50
3059 Autres cotisations patronales	12'497.88		12'800	12'430.84
3060 Prestations de l'employeur - Pensions	37'149.60		40'000	37'149.60
3062 Prest employeur - Alloc renchérisse rentes et parts de rentes	14'503.80		20'000	14'503.80
3099 Autres charges de personnel	5'893.70		6'100	6'099.45
3100 Matériel de bureau	72'943.37		111'800	72'864.71
			-20'000	
3102 Imprimés, publications	4'570.55		29'800	2'668.20
3103 Littérature spécialisée, magazines	30'699.50		66'600	33'653.41
3110 Meubles et appareils de bureau	13'858.60		—	19'346.44
			20'000	
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA	6'947.60		3'700	4'299.85
3130 Prestations de services de tiers	476'634.34		630'800	463'674.10
			-10'000	
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc	11'954.60		3'200	—
			10'000	
3135 Charges de prestations de service pour personnes en garde	762'976.65		804'300	1'198'146.—
3137 Impôts et taxes	—		500	—
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau	5'114.50		16'200	16'184.75
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds	2'308'339.80		2'401'000	2'350'207.10
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	99'663.10		109'800	98'342.40
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais	156'178.63		195'500	169'145.81
3199 Autres charges d'exploitation	11'133'344.32		11'561'700	11'585'203.60
3990 Autres imputations internes	1'295'149.15		1'350'000	1'420'000.90
4260 Remboursements et participations de tiers		129'359.17	96'500	92'157.80
4270 Amendes		242'324.23	200'000	260'952.79
4390 Autres revenus		15'125.90	—	—

Département des institutions et de la sécurité

Renseignements complémentaires		Comptes 2017	Budget 2017
3054	Le taux utilisé pour le budget (2,165 %) s'est avéré 0.04 % en dessous du taux réel appliqué en 2017 (2,205 %).		
3100	Compensation du crédit supplémentaire compte 3110.		
3110	Crédit supplémentaire entièrement compensé par compte 3100 accordé par le Conseil d'Etat le 13.09.2017.		
3130	1. Frais de port - Compensation du crédit supplémentaire compte 3132.....	406'519.81	515'000
	2. Frais de CCP.....	2'821.55	5'000
	3. Frais de téléphone.....	46'624.08	75'900
	4. Frais de représentation.....	9'061.10	12'300
	5. Cotisations à des institutions de droit privé.....	160.—	300
	6. Frais de surveillance.....	6'152.25	10'000
	7. Frais de transports effectués par des tiers.....	5'295.55	12'300
		476'634.34	630'800 -10'000
3132	Crédit supplémentaire entièrement compensé par compte 3130 accordé par la Cheffe de Département le 28.06.2017.		
3135	1. Frais d'escorte et de transport de police.....	6'222.30	1'600
	2. Frais de détention et note de geôle.....	756'754.35	802'700
		762'976.65	804'300
3199	1. Indemnités aux avocats d'office et assistance judiciaire.....	3'232'743.73	2'884'200
	2. Indemnités experts judiciaires / notes de la Police judiciaire.....	7'702'419.40	8'519'800
	3. Indemnités aux témoins.....	9'581.12	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. Cette participation concerne les frais de fonctionnement de base. Il s'agit de frais pris en charge par la Confédération pour une moitié et par les cantons pour l'autre moitié, au prorata du nombre d'habitants. Si dans une affaire le dispositif de protection devait être activé, la facturation interviendrait en sus.....	108'100.—	112'600
	5. Autres charges d'exploitation.....	621.07	3'500
	6. Les coûts de participation du ministère public au programme d'harmonisation de l'informatique de la justice pénale (HIJP) ont dépassé le budget du fait de l'augmentation par la Confédération du périmètre du projet et de l'établissement d'une nouvelle clé de répartition de prise en charge par les diverses autorités pénales vaudoises.....	79'879.—	25'000
		11'133'344.32	11'561'700
3990	Facturation interne de la Police cantonale. Voir rubrique 002.4490.		
4260	1. Remboursement des frais judiciaires par les parties.....	77'284.40	40'000
	2. Retenues frais de téléphones.....	11'229.17	32'700
	3. Retenues parking privé.....	40'845.60	23'800
		129'359.17	96'500
4390	Frais écolage formation interprètes œuvrant au profit des autorités de poursuites pénales vaudoises (versés par les interprètes participants).		

Département des institutions et de la sécurité

3		Comptes 2017	
		Charges	Revenus
Récapitulation			
020	Secrétariat général du DIS	64'624'759.50	99'514.10
022	Office des curatelles et tutelles professionnelles	20'793'546.82	1'563'773.42
021	Service juridique et législatif	54'759'928.85	58'047'963.37
004	Service de la sécurité civile et militaire	21'566'374.88	14'125'747.74
002	Police cantonale	204'877'905.43	105'207'920.25
024	Service pénitentiaire	132'971'991.77	22'160'379.16
025	Service des communes et du logement	20'176'561.48	14'290'679.96
026	Ministère Public.....	41'326'475.46	386'809.30
	Totaux	561'097'544.19	215'882'787.30
	Excédent des charges sur les revenus		345'214'756.89
	Sommes égales	561'097'544.19	561'097'544.19

Département des institutions et de la sécurité

Budget 2017		Crédits supplémentaires 2017		Comptes 2016	
Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
64'785'300	83'400	327'000	—	64'540'326.86	96'522.50
19'631'300	582'000	1'404'800	795'000	18'423'891.65	770'546.92
38'231'700	44'218'600	1'650'000	—	62'571'982.82	64'707'378.62
19'798'800	12'466'800	-91'800	—	22'820'927.42	14'880'496.61
206'806'900	104'936'500	4'205'300	1'619'300	199'900'833.10	102'565'247.77
133'943'500	22'563'000	2'503'300	—	129'870'525.82	23'994'303.63
27'253'800	14'589'500	-1'636'000	—	24'577'130.82	12'885'490.76
42'637'700	296'500	—	—	42'289'945.11	353'110.59
553'089'000	199'736'300	8'362'600	2'414'300	564'995'563.60	220'253'097.40
	353'352'700		5'948'300		344'742'466.20
553'089'000	553'089'000	8'362'600	8'362'600	564'995'563.60	564'995'563.60

Département de la santé et de l'action sociale

4	Comptes 2017		Budget 2017	Comptes 2016
	Charges	Revenus		
4 Département de la santé et de l'action sociale.....	3'715'411'213.97		3'545'734'000 <i>107'107'600</i>	3'631'538'000.98
		1'253'394'374.31	1'184'376'200 <i>57'981'100</i>	1'243'818'718.72
027 Secrétariat général du DSAS	7'738'153.65		7'867'800 <i>23'100</i>	6'843'449.68
		798'021.70	819'800	737'802.60
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	4'136'321.53		4'230'400 <i>-44'900</i>	3'427'123.38
3030 Travailleurs temporaires	158'018.71		189'900	153'857.27
3049 Autres Indemnités	16'410.64		18'600	16'104.02
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs	262'827.87		274'500	220'996.60
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	498'324.61		532'300	421'003.17
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	7'025.13		8'000	5'977.68
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales.....	93'684.51		95'400	77'045.50
3059 Autres cotisations patronales.....	3'093.16		2'600	2'136.89
3090 Formation et perfectionnement du personnel	146'140.79		162'000	187'794.70
3099 Autres charges de personnel.....	32'268.50		34'200	31'791.10
3100 Matériel de bureau.....	24'512.30		26'000	21'207.30
3102 Imprimés, publications	34'902.65		8'100 <i>27'000</i>	8'188.55
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	18'166.69		25'300 <i>-5'000</i>	22'550.38
3110 Meubles et appareils de bureau	107'968.05		— <i>107'000</i>	—
3130 Prestations de services de tiers.....	316'032.24		338'600 <i>-20'000</i>	322'686.39
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	301'843.80		344'800 <i>-41'000</i>	437'903.95
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	22'700.85		25'000	20'648.60
3169 Autres loyers et frais d'utilisation.....	10'193.40		10'000	6'580.70
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais	45'874.09		40'100	18'403.05
3199 Autres charges d'exploitation.....	3'844.13		4'000	3'950.45
3636 Subventions accordées aux org privées à but non lucratif.....	1'498'000.—		1'498'000	1'437'500.—
4230 Frais d'écolage.....		14'445.70	17'000	—
4260 Remboursements et participations de tiers.....		11'480.—	15'400	3'491.—
4400 Intérêts des liquidités.....		—	100	—
4401 Intérêts des créances et comptes courants.....		13'784.—	40'000	-10'607.40
4463 Entr publiques comme SA ou autre forme d'org de droit privé		8'561.—	—	11'483.—
4612 Dédommagements des communes et associations intercommunales.....		749'751.—	747'300	733'436.—
028 Administration générale du SASH.....	11'025'750.01		11'850'200 <i>-178'500</i>	10'015'233.30
		65'119.90	23'500	27'034.40
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	6'878'768.88		7'198'100 <i>-121'000</i>	6'298'798.20
3030 Travailleurs temporaires	963'774.71		1'080'700	932'724.58
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs	491'912.22		516'300	453'971.33
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	912'282.55		932'800	844'265.19
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	5'908.53		35'400	13'162.03
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales.....	174'398.49		179'000	157'690.50
3059 Autres cotisations patronales.....	4'788.23		5'100	4'335.25
3099 Autres charges de personnel.....	19'119.80		20'600	20'235.60
3100 Matériel de bureau.....	106'237.—		130'700 <i>-27'500</i>	114'603.40

Département de la santé et de l'action sociale

Renseignements complémentaires		Comptes 2017	Budget 2017
4	Département de la santé et de l'action sociale		
	Charge nette du département.....	2'462'016'839.66	2'361'357'800
	027 Secrétariat général du DSAS		
3010	Compensation de CHF - 44'900.- selon décision du CE du 15.11.2017 en lien avec les écarts budgétaires sur les charges de personnel du SPAS (Service publié 036).		
3102	Crédit supplémentaire de CHF 27'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 15.11.17 pour des dépenses d'imprimés plus importantes que prévu.		
3103	Compensation de CHF - 5'000.- selon décision du CE du 15.11.2017, en lien avec les dépassements survenus dans diverses rubriques de fonctionnement.		
3110	Crédits supplémentaires entièrement compensés de CHF 63'000.-, selon décision du Conseil d'Etat du 26.04.17, et de CHF 44'000.-, selon décision du 15.11.17, pour du mobilier indispensable dans les services du Département.		
3130	Compensation de CHF - 5'000.- accordée par le Conseil d'Etat le 26.04.17, et de CHF -15'000.- accordée par le Conseil d'Etat le 15.11.17, pour couvrir diverses charges de fonctionnement, aussi bien au Secrétariat général que dans d'autres services du Département.		
3132	Compensation pour CHF - 41'000.- selon décision du Conseil d'Etat du 15.11.17 pour divers frais de fonctionnement du Secrétariat général et des autres services du Département.		
3170	Frais de déplacements plus élevés que prévus au budget.		
4401	Cette rubrique comptabilise les intérêts de retard à facturer aux communes pour des paiements tardifs de leurs acomptes liés à la facture sociale.		
4612	Part de la facture sociale aux communes essentiellement relative à la subvention à l'Association Appartenances.		
	028 Administration générale du SASH		
3010	Compensation de CHF -121'000.- selon décision du Conseil d'Etat du 15.11.2017 en lien avec les écarts budgétaires sur les charges de personnel du SPAS		
3100	Compensation de CHF -20'000.- du compte 027/3110. Compensation de CHF -6'000.- du compte 047/3158. Compensation de CHF -1'500.- du compte 048/3132.		

Département de la santé et de l'action sociale

4	Comptes 2017		Budget 2017	Comptes 2016
	Charges	Revenus		
3101 Matériel d'exploitation, fournitures.....	27.05		1'000	—
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA	22'115.12		24'000	8'835.90
3130 Prestations de services de tiers.....	223'533.39		334'900	244'232.—
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	834'091.95		983'000	529'906.84
			-30'000	
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau	200.—		6'000	2'388.—
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	343'476.—		354'100	343'985.20
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	13'659.39		22'000	18'037.53
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais	29'679.40		23'100	21'142.45
3199 Autres charges d'exploitation.....	1'777.30		3'400	6'919.30
4210 Emoluments pour actes administratifs		1'260.—	10'000	5'940.—
4260 Remboursements et participations de tiers.....		63'859.90	13'500	59'170.40
4500 Prélèvements sur les fin spéciaux des capitaux de tiers.....		—	—	-38'076.—
029 Régime cantonal de réduction des primes.....	420'950'259.89		382'265'400	387'239'300.76
			28'260'000	
		325'304'047.—	311'257'900	305'213'714.—
			10'798'600	
3102 Imprimés, publications	—		57'000	5'829.30
3130 Prestations de services de tiers.....	—		37'100	—
3634 Subventions accordées aux entreprises publiques.....	28'779.05		71'300	-48'318.25
			-40'000	
3637 Subventions accordées aux ménages privés.....	420'921'480.84		382'100'000	387'281'789.71
			28'300'000	
4610 Dédommagements de la Confédération		241'287'539.—	241'677'000	227'968'971.—
4612 Dédommagements des communes et associations intercommunales.....		84'016'508.—	69'580'900	77'244'743.—
			10'798'600	
030 Prestations complémentaires AVS/AI.....	529'158'139.04		532'521'000	521'733'003.80
			-1'585'000	
		341'283'540.—	338'643'500	337'480'290.—
			-467'200	
3634 Subventions accordées aux entreprises publiques.....	8'934'920.05		8'621'000	8'221'388.85
			314'000	
3637 Subventions accordées aux ménages privés.....	520'223'218.99		523'900'000	513'511'614.95
			-1'899'000	
4610 Dédommagements de la Confédération		163'622'944.—	160'500'000	160'922'340.—
			165'800	
4612 Dédommagements des communes et associations intercommunales.....		177'660'596.—	178'143'500	176'557'950.—
			-633'000	

Département de la santé et de l'action sociale

Renseignements complémentaires		Comptes 2017	Budget 2017
3132	Compensation de CHF -30'000.- des rubriques 027/3110, 027/3102 et 036/3100.		
029 Régime cantonal de réduction des primes			
3634	Compensation de CHF -40'000.- de la rubrique 047/3158.		
3637	Crédit supplémentaire de CHF 28'300'000.- selon décision de la Commission des finances du 21 septembre 2017.		
	1. Subsidés partiels (yc rétro).....	256'517'057.60	239'500'000
	2. Subsidés bénéficiaires du RI (yc rétro)	115'710'337.72	103'600'000
	3. Contentieux	42'134'485.28	36'500'000
	4. Bordereaux complémentaires.....	6'906'701.24	2'500'000
	5. Remboursements CCP	-347'101.—	—
	L'évolution des primes d'assurance maladie a poussé un nombre d'assurés dépassant les attentes à solliciter un subside.		
		420'921'480.84	382'100'000 <i>28'300'000</i>
4612	Compensation de CHF 10'798'600.- du compte 3637.		
030 Prestations complémentaires AVS/AI			
3634	Crédit supplémentaire de CHF 314'000.- selon décision du Conseil d'Etat du 15 novembre 2017 pour les frais de gérance de la CCVD		
3637	Compensation de CHF -1'226'100.- de la rubrique 030/3634.		
	Compensation de CHF -672'900.- de la rubrique 031/3637.		
	1. PC homes EMS SASH.....	141'935'509.35	169'000'000
	2. PC en home EPSM SASH	27'242'363.—	—
	3. PC homes SPAS	62'061'978.—	69'500'000
	4. PC à domicile	218'698'121.44	214'700'000
	5. Prestations complémentaires de guérison.....	66'503'347.20	67'000'000
	6. Allocations de Noël.....	3'781'900.—	3'700'000
		520'223'218.99	523'900'000 <i>-1'899'000</i>
4610	Compensation de CHF -165'800.- des compte 3634 et 034/3634.		
4612	Compensation de CHF -224'300.- et de CHF -408'700.- des compte 3637 et 031/3637.		

Département de la santé et de l'action sociale

4	Comptes 2017		Budget 2017	Comptes 2016
	Charges	Revenus		
031 Hébergement.....	186'887'534.19		187'932'500 <i>1'810'000</i>	107'668'064.35
		58'311'626.15	57'018'000 <i>648'300</i>	52'857'246.05
3636 Subventions accordées aux org privées à but non lucratif.....	32'579'538.59		35'917'500	—
3637 Subventions accordées aux ménages privés.....	154'307'995.60		152'015'000 <i>1'810'000</i>	107'668'064.35
4260 Remboursements et participations de tiers.....		93'232.—	— <i>45'000</i>	83'171.—
4612 Dédommagements des communes et associations intercommunales.		55'758'044.—	55'018'000 <i>603'300</i>	51'261'864.—
4637 Subventions des ménages privés.....		2'460'350.15	2'000'000	1'512'211.05
032 Hospitalisation.....	2'172'057.45		2'000'000 1'064'500	3'082'317.05 1'526'845.60
		1'295'238.80		
3637 Subventions accordées aux ménages privés.....	2'172'057.45		2'000'000	3'082'317.05
4612 Dédommagements des communes et associations intercommunales.		1'044'469.—	944'500	1'383'795.—
4635 Subventions des entreprises privées.....		250'769.80	120'000	143'050.60
033 Primes d'assur. maladie pour les prestations complémentaires ...	207'674'666.69		197'300'000 <i>8'200'000</i>	189'593'100.52
			—	—
3637 Subventions accordées aux ménages privés.....	207'674'666.69		197'300'000 <i>8'200'000</i>	189'593'100.52

Département de la santé et de l'action sociale

Renseignements complémentaires		Comptes 2017	Budget 2017
031 Hébergement			
3637	Crédit supplémentaire de CHF 1'810'000.- selon décision de la Commission des finances du 30 novembre 2017 pour l'augmentation des cotisations AVS des personnes sans activité lucrative et bénéficiaires de l'aide sociale.		
	1. LAPRAMS - Longs-séjours (Transfert du Service de la Prévoyance et de l'aide sociale).....	13'382'427.25	14'555'000
	2. LAPRAMS - Courts-séjours.....	8'561'655.05	9'100'000
	3. LAPRAMS - Aides individuelles AVASAD.....	2'238'443.10	1'800'000
	4. LAPRAMS - Aides individuelles autres.....	1'110'889.10	650'000
	5. LAPRAMS - Quotités disponibles épuisées.....	448'466.—	400'000
	6. LAPRAMS - Garanties particulières Aides ponctuelles pour résidents : évolutions liée aux établissements de la filière d'hébergement psychiatrique. Une partie du budget est incluse sous Financement résiduel.....	2'726'477.40	830'000
	7. LAPRAMS - Financement résiduel (Transfert du Service de la santé publique et du Service de la prévoyance et de l'aide sociale).....	105'005'179.75	105'906'000
	8. Aide individuelle professionnelle.....	6'472.50	—
	9. LAPRAMS - Subvention Centres d'accueil temporaires.....	13'642'478.45	13'200'000
	10. NON LAPRAMS - LASV.....	—	74'000
	11. NON LAPRAMS - Cotisations AVS.....	7'185'507.—	5'500'000
		154'307'995.60	152'015'000 <i>1'810'000</i>
4260	Compensation de crédit supplémentaire de CHF 45'000.- accordé selon décision du Conseil d'Etat du 1er novembre 2017 pour la maintenance du logiciel PROGRES en lien avec la mise en place de la filière psychiatrique (voir 047.3158). Restitutions des dépassements constatés par le SASH dans la rémunération des directeurs d'EMS.		
4612	Compensation de CHF 603'300.- du compte 3637.		
032 Hospitalisation			
3637	1. Frais médicaux population vulnérable.....	1'868'037.70	1'565'600
	2. Abandons de factures.....	283'283.90	387'600
	3. Frais médicaux NEM (non-entrée en matière).....	20'735.85	46'800
		2'172'057.45	2'000'000
033 Primes d'assur. maladie pour les prestations complémentaires			
3637	Crédit supplémentaire de CHF 8'200'000.- selon décision de la Commission des finances du 21 septembre 2017.		
	1. Subsidés bénéficiaires de prestations complémentaires AVS/AI.....	205'613'052.50	195'600'000
	2. Contentieux bénéficiaires de prestations complémentaires AVS/AI.....	2'061'614.19	1'700'000
		207'674'666.69	197'300'000 <i>8'200'000</i>

Département de la santé et de l'action sociale

4	Comptes 2017		Budget 2017	Comptes 2016
	Charges	Revenus		
034 Politique familiale et autres régimes sociaux	106'914'871.87		87'973'200 <i>18'761'800</i>	91'912'628.24
		41'016'723.—	31'210'200 <i>9'602'900</i>	33'338'628.49
3610 Dédommagements à la Confédération.....	2'304'000.—		2'291'000	2'460'000.—
3634 Subventions accordées aux entreprises publiques.....	9'213'752.75		8'544'800 <i>669'200</i>	19'478'815.85
3637 Subventions accordées aux ménages privés.....	95'397'119.12		77'137'400 <i>18'092'600</i>	69'973'812.39
4260 Remboursements et participations de tiers.....		206'571.60	—	815'172.69
4610 Dédommagements de la Confédération		107'570.40	—	167'478.80
4612 Dédommagements des communes et associations intercommunales.		40'702'581.—	31'210'200 <i>9'602'900</i>	32'355'977.—

Département de la santé et de l'action sociale

Renseignements complémentaires		Comptes 2017	Budget 2017
034 Politique familiale et autres régimes sociaux			
3634	Crédit supplémentaire de CHF 669'200.- accordé selon décision du Conseil d'Etat du 15 novembre 2017 pour les frais de gérance de la CCVD.		
	1. Subvention Association des agents d'assurances sociales (ADASS).....	2'613.—	20'200
	2. Frais de gérance Allocation de maternité.....	739'083.46	811'000
	3. Frais de gérance Allocation personnes sans activité lucrative (PSA).....	662'051.53	763'800
	4. Frais de gérance Allocation en faveur des familles s'occupant d'un mineur handicapé à domicile (AMINH).....	167'045.45	179'300
	5. Frais de gérance PC Famille et Rente Pont		
	Caisse cantonale vaudoise de compensation (CCVD), Centres régionaux de décisions (CRD) et frais informatiques.....	5'642'959.31	4'770'500
	6. Charte sociale agricole.....	2'000'000.—	2'000'000
		9'213'752.75	8'544'800
			<i>669'200</i>
3637	Crédit supplémentaire de CHF 18'092'600.- accordé selon décision de la Commission des finances du 21 septembre 2017 pour les PC Familles, la Rente pont et les Allocations familiales.		
	1. Allocation de maternité.....	5'307'245.30	5'237'400
	2. Allocation personnes sans activité lucrative (PSA).....	22'644'300.25	21'900'000
	3. Allocation en faveur des familles s'occupant d'un mineur handicapé à domicile (AMINH).....	1'509'900.—	1'600'000
	4. Allocation PC Familles.....	42'847'097.04	36'930'000
	5. Allocation Rente Pont.....	22'096'482.03	10'770'000
	6. Aide individuelle au logement (hors FS).....	992'094.50	700'000
		95'397'119.12	77'137'400
			<i>18'092'600</i>
4612	Compensation de CHF 9'092'600.- du compte 3637.		

Département de la santé et de l'action sociale

4	Comptes 2017		Budget 2017	Comptes 2016
	Charges	Revenus		
035 Promotion du maintien à domicile.....	74'267'187.45	5'682'741.20	75'331'700 5'859'600	69'912'636.80 3'594'858.20
3636 Subventions accordées aux org privées à but non lucratif.....	74'267'187.45		75'331'700	69'912'636.80
4260 Remboursements et participations de tiers.....		2'328'939.20	2'480'000	400'171.20
4612 Dédommagements des communes et associations intercommunales.		3'353'802.—	3'379'600	3'194'687.—

Département de la santé et de l'action sociale

Renseignements complémentaires		Comptes 2017	Budget 2017
035 Promotion du maintien à domicile			
3636	Association vaudoise d'aide et de soins à domicile (AVASAD) Une partie de la subvention à l'AVASAD est versée par le Service de la Santé publique à la rubrique 064.3636.		
	AVASAD - Secutel	59'679'500.—	59'679'500
	AVASAD - Courses à domicile.....	120'000.—	120'000
	AVASAD - Proches Aidants.....	290'000.—	290'000
	AVASAD - Equipe RDU.....	1'223'000.—	1'223'000
	AVASAD - Transport mobilité réduite.....	272'000.—	272'000
	Association Proches Aidants.....	200'000.—	200'000
	Antennes cliniques de la mémoire (CPA).....	136'898.80	218'000
	SUPAA.....	141'478.10	192'600
	Promotion Bénévolat.....	159'603.40	162'600
	PRO SENECTUTE.....	441.—	—
	Quartiers Solidaires.....	125'020.—	130'900
	Bénévolat Vaud.....	873'550.—	1'137'600
	PROXY.....	49'299.90	—
	ARAS Curatelle.....	58'750.—	—
	Mouvement des Aînés (MDA).....	130'000.—	130'000
	BASE-COURT.....	-2'904.90	—
	Caritas.....	50'000.—	50'000
	GRAAP.....	150'000.—	150'000
	Entraide familiale Vaudoise.....	3'000.—	—
	Fonction sociale dans les réseaux.....	7'200.—	—
	Organisation suisse des patients.....	215'095.05	620'000
	Fédération suisse des patients.....	10'000.—	10'000
	Espace Proches.....	10'000.—	10'000
	Soutien secteur handicap et familles.....	425'903.40	464'600
	Prestations sociales - OSAD hors FS.....	90'000.—	100'000
	EPER.....	1'150'000.—	1'150'000
	Transport Handicap Vaud (THV).....	201'200.—	201'200
	Aide montreusienne.....	610'000.—	610'000
	Croix-Rouge Transports.....	33'000.—	33'000
	4 Roues de secours.....	229'300.—	229'300
	Coopération Services.....	85'179.20	89'500
	Pro Familia.....	50'900.—	50'900
	Ligue vaudoise du cancer.....	76'800.—	76'800
	Alz'Amis.....	90'000.—	90'000
	Alzheimer.....	721'208.45	872'400
	Autisme.....	22'511.60	23'000
	Association Vieillard-Invalides-Veufs & Orphelins (AVIVO).....	32'044.90	32'500
	Bénévolat Vaud.....	394'000.—	403'300
	Compétences bénévoles.....	978'000.—	978'000
	Croix-Rouge Présence à domicile.....	33'500.—	33'500
	GRAAP.....	230'354.45	196'100
	Insieme.....	52'627.40	69'800
	Mouvement des Aînés (MDA).....	96'191.15	105'200
	Phare Adultes.....	253'485.90	254'100
	Phare Mineurs.....	508'537.60	521'300
	PRO INFIRMIS.....	715'848.70	687'900
	PRO SENECTUTE.....	1'077'009.70	1'077'400
	PROXY.....	1'382'165.75	1'603'000
	Plate-forme formation.....	538'300.—	485'800
	Chaise Rouge.....	80'625.—	86'300
	Entraide familiale Vaudoise.....	67'662.90	71'700
	Solidarité Handicap Vaud.....	87'700.—	87'700
	Cap Contact.....	22'400.—	22'400
		28'800.—	28'800
		74'267'187.45	75'331'700

Département de la santé et de l'action sociale

4	Comptes 2017		Budget 2017	Comptes 2016
	Charges	Revenus		
036 Service de prévoyance et d'aide sociales	887'160'768.35		836'180'400 <i>51'432'400</i>	862'201'764.12
		466'368'420.90	427'881'300 <i>37'398'500</i>	453'906'461.33
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	14'218'389.96		12'210'500 <i>2'288'700</i>	13'128'160.66
3030 Travailleurs temporaires	1'060'961.52		739'100 <i>403'000</i>	1'028'616.90
3049 Autres Indemnités	1'256.—		2'000	1'920.—
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs	957'932.33		805'500 <i>164'400</i>	892'272.17
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	1'805'956.92		1'600'100 <i>391'200</i>	1'697'607.15
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	19'088.92		21'200 <i>2'300</i>	18'294.63
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales.....	339'403.82		280'700 <i>57'200</i>	310'290.03
3059 Autres cotisations patronales.....	8'833.30		8'000 <i>1'600</i>	8'607.93
3090 Formation et perfectionnement du personnel	128.50		1'000	444.20
3099 Autres charges de personnel.....	18'635.60		19'800	13'495.—
3100 Matériel de bureau.....	48'123.66		33'400 <i>20'000</i>	40'510.—
3102 Imprimés, publications	11'210.05		11'000	10'227.80
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	87.15		200	87.15
3110 Meubles et appareils de bureau	12'900.10		— <i>12'900</i>	—
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA	1'273.60		1'600	—
3130 Prestations de services de tiers.....	1'038'601.20		1'074'000	1'000'793.63
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	358'226.66		367'800 <i>-1'500</i>	366'373.50
3137 Impôts et taxes.....	1'012.94		—	—
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau	1'166.10		3'000	1'467.50
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	19'260.—		19'600	19'260.—
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	58'438.15		62'900	58'410.95
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais	59'057.20		51'200	47'995.15

Département de la santé et de l'action sociale

Renseignements complémentaires		Comptes 2017	Budget 2017
036 Service de prévoyance et d'aide sociales			
3010	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF - 111'300.- selon décision du CE du 24.05.2017 en lien avec un transfert de 1 ETP au CCF. Ce poste sera restitué au SPAS lors d'un prochain départ d'un collaborateur au CCF. Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 2'300'000.- accordé par la COFIN le 02.11.2017 pour le financement des postes fixes du CSIR. Entièrement compensé par la rubrique 4630 (subventions du Secrétariat d'Etat aux migrations (SEM)). Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 100'000.- selon décision du CE du 15.11.2017 au vu des écarts budgétaires sur les charges de personnel.		
3030	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 105'600.- selon décision du CE du 05.07.2017 pour le renfort de l'Office cantonal des bourses d'études et d'apprentissages (OCBE) par + 3 ETP de personnel auxiliaire. Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 42'100.- selon décision du CE du 04.10.2017 pour le personnel chargé d'accompagner la réinstallation des Syriens. Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 200'000.- selon décision du CE du 15.11.2017 au vu des écarts budgétaires sur les salaires du personnel. Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 55'300.- selon décision du CE du 22.11.2017 pour le personnel du projet FORMAD.		
3050	Crédits supplémentaires d'un total de CHF 164'400.- selon décisions du CE des 24.05.2017, 05.07.2017, 04.10.2017, 15.11.2017 et de la COFIN du 02.11.2017 pour couvrir les charges sociales du personnel supplémentaire accordé aux comptes 3010 et 3030.		
3052	Crédits supplémentaires d'un total de CHF 391'200.- selon décisions du CE des 24.05.2017, 05.07.2017, 04.10.2017, 15.11.2017 et de la COFIN du 02.11.2017 pour couvrir les charges sociales du personnel supplémentaire accordé aux comptes 3010 et 3030.		
3053	Crédits supplémentaires d'un total de CHF 2'300.- selon décisions du CE des 24.05.2017, 05.07.2017, 04.10.2017, 15.11.2017 et de la COFIN du 02.11.2017 pour couvrir les charges sociales du personnel supplémentaire accordé aux comptes 3010 et 3030.		
3054	Crédits supplémentaires d'un total de CHF 57'200.- selon décisions du CE des 24.05.2017, 05.07.2017, 04.10.2017, 15.11.2017 et de la COFIN du 02.11.2017 pour couvrir les charges sociales du personnel supplémentaire accordé aux comptes 3010 et 3030.		
3059	Crédits supplémentaires d'un total de CHF 1'600.- selon décisions du CE des 24.05.2017, 05.07.2017, 04.10.2017, 15.11.2017 et de la COFIN du 02.11.2017 pour couvrir les charges sociales du personnel supplémentaire accordé aux comptes 3010 et 3030.		
3100	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 20'000.- selon décision du CE du 15.11.2017 pour le matériel de bureau liée à l'augmentation d'activité.		
3110	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 12'900.- selon décision du CE du 05.07.2017 pour l'achat de mobilier pour les nouveaux collaborateurs de l'OCBE.		
3130	1. Frais de contentieux et de poursuite en lien avec le RI, le BRAPA et de l'OCBE.	534'762.68	600'000
	2. Cotisations à des institutions privées.	285'489.—	288'500
	3. Autres frais de fonctionnement. Augmentation liée à la croissance de l'activité et du nombre de collaborateurs (notamment au CSIR et à l'OCBE).	218'349.52	185'500
		1'038'601.20	1'074'000
3132	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF -1'500.- selon décision du CE du 15.11.2017 porté par le SIPAL pour le financement du groupe de travail développement durable auquel un représentant du SPAS participe.		

Département de la santé et de l'action sociale

4	Comptes 2017		Budget 2017	Comptes 2016
	Charges	Revenus		
3181 Pertes sur créance effectives	10'890'743.33		10'750'000 <i>720'000</i>	13'111'759.64
3439 Autres charges des biens-fonds PF	—		—	1'300.—
3511 Attributions aux fonds du capital propre.....	2'906.50		—	1'946.—
3611 Dédommagements aux cantons et aux concordats	1'567'092.40		1'000'000	2'801'546.47
3612 Dédommagements aux communes et associations intercommunales.	81'516'451.37		81'278'900 <i>-415'600</i>	78'959'835.70
3635 Subventions accordées aux entreprises privées.....	61'202'128.76		60'371'200	59'093'793.70
3636 Subventions accordées aux org privées à but non lucratif.....	11'752'346.60		11'890'000	11'440'313.20

Département de la santé et de l'action sociale

Renseignements complémentaires		Comptes 2017	Budget 2017
3181	1. Amortissements des débiteurs du BRAPA comptabilisés pour la valeur nominale des créances et évalués en fin d'exercice en fonction de la solvabilité de chaque débiteur. Crédit supplémentaire partiellement compensé de CHF 720'000.- accordé par la COFIN le 02.11.2017.....	8'248'137.01	6'300'000
	2. Amortissements des débiteurs indus LASV gérés par les CSR (hors contentieux).....	948'018.—	2'900'000
	3. Amortissement des débiteurs indus LASV gérés par le contentieux du SPAS. Les créances sont comptabilisées à l'émission de la facture et non à l'encaissement, ce qui contraint à leur évaluation en fin d'exercice et à leur amortissement d'où l'écart d'évaluation.	1'288'869.92	800'000
	4. Amortissement des débiteurs de l'OCBE.....	405'718.40	750'000
		10'890'743.33	10'750'000 720'000
3611	Dépassement lié à l'aide sociale aux Vaudois hors canton. La migration intercantonale ne suit pas de règle précise et il est impossible d'en prévoir le nombre exact.		
3612	1. Subvention pour les frais de fonctionnement des centres sociaux régionaux (CSR/CSI) appelé également budget RAS. Couvre les frais de délivrance du RI ainsi que l'octroi des prestations d'appui social. Compensations de CHF -415'600 en lien avec le personnel de l'OCBE, des projets informatiques (datawarehouse RI, SI-RDU) et du mobilier (voir comptes 036/ 3030, 047/3030, 047/3158, 027/3110). Charges supérieures aux estimations réalisées lors du bouclage provisoire des CSR.....	81'057'036.37	80'825'800
	2. Convention de délégation au CSR de Lausanne pour des tâches de contentieux. Part non soumise à la facture sociale (tâche cantonale déléguée).....	459'415.—	453'100
		81'516'451.37	81'278'900 -415'600
3635	1. Subventions aux établissements socio-éducatifs : handicap et grandes difficultés sociales. Vu le système de financement des établissements socio-éducatifs (ESE), les deux rubriques 3635 et 3637 doivent être analysées simultanément.....	6'086'341.—	6'309'800
	2. Subventions aux établissements socio-éducatifs (ESE) : ateliers protégés. Ecart lié principalement aux évaluations des décomptes finaux.....	54'023'587.76	53'108'700
	3. Subvention de la Fondation Vaudoise de Probation (FVP). Ecart dû à l'augmentation du nombre de bénéficiaires RI suivis par la FVP.....	891'600.—	753'100
	4. Subvention accordée à des organismes non soumis à la facture sociale et au Conseil de politique sociale.....	200'600.—	199'600
		61'202'128.76	60'371'200
3636	Subvention accordée à des organismes et services spécialisés sur décision du Conseil de politique sociale et soumise à la facture sociale :		
	1. Gestion de budget spécialisé.....	1'704'400.—	1'704'400
	2. Politique du logement. Transfert du financement des appartements vacants de la ville de Lausanne à la rubrique 3637 (prestations financières RI) selon recommandation du CCF.....	2'618'146.60	2'754'300
	3. Politique de la famille.....	1'614'200.—	1'614'200
	4. Subsidiarité et maintien du lien social.....	66'700.—	66'700
	5. Subsidiarité RI.....	1'663'400.—	1'663'400
	6. Informations et orientations.....	461'400.—	461'400
	7. Violence.....	2'895'000.—	2'896'500
	8. Handicap.....	729'100.—	729'100
		11'752'346.60	11'890'000

Département de la santé et de l'action sociale

4	Comptes 2017		Budget 2017	Comptes 2016
	Charges	Revenus		
3637 Subventions accordées aux ménages privés.....	700'131'755.71		653'577'700 <i>47'788'200</i>	678'137'135.06
3640 Réévaluations, prêts PA	57'400.—		—	9'300.—
4260 Remboursements et participations de tiers.....		2'350'675.74	4'476'000	3'414'963.35
4400 Intérêts des liquidités.....		1.85	—	352.40
4401 Intérêts des créances et comptes courants.....		69'051.35	—	91'466.95
4420 Revenus de participations PF - Dividendes		85.—	—	942.—
4611 Dédommagements des cantons et des concordats		1'503'738.74	2'500'000	5'174'095.99
4612 Dédommagements des communes et associations intercommunales.		387'813'337.—	373'816'300 <i>13'897'100</i>	381'831'166.—

Département de la santé et de l'action sociale

Renseignements complémentaires		Comptes 2017	Budget 2017
3637	1. Revenu d'insertion - prestations financières. Crédit supplémentaire de CHF 41'363'400.- accordé par la COFIN le 02.11.2017 pour couvrir la croissance du RI plus importante que budgétée (2.22% au lieu de 1%). Compensé partiellement par les subventions du Secrétariat d'Etat aux migrations (SEM) pour les bénéficiaires du CSIR. Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 138'000.- selon décision du CE du 04.10.2017 pour le financement de la réinstallation des Syriens.	405'051'711.67	363'915'900
	2. Revenu d'insertion - logements : financement de prestations de partenaires associatifs et institutionnels ayant pour but de soutenir les bénéficiaires du RI pour trouver une solution de logement durable et éviter ainsi des frais d'hôtel.	2'274'400.—	2'352'000
	3. Revenu d'insertion - PROLOG : financement partiel de postes de travail d'une durée de 10 mois pour les bénéficiaires du RI dans les établissements socio-sanitaires du canton.	2'190'600.—	2'190'600
	4. Revenu d'insertion - frais d'expertises dentaires, de traduction et de rapatriement pour les bénéficiaires du RI.	1'140'284.45	800'000
	5. Bourses et prêts. Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 160'200.- selon décision du CE du 22.11.2017 pour le projet FORMAD.	68'770'530.90	69'110'900
	5. Mesures d'insertion sociale RI (MIS). Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 221'400.- selon décision du CE du 04.10.2017 pour la réinstallation des Syriens. Crédit supplémentaire partiellement compensé de CHF 4'100'000.- accordé par la COFIN le 02.11.2017 pour le financement des MIS du CSIR. Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 605'200.- selon décision du CE du 22.11.2017 pour financer le projet FORMAD.	45'489'876.04	42'230'600
	6. Frais de placement des personnes handicapées selon la LAIH : cf. remarque de la rubrique 3635. Ecart lié à l'augmentation de la proportion de Vaudois dans les ESE, qui augmente la part à charge du SPAS.	159'868'270.75	158'617'700
	7. Avances pensions alimentaires BRAPA. Crédit supplémentaire partiellement compensé de CHF 1'200'000.- accordé par la COFIN le 02.11.2017.	12'608'049.80	11'400'000
	8. Aides individuelles LAVI.	2'543'750.10	2'510'000
	9. Fonds de lutte contre la précarité : prêts octroyés en 2017. Lié au compte 4637.	194'282.—	450'000
		700'131'755.71	653'577'700 <i>47'788'200</i>
3640	Variation de la provision pour prêts non encore remboursables par les débiteurs de l'OCBE.		
4260	1. Remboursement des bourses et prêts de l'OCBE suite à l'interruption des études.	1'788'702.10	3'496'000
	2. Recouvrement des frais de poursuite et de contentieux en lien avec le RI, le BRAPA et l'OCBE.	443'324.19	475'000
	3. Remboursements des RAS.	88'766.10	500'000
	4. Autres remboursements du service.	29'883.35	5'000
		2'350'675.74	4'476'000
4612	Facture sociale soumise aux communes basée sur le montant des comptes 2015 auquel s'ajoute le tiers de la croissance entre 2015 et 2017. Crédits supplémentaires pour un total de CHF 13'897'100.- selon décision de la COFIN du 02.11.2017 et du CE des 26.04.2017, 14.06.2017, 05.07.2017, 25.10.2017 et 22.11.2017.		

Département de la santé et de l'action sociale

4	Comptes 2017		Budget 2017	Comptes 2016
	Charges	Revenus		
4630 Subventions de la Confédération		49'693'248.55	22'017'000 <i>22'301'400</i>	39'720'191.35
4635 Subventions des entreprises privées.....		1'093'878.52	1'500'000	614'969.82
4637 Subventions des ménages privés.....		23'844'404.15	23'572'000 <i>1'200'000</i>	23'058'313.47
037 Administration générale du SSP	49'857'491.33		50'107'900 <i>683'800</i>	48'391'646.23
		1'705'914.26	1'226'900	2'047'965.44
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	8'099'201.28		8'440'100 <i>-200'000</i>	8'733'161.15
3030 Travailleurs temporaires	2'675'351.70		2'969'200	1'696'793.75
3049 Autres Indemnités	—		1'000	145.66
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....	540'254.98		570'900	572'868.91
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	1'061'300.02		1'117'300	1'130'263.53
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	9'286.10		16'100	11'432.88
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales.....	192'196.93		203'700	200'688.04
3059 Autres cotisations patronales.....	5'083.80		5'900	5'565.89
3090 Formation et perfectionnement du personnel	—		5'000	—
3099 Autres charges de personnel.....	18'359.—		18'200	17'343.57
3100 Matériel de bureau.....	34'384.85		41'800	48'536.05
3102 Imprimés, publications	43'404.15		100'000 <i>-18'000</i>	58'791.—
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	4'180.67		8'000	5'108.11

Département de la santé et de l'action sociale

Renseignements complémentaires		Comptes 2017	Budget 2017
4630	1. Subvention du Secrétariat d'Etat aux migrations (SEM) pour la couverture des frais d'assistance. Appellation SEM : forfait global 2. Crédit supplémentaire partiellement compensé de CHF 17'659'600.- accordé par la COFIN le 02.11.2017 pour le financement des postes fixes et auxiliaires et les prestations financières RI des bénéficiaires du CSIR. Crédit supplémentaire partiellement compensé de CHF 135'000.- pour couvrir les charges des mineurs non accompagnés suivis par l'OCTP. Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 296'800.- pour couvrir les frais liés à la réinstallation des Syriens.....	41'682'161.—	17'500'000
	2. Subvention du Secrétariat d'Etat aux migrations (SEM) pour la couverture des frais d'intégration. Appellation SEM : forfait global 4. Crédit supplémentaire partiellement compensé de CHF 4'100'000.- accordé par la COFIN le 04.10.2017 pour les MIS pour les bénéficiaires du CSIR. Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 110'000.- pour les MIS destinés aux bénéficiaires du programme de réinstallation des Syriens.	5'738'755.55	2'200'000
	3. Subvention fédérale pour l'OCBE.....	2'272'332.—	2'317'000
		49'693'248.55	22'017'000 <i>22'301'400</i>
4635	1. Remboursement des établissements socio-éducatifs. Montant des restitutions au SPAS inférieures aux estimations en raison de la réduction de l'écart entre le budget alloué aux ESE et le bouclage de leurs comptes.	464'911.60	1'000'000
	2. Remboursements des MIS.	628'966.92	500'000
		1'093'878.52	1'500'000
4637	1. Remboursements sur les pensions alimentaires. Crédit supplémentaire partiellement compensé de CHF 1'200'000.- accordé par la COFIN le 02.11.2017. Revenu supplémentaire consécutif à l'augmentation des avances en raison du mécanisme de comptabilisation des créances à l'émission de la facture (rubrique 3181).....	12'674'979.02	11'500'000
	2. Remboursements sur les frais de placement de la part des résidents des établissements socio-éducatifs.....	2'884'997.05	3'200'000
	4. Remboursements sur le RI.	8'087'008.08	8'422'000
	5. Fonds de lutte contre la précarité : remboursements des prêts effectués sur l'année 2017. Lié au compte 3637.....	197'420.—	450'000
		23'844'404.15	23'572'000 <i>1'200'000</i>
037 Administration générale du SSP			
3010	Disponible dû au délai nécessaire à repourvoir les postes vacants. Compensation de CHF -200'000.- de la rubrique 036/3030 pour compenser les écarts budgétaires sur les charges de personnel du SPAS.		
3030	1. Personnel occasionnel.....	723'200.78	765'000
	2. Médecins scolaires de la formation postobligatoire et médecins-délégués. Charges de personnel intégrées directement dans les subventions de l'institution concernée.	108'312.42	204'200
	3. Cercles de qualité dans les EMS.....	1'843'838.50	2'000'000
		2'675'351.70	2'969'200
3102	Compensation de CHF -18'000.- de la rubrique 027/3110 pour du mobilier pour l'aménagement des nouveaux bureaux au BAP		

Département de la santé et de l'action sociale

4	Comptes 2017		Budget 2017	Comptes 2016
	Charges	Revenus		
3106 Matériel médical et de laboratoire	1'386'106.12		892'000	1'071'009.51
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA	56'160.45		58'000	54'031.35
3130 Prestations de services de tiers.....	1'117'003.67		1'320'500	1'244'299.28
3131 Planifications et projections de tiers.....	35'190.25		—	—
3137 Impôts et taxes.....	1'190.29		—	3'331.36
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau	1'898.10		5'000	2'301.20
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	81'300.—		81'300	72'789.55
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	40'078.—		47'600	39'749.25
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais	37'104.55		60'500	61'778.95
3181 Pertes sur créance effectives	7'095.—		8'000	—
3199 Autres charges d'exploitation.....	30'817.40		45'200	-205'598.70
3630 Subventions à la Confédération.....	41'764.—		40'000	—
3631 Subventions accordées aux cantons et aux concordats	43'970.—		45'000	44'112.—
3632 Subventions accordées aux communes et ass intercommunales	2'359'673.90		2'459'800	2'499'589.—
3634 Subventions accordées aux entreprises publiques.....	7'398'191.84		6'261'400	6'373'237.55
			1'243'400	
3635 Subventions accordées aux entreprises privées.....	—		25'000	68'494.09

Département de la santé et de l'action sociale

Renseignements complémentaires		Comptes 2017	Budget 2017
3106	1. Maladies transmissibles Frais d'achat de matériel et de traitements des maladies transmissibles.....	61'255.50	135'000
	2. Vaccins scolaires et vaccins contre le cancer du col de l'utérus (remboursés par les assureurs, en lien avec le compte 037/4260). Dépassement dû à l'introduction de la vaccination contre le Papillomavirus (HPV) des garçons depuis la rentrée scolaire 2016 (voir compte 4260).....	1'324'850.62	757'000
		1'386'106.12	892'000
3120	Frais d'élimination de divers déchets, notamment de matériel utilisé par les toxicomanes		
3130	1. Indemnités et frais des commissions extraparlimentaires (nommées par le Conseil d'Etat).....	113'200.98	130'000
	2. Comités de pilotage et groupes de travail dans le domaine sanitaire.....	4'354.34	63'400
	3. Frais d'organisation de congrès Pas de congrès d'envergure en 2017.....	6'285.82	70'000
	4. Frais de représentation.....	28'340.65	40'000
	5. Charges administratives Contentieux et poursuites, transport de tiers, surveillance, port, téléphone, frais bancaires.....	76'574.63	117'700
	6. Cotisations		
	6.1. Conférence latine des affaires sociales et sanitaires (CLASS).....	337'708.—	338'100
	6.2. Conférence suisse des directrices et directeurs cantonaux de la santé (CDS).....	424'603.—	423'000
	6.3. Autres cotisations.....	125'936.25	138'300
		1'117'003.67	1'320'500
3170	1. Frais de transport provoqués par l'activité professionnelle.....	23'993.26	39'000
	2. Frais pour le personnel: frais de repas, d'hôtel et divers.....	13'111.29	21'500
		37'104.55	60'500
3199	1. Frais de justice et frais divers.....	34'541.75	15'200
	2. Prise en charge d'une partie des frais médicaux liés à l'ordonnance de placements à des fins d'assistance (PLAFA). Solde négatif dû à l'extourne du transitoire 2016, nombre de cas réels inférieur aux estimations.....	-3'724.35	30'000
		30'817.40	45'200
3632	1. Organisation en cas de catastrophe (ORCA) Participation au financement des interventions, des exercices et du matériel en cas d'événements particuliers. Dépassement lié au renforcement de la Cellule ORCA sanitaire pour faire face aux multiples manifestations d'envergure et exercices.....	283'924.—	193'100
	2. Infirmières scolaires de la Ville de Lausanne.....	2'075'749.90	2'266'700
		2'359'673.90	2'459'800
3634	1. Organisation en cas de catastrophe (ORCA) Participation au financement des interventions, des exercices et du matériel en cas d'événements particuliers.....	121'381.84	130'000
	2. Commission d'éthique de la recherche sur l'être humain (CER-VD).....	700'000.—	700'000
	3. Unité cantonale Hygiène Prévention et Contrôle de l'infection (HPCI).....	1'430'150.—	1'524'800
	4. PMU - Unité de Soins aux Migrants (USMi) Crédit supplémentaire non compensé de CHF 1'243'400.- accordé par la commission des finances le 02.11.2017 pour assurer les soins aux migrants assistés par l'EVAM, notamment les soins spécifiques aux mineurs non accompagnés.....	4'700'000.—	3'456'600
	5. Dispositif cantonal d'indication et de suivi addictologique (DCISA).....	446'660.—	450'000
		7'398'191.84	6'261'400
			1'243'400

Département de la santé et de l'action sociale

4	Comptes 2017		Budget 2017	Comptes 2016
	Charges	Revenus		
3636 Subventions accordées aux org privées à but non lucratif.....	23'734'980.98		24'456'400 -341'600	23'875'408.65
3637 Subventions accordées aux ménages privés.....	1'963.30		5'000	1'414.65
3638 Subventions à redistribuer à l'étranger.....	800'000.—		800'000	705'000.—
4210 Emoluments pour actes administratifs		391'698.—	341'700	339'543.—
4250 Ventes.....		—	100	—
4260 Remboursements et participations de tiers.....		1'264'031.26	865'100	1'693'022.44
4270 Amendes.....		50'185.—	15'000	15'400.—
4510 Prélèvements sur les financements spéciaux du capital propre.....		—	5'000	—
064 Système de santé.....	1'231'604'334.05		1'174'403'900 -300'000	1'332'944'856.13
		11'562'981.40	9'371'000	53'087'872.61
3101 Matériel d'exploitation, fournitures.....	13'742.45		20'000	13'742.45
3105 Denrées alimentaires.....	—		—	18'147.37
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	1'508'034.97		1'315'000 200'000	1'238'452.19
3180 Réévaluations sur créances.....	375'104.30		—	-1'004'200.81
3511 Attributions aux fonds du capital propre.....	1'267'000.21		949'400	840'165.—
3614 Dédommagements aux entreprises publiques.....	—		—	95'383.14
3630 Subventions à la Confédération.....	82'858.—		82'900	82'858.—

Département de la santé et de l'action sociale

Renseignements complémentaires		Comptes 2017	Budget 2017
3636	1. Organisation en cas de catastrophe (ORCA) Participation au financement des interventions, des exercices et du matériel en cas d'événements particuliers. Dépassement lié au renforcement de la Cellule ORCA sanitaire pour faire face aux multiples manifestations d'envergure et exercices.....	304'539.63	205'000
	2. Tox Info Suisse, contribution cantonale au centre de compétences officiel en Suisse en cas d'intoxication.	136'050.35	132'000
	3. Société vaudoise de pharmacie (SVPh) Service de garde et partenariat pour des projets.	75'250.—	100'000
	4. AVASAD - Service de santé scolaire.....	13'343'500.—	13'361'500
	5. Prévention et lutte contre les maladies transmissibles.....	1'668'709.—	1'699'600
	6. Prévention et lutte contre les dépendances.....	7'862'432.—	8'292'300
	7. Soins infirmiers et médicaux aux personnes démunies ou défavorisées Disponible lié à des prestations débutées en cours d'année.....	315'000.—	630'000
	8. Dons, aides et subventions casuels.....	29'500.—	36'000
	Compensation de CHF -200'000.- de la rubrique 064/3132 pour des projets avec des mandataires externes.		
	Compensation de CHF -141'600.- de la rubrique 047/3158 pour l'interfaçage du registre national des professions de la santé NAREG		
		23'734'980.98	24'456'400 -341'600
3638	Soutien à des projets de santé dans les pays en voie de développement.		
4210	Recettes en lien avec les délivrances de diverses autorisations dans le domaine sanitaire.		
4260	1. Remboursement des vaccins par les assureurs (en lien avec les charges de vaccins sous le compte 037/3106)	952'468.79	731'700
	2. Remboursement par le Fonds de gestion des conventions de poste conformément aux règles du Fonds.....	145'984.—	125'900
	3. Jetons de présence, téléphonie mobile du personnel et remboursement de frais divers.....	59'334.17	7'500
	4. Remboursement de subventions.	106'244.30	—
		1'264'031.26	865'100
 064 Système de santé			
3132	Dépassement dû notamment à la participation aux frais d'expertise liés à la problématique de l'amiante. Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 200'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 15.11.2017 pour le financement complémentaire de projets avec des mandataires externes.		
3511	1. Alimentation directe au fonds pour le développement de la prévention et de la promotion de la santé (N° 3005).....	550'000.—	550'000
	2. Excédent de revenus virés à compte capital (écriture de boucllement) des : - Fonds de réserve de la dîme de l'alcool (N° 3015) - Fonds des Hospices cantonaux (N° 3021)	717'000.21	399'400
		1'267'000.21	949'400

Département de la santé et de l'action sociale

4	Comptes 2017		Budget 2017	Comptes 2016
	Charges	Revenus		
3632 Subventions accordées aux communes et ass intercommunales	2'511'480.—		2'057'500 <i>750'000</i>	2'257'500.80
3634 Subventions accordées aux entreprises publiques.....	675'095'221.37		618'779'200 <i>-1'500'000</i>	749'156'451.35
3635 Subventions accordées aux entreprises privées.....	39'206'694.85		34'538'000 <i>4'800'000</i>	46'033'316.60

Département de la santé et de l'action sociale

Renseignements complémentaires		Comptes 2017	Budget 2017
3632	<p>1. Chaîne des urgences (communes) Dépassement dû à la comptabilisation des charges au 3632 (budgétées au 3634) afin d'être en conformité avec MCH2 (CHF +1.4mio). Ce dépassement est partiellement compensé par des revenus plus élevés du service d'ambulance, impactant à la baisse des subventions de l'Etat. Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 750'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 08.11.2017 pour la ventilation entre différentes rubriques afin d'être en conformité avec le plan comptable MCH2.....</p> <p>2. Financement de projets ponctuels par les : - fonds de la dîme de l'alcool - fonds pour la prévention et la lutte contre les addictions - fonds pour le développement de la prévention et de la promotion de la santé.....</p>	<p>2'446'480.—</p> <p>65'000.—</p> <p>2'511'480.—</p>	<p>1'807'500</p> <p>250'000</p> <p>2'057'500 <i>750'000</i></p>
3634	<p>1. Hôpitaux 1.1 Groupe CHUV - Exploitation : Patients vaudois LAMal, LAA/Al/AMF, prestations d'intérêt général, tâches de santé publique (TSP), formation.....</p> <p>1.2 Groupe CHUV - Investissements : Patients vaudois LAMal, LAA/Al/AMF, prestations d'intérêt générale. Dépassement dû aux amortissements non planifiés du CHUV prévus dans l'EMPD budget 2018: CHF 57.8 mios.....</p> <p>2. Chaîne des urgences (CHUV) Disponible dû à la comptabilisation des charges au 3632 (budgétées au 3634) afin d'être en conformité avec le plan comptable MCH2. (CHF -1.4mio). Compensation de CHF -750'000.- de la rubrique 064/3632 afin d'être en conformité avec le plan comptable MCH2. Compensation de CHF -750'000.- de la rubrique 064/3635 pour la croissance d'activité des OSAD et des cliniques.....</p> <p>3. Financement de projets ponctuels par les : - fonds de la dîme de l'alcool, - fonds pour la prévention et la lutte contre les addictions - fonds pour le développement de la prévention et de la promotion de la santé.....</p> <p>4. Recherche et développement Financement des études, monitoring et évaluations effectués par l'Institut universitaire de médecine sociale et préventive (IUMSP).....</p>	<p>565'500'000.37</p> <p>105'823'101.—</p> <p>1'085'386.—</p> <p>142'934.—</p> <p>2'543'800.—</p> <p>675'095'221.37</p>	<p>565'500'000</p> <p>48'045'900</p> <p>2'500'000</p> <p>115'300</p> <p>2'618'000</p> <p>618'779'200 <i>-1'500'000</i></p>
3635	<p>1. Hôpitaux Cliniques privées inscrites sur la liste LAMal, financement de la part Etat. Dépassement dû à la croissance des activités hors quotas, à savoir la hausse des cas d'urgence notamment dans le but de désengorger le CHUV.....</p> <p>2. Chaîne des urgences Subvention du Renforcement médical d'urgence (REMU).....</p> <p>3. Structures de soins de jour et de nuit (SSJN) Financement résiduel (part non prise en charge par les assureur-maladie) des structures de soins de jour et de nuit des Organisations privées de soins à domicile (OSAD). Dépassement dû à la hausse des activités (volume de prestations et nombre de SSJN).....</p> <p>4. Aide et soins à domicile Organisations privées de soins à domicile (OSAD) et infirmières indépendantes. Financement résiduel à charge de l'Etat suite à l'entrée en vigueur de l'arrêté du Conseil d'Etat du 23.05.2012. Dépassement dû à la hausse des activités (volume de prestations, nombre d'OSAD) difficilement prévisible. Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 4'800'000.- accordé par la Commission des finances le 25.01.2018 pour la croissance d'activité des Cliniques et des OSAD privées.....</p>	<p>26'921'821.10</p> <p>123'257.25</p> <p>1'426'637.60</p> <p>10'734'978.90</p> <p>39'206'694.85</p>	<p>26'000'000</p> <p>157'000</p> <p>1'081'000</p> <p>7'300'000</p> <p>34'538'000 <i>4'800'000</i></p>

Département de la santé et de l'action sociale

4	Comptes 2017		Budget 2017	Comptes 2016
	Charges	Revenus		
3636 Subventions accordées aux org privées à but non lucratif.....	511'144'197.90		516'261'900 <i>-4'550'000</i>	533'813'040.04

Département de la santé et de l'action sociale

Renseignements complémentaires		Comptes 2017	Budget 2017
3636	<p>1. Hôpitaux</p> <p>1.1 FHV - Exploitation : Patients LAMal VD, LAA/AI/AMF, prestations d'intérêt général, tâches de santé publique et formation. Disponible expliqué par l'activité moins importante que prévue dans les hypothèses budgétaires et retard dans la valorisation de certaines prestations d'intérêt général.</p> <p>1.2 FHV - Investissements : Patients LAMal VD et LAA/AI/AMF</p> <p>1.3 Hospitalisation - Autres</p> <p>1.3.1. Patients VD hospitalisés hors canton</p> <p>Financement à la charge de l'Etat suite à l'entrée en vigueur des modifications de la LAMal en 2012 (libre choix du patient). Dépassement dû à la hausse générale des hospitalisations extracantonales.....</p> <p>1.3.2. Intérêts passifs du compte de clearing Etat/CEESV</p> <p>1.3.3. Projets partagés entre différents hôpitaux (engorgement, sécurité patients). Budget partiellement utilisé, les mesures prises nécessitant finalement moins de moyens financiers et certaines réalisations ayant été retardées.....</p> <p>2. Chaîne des urgences</p> <p>Subvention aux services d'ambulances, service mobile d'urgence et de réanimation (SMUR), la Fondation Urgence Santé (FUS) et l'équipe mobile d'urgences sociales (EMUS). Augmentation de l'activité et donc des revenus des services d'ambulance, impactant à la baisse des subventions de l'Etat.</p> <p>3. Association vaudoise d'aide et de soins à domicile (AVASAD)</p> <p>4. Réseaux de soins</p> <p>Prise en charge non pérenne d'une partie des coûts en 2017.</p> <p>5. Prévention et dépendance</p> <p>5.1 Prévention auprès de la population.....</p> <p>5.2 Centres de consultation en santé sexuelle et reproductive, consultations de grossesse, éducation sexuelle en milieu scolaire, conseil en périnatalité, prestations du programme cantonal de promotion de la santé et de prévention primaire enfants (0-4ans)-parents.</p> <p>Dépassement dû à la consolidation des activités de l'institution afin de garantir une prise en charge adéquate des usagers.</p> <p>5.3 Fondation vaudoise pour le dépistage du cancer</p> <p>5.4 Prévention du tabagisme</p> <p>Financement du Centre de référence cantonal en matière de prévention du tabagisme (co-financement par le Fonds Fédéral de prévention du tabagisme).....</p> <p>5.5 Prise en charge des diabétiques par les filières de soins dans les établissements privés reconnus d'intérêt public</p> <p>5.6 Fonds santé et sécurité des travailleurs</p> <p>Subvention annuelle en faveur du Fonds "santé et sécurité des travailleurs" dans le secteur de la construction vaudoise, selon le décret du Grand Conseil du 29.09.2015</p> <p>5.7 Autres institutions de prévention</p> <p>Ventilation entre différentes rubriques du service publié 064, notamment dû à la création de Palliative Vaud.</p> <p>6. Financement de projets ponctuels par les :</p> <ul style="list-style-type: none"> - fonds de la dîme de l'alcool - fonds pour la prévention et la lutte contre les addictions - fonds pour le développement de la prévention et de la promotion de la santé. <p>7. Démographie sanitaire</p> <p>7.1 Lutte contre la pénurie de personnel soignant</p> <p>Financement des Bachelors en soins infirmiers et de la formation postgrade inférieur aux prévisions.</p> <p>7.2 Partenariat DSAS-SVM</p> <p>8. Adaptation du système de santé</p>	<p>294'909'370.90</p> <p>22'431'508.—</p> <p>46'500'023.—</p> <p>507'863.—</p> <p>1'764'417.—</p> <p>21'505'931.—</p> <p>88'178'300.—</p> <p>10'618'684.—</p> <p>4'421'634.—</p> <p>6'186'535.—</p> <p>1'876'400.—</p> <p>418'012.—</p> <p>1'969'300.—</p> <p>3'000'000.—</p> <p>2'105'173.—</p> <p>565'409.—</p> <p>2'136'075.—</p> <p>331'814.—</p>	<p>300'900'000</p> <p>22'588'000</p> <p>38'650'000</p> <p>680'000</p> <p>3'378'200</p> <p>23'700'000</p> <p>88'478'300</p> <p>12'489'700</p> <p>4'354'300</p> <p>5'617'900</p> <p>1'876'400</p> <p>478'800</p> <p>2'043'300</p> <p>3'000'000</p> <p>1'358'400</p> <p>1'123'100</p> <p>2'916'800</p> <p>318'000</p>

Département de la santé et de l'action sociale

4	Comptes 2017		Budget 2017	Comptes 2016
	Charges	Revenus		
3638 Subventions à redistribuer à l'étranger.....	400'000.—		400'000	400'000.—
4210 Emoluments pour actes administratifs		13'440.—	—	26'720.—
4260 Remboursements et participations de tiers.....		5'254'289.92	2'775'000	45'742'558.69
4320 Variations de stocks, produits semi-finis et finis.....		23'547.98	—	—
4400 Intérêts des liquidités.....		972'243.44	790'000	686'465.50
4511 Prélèvements provenant de fonds, capital propre		956'561.98	1'457'800	1'656'185.42
4600 Part aux revenus de la Confédération.....		2'315'245.—	2'460'000	2'288'955.—
4611 Dédommagements des cantons et des concordats		771'158.40	777'200	840'788.—
4612 Dédommagements des communes et associations intercommunales.		1'111'000.—	1'111'000	1'111'000.—
4614 Indemnités des entreprises publiques.....		145'494.68	—	—
4634 Subventions des entreprises publiques.....		—	—	735'200.—

Département de la santé et de l'action sociale

Renseignements complémentaires		Comptes 2017	Budget 2017
	Projets et actions visant à améliorer la continuité, la coordination et l'adéquation des soins. Compensation de CHF -500'000.- de la rubrique 047/3158 pour la réalisation du projet GPECS (Gestion des Plaintes et des Enquêtes du Conseil de Santé) et des travaux du portail de l'Observatoire du système sanitaire vaudois.....	1'717'749.—	2'310'700
	Compensation de CHF -4'050'000.- de la rubrique 064/3635 pour la croissance d'activité des OSAD et des cliniques.		
		511'144'197.90	516'261'900 -4'550'000
3638	Fonds pour la prévention et la lutte contre les addictions		
	Financement de différents projets de santé à l'étranger via la FEDEVACO		
4260	1. Remboursement CHUV de la part assureurs et autres payeurs que le canton de Vaud pour les investissements concernant le bouclage exercice 2016, non prévu au budget.....	1'071'959.—	—
	2. Remboursement d'hospitalisations pour les recours accident par assurances responsabilité civile, non prévu au budget	1'058'608.—	—
	3. Part de la taxe sur les revenus bruts du jeu versée par la Loterie Romande. Les revenus sont utilisés pour financer le Programme intercantonal de lutte contre les dépendances au jeu et le Centre de jeu excessif	759'057.—	725'000
	4. Restitution au SSP d'une part des réserves de l'AVASAD	2'050'000.—	2'050'000
	5. Divers remboursements	314'665.92	—
		5'254'289.92	2'775'000
4400	Intérêts versés par la CEESV		
	Revenu contre-balancé par le compte de charge 3636.		
4511	Excédent des charges virés à compte capital (écriture de bouclage) des : - fonds de la dîme de l'alcool (N° 3015) - fonds pour la prévention et la lutte contre les addictions (N° 3016) - fonds pour le développement de la prévention et de la promotion de la santé (N° 3005).		
4600	Dîme cantonale de l'alcool versée par la régie fédérale des alcools (RFA)		
4611	Participation financière des cantons du Valais et de Fribourg aux coûts des services d'ambulances et des SMUR intercantonaux.		
4612	Participation des communes à la facture sociale pour la consultation en santé sexuelle et reproductive		

Département de la santé et de l'action sociale

4		Comptes 2017	
		Charges	Revenus
Récapitulation			
027	Secrétariat général du DSAS	7'738'153.65	798'021.70
028	Administration générale du SASH.....	11'025'750.01	65'119.90
029	Régime cantonal de réduction des primes	420'950'259.89	325'304'047.—
030	Prestations complémentaires AVS/AI.....	529'158'139.04	341'283'540.—
031	Hébergement	186'887'534.19	58'311'626.15
032	Hospitalisation	2'172'057.45	1'295'238.80
033	Primes d'assur. maladie pour les prestations complémentaires.....	207'674'666.69	—
034	Politique familiale et autres régimes sociaux.....	106'914'871.87	41'016'723.—
035	Promotion du maintien à domicile	74'267'187.45	5'682'741.20
036	Service de prévoyance et d'aide sociales	887'160'768.35	466'368'420.90
037	Administration générale du SSP.....	49'857'491.33	1'705'914.26
064	Système de santé	1'231'604'334.05	11'562'981.40
	Totaux	3'715'411'213.97	1'253'394'374.31
	Excédent des charges sur les revenus		2'462'016'839.66
	Sommes égales	3'715'411'213.97	3'715'411'213.97

Département de la santé et de l'action sociale

Budget 2017		Crédits supplémentaires 2017		Comptes 2016	
Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7'867'800	819'800	23'100	—	6'843'449.68	737'802.60
11'850'200	23'500	-178'500	—	10'015'233.30	27'034.40
382'265'400	311'257'900	28'260'000	10'798'600	387'239'300.76	305'213'714.—
532'521'000	338'643'500	-1'585'000	-467'200	521'733'003.80	337'480'290.—
187'932'500	57'018'000	1'810'000	648'300	107'668'064.35	52'857'246.05
2'000'000	1'064'500	—	—	3'082'317.05	1'526'845.60
197'300'000	—	8'200'000	—	189'593'100.52	—
87'973'200	31'210'200	18'761'800	9'602'900	91'912'628.24	33'338'628.49
75'331'700	5'859'600	—	—	69'912'636.80	3'594'858.20
836'180'400	427'881'300	51'432'400	37'398'500	862'201'764.12	453'906'461.33
50'107'900	1'226'900	683'800	—	48'391'646.23	2'047'965.44
1'174'403'900	9'371'000	-300'000	—	1'332'944'856.13	53'087'872.61
3'545'734'000	1'184'376'200	107'107'600	57'981'100	3'631'538'000.98	1'243'818'718.72
	2'361'357'800		49'126'500		2'387'719'282.26
3'545'734'000	3'545'734'000	107'107'600	107'107'600	3'631'538'000.98	3'631'538'000.98

Département de l'économie, de l'innovation et du sport

5	Comptes 2017		Budget 2017	Comptes 2016
	Charges	Revenus		
5 Département de l'économie, de l'innovation et du sport.....	699'538'680.76		676'391'400	724'295'187.83
			<i>31'670'400</i>	
		527'378'048.71	513'389'900	533'103'623.55
			<i>21'296'600</i>	
039 Secrétariat général du DEIS.....	3'151'650.47		3'158'100	3'042'036.06
			<i>40'000</i>	
		202'526.36	138'400	132'930.50
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	1'709'089.14		1'730'600	1'689'864.84
			<i>-20'000</i>	
3030 Travailleurs temporaires.....	—		19'800	—
			<i>-10'000</i>	
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....	108'238.93		108'800	106'161.88
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	214'645.67		218'400	211'401.11
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	2'108.84		2'100	2'100.05
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales.....	38'405.15		37'900	37'028.72
3059 Autres cotisations patronales.....	1'046.50		1'200	1'026.92
3099 Autres charges de personnel.....	3'944.05		4'000	2'757.05
3100 Matériel de bureau.....	7'095.35		6'000	7'268.15
3102 Imprimés, publications.....	3'011.45		2'000	1'479.80
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	9'004.50		10'500	10'053.10
3110 Meubles et appareils de bureau.....	75'000.—		—	—
			<i>75'000</i>	
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA.....	200.15		1'500	601.—
3130 Prestations de services de tiers.....	84'112.38		100'800	63'791.62
			<i>-5'000</i>	
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	20'448.20		30'000	22'720.—
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau.....	859.60		1'500	507.95
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	847'632.15		850'000	846'646.15
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations.....	4'338.43		9'000	7'742.22
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais.....	20'033.53		20'000	26'488.35
3199 Autres charges d'exploitation.....	2'436.45		4'000	4'388.55
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères.....	—		—	8.60
4210 Emoluments pour actes administratifs.....		2'100.—	1'000	1'700.—
4260 Remboursements et participations de tiers.....		4'399.80	3'900	4'172.60
4390 Autres revenus.....		65'755.26	—	—
4480 Loyers des immeubles loués.....		108'599.30	111'800	105'385.90
4920 Imput int pour bail à ferme, loyers, frais d'utilisation.....		21'672.—	21'700	21'672.—
040 Service de l'emploi.....	121'447'260.55		121'053'900	122'721'794.54
			<i>-171'800</i>	
		98'258'202.65	98'014'300	98'987'191.69
			<i>-21'200</i>	
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	5'344'868.50		5'475'400	5'279'109.49
			<i>16'600</i>	
3049 Autres Indemnités.....	204.82		1'000	157.50
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....	335'733.28		344'400	335'354.60
			<i>2'300</i>	
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	650'141.85		668'200	640'772.63
			<i>4'300</i>	

Département de l'économie, de l'innovation et du sport

Renseignements complémentaires		Comptes 2017	Budget 2017
5	Département de l'économie, de l'innovation et du sport		
	Charge nette du département.....	172'160'632.05	163'001'500
	039 Secrétariat général du DEIS		
3010	Compensation du compte 3110.		
3030	Compensation du compte 3110.		
3054	Le dépassement est dû à l'augmentation de la masse salariale due au versement d'indemnités pour travaux spéciaux.		
3100	Dépassement dû à l'acquisition de nouveaux timbres, suite au changement de nom du Département.		
3102	Dépassement dû à l'importante augmentation du coût des cartes de vœux, facturées par la CADEV.		
3110	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 75'000 accordé par le Conseil d'Etat le 08.11.2017 pour le remplacement du mobilier des salles de conférence et de la réception départementale et l'équipement de matériel de projection.		
3130	1. Frais de représentation du service.....	13'826.90	15'000
	2. Cotisation à la conférence des chefs de départements de l'économie publique.....	23'800.—	23'800
	3. Indemnités et frais des commissions extraparlimentaires.....	—	12'000
	4. Frais de contentieux et de poursuites, y.c. frais de procès et dépens à verser en cas de rejet des recours.....	—	8'000
	5. Frais de téléphonie fixe et mobile.....	27'251.28	21'000
	6. Frais de port et de CCP.....	19'234.20	21'000
	Compensation du compte 3110.		
		84'112.38	100'800
			-5'000
3132	1. Honoraires étude LDFR non effectuée/transitoire non utilisé : CHF -9'500 2. Honoraires avis de droit marchés publics et JOJ2020 : CHF 13'000 3. Honoraires marque territoriale Vaud : CHF 16'948		
3160	Loyers pour l'ensemble des locaux du département sis à Caroline 11. Le non dépensé s'explique par des remboursements de charges de chauffage en fin d'année.		
4260	1. Retenues frais de téléphonie mobile.....	1'500.—	1'200
	2. Retenues frais de parking sur domaine privé.....	2'899.80	2'700
		4'399.80	3'900
4390	Excédent de liquidation sur affaire traité par le service juridique.		
4480	Part du loyer du site sis à Caroline 11 refacturée à des tiers.		
4920	Refacturation de frais de locaux à ARC Emploi. La contrepartie est comptabilisée au SDE, rubrique 040/3920.		
	040 Service de l'emploi		
3010	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 36'600.- accordé par le Conseil d'Etat le 17.05.2017 afin de prendre en charge les coûts relatifs à l'engagement d'un collaborateur supplémentaire (à financement externe) au sein d'ARC Emploi (concerne également les comptes 3050, 3052, 3053 et 3054). Compensation de CHF 20'000.- en faveur du SG-DEIS pour la rubrique 039/3110.		

Département de l'économie, de l'innovation et du sport

5	Comptes 2017		Budget 2017	Comptes 2016
	Charges	Revenus		
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	6'602.21		6'900 100	6'983.76
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales.....	118'989.16		118'600 800	115'662.87
3059 Autres cotisations patronales.....	3'242.40		3'300	3'239.06
3099 Autres charges de personnel.....	—		2'000	—
3100 Matériel de bureau.....	19'128.45		25'000	23'571.40
3102 Imprimés, publications.....	4'634.88		5'000	2'404.13
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	1'426.25		4'500	2'761.10
3111 Machines, appareils et véhicules.....	115.10		2'000	591.—
3130 Prestations de services de tiers.....	97'179.64		125'700	103'212.39
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	40'812.70		56'000	26'771.10
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau.....	378.—		1'000	378.—
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations.....	5'225.45		8'000	5'080.60
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais.....	85'044.01		91'800	86'729.92
3180 Réévaluations sur créances.....	-16'190.70		—	-55'629.10
3181 Pertes sur créance effectives.....	117'483.65		100'000	121'839.80
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères.....	2.94		—	—
3499 Autres charges financières.....	-7.90		—	164.45
3511 Attributions aux fonds du capital propre.....	1'851'720.34		—	3'046'830.66
3610 Dédommagements à la Confédération.....	19'318'000.—		19'720'000 -195'900	18'836'000.—
3613 Dédommagements aux assurances sociales publiques.....	53'139'034.15		56'659'000	53'012'661.97
3634 Subventions accordées aux entreprises publiques.....	2'420'082.41		2'050'000	1'984'158.68

Département de l'économie, de l'innovation et du sport

Renseignements complémentaires		Comptes 2017	Budget 2017
3130	1. Frais de port.....	47'468.74	54'000
	2. Frais de téléphone.....	5'663.29	9'000
	3. Frais de contentieux et de poursuites.....	6'428.41	10'000
	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.....	2'250.—	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.....	4'900.—	17'000
	6. Cotisation Association des offices suisses du travail.....	21'500.—	21'500
	7. Cotisation Association suisse pour la technique du soudage.....	4'039.20	4'100
	8. Cotisation Association intercantonale pour le droit du travail.....	3'500.—	3'500
	9. Cotisation Arc Emploi à Insertion Vaud.....	700.—	700
	10. Cotisations diverses.....	730.—	900
		97'179.64	125'700
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). Voir compte 4510.....	26'836.50	33'000
	2. Formation destinée aux employeurs dans le cadre de la lutte contre le travail illicite dans le secteur des métiers de bouche et activités analogues.....	13'976.20	20'000
	3. Maintenance des outils de gestion d'ARC Emploi.....	—	3'000
		40'812.70	56'000
3170	1. Frais de transports et usage de véhicules privés.....	72'244.11	77'000
	2. Frais de repas et d'hôtel.....	12'799.90	14'800
		85'044.01	91'800
3511	Excédent de revenus viré à compte capital du fond cantonal de lutte contre le chômage (Fonds 3023).		
3610	Participation des cantons aux coûts du service de l'emploi et des mesures relatives au marché du travail selon l'art. 92 al. 7bis LACI. Ce coût est partiellement pris en charge par les communes via la facture sociale, voir compte 4612. Compensation de CHF 195'900.- de la rubrique 047/3158 (Refonte de "business intelligence" de REFEN).		
3613	Frais de fonctionnement et d'investissements des Offices Régionaux de Placement (ORP), Logistique des mesures du marché du travail (LMMT), Instance Juridique Chômage (IJC) intégralement pris en charge par le fonds de compensation de l'assurance-chômage. Voir compte 4613.		
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). Voir compte 4510.....	942'723.97	750'000
	2. Coûts relatifs aux mesures de réinsertion professionnelle RI. Participation des communes via la facture sociale, voir compte 4612. Selon décision du Conseil d'Etat du 22.11.2017, l'insuffisance budgétaire constatée au 31 décembre 2017 relative aux mesures de réinsertion professionnelle du RI est prélevée sur le capital du Fonds cantonal de lutte contre le chômage (Fonds 3023). Voir compte 4511.....	1'477'358.44	1'300'000
		2'420'082.41	2'050'000

Département de l'économie, de l'innovation et du sport

5	Comptes 2017		Budget 2017	Comptes 2016
	Charges	Revenus		
3635 Subventions accordées aux entreprises privées.....	3'070'066.85		2'100'000	3'884'618.15
3636 Subventions accordées aux org privées à but non lucratif.....	8'169'858.35		8'311'000	8'824'271.65
3637 Subventions accordées aux ménages privés.....	26'637'821.56		25'147'000	26'406'026.73
3920 Imput int pour bail à ferme, loyers, frais d'utilisation.....	21'672.—		21'700	21'672.—
3930 Imput int pour frais administratifs et d'exploitation.....	3'990.20		6'400	6'400.—
4210 Emoluments pour actes administratifs.....		1'224'155.—	1'330'000	1'207'980.—
4260 Remboursements et participations de tiers.....		40'969.25	40'400	41'738.55
4270 Amendes.....		198'600.—	150'000	143'500.—

Département de l'économie, de l'innovation et du sport

Renseignements complémentaires		Comptes 2017	Budget 2017
3635	1. Subvention accordée par le fonds cantonal de lutte contre le chômage (Fonds 3023).....	245'000.—	—
	2. Coûts relatifs aux mesures de réinsertion professionnelle RI. Participation des communes via la facture sociale, voir compte 4612. Selon décision du Conseil d'Etat du 22.11.2017, l'insuffisance budgétaire constatée au 31 décembre 2017 relative aux mesures de réinsertion professionnelle du RI est prélevée sur le capital du Fonds cantonal de lutte contre le chômage (Fonds 3023). Voir compte 4511.....	2'825'066.85 3'070'066.85	2'100'000 2'100'000
3636	1. Coûts relatifs aux mesures de réinsertion professionnelle RI. Participation des communes via la facture sociale, voir compte 4612. Selon décision du Conseil d'Etat du 22.11.2017, l'insuffisance budgétaire constatée au 31 décembre 2017 relative aux mesures de réinsertion professionnelle du RI est prélevée sur le capital du Fonds cantonal de lutte contre le chômage (Fonds 3023). Voir compte 4511.....	6'850'614.90	7'023'000
	2. Participation financière cantonale aux frais de fonctionnement de la Commission de contrôle des chantiers de la construction.....	879'743.45	900'000
	3. Coûts relatifs à des mesures de recherches d'emploi gérées par ARC Emploi.....	394'500.—	388'000
	4. Subventions accordées par le fonds cantonal de lutte contre le chômage (Fonds 3023).....	45'000.— 8'169'858.35	— 8'311'000
3637	1. Prestations versées aux assurés de l'assurance perte de gain maladie en faveur des bénéficiaires d'indemnités de chômage (Fonds 2026 APMG). Voir compte 4510.....	15'186'588.50	14'040'000
	2. Coûts relatifs aux mesures de réinsertion professionnelle RI y compris 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. Selon décision du Conseil d'Etat du 22.11.2017, l'insuffisance budgétaire constatée au 31 décembre 2017 relative aux mesures de réinsertion professionnelle du RI est prélevée sur le capital du Fonds cantonal de lutte contre le chômage (Fonds 3023). Voir compte 4511.....	11'436'305.26	11'100'000
	3. Coûts relatifs à des mesures de recherches d'emploi gérées par ARC Emploi.....	14'927.80 26'637'821.56	7'000 25'147'000
3920	Refacturation de la surface utilisée par ARC Emploi en faveur du SG-DEIS. Voir rubrique 039/4920.		
4210	1. Emoluments relatifs à la main-d'oeuvre étrangère et au placement.....	725'400.—	745'000
	2. Emoluments pour les autorisations de travail dans les entreprises soumises à la loi fédérale sur le travail et pour les autorisations d'exploiter.....	45'460.—	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.....	453'295.— 1'224'155.—	550'000 1'330'000
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.....	32'175.25	37'000
	2. Retenues parkings privés et retenues frais de téléphone.....	5'484.—	3'400
	3. Jetons de présence et indemnités.....	3'310.— 40'969.25	— 40'400
4270	Amendes administratives facturées aux entreprises en cas d'infraction constatée de la loi fédérale sur les mesures d'accompagnement applicables aux travailleurs détachés et aux contrôles des salaires minimaux prévus par les contrats- type de travail (Loi sur les travailleurs détachés, LDét).		

Département de l'économie, de l'innovation et du sport

5	Comptes 2017		Budget 2017	Comptes 2016
	Charges	Revenus		
4390 Autres revenus.....		15'790'873.29	11'975'000	13'205'614.30
4401 Intérêts des créances et comptes courants.....		834.83	—	1'573.90
4510 Prélèvements sur les financements spéciaux du capital propre.....		365'275.68	2'848'000	3'311'244.60
4511 Prélèvements provenant de fonds, capital propre.....		1'066'345.45	—	—
4603 Part aux revenus des institutions publ d'assurance sociale.....		2'141'720.34	—	4'069'106.61
4610 Dédommagements de la Confédération.....		3'441'154.89	3'450'400	3'367'085.26
			<i>35'300</i>	
4611 Dédommagements des cantons et des concordats.....		153'967.97	198'300	171'937.57
			<i>8'800</i>	
4612 Dédommagements des communes et associations intercommunales.....		20'597'635.—	21'251'500	20'345'175.—
			<i>-65'300</i>	
4613 Indemnités des assurances sociales publiques.....		53'139'034.15	56'659'000	53'012'661.97
4910 Imput int pour prestations de service.....		93'646.60	105'300	103'173.93
4930 Imput int pour frais administratifs et d'exploitation.....		3'990.20	6'400	6'400.—
041 Service de l'agriculture et de la viticulture.....	316'523'143.48		319'584'700	316'839'068.93
			<i>2'838'000</i>	
		287'415'111.48	289'315'800	288'961'057.21
			<i>2'800'000</i>	
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	7'625'536.43		7'467'400	7'287'644.04
			<i>214'700</i>	

Département de l'économie, de l'innovation et du sport

Renseignements complémentaires		Comptes 2017	Budget 2017
4390	Cotisations prélevées sur les indemnités de chômage et sur les prestations versées aux bénéficiaires de l'APGM et autres revenus (Fonds 2026 APGM). Augmentation du taux de cotisation à l'APGM de 1.9% à 2.5% dès le 1er avril 2017. Voir compte 4510.		
4510	Excédent de charges viré à compte capital du Fonds 2026 APGM. Voir comptes 3132, 3634, 3637 et 4390.		
4511	Selon décision du Conseil d'Etat du 22.11.2017, prélèvement sur le capital du Fonds cantonal de lutte contre le chômage (Fonds 3023) de l'insuffisance budgétaire constatée au 31 décembre 2017 relative aux mesures de réinsertion professionnelle du RI. Voir comptes 3634, 3635, 3636 et 3637.		
4603	Part du résultat bénéficiaire en faveur du fonds cantonal de lutte contre le chômage (Fonds 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.	1'258'973.60	1'323'200
	2. Remboursement des traitements des collaborateurs en charge du dossier ARC Emploi, organisateur de mesures d'insertion professionnelle au sein de l'ACV, par le fonds de compensation de l'assurance-chômage. Compensation de CHF 35'300.- des comptes 3010, 3050, 3052, 3053 et 3054.....	872'485.19	793'500
	3. Participation de la Confédération aux coûts salariaux des inspecteurs du marché du travail dans le cadre des mesures d'accompagnement (LDét).	471'926.50	462'500
	4. Participation de la Confédération aux coûts salariaux des inspecteurs en charge de la lutte contre le travail au noir (LTN).	382'347.90	381'200
	5. Participation de la Commission fédérale pour la sécurité au travail (CFST) aux coûts salariaux des inspecteurs du travail.	406'421.70	400'000
	6. Participation de l'Office fédéral des routes (OFROU) au financement des contrôles effectués dans le cadre de l'ordonnance sur les conducteurs professionnels de véhicules automobiles.....	49'000.—	90'000
		3'441'154.89	3'450'400 35'300
4611	Compensation de CHF 8'800.- des comptes 3010, 3050, 3052, 3053 et 3054.		
4612	Participation financière des communes via la facture sociale relative aux coûts du service de l'emploi et des mesures du marché du travail, aux coûts des mesures de réinsertion professionnelle RI et aux coûts des mesures de formation et d'emploi réservées aux bénéficiaires visés par l'art. 59d, LACI. Voir comptes 3610, 3634, 3635, 3636 et 3637. Compensation de CHF 65'300.- de la rubrique 047/3158 (Refonte de "business intelligence" de REFEN).		
4613	Remboursement de l'intégralité des frais de fonctionnement et d'investissements des Offices Régionaux de Placement, Logistique des mesures du marché du travail, Instance Juridique Chômage par le fonds de compensation de l'assurance- chômage. Voir compte 3613.		
4910	Remboursement du SPECo relatif au financement de la part patronale (taxe prélevée par la Police du commerce selon l'art. 55 LADB) des frais de fonctionnement de la Commission de lutte contre le travail illicite dans le secteur des métiers de bouche et activités analogues. Voir rubrique 044/3910.		
4930	Voir compte 3930.		
	041 Service de l'agriculture et de la viticulture		
3010	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 214'700 accordé par le Conseil d'Etat le 13.12.2017 pour les salaires du personnel administratif et d'exploitation (concerne également les comptes 3050, 3052, 3053, 3054 et 3059). Augmentation due au transfert du budget pour un poste de conciergerie transféré au SIPAL (ETP resté au SAVI) non compensé par les postes vacants et à la charge liée à la réorganisation du service, notamment réévaluation de fonctions et transformation de postes.		

Département de l'économie, de l'innovation et du sport

5	Comptes 2017		Budget 2017	Comptes 2016
	Charges	Revenus		
3020 Salaires des enseignants	3'728'556.17		3'705'800 <i>92'500</i>	3'558'370.23
3030 Travailleurs temporaires	1'082'603.81		848'500 <i>290'400</i>	864'376.62
3049 Autres Indemnités	10'965.33		12'500	10'399.99
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs	764'154.11		743'000 <i>42'900</i>	727'573.65
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension	1'348'239.41		1'441'300 <i>60'600</i>	1'277'833.60
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents	17'729.62		18'800 <i>2'300</i>	15'197.54
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales	270'797.08		260'800 <i>17'100</i>	252'435.59
3059 Autres cotisations patronales	7'373.88		7'200 <i>500</i>	7'020.97
3099 Autres charges de personnel	9'691.75		20'000	16'489.70
3100 Matériel de bureau	56'488.—		50'000	60'012.11
3101 Matériel d'exploitation, fournitures	683'886.80		770'500 <i>-130'000</i>	675'396.18
3102 Imprimés, publications	79'699.50		68'000	75'666.25
3103 Littérature spécialisée, magazines	22'773.80		40'500 <i>-2'000</i>	50'011.26
3104 Matériel didactique	179'541.90		290'000 <i>-140'000</i>	257'976.03
3105 Denrées alimentaires	759'176.49		643'000	683'466.99
3106 Matériel médical et de laboratoire	18'142.71		20'500	19'909.39
3109 Autres charges de matériel et de marchandises	—		—	4.49
3110 Meubles et appareils de bureau	33'573.60		81'500 <i>-15'000</i>	203'731.62
3111 Machines, appareils et véhicules	211'784.47		286'000 <i>-93'000</i>	598'760.85
3115 Bétail	-244.25		—	177'376.11
3116 Appareils médicaux et de laboratoire	3'256.20		20'000 <i>-10'000</i>	—
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA	13'282.35		12'000	9'739.90

Département de l'économie, de l'innovation et du sport

Renseignements complémentaires		Comptes 2017	Budget 2017
3020	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 92'500 accordé par le Conseil d'Etat le 13.12.2017 pour l'augmentation du nombre de périodes d'enseignement par le personnel du service qui devaient être dispensées par du personnel externe (concerne également les comptes 3050, 3052, 3053, 3054 et 3059).		
3030	1. Reconnaissance du service en qualité d'établissement d'affectation du service civil.	35'646.—	15'000
	2. Rémunération du personnel d'appoint nécessaire aux différents domaines du service.	761'625.36	633'500
	3. Rémunération des commissaires et préposés agricoles (environ 280 agents) y compris les prestations facturées en faveur du Service de la consommation et des affaires vétérinaires.....	285'332.45	200'000
	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 290'400 accordé par le Conseil d'Etat le 13.12.2017 pour les salaires des travailleurs temporaires (concerne également les comptes 3050, 3052, 3053, 3054 et 3059). Augmentations due à l'engagement de personnel afin d'atteindre l'objectif de certification SMQ, d'effectuer la refonte du site internet et la mise en ligne des cyber-prestations du SAVI, de lutter contre la flavescence dorée et à la hausse des prestations délivrées par les préposés agricoles.		
		1'082'603.81	848'500 <i>290'400</i>
3100	Le déménagement non planifié des AF a généré un excédent de dépenses lié à l'acquisition de mobilier de bureau.		
3101	1. Fournitures de nettoyage (réfectoire, internat, etc.)	7'181.—	16'000
	2. Approvisionnement des domaines pédagogiques.....	533'917.—	660'000
	3. Carburants pour les véhicules de service, bus scolaires et des exploitations pédagogiques (tracteurs, élévateurs, etc.)	38'470.—	37'500
	4. Matériel et fournitures liés à l'enseignement des travaux pratiques sur bois et métal. Dépenses excédentaires liées aux réparations non prévues sur des appareils et frais liés aux équipements utilisés pour la nouvelle patente "produits-fermiers".....	104'318.80	57'000
	Compensation du compte 3132.		
		683'886.80	770'500 <i>-130'000</i>
3102	1. Nouvelle identité visuelle Agrilogie	1'000.—	5'000
	2. Imprimés et publications		
	Dépenses excédentaires liées aux frais de promotion pour de nouvelles formations créées en 2017 dont le diplôme de conduite d'alpage et la patente en viticulture.....	78'699.50	63'000
		79'699.50	68'000
3103	Compensation du compte 3053.		
3104	Acquisition de matériel didactique pour diverses formations. Compensation du compte 3132 (CHF 40'000) et du compte 3010 (CHF 100'000).		
3105	1. Approvisionnement du réfectoire de Marcelin.....	429'551.52	390'000
	2. Approvisionnement du réfectoire de Grange-Verney	279'535.97	185'000
	3. Approvisionnement de la cuisine pédagogique du CEMEF	50'089.—	68'000
		759'176.49	643'000
3110	Compensation du compte 3020.		
3111	1. Machines et matériel d'exploitation (réfectoires et exploitations pédagogiques).....	69'571.23	161'000
	2. Matériel spécialisé pour l'enseignement et la recherche. Installation d'une station de météo non prévue au budget.....	142'213.24	125'000
	Compensation du compte 3132 (CHF 55'000) et du compte 3010 (CHF 38'000).		
		211'784.47	286'000 <i>-93'000</i>
3116	Compensation du compte 3132.		
3120	Augmentation des charges relatives au traitement des déchets.		

Département de l'économie, de l'innovation et du sport

5	Comptes 2017		Budget 2017	Comptes 2016
	Charges	Revenus		
3130 Prestations de services de tiers.....	1'074'555.72		897'600	983'613.88
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	472'642.95		276'000	574'480.50
			<i>190'000</i>	
3134 Primes d'assurances choses.....	26'201.20		40'700	34'991.10

Département de l'économie, de l'innovation et du sport

Renseignements complémentaires		Comptes 2017	Budget 2017
3130	1. Frais de port.....	71'630.—	90'000
	2. Frais de CCP. Prise en compte des frais retenus pour les paiements par carte de débit/crédit.....	8'497.—	7'000
	3. Frais de téléphone.....	43'622.—	40'000
	4. Frais de représentation.....	120'189.—	83'000
	5. Commission des Premiers grands crus.....	141'860.70	50'000
	6. Commission du cadastre viticole.....	6'850.34	2'000
	7. Commission de dégustation AOC.....	8'902.71	1'000
	8. Commission du blocage-financement des vins vaudois.....	1'508.73	5'000
	9. Commission des désignations des vins vaudois.....	12'206.35	3'000
	10. Commission d'affermage.....	62'595.65	55'000
	11. Commissions de conciliation baux à ferme.....	6'332.97	2'000
	12. Conseil d'administration Fonds d'Investissements Agricoles - Fondation d'Investissement Rural.....	42'207.79	6'000
	13. Commission biodiversité.....	1'571.25	2'000
	14. Commission de terminologie agricole.....	2'663.89	2'000
	15. Conseil Agrilogie.....	—	2'000
	16. Surveillance de la formation professionnelle (commissions de formation professionnelle, rémunération des commissaires professionnels et des experts aux examens).....	302'173.13	240'000
	17. Contrôleurs météo-phyto.....	600.—	1'100
	18. Contrôleurs cochylys-eudemis.....	900.—	1'000
	19. Commission qualification.....	7'191.51	5'500
	20. Frais de contentieux et de poursuites.....	2'901.—	4'000
	21. Cotisations diverses.....	22'921.—	15'000
	22. Frais de nettoyage (réfectoires, internat, etc.).....	39'954.—	38'000
	23. Rémunération des intervenants extérieurs (enseignement).....	166'224.—	243'000
	24. Commission contrôleurs de la vendange.....	1'052.70	—
		1'074'555.72	897'600
3132	1. Hotelis.....	—	3'000
	2. Etudes Thomet (irrigation).....	39'720.—	20'000
	3. Certification Agrilogie ProCert.....	—	20'000
	4. Projet interdépartemental Restocoll.....	94'095.45	100'000
	5. Biodiv-sol.....	23'717.—	40'000
	6. Abeilles.....	—	26'000
	7. Fertilité des sols VD.....	—	20'000
	8. Boiron.....	-3'758.40	20'000
	9. ETH Zürich outils planification.....	7'000.—	7'000
	10. Outils planification.....	—	20'000
	11. Honoraires fiduciaires.....	233'754.30	—
	12. Géomatique Acorda.....	28'209.25	—
	13. Agridea - PHR consommation locale.....	40'500.—	—
	14. Participation journée "Créons de la Valeur Ajoutée sur nos fermes".....	4'639.—	—
	15. Etude Logistique Bettraves.....	4'766.35	—
	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 79'000 accordé par le Conseil d'Etat le 22.11.2017 pour la mise en place d'une application géomatique de gestion de données métiers permettant la saisie par les exploitants des données des recensements agricoles annuels et des géodonnées requises.		
	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 156'000 accordé par le Conseil d'Etat le 15.11.2017 pour rémunérer un prestataire externe afin d'assurer l'intérim et la transition dans le cadre de la réorganisation de l'unité financière du SAVI.		
	Compensation du compte 3020.		
	Prestations de conseil et d'études non prévues au budget initial.		
		472'642.95	276'000 <i>190'000</i>

Département de l'économie, de l'innovation et du sport

5	Comptes 2017		Budget 2017	Comptes 2016
	Charges	Revenus		
3137 Impôts et taxes.....	92'936.85		114'300	101'096.85
3140 Entretien des terrains.....	2'019.45		5'000	1'615.—
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau	18'387.10		27'000	13'213.71
			-4'000	
3151 Entretien de machines, appareils, véhicules	126'679.10		109'000	117'817.44
3156 Entretien des appareils médicaux et de laboratoire	8'252.93		15'000	3'710.60
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	6'275.20		6'300	6'275.20
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	146'840.93		129'200	123'564.80
3162 Taux de leasing opérationnel.....	—		—	-366.30
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais	219'476.57		174'900	329'166.28
3171 Dédommagements - Excursions, voyages scolaires et camps.....	83'994.98		96'000	64'574.02
			-16'000	
3180 Réévaluations sur créances.....	-34'547.15		—	-64'494.95
3181 Pertes sur créance effectives	3'497.10		20'000	67.90
3199 Autres charges d'exploitation.....	3'965.65		4'000	6'107.10
3409 Autres intérêts passifs.....	—		—	32'931.70
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères.....	30.11		—	238.95
3499 Autres charges financières	32'837.71		—	-8.97
3511 Attributions aux fonds du capital propre.....	109'026.46		—	—
3610 Dédommagements à la Confédération.....	—		70'000	—
3611 Dédommagements aux cantons et aux concordats	106'304.80		150'000	195'875.10
3612 Dédommagements aux communes et associations intercommunales.	164'141.80		48'000	138'002.90
3634 Subventions accordées aux entreprises publiques.....	1'180'493.—		892'500	903'095.70
			291'000	
3635 Subventions accordées aux entreprises privées.....	80'000.—		250'000	2'384'201.60
			-132'000	

Département de l'économie, de l'innovation et du sport

Renseignements complémentaires		Comptes 2017	Budget 2017
3137	1. TVA liée aux prestations du réfectoire et des laboratoires, à la vente des produits des exploitations pédagogiques et du matériel scolaire.	91'806.85	113'600
	2. Vignettes autoroutières	200.—	300
	3. Autres impôts et taxes	930.—	400
		92'936.85	114'300
3150	1. Mobilier machines de bureau	1'342.40	4'000
	2. Mobilier enseignement	—	3'000
	3. Matériel enseignement et recherche	17'044.70	20'000
	Compensation du compte 3052.		
		18'387.10	27'000 <i>-4'000</i>
3151	1. Entretien machines et matériel d'exploitation réfectoires, internat, exploitations pédagogiques Marcelin et Grange-Verney.....	106'522.05	93'000
	2. Entretien des véhicules	20'157.05	16'000
		126'679.10	109'000
3161	Frais liés à la formation d'aide-maternel non prévue au budget initial.		
3170	1. Frais de transports véhicules privés.....	191'991.95	153'400
	2. Frais de repas et d'hôtel	27'484.62	21'500
	Des événements survenus durant l'exercice ont augmenté le nombre de déplacements.		
		219'476.57	174'900
3171	Compensation du compte 3054. La non-disponibilité des bus du service a contraint la location de véhicules.		
3612	Augmentation des surfaces concernées par la lutte contre la flavescence dorée.		
3634	1. Conférence des directeurs cantonaux de l'agriculture	—	2'500
	2. Frais des institutions de crédits agricoles (FIA-FIR).....	900'493.—	890'000
	3. Gestion dossiers AF (Prométerre).....	280'000.—	—
	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 291'000 accordé par le Conseil d'Etat le 15.11.2017 pour intégrer la dépense liée à l'avenant à la convention du 10 janvier 2014 avec Prométerre, concernant le traitement des demandes de contributions AF, signée le 30.06.2016.		
		1'180'493.—	892'500 <i>291'000</i>
3635	1. Programmes fédéraux de protection	—	120'000
	2. Contribution efficience des ressources	—	50'000
	3. FIBL.....	80'000.—	80'000
	Compensation du compte 3634.		
		80'000.—	250'000 <i>-132'000</i>

Département de l'économie, de l'innovation et du sport

5	Comptes 2017		Budget 2017	Comptes 2016
	Charges	Revenus		
3636 Subventions accordées aux org privées à but non lucratif.....	10'676'705.74		11'853'900 -222'000	10'447'705.35

Département de l'économie, de l'innovation et du sport

Renseignements complémentaires		Comptes 2017	Budget 2017
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.....	1'277'208.—	1'235'000
	4. Aviforum.....	20'100.—	20'100
	5. AGORA (examens brevets-maîtrises agricoles + cours OPD).....	37'475.—	55'000
	6. Vulgarisation agricole et viticole.....	2'704'577.35	2'680'000
	7. AGRIDEA.....	—	4'500
	8. Cours et conférences agricoles APV.....	21'000.—	20'000
	9. Attractivité du monde rural, Ecole à la Ferme.....	105'682.30	120'000
	10. Agence régionale pour la qualité de l'hygiène alimentaire (ARQHA).....	325'000.—	325'000
	11. Cultures maraîchères suisses (CCM).....	16'852.—	16'900
	12. Vulgarisation arboricole.....	370'000.—	260'000
	13. Vulgarisation maraîchère.....	340'000.—	280'000
	14. Apiculture.....	-987.70	60'000
	15. Gest'Alpe.....	285'000.—	135'000
	16. Promotion des produits de l'élevage.....	265'000.—	265'000
	17. Marchés de bétail surveillés.....	390'000.—	390'000
	18. Promotion des produits de l'agriculture.....	578'628.—	1'167'000
	19. Promotion de l'image de l'agriculture.....	1'302'432.44	671'000
	20. CoBra, contrôle des exploitations agricoles (montant financé par la retenue légale à effectuer sur les paiements directs, voir compte 4260).....	1'170'208.40	1'400'000
	21. Office vaudois de cautionnement agricole (OVCA).....	182'000.—	182'000
	22. Plateformes intercantionales (CEAT, CIPBJ, Interreg).....	—	9'000
	23. Office Eco-Prest, organisation et coordination des contrôles agricoles.....	41'876.75	162'000
	24. Marchés, études & projets de développement agricole (PDRA).....	224'514.60	1'274'000
	25. Projet Sentinelle.....	119'015.90	25'000
	26. Projet KTI sols plaine de l'Orbe.....	38'807.—	50'000
	27. Biodiverger et permajardin.....	111'000.—	280'000
	28. Biodiv-sols.....	173'000.—	216'000
	29. Abeilles.....	12'000.—	12'000
	30. Fertilité des sols VD.....	—	48'000
	31. Boiron.....	8'000.—	20'000
	32. Irrigation.....	—	14'400
	33. Arboriculture.....	—	18'000
	34. GIVT Truffes.....	9'600.—	12'000
	35. Apiculture.....	50'000.—	50'000
	36. Contribution efficience des ressources.....	30'000.—	—
	37. Flavescence dorée.....	10'000.—	—
	38. Fonds maraîcher cantonal.....	81'715.70	—
	Compensation du compte 3634 (CHF 79'000), du compte 3010 (CHF 76'700), du compte 3050 (CHF 42'900) et du compte 3052 (CHF 23'400).	10'676'705.74	11'853'900 -222'000

Département de l'économie, de l'innovation et du sport

5	Comptes 2017		Budget 2017	Comptes 2016
	Charges	Revenus		
3637 Subventions accordées aux ménages privés.....	36'005'457.20		41'790'000 <i>-2'100'000</i>	34'848'035.27
3640 Réévaluations, prêts PA	—		—	-500'000.—
3707 Subventions à redistribuer - Ménages privés.....	248'981'958.92		245'800'000 <i>4'500'000</i>	249'256'165.09
3900 Imput int pour l'approvisionn en matériel et en marchandises.....	8'000.—		8'000	8'000.—
4210 Emoluments pour actes administratifs		275'386.—	372'500	264'208.05
4220 Taxes et subventions aux frais de pension.....		1'765.50	—	6'593.—

Département de l'économie, de l'innovation et du sport

Renseignements complémentaires		Comptes 2017	Budget 2017
3637	1. Aides individuelles économiques.....	793'360.—	850'000
	2. Aides individuelles en montagne.....	14'580.—	20'000
	3. Contributions surfaces sous conventions (protection de la nature) - entièrement compensé par la Direction générale de l'environnement (DGE).....	471'266.75	500'000
	4. Contributions réseaux écologiques - compensé à 90% par la Confédération (voir compte 4610).....	11'517'030.—	12'800'000
	5. Contributions art. 62a LEaux (nitrates) - entièrement compensé par la Confédération 75% (voir compte 4610) et les communes 25% (voir compte 4612).....	965'073.—	900'000
	6. Contributions compensation autoroute - entièrement compensé par la Confédération (voir compte 4610).....	13'428.—	20'000
	7. Contributions art. 62a LEaux (Boiron) - entièrement compensé par la Confédération (voir compte 4610).....	235'016.10	230'000
	8. Préservation des ressources naturelles - compensé à environ 80% par la Confédération (voir compte 4610).....	2'895'336.20	8'000'000
	9. Contributions bio, sols, vergers.....	1'050'197.50	500'000
	10. Contributions à la Qualité du paysage - compensé à 90% par la Confédération.....	17'799'786.70	17'800'000
	11. Pacage franco-suisse.....	149'966.95	150'000
	12. Contributions projet agroécologique montagne.....	—	20'000
	13. Conversion arboricole.....	100'416.—	—
	Compensation du compte 3634 (CHF 80'000) en lien avec la diminution de recettes du compte 4610.		
	Compensation du compte 3020 (CHF 30'000), du compte 3030 (CHF 230'000) et du compte 4610 (CHF 1'040'000).		
		36'005'457.20	41'790'000 <i>-2'100'000</i>
3707	1. Aides à la reconversion professionnelle.....	—	100'000
	2. Contribution paysage cultivé (sans estivage).....	23'658'464.30	24'000'000
	3. Contribution d'estivage.....	14'220'055.—	14'400'000
	4. Contribution sécurité approvisionnement (sans cultures particulières).....	113'948'475.82	117'000'000
	5. Contribution cultures particulières.....	17'054'755.50	16'300'000
	6. Contribution biodiversité (sans mise en réseau).....	27'458'459.45	26'000'000
	7. Contribution système de production.....	39'217'994.20	37'000'000
	8. Contribution transition.....	9'195'267.55	7'500'000
	9. Contribution efficience des ressources.....	4'228'487.10	3'500'000
	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 4'500'000 accordé par la Commission des finances le 30.11.2017 pour la redistribution aux agriculteurs des contributions agricoles fédérales. Le besoin supplémentaire est dû à la modification du coefficient du calcul de la contribution de transition, établi en octobre 2017 par l'OFAG (CHF 2'000'000), à la non application par l'OFAG de la baisse de CHF 200 par ha de betterave sucrière initialement prévue (CHF 900'000), au plan d'action "agriculture biologique" ayant engendré une augmentation des demandes d'exploitations agricoles qui se convertissent à la production biologique (CHF 1'000'000) et à l'augmentation de la participation des fermes vaudoises aux mesures liées à l'efficience des ressources (protection du sol et de l'eau) (CHF 600'000).		
		248'981'958.92	245'800'000 <i>4'500'000</i>
4210	1. Emoluments fonciers.....	43'898.65	140'000
	2. Emoluments Commission affermage.....	8'662.30	10'000
	3. Emoluments enseignement.....	1'933.—	1'000
	4. Emoluments prestations viti-vinicoles.....	25'670.—	40'000
	5. Emoluments OTerm.....	9'100.—	7'000
	6. Emoluments hors zone à bâtir.....	—	160'000
	7. Blocage-financement.....	45'634.55	14'000
	8. Emoluments permis de traiter.....	—	500
	9. Emoluments améliorations foncières.....	119'637.50	—
	10. Commission 1er Grand Cru.....	20'850.—	—
		275'386.—	372'500

Département de l'économie, de l'innovation et du sport

5	Comptes 2017		Budget 2017	Comptes 2016
	Charges	Revenus		
4221 Paiement pour prestations particulières.....		1'252'050.25	1'230'000	1'319'063.35
4230 Frais d'écolage.....		423'766.80	400'000	257'895.—
4250 Ventes.....		1'266'956.83	1'733'900	1'950'034.—
4260 Remboursements et participations de tiers.....		1'275'196.53	2'047'500	1'288'124.38
4309 Autres revenus d'exploitation.....		151'131.90	130'000	128'259.20
4329 Autres variations de stocks.....		—	—	1.69
4390 Autres revenus.....		30.—	—	15.—
4401 Intérêts des créances et comptes courants.....		607.15	4'800	210.60
4430 Loyers et fermages, immeubles du PF.....		—	—	806.—
4450 Revenus provenant de prêts PA.....		24'609.75	—	14'199.55
4470 Loyers et fermages des biens-fonds PA.....		18'335.—	18'500	18'335.—
4471 Paiement pour appartements de service PA.....		102'722.—	155'900	204'035.60
4472 Paiement pour utilisations des immeubles PA.....		78'872.60	92'700	127'189.65
4510 Prélèvements sur les financements spéciaux du capital propre.....		81'715.70	—	52'372.80
4511 Prélèvements provenant de fonds, capital propre.....		—	—	1'606'858.15
4610 Dédommagements de la Confédération.....		30'310'733.55	34'840'000	30'025'662.75
			-1'760'000	
4611 Dédommagements des cantons et des concordats.....		945'827.—	610'000	646'597.—
4612 Dédommagements des communes et associations intercommunales.....		203'452.05	230'000	203'560.35
4614 Indemnités des entreprises publiques.....		9'048.—	—	46'490.—
4630 Subventions de la Confédération.....		637'507.95	450'000	216'556.50
			60'000	
4701 Subventions à redistribuer reçues des cantons et concordats.....		248'981'958.92	245'800'000	249'256'165.09
			4'500'000	
4990 Autres imputations internes.....		1'373'438.—	1'200'000	1'327'824.50

Département de l'économie, de l'innovation et du sport

Renseignements complémentaires		Comptes 2017	Budget 2017
4221	1. Recettes réfectoire Marcelin	854'845.25	900'000
	2. Recettes réfectoire Grange-Verney	368'820.—	300'000
	3. Recettes cuisine pédagogique CEMEF.....	28'385.—	30'000
		1'252'050.25	1'230'000
4250	1. Vente matériel pédagogique	263'930.50	291'500
	2. Vente des produits des exploitations agricole, viticole et arboricole.....	1'003'026.33	1'442'400
		1'266'956.83	1'733'900
4260	1. Retenue sur les paiements directs (remboursements frais de contrôles).....	1'167'087.75	1'890'000
	2. Remboursements de tiers.....	43'362.95	19'000
	3. Remboursements frais de contentieux et de poursuites.....	557.18	2'500
	4. Remboursements excursions, voyages d'étude et camps (participation des élèves).....	27'850.—	32'000
	5. Retenue frais de téléphone.....	5'237.50	4'000
	6. Remboursements émoluments améliorations foncières.....	31'101.15	100'000
		1'275'196.53	2'047'500
4471	1. Paiement pour appartement de service.....	60'006.80	109'900
	2. Retenue pour logement de service.....	42'715.20	46'000
		102'722.—	155'900
4472	1. Location salles de cours/gym Marcelin	13'070.—	14'200
	2. Location salles de cours/gym Grange-Verney	21'037.40	19'000
	3. Hébergement élèves.....	4'225.40	12'000
	4. Hébergement externes Grange-Verney	15'425.20	7'000
	5. Hébergement externes Marcelin.....	—	500
	6. Loyers provenant des biens-fonds du PA (locataires de locaux à Marcelin et Grange-Verney).....	15'214.60	30'000
	7. Retenue loyer Etat.....	9'900.—	10'000
		78'872.60	92'700
4610	1. Contributions réseaux écologiques (voir 3637.5).....	10'463'320.65	11'520'000
	2. Contributions art.62a Leaux (nitrates) (voir 3637.6).....	762'140.95	670'000
	3. Contributions compensation autoroute (voir 3637.7).....	13'428.—	20'000
	4. Contributions art.62a Leaux (Boiron) (voir 3637.8).....	234'948.90	230'000
	5. Préservation des ressources naturelles (voir 3637.9).....	2'361'713.40	6'400'000
	6. Contributions à la qualité du paysage (voir 3637.11)	16'004'250.90	16'000'000
	7. Contributions surfaces (voir 3637.4)	470'930.75	—
	Compensation du compte 3634 (CHF 80'000) en lien avec la diminution de charges du compte 3637.		
	Compensation du compte 3637.		
		30'310'733.55	34'840'000
			<i>-1'760'000</i>
4630	1. Contrôles de la vendange	208'625.—	210'000
	2. Contrôle organismes nuisibles.....	412'840.45	234'000
	3. Méthode Bavendorf	7'450.—	6'000
	4. Projet KTI sols plaine de l'Orbe.....	8'592.50	—
	Compensation du compte 3030 en lien avec le remboursement de la Confédération pour la lutte contre la flavescence dorée.		
		637'507.95	450'000
			<i>60'000</i>
4701	Compensation du compte 3707.		

Département de l'économie, de l'innovation et du sport

5	Comptes 2017		Budget 2017	Comptes 2016
	Charges	Revenus		
042 Service de l'éducation physique et du sport.....	8'563'041.78		9'016'400 <i>40'000</i>	9'499'690.05
		2'357'929.65	2'169'900 <i>40'000</i>	2'275'915.80
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	2'287'920.49		2'255'900 <i>13'800</i>	2'251'367.05
3030 Travailleurs temporaires.....	290'838.35		322'900 <i>38'000</i>	250'526.88
3049 Autres Indemnités.....	2'571.33		4'400	2'926.15
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....	159'797.18		155'500 <i>1'800</i>	155'194.07
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	284'813.94		293'800 <i>4'000</i>	279'485.39
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	3'248.94		19'100 <i>300</i>	3'224.55
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales.....	56'732.92		55'900	54'071.62
3059 Autres cotisations patronales.....	1'545.93		1'700	1'500.02
3099 Autres charges de personnel.....	989.10		9'000 <i>-8'000</i>	—
3100 Matériel de bureau.....	6'489.85		14'000	12'727.75
3101 Matériel d'exploitation, fournitures.....	327.40		—	42.85
3102 Imprimés, publications.....	1'278.55		2'100	1'863.90
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	2'210.—		5'600	2'138.—
3104 Matériel didactique.....	359'744.10		501'000	278'518.—
3111 Machines, appareils et véhicules.....	5'263.40		8'200	13'416.85
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA.....	—		900	—
3130 Prestations de services de tiers.....	126'266.80		149'600 <i>10'300</i>	96'141.53
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	121'605.63		125'600	98'089.25
3138 Cours, examens et conseils.....	5'672.87		6'000	3'567.65
3151 Entretien de machines, appareils, véhicules.....	432.—		—	2'073.17
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	—		—	16'952.35
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations.....	13'933.05		15'000	13'702.10
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais.....	101'143.94		94'800	411'901.09

Département de l'économie, de l'innovation et du sport

Renseignements complémentaires		Comptes 2017	Budget 2017
042 Service de l'éducation physique et du sport			
3010	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 13'800 accordé par le Conseil d'Etat le 8.11.2017 pour le salaire du personnel administratif (concerne également les comptes 3050, 3052 et 3053).		
3030	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 38'000 accordé par le Conseil d'Etat le 8.11.2017 pour le salaire des auxiliaires (experts) pour Jeunesse+Sport (concerne également les comptes 3050, 3052 et 3053).		
3099	Compensation du compte 3010 (CHF 8'000).		
3104	1. Achat et remplacement du petit matériel d'éducation physique.....	310'202.10	387'000
	2. Documents didactiques et de prévention, dont manuels Jeunesse+Sport pour CHF 40'436.00 (compensation à la rubrique 4231).....	49'542.—	114'000
		359'744.10	501'000
3130	1. Frais de port.....	30'711.72	34'000
	2. Téléphone, télécommunication.....	8'862.93	17'000
	3. Frais de représentation.....	28'589.15	37'900
	4. Frais d'organisation de congrès.....	27'788.60	45'000
	5. Commissions extraparlimentaires.....	—	5'200
	6. Cotisations.....	400.—	700
	7. Intervenants extérieurs.....	29'914.40	9'000
	8. Transport par des tiers.....	—	800
	Compensation du compte 3010 (CHF 5'800) et du compte 3030 (CHF 3'900). Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 20'000 accordé par le Conseil d'Etat le 8.11.2017 pour les prestations de service de tiers (guides de montagne pour Jeunesse+Sport).		
		126'266.80	149'600 <i>10'300</i>
3132	1. Matériel imprimé.....	7'612.15	25'000
	2. Séminaires fédérations internationales.....	41'040.—	41'100
	3. Guide développement durable.....	—	5'000
	4. Etude impact AISTS.....	5'400.—	5'400
	5. Mandat divers pour sport international.....	13'449.78	9'100
	6. Etude sport associatif vaudois.....	13'074.50	40'000
	7. Adaptation du logiciel métier aux nouvelles dispositions Jeunesse+Sport de la Confédération.....	41'029.20	—
		121'605.63	125'600
3170	1. Frais de transport des collaborateurs du service (44'428.00), auxiliaires experts Jeunesse+Sport (34'471.20) et divers (2'610.00).....	81'509.20	73'000
	2. Frais de transport liés aux activités du secteur pédagogique.....	2'831.50	6'000
	3. Frais d'hébergement et de repas des collaborateurs du service (6'060.60), frais de repas des auxiliaires experts Jeunesse+Sport (2'580.00), frais de séance SEPS (6'252.90), frais de séance EPS (1'105.25).....	15'998.75	15'800
	4. Autres frais divers pour le personnel.....	804.49	—
		101'143.94	94'800

Département de l'économie, de l'innovation et du sport

5	Comptes 2017		Budget 2017	Comptes 2016
	Charges	Revenus		
3171 Dédommagements - Excursions, voyages scolaires et camps.....	543'072.30		659'000 <i>-14'000</i>	149'508.30
3180 Réévaluations sur créances.....	4'940.—		—	-90.—
3181 Pertes sur créance effectives.....	—		1'400	—
3199 Autres charges d'exploitation.....	7'473.15		15'100 <i>-6'200</i>	10'319.70
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères.....	-5.50		—	-8.12
3499 Autres charges financières.....	—		—	-0.50
3611 Dédommagements aux cantons et aux concordats.....	20'562.95		40'000	27'963.45
3612 Dédommagements aux communes et associations intercommunales.....	2'022'553.80		2'065'000	2'113'703.—
3636 Subventions accordées aux org privées à but non lucratif.....	2'131'619.31		2'194'900	3'248'864.—
4231 Taxes de cours.....		451'824.45	351'000 <i>20'000</i>	353'859.45
4250 Ventes.....		42.—	400	—
4260 Remboursements et participations de tiers.....		772'024.10	748'500	725'378.75
4611 Dédommagements des cantons et des concordats.....		14'296.10	30'000	18'936.60
4613 Indemnités des assurances sociales publiques.....		—	—	836.—
4630 Subventions de la Confédération.....		1'119'743.—	1'040'000 <i>20'000</i>	1'176'905.—

Département de l'économie, de l'innovation et du sport

Renseignements complémentaires		Comptes 2017	Budget 2017
3171	1. Journées sportives écoles professionnelles.....	13'368.—	15'000
	2. Location de terrains (23'854.55) et de matériel (224.50) pour les cours Jeunesse+Sport.....	24'079.05	28'000
	3. Activités Jeunesse+Sport : transport et remontées mécaniques (61'271.50) et journées préparatoires sport de neige (1'314.90).....	62'586.40	114'000
	4. Activités Jeunesse+Sport : frais de repas et d'hôtel pour la formation des cadres.....	327'366.40	380'000
	5. Activités Jeunesse+Sport : camps des clubs (remboursement par la FFSV, voir compte 4260 : 73'370.00) et camps par inscription SEPS (Groupe utilisateurs 4 J+S, voir compte 4630 : 19'997.00).	93'367.—	75'000
	6. Actions conduites par le secteur pédagogique : Journée suisse de sport scolaire (5'110.00), journées cantonales (7'025.75), CHESS - Championnat des écoles secondaires supérieures (10'169.70).....	22'305.45	47'000
	Compensation du compte 3030 (CHF 14'000).		
		543'072.30	659'000 <i>-14'000</i>
3199	Compensation du compte 3030 (CHF 100), du compte 3050 (CHF 1'800), du compte 3052 (CHF 4'000) et du compte 3053 (300).		
3612	1. Indemnisation des moniteurs pour le sport scolaire facultatif (SSF).....	575'221.80	590'000
	2. Participation aux frais d'organisation des camps sportifs scolaires (y compris participation Jeunesse+Sport et participation de la Fondation "Fonds du sport vaudois"). Compensation aux comptes 4260 et 4630.	1'228'527.—	1'275'000
	3. Camps sportifs scolaires, montant à la charge du SEPS.	218'805.—	200'000
		2'022'553.80	2'065'000
3636	1. Actions de soutien à la formation des moniteurs de sport des adultes, aux clubs sportifs et au sport des adultes.....	32'100.—	40'000
	2. Activités scolaires.....	136'000.—	1'000
	3. Manifestations répétitives	750'500.—	625'000
	4. Manifestations ponctuelles	83'629.31	150'000
	5. Loyers.....	7'120.—	45'000
	6. Promotion et organisation : Cluster Sport	250'000.—	250'000
	7. Promotion et organisation : COJOJ 2020.....	639'770.—	375'000
	8. Infrastructures : Centre mondial de tir à l'arc.....	100'000.—	100'000
	9. Infrastructures sportives régionales.....	—	300'000
	10. Divers, congrès et forums.....	132'500.—	308'900
		2'131'619.31	2'194'900
4231	Compensation du compte 3030 (CHF 20'000).		
4260	1. Remboursement par la fondation "Fonds du sport vaudois" de biens et prestations mis à disposition par le SEPS.....	124'898.25	124'900
	2. Remboursement de la fondation "Fonds du sport vaudois" d'une partie des frais d'organisation des camps sportifs scolaires (voir compte 3612) ainsi que des camps des clubs (voir compte 3171).....	627'500.—	611'800
	3. Autres remboursements (journées préparatoires de sport de neige, facturation de matériel cassé, remboursement de frais divers, remboursements de la Ville de Lausanne, parkings, téléphones collaborateurs).....	19'625.85	11'800
		772'024.10	748'500
4630	Subventions de la Confédération pour les camps Jeunesse+Sport et les cours de cadres Jeunesse+Sport. Ces revenus ont été sous-évalués. Compensation du compte 3130 (CHF 20'000).		

Département de l'économie, de l'innovation et du sport

5	Comptes 2017		Budget 2017	Comptes 2016
	Charges	Revenus		
023 Service de la population	194'174'529.32		165'880'200 <i>28'982'200</i>	204'937'690.28
		103'400'822.80	86'145'600 <i>18'477'800</i>	108'312'563.26
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	15'816'357.20		15'904'900 <i>-39'300</i>	15'276'059.—
3030 Travailleurs temporaires	1'025'049.66		856'800 <i>172'500</i>	965'075.30
3049 Autres Indemnités	50'047.60		10'600 <i>23'200</i>	23'513.53
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs	1'052'677.95		1'032'700 <i>9'700</i>	1'012'833.04
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	1'943'496.19		1'951'600 <i>17'900</i>	1'875'528.43
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	21'991.37		25'700	21'787.41
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales.....	373'077.04		363'500 <i>3'700</i>	352'582.78
3059 Autres cotisations patronales.....	10'163.02		11'100	9'784.90
3090 Formation et perfectionnement du personnel	1'425.60		—	—
3099 Autres charges de personnel.....	11'689.50		13'100	16'093.15
3100 Matériel de bureau.....	121'165.57		190'000 <i>-86'600</i>	145'004.08
3102 Imprimés, publications	80'225.45		113'100	48'226.65
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	9'186.27		17'200	6'642.01
3110 Meubles et appareils de bureau	23'681.95		— <i>21'000</i>	25'618.45
3111 Machines, appareils et véhicules	10'539.—		— <i>14'000</i>	—
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA	5'512.85		16'000	6'900.—

Département de l'économie, de l'innovation et du sport

Renseignements complémentaires	Comptes 2017	Budget 2017
<p>023 Service de la population</p> <p>3010 Compensation du compte 3030 de CHF 172'500.- pour le personnel auxiliaire employé en remplacement sur les postes fixes qui n'ont pas été repourvus immédiatement et remplacés par des postes auxiliaires. Compensation du compte 3049 de CHF 23'200.- augmentation des indemnités pour travail de nuit et heures du samedi. Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 156'400.- accordé par le Conseil d'Etat le 17.05.2017 pour 4 postes provisoires jusqu'au 31.12.2020 en renforcement à la division des étrangers. Le disponible budgétaire de CHF 49'243.- est partiellement lié à la sous estimation du montant du crédit supplémentaire des indemnités (compte 3049) pour un montant de CHF 16'248.-.</p> <p>3030 Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 172'500.- accordé par le Conseil d'Etat le 08.11.2017 pour le personnel auxiliaire employé en remplacement sur les postes fixes qui n'ont pas été repourvus immédiatement et remplacés par des postes auxiliaires.</p> <p>3049 Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 23'200.- accordé par le Conseil d'Etat le 08.11.2017 pour l'augmentation des indemnités pour travail de nuit et heures du samedi. Cette demande a été sous estimée, compensation sur le disponible de CHF 49'242.80 au compte 3010.</p> <p>3050 Compensation au compte 3052.</p> <p>3090 Compensation au compte 3099.</p> <p>3100 Compensation en faveur du SIPAL de CHF 65'600.- pour les travaux de rénovation et d'aménagement d'une ancienne salle d'attente en bureau. Compensation au compte 3110 de CHF 6'000.- pour le remplacement de mobilier défectueux. Compensation au compte 3110 de CHF 15'000.- pour l'achat de mobilier.</p> <p>3110 Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 6'000.- accordé par le Chef de département le 05.05.2017 pour le remplacement de mobilier défectueux. Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 15'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 08.11.2017 pour l'achat de mobilier.</p> <p>3111 Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 14'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 17.05.2017 pour les machines d'emprunts digitales.</p> <p>3120 Disponible budgétaire de CHF 10'500.- lié à la numérisation des documents qui a considérablement réduit les coûts de destruction des documents confidentiels.</p>		

Département de l'économie, de l'innovation et du sport

5	Comptes 2017		Budget 2017	Comptes 2016
	Charges	Revenus		
3130 Prestations de services de tiers.....	741'242.02		838'700	749'145.43
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	345'894.30		317'800	353'832.36
3133 Charges d'utilisations informatiques.....	200.—		—	—
3135 Charges de prestations de service pour personnes en garde.....	2'480'341.96		2'452'900 -90'000	2'362'373.83

Département de l'économie, de l'innovation et du sport

Renseignements complémentaires		Comptes 2017	Budget 2017
3130	<p>1. Diminution des participations aux conférences fédérales annuelles des autorités de surveillance de l'état civil, des naturalisations et des documents d'identité liée a une surcharge de travail et un manque de disponibilité des collaborateurs, les responsables sont rarement accompagnés.....</p> <p>2. Diminutions du nombre d'actes et des envois commandés par internet. Ces frais sont partiellement refacturés et récupérés au compte 4260. Les frais de compte liés aux règlements par cartes Postfinance et cartes de crédit ont été renégociés. Diminutions des coûts des consommations téléphoniques ordinaires et téléphones cellulaires.....</p> <p>3. Commission cantonale consultative des immigrés (CCCI) : Jetons de présence, publications et imprimés, organisation des assises par le bureau cantonal de l'intégration (BCI).....</p> <p>4. Cotisations aux associations des services cantonaux de migration, cotisation annuelle à la conférence des autorités de surveillance de l'état civil et cotisation annuelle à l'association des services cantonaux des passeports.....</p> <p>5. Contrat de surveillance des locaux de l'avenue de Beaulieu 19 et 23, présence d'un agent de sécurité pendant les heures d'ouverture des guichets. 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.....</p> <p>6. Le GRoupe d'Accueil et d'Action Psychiatrique (GRAAP) a été mandaté pour assumer l'acheminement du courrier interne. Le disponible budgétaire de CHF 63'940.- compense le dépassement budgétaire sur les autres mandats octroyés au GRAAP enregistrés au compte 3132 Honoraires conseils pour CHF 40'000.-.....</p>	<p>24'610.10</p> <p>411'131.68</p> <p>23'940.19</p> <p>21'627.—</p> <p>244'873.10</p> <p>15'059.95</p> <p>741'242.02</p>	<p>41'600</p> <p>413'400</p> <p>36'500</p> <p>26'700</p> <p>241'500</p> <p>79'000</p> <p>838'700</p>
3132	<p>1. Frais d'interprètes en matière d'asile et mandats du bureau cantonal de l'intégration.....</p> <p>2. Reprise du module ZivisPro (registres à numériser) Le module ZivisPro ne sera plus accessible avec l'entrée en vigueur de la nouvelle gestion électronique du SPOP. Certains registres (Lausanne et Prilly) doivent être conservés et numérisés. Une société externe a été mandatée.....</p> <p>3. Dans le cadre de la mise en application de la gestion électronique des dossiers du SPOP, le GRAAP est mandaté pour assumer les fonctions administratives de traitement et numérisation du courrier quotidien. Le dépassement budgétaire de CHF 40'000.- est totalement compensé sur le compte 3130 Prestations de services de tiers. Ces mandats sont également assurés par le GRAAP et ont fait l'objet d'une mauvaise répartition budgétaire entre les deux comptes.....</p>	<p>35'921.05</p> <p>20'000.—</p> <p>289'973.25</p> <p>345'894.30</p>	<p>47'800</p> <p>20'000</p> <p>250'000</p> <p>317'800</p>
3135	<p>1. Frais de détention et médicaux en lien avec la détention administrative des étrangers en situation illégale. Compensation en faveur de la DSI de CHF 90'000.- pour la mise en place des cyber-prestations pour les administrés et les partenaires. Lors du calcul de la compensation, la projection du disponible budgétaire au 31.12.2017 devait pouvoir absorber cette compensation. Hors nous constatons un excédent de produit lié à la refacturation des frais de détention au SEM compte 4610.....</p> <p>2. La rubrique de la COASI enregistre deux flux. Le premier concerne un transfert interne à l'intention du SIPAL d'un montant annuel fixe de CHF 326'303 pour les frais d'entretien de deux centres préfinancés par la Confédération et le canton, à savoir ceux de Bex et de Ste-Croix. Le deuxième flux représente la charge d'intérêt supportée par l'Etat pour un autre centre préfinancé, à savoir celui de Lausanne, av. du Chablais 49. Les intérêts à verser à la Confédération sont calculés d'après le taux de rendement des obligations de la Confédération au 1er décembre de l'année précédente. Pour 2017, des intérêts inférieurs au budgétisé génèrent une économie de CHF 35'144.- somme qui figure comme solde disponible.....</p>	<p>2'132'585.96</p> <p>347'756.—</p> <p>2'480'341.96</p>	<p>2'070'000</p> <p>382'900</p> <p>2'452'900</p> <p align="right">-90'000</p>

Département de l'économie, de l'innovation et du sport

5	Comptes 2017		Budget 2017	Comptes 2016
	Charges	Revenus		
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau	9'932.65		21'500	5'796.35
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds	1'071'031.95		1'124'700	1'103'571.45
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	31'979.40		30'500	31'198.63
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais	68'202.83		48'200	68'870.59
3180 Réévaluations sur créances	78'097.35		—	—
3181 Pertes sur créance effectives	4'553.—		—	—
3199 Autres charges d'exploitation	46'822.—		81'200	53'093.45
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères	-0.28		—	7.75
3499 Autres charges financières	-0.62		—	-1.90
3612 Dédommagements aux communes et associations intercommunales	2'539'851.40		1'725'000	1'875'753.55
3631 Subventions accordées aux cantons et aux concordats	2'579'089.90		—	1'787'114.—
3634 Subventions accordées aux entreprises publiques	156'037'123.53		131'839'500	169'287'632.65
			27'812'000	
3635 Subventions accordées aux entreprises privées	138'218.60		1'114'600	136'893.35

Département de l'économie, de l'innovation et du sport

Renseignements complémentaires		Comptes 2017	Budget 2017
3150	Diminution des coûts des contrats d'entretien des appareils de paiements par cartes et suppression des contrats d'entretien des fax.		
3160	Disponible budgétaire de CHF 53'700.- lié au déménagement de la division des Naturalisations de Rue de Langallerie 11, pour rejoindre les locaux du Service de la population, Avenue de Beaulieu 19.		
3161	Compensation compte 3150.		
3170	Dépassement budgétaire de CHF 20'000.- lié à l'excédent d'émoluments au compte 4210 et donc aux frais de déplacements des officiers de l'état civil pour les célébrations de mariages.		
3199	Sous consommation des frais d'instances judiciaires liée à la diminution du nombre de recours.		
3612	Le remboursement des frais de scolarisation est régit par l'art. 134 LEO et se base sur un recensement communal des élèves demandeurs d'asile scolarisés au cours de l'année civile. Le relevé ne pouvant pas être réalisé avant le bouclage comptable de l'exercice, le montant comptabilisé est le résultat d'une estimation. Pour 2017 la charge est estimée à CHF 2'361'512. Le résultat d'exercice est toutefois augmenté par un écart défavorable sur le transitoire de l'année 2016 de CHF 178'339.40, pour s'arrêter ainsi à CHF 2'539'851.40. La dotation budgétaire de CHF 1'725'000 est insuffisante et engendre l'écart par rapport au budgétisé.		
3631	Compensatoires 2016 versés au CSIR. Totalemment compensés par un financement du SEM au 4630.		
3634	1. BCI Subvention accordée à l'établissement vaudois d'accueil des migrants (EVAM) en faveur de l'intégration des admis provisoires.	1'225'000.—	1'225'000
	2. Cette rubrique enregistre la subvention versée à l'EVAM. Le budgétisé ayant été arrêté sur un effectif moyen de 5467 personnes à prendre en charge, en début d'année le volume des bénéficiaires des prestations EVAM se situait à 6351 personnes, aussi, un crédit supplémentaire a été accordé basé sur un effectif prévisionnel de 6207 personnes. Le consommé réel correspond à un effectif moyen de 6164 personnes. Certaines hypothèses de calcul adoptée pour le dimensionnement du crédit supplémentaire se sont avérées trop élevées, il en est ainsi en particulier du coût variable unitaire qui reste en dessous de la cible prévisionnelle générant une économie de CHF 1 par nuitée ce qui explique les trois- quarts environ de l'écart favorable constaté sur les dépenses. A noter qu'à la fin de l'exercice, l'EVAM n'avait plus aucune structure d'urgence en exploitation, ainsi les abris sont passés de 10 à 0 et les structures de jour de 6 à 0 entre janvier et décembre 2017. Crédit supplémentaire partiellement compensé de CHF 23'841'500.- accordé par la Commission des finances le 24.08.2017 pour l'augmentation de la dotation afin d'assurer la couverture des surcoûts dans le domaine de l'asile et de l'aide d'urgence.	150'641'758.47	130'614'500
	3. Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 3'970'500.- accordé par la Commission des finances le 30.11.2017 pour le versement compensatoire reçu du SEM pour 2016, en 2017, et reversé pour le financement de mesures d'intégration en faveur des réfugiés et des personnes au bénéfice d'une admission provisoire. Il s'avère que cette demande était sous évaluée de CHF 199'800.- en charges 3634/3636 et en produits 4630.....	4'170'365.06 156'037'123.53	— 131'839'500 <i>27'812'000</i>
3635	Une partie des produits de la part de la Confédération ont été moins élevés que ceux budgétés. Il en résulte une diminution partielle des charges en relation.		

Département de l'économie, de l'innovation et du sport

5	Comptes 2017		Budget 2017	Comptes 2016
	Charges	Revenus		
3636 Subventions accordées aux org privées à but non lucratif.....	6'315'484.55		4'719'300 <i>1'124'100</i>	6'273'560.78
3637 Subventions accordées aux ménages privés.....	1'130'178.56		1'060'000	1'063'199.28
4210 Emoluments pour actes administratifs		14'122'217.48	15'416'600 <i>201'700</i>	14'618'440.21
4250 Ventes.....		—	3'000	1'500.—
4260 Remboursements et participations de tiers.....		73'086.93	122'500	70'047.65
4290 Autres taxes.....		331'704.25	—	-7'950.70

Département de l'économie, de l'innovation et du sport

Renseignements complémentaires		Comptes 2017	Budget 2017
3636	<p>1. Les programmes d'intégration cantonaux sont le résultat d'une concertation entre la Conférence des gouvernements cantonaux (CdC) et la Confédération. Le Programme d'intégration cantonal vaudois (PIC) est conçu comme une vision de la politique d'intégration pour le canton de Vaud. Une convention pour 4 ans a été signée entre le secrétariat d'état aux migrations (SEM) et le canton de Vaud. Ce dépassement est compensé par le compte 3535; en effet, les subventions accordées aux organisations privées ont été plus élevées que celles budgétées et celles aux entreprises privées moins élevées. Les produits reçus du SEM qui ne seront pas dépensés dans le cadre du PIC au terme des 4 ans de la convention, devront être remboursés. VD : CHF 750'000.-, SEM : CHF 3'846'100.-</p> <p>2. BCI Subvention compensatoire 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. Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 1'124'100.- accordé par la Commission des finances le 30.11.2017 pour le versement compensatoire reçu du SEM pour 2016, en 2017 et reversé pour le financement de mesures d'intégration en faveur des réfugiés et des personnes au bénéfice d'une admission provisoires. Il s'avère que cette demande était sous évaluée de CHF 45'700.- en charges 3634/3636 et en produits 4630.....</p>	<p>5'145'684.87</p> <p>1'169'799.68</p> <p>6'315'484.55</p>	<p>4'719'300</p> <p>—</p> <p>4'719'300</p> <p><i>1'124'100</i></p>
3637	<p>1. Frais aéroportuaires.....</p> <p>2. Frais de transport en Suisse</p> <p>3. Aide au retour individuel CVR.....</p> <p>4. Frais d'escorte ou d'accompagnement.....</p> <p>5. Frais documents de voyage.....</p> <p>6. Viatique.....</p> <p>7. Frais de voyage vers l'étranger.....</p> <p>8. Mandat pour le Service social international (SSI) dans le cadre de l'accueil et de l'accompagnement des NEM/Dublin transférés en Italie (transfert du 3135).....</p> <p>9. Les frais d'annulation de vols spéciaux pour les requérants d'asile, qui nous ont été facturés par le SEM n'ont pas été portés au budget 2017. En effet, dès lors que l'annulation a été de la responsabilité de canton, celui-ci s'est vu chargé des frais consécutivement à ses décisions. Cette nouvelle pratique de la Confédération, n'était pas connue lors de l'élaboration du budget 2017 en 2016.....</p>	<p>122'676.70</p> <p>9'454.55</p> <p>287'687.75</p> <p>163'171.48</p> <p>27'916.55</p> <p>2'023.35</p> <p>212'742.28</p> <p>199'512.75</p> <p>104'993.15</p> <p>1'130'178.56</p>	<p>51'000</p> <p>15'000</p> <p>269'000</p> <p>60'000</p> <p>27'000</p> <p>8'000</p> <p>230'000</p> <p>400'000</p> <p>—</p> <p>1'060'000</p>
4210	<p>1. Emoluments naturalisations.....</p> <p>2. Emoluments documents d'identité</p> <p>Adaptation selon les comptes 2015 et 2016, malgré les projections basées sur les dates d'échéance des passeports indiquant une baisse considérable pour 2017.....</p> <p>3. Emoluments administratifs état civil.....</p> <p>4. Emoluments administratifs asile.....</p> <p>5. Emoluments administratifs étrangers</p> <p>Compensation du compte 3010 de CHF 201'700.- pour 4 postes provisoires jusqu'au 31.12.2020 en renforcement à la division des étrangers.....</p>	<p>1'493'736.08</p> <p>3'910'968.32</p> <p>3'518'490.78</p> <p>65'677.—</p> <p>5'133'345.30</p> <p>14'122'217.48</p>	<p>1'439'100</p> <p>6'468'900</p> <p>2'784'300</p> <p>50'000</p> <p>4'674'300</p> <p>15'416'600</p> <p><i>201'700</i></p>
4250	Les formulaires vendus aux communes, sont désormais disponibles et peuvent être téléchargés sur le site internet du Service de la population.		
4260	Diminution du nombre d'actes commandés par internet et des refacturations des frais d'envois aux administrés. En lien avec le disponible budgétaire sous le compte 3130 Prestations de services de tiers (frais de port).		
4290	Comptabilisation des transitoires en compte 4290, au lieu de 4210 des prestations de décembre 2017 facturées en janvier 2018.		

Département de l'économie, de l'innovation et du sport

5	Comptes 2017		Budget 2017	Comptes 2016
	Charges	Revenus		
4309 Autres revenus d'exploitation.....		1'549'650.40	1'450'000 <i>420'400</i>	1'968'457.80
4390 Autres revenus.....		125'963.40	115'000	149'034.05
4610 Dédommagements de la Confédération.....		1'044'586.50	550'000	606'100.45
4611 Dédommagements des cantons et des concordats.....		68'700.—	—	60.—
4614 Indemnités des entreprises publiques.....		18'000.—	—	—

Département de l'économie, de l'innovation et du sport

Renseignements complémentaires		Comptes 2017	Budget 2017
4309	Cette rubrique enregistre trois flux. Le premier flux est constitué d'une somme constante de CHF 973'715 composée des notes de crédit de l'EVAM versées à l'Etat à titre de redevances pour l'exploitation et l'entretien de quatre centres d'hébergement collectifs préfinancés par la Confédération et le canton (Bex, Lsne-Chablais, Leysin, Ste-Croix). Le deuxième flux est variable et représente la compensation des intérêts pesant sur un des quatre centres mentionnés plus haut (Lsne/Av. du Chablais 49). Le troisième flux est également variable et il correspond à la restitution par l'EVAM (note de crédit) de la différence entre le service de la dette lié aux emprunts garantis par l'Etat et souscrits par l'établissement pour l'entretien de son parc immobilier et l'amortissement linéaire de 2% calculé sur l'ensemble de ses actifs immobiliers. Cette restitution est stipulée par l'article 3 de la Convention entre l'Etat de Vaud et l'EVAM sur la dette postposée de l'ancienne FAREAS. Le montant de cette restitution est connu au moment du bouclage. Le montant prévisionnel inscrit au budget (CHF 419'600) a été réévalué à la hausse (CHF 840'000) et l'ajustement (CHF 420'400) utilisé en guise de compensation partielle du crédit supplémentaire lié au compte 3634. Toutefois le réalisé se situe en dessous de la cible, parce qu'en cours d'exercice l'EVAM a pu vendre un de ses bâtiments, ce qui a permis de rembourser l'intégralité de la dette sans recourir à l'ensemble du cash-flow. La note de crédit est restée ainsi inférieure à l'estimé et l'écart péjore le résultat d'exercice avec un manco sur produits de CHF 320'749.60. Compensation du compte 3634 de CHF 420'400.-.		
4390	Refacturation des frais médicaux couverts par la société Swiss Risk.		
4610	1. Frais documents de voyage.....	29'220.10	20'000
	2. Frais escorte accompagnement	5'800.—	10'000
	3. Détention LMC RA		
	Compensation compte 3135.		
	En 2016, la facturation à la Confédération se faisait en fin de détention, en 2017 la facturation des personnes en cours de détention en fin d'année à été possible, grâce à l'évolution des systèmes informatiques.	1'009'566.40	520'000
		1'044'586.50	550'000
4611	Remboursement du Conseil de fondation LMC.		
4614	Frais d'aide au retour facturés au Centre Social Régional.		

Département de l'économie, de l'innovation et du sport

5	Comptes 2017		Budget 2017	Comptes 2016
	Charges	Revenus		
4630 Subventions de la Confédération		86'066'913.84	68'488'500 <i>17'855'700</i>	90'906'873.80
044 Service de la promotion économique et du commerce.....	40'675'486.70		41'559'500 <i>-20'000</i>	52'712'566.82
		30'986'375.21	32'999'400	29'744'230.94
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	3'414'723.29		3'425'700 <i>-9'400</i>	3'401'418.82

Département de l'économie, de l'innovation et du sport

Renseignements complémentaires		Comptes 2017	Budget 2017
4630	<p>1. Cette rubrique enregistre le financement fédéral pour le domaine de l'asile. La Confédération verse au canton des indemnités forfaitaires en guise de contribution à la couverture des dépenses engagées par le canton pour l'assistance et l'aide d'urgence des personnes relevant du domaine de l'asile. Le financement fédéral est, d'une part partiel, dans le sens où certaines natures de dépenses, les frais d'encadrement en particulier, ne sont que très faiblement prises en compte et que par ailleurs il exclut de l'assiette de calcul les personnes en emploi jusqu'à concurrence du niveau moyen suisse ajusté par rapport au taux de chômage de la population étrangère. D'autre part, il est limité dans le temps, dans le sens où les admis provisoires sortent du financement après sept ans de séjour en Suisse à compter de leur arrivée dans le pays et que les bénéficiaires de l'aide d'urgence sortent du financement après 100 jours de prestations. En dépit de ces limitations, eu égard à la hausse des effectifs issue de la crise migratoire de fin 2015, le financement fédéral a suivi l'évolution des flux migratoires et contribué à la compensation partielle du crédit supplémentaire lié au cpt 3634. Toutefois les hypothèses de calcul se sont révélées partiellement surestimées. Ainsi l'effectif prévisionnel donnant droit à un forfait était estimé à 3646 personnes sur le second semestre et dans la réalité ce dernier s'est établi à 3538. De l'autre côté on estimait à 65 le volume mensuel des forfaits d'aide d'urgence, dans la réalité nous en avons eu 45. Ces deux surestimations représentent le 80% du manco constaté sur les produits fédéraux liés à l'aide sociale et à l'aide d'urgence. Compensation du compte 3634 de CHF 12'761'100.- financement fédéral supplémentaire</p> <p>2. Indemnisation de la Confédération pour les frais administratifs des nouveaux demandeurs d'asile. Baisse des arrivées induisant un niveau de forfait administratif moins important que prévu.</p> <p>3. BCI Subvention Confédération programme d'intégration (voir rubrique 3634 et 3636).....</p> <p>4. Subvention compensatoire Confédération reversée au CSIR en faveur de l'intégration des réfugiés (voir compte 3631).....</p> <p>5. Compensation de CHF 5'094'600.- du crédit supplémentaire lié aux comptes 3634 et 3636, accordé par la Commission des finances le 30.11.2017, subvention compensatoire supplémentaire 2016 reçue en 2017 versée par la Confédération pour le financement de mesures d'intégration en faveur des réfugiés (sous estimation CHF 245'500.-).....</p> <p>6. BCI Contribution du secrétariat d'état aux migrations (SEM) pour les programmes d'intégration cantonaux (financement ressources internes CHF 632'800.-).....</p>	<p>70'217'676.—</p> <p>1'666'774.—</p> <p>1'348'175.—</p> <p>2'579'089.90</p> <p>5'340'164.74</p> <p>4'915'034.20</p> <p>86'066'913.84</p>	<p>59'073'900</p> <p>2'472'900</p> <p>1'348'200</p> <p>—</p> <p>—</p> <p>5'593'500</p> <p>68'488'500 17'855'700</p>
 044 Service de la promotion économique et du commerce			
3010	<p>1. Salaires versés au personnel régulier. Un collaborateur a bénéficié d'un rattrapage salarial, deux autres ont obtenu une promotion et des gratifications pour ancienneté de service ont été versées en cours d'année. Quelques indemnités pour travaux spéciaux ont en outre été octroyées en décembre 2017. Crédit supplémentaire de CHF 14'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 29.11.2017, totalement compensé par le compte 3130.3.....</p> <p>2. Allocations perte de gain maternité.....</p> <p>3. Indemnités assurance-accidents.....</p> <p>Compensation du crédit supplémentaire de CHF 23'400.- accordé le 24.05.2017 aux comptes 3030, 3050, 3052, 3053 et 3054.</p>	<p>3'441'307.79</p> <p>-20'403.65</p> <p>-6'180.85</p> <p>3'414'723.29</p>	<p>3'425'700</p> <p>—</p> <p>—</p> <p>3'425'700 -9'400</p>

Département de l'économie, de l'innovation et du sport

5	Comptes 2017		Budget 2017	Comptes 2016
	Charges	Revenus		
3030 Travailleurs temporaires	56'797.01		30'000 <i>28'900</i>	27'211.43
3049 Autres Indemnités	1'446.50		2'100	1'582.17
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs	216'504.89		208'500 <i>2'700</i>	212'861.30
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension	425'353.08		433'000 <i>1'500</i>	422'608.02
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents	4'251.45		4'700 <i>500</i>	4'310.—
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales	76'929.44		75'800 <i>1'100</i>	74'203.30
3059 Autres cotisations patronales	2'094.75		2'300	2'058.34
3099 Autres charges de personnel	4'839.15		5'000	4'774.95
3100 Matériel de bureau	9'530.55		20'000	15'012.30
3102 Imprimés, publications	31'292.10		48'000	47'251.95
3103 Littérature spécialisée, magazines	4'136.50		6'500	4'352.45
3110 Meubles et appareils de bureau	12'026.—		— <i>12'000</i>	6'092.80
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA	217.75		500	584.80

Département de l'économie, de l'innovation et du sport

Renseignements complémentaires		Comptes 2017	Budget 2017
3030	Pour faire face à des absences de longue durée au sein du personnel régulier (maladies et maternité), le service a dû recourir à du personnel auxiliaire. Crédit supplémentaire de CHF 20'900.- accordé par le Conseil d'Etat le 24.05.2017, totalement compensé par le compte 3010. Le service a également engagé un collaborateur auxiliaire pour mettre à jour les adresses des entreprises ayant obtenu un soutien financier entre 2012 et 2016 dans le but de connaître par le biais d'un questionnaire l'emploi généré par celles-ci. Crédit supplémentaire de CHF 8'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 19.09.2017, totalement compensé par le compte 3132.		
3049	1. Indemnités pour travail de nuit, du samedi, du dimanche et des jours fériés versées principalement aux inspecteurs de la Police du commerce.....	486.50	1'100
	2. Indemnités forfaitaires pour frais professionnels des apprenti-e-s.....	960.—	1'000
		1'446.50	2'100
3050	Lors de l'élaboration du budget 2017, une réduction de CHF 37'300.- de la masse salariale a été demandée. La diminution correspondante des charges sociales de CHF 8'200.- a été inscrite globalement au compte 3050 au lieu d'être répartie sur toutes les rubriques concernées en plus (3052, 3053, 3054 et 3059). Crédit supplémentaire de CHF 900.- accordé par le Conseil d'Etat le 29.11.2017, totalement compensé par le compte 3130.3. Crédit supplémentaire de CHF 1'300.- accordé par le Conseil d'Etat le 24.05.2017, totalement compensé par le compte 3010. Crédit supplémentaire de CHF 500.- accordé par le Conseil d'Etat le 19.09.2017, totalement compensé par le compte 3132.		
3052	Voir le commentaire des comptes 3010, 3030 et 3050. Crédit supplémentaire de CHF 500.- accordé par le Conseil d'Etat le 24.05.2017, totalement compensé par le compte 3010. Crédit supplémentaire de CHF 1'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 19.09.2017, totalement compensé par le compte 3132.		
3053	Voir le commentaire des comptes 3010, 3030 et 3050. Crédit supplémentaire de CHF 200.- accordé par le Conseil d'Etat le 29.11.2017, totalement compensé par le compte 3130.3. Crédit supplémentaire de CHF 200.- accordé par le Conseil d'Etat le 24.05.2017, totalement compensé par le compte 3010. Crédit supplémentaire de CHF 100.- accordé par le Conseil d'Etat le 19.09.2017, totalement compensé par le compte 3132.		
3054	Voir le commentaire des rubriques 3010, 3030 et 3050. Crédit supplémentaire de CHF 400.- accordé par le Conseil d'Etat le 29.11.2017, totalement compensé par le compte 3130.3. Crédit supplémentaire de CHF 500.- accordé par le Conseil d'Etat le 24.05.2017, totalement compensé par le compte 3010. Crédit supplémentaire de CHF 200.- accordé par le Conseil d'Etat le 19.09.2017, totalement compensé par le compte 3132.		
3059	Voir le commentaire des comptes 3010, 3030 et 3050.		
3102	Essentiellement l'impression des brochures d'informations destinées aux entreprises et celle des cartons de lotos officiels vendus par les préfectures aux sociétés organisatrices.		
3110	Besoins 2017 en mobilier et équipements de bureau. Crédit supplémentaire de CHF 12'000.- accordé par le Chef du département le 24.10.2017, totalement compensé par le compte 3130.3.		
3120	Frais d'élimination/destruction de documents/dossiers.		

Département de l'économie, de l'innovation et du sport

5	Comptes 2017		Budget 2017	Comptes 2016
	Charges	Revenus		
3130 Prestations de services de tiers.....	232'453.71		391'000 -47'500	245'774.94
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	656'114.71		670'000 -9'800	805'101.28
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau	769.70		2'000	546.—
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	8'143.70		12'000	11'475.70
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais	40'422.04		47'500	36'716.81
3180 Réévaluations sur créances.....	544'179.95		—	15'797.—
3181 Pertes sur créance effectives	40'146.—		50'000	28'207.70
3199 Autres charges d'exploitation.....	1'219.25		2'000	829.—
3400 Intérêts passifs des engagements courants.....	—		—	500.—
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères.....	298.98		—	-248.18
3499 Autres charges financières	-385.95		—	-433.69

Département de l'économie, de l'innovation et du sport

Renseignements complémentaires		Comptes 2017	Budget 2017
3130	1. Frais de port.....	30'225.98	40'000
	2. Frais de téléphone.....	19'024.94	23'000
	3. Frais de représentation/invitation/promotion. Le service représente le canton à des événements/manifestations en Suisse ou à l'étranger (missions économiques), accueille des délégations étrangères et organise des conférences de presse et des séances d'informations à ses partenaires. Les événements organisés directement par le service émarginent également à ce compte. Compensation du crédit supplémentaire de CHF 15'500.- accordé le 29.11.2017 aux comptes 3010, 3050, 3053 et 3054. Compensation du crédit supplémentaire de CHF 12'000.- approuvé le 24.10.2017 au compte 3110. Compensation du crédit supplémentaire de CHF 20'000.- accordé le 08.11.2017 à la rubrique 039/3110.	106'056.53	232'000
	4. Indemnités et frais des commissions :		
	4.1. Commission d'examen LADB (Loi sur les auberges et les débits de boissons).....	5'493.31	8'000
	4.2. Commission LPros (Loi sur l'exercice de la prostitution). Ne s'est pas réunie en 2017.....	—	2'000
	5. Frais de contentieux. Aucune indemnité de dépens (en cas de recours admis à l'encontre d'une décision rendue par le service) n'a dû être acquittée en 2017.....	5'055.75	17'000
	6. Cotisations aux institutions suivantes :		
	6.1. Association Arcjurassien.ch.....	14'000.—	15'000
	6.2. Association SIP (Switzerland Innovation Park) West EPFL.....	5'000.—	5'000
	6.3. CDEP-SO (Conférence des chefs de département de l'économie publique de Suisse occidentale).....	7'500.—	7'500
	6.4. FRC (Fédération romande des consommateurs).....	10'000.—	10'000
	6.5. Fédération suisse du tourisme.....	4'120.—	4'200
	6.6. Fondation Nature & Economie.....	5'400.—	5'000
	6.7. Ordre des Avocats Vaudois.....	130.—	—
	6.8. Suisse Tourisme.....	15'610.—	16'000
	6.9. Switzerland Global Entreprise - S-GE (anciennement OSEC - Office suisse d'expansion commerciale).....	3'240.—	3'300
	7. Frais de transport effectué par des tiers (en cas de déménagement/déplacement/débarras de bureaux/dossiers).....	1'597.20	3'000
		232'453.71	391'000 <i>-47'500</i>
3132	1. Actualisation/réalisation des supports de communication de la promotion économique (essentiellement ses brochures d'informations aux entreprises et le portail économie du site internet vaud.ch).....	66'238.42	180'000
	2. Statistiques conjoncturelles et sectorielles.....	72'480.—	78'000
	3. Maintenance et développement du système d'information (SI) du service.....	32'904.94	50'000
	4. Etudes/enquêtes/évaluations dont certaines liées au tourisme.....	202'237.40	85'000
	5. Renouvellement de la signalisation touristique du canton de Vaud. Phase de réalisation 2017.....	270'000.—	270'000
	6. Divers.....	12'253.95	7'000
	Compensation du crédit supplémentaire de CHF 9'800.- accordé le 19.09.2017 aux comptes 3030, 3050, 3052, 3053 et 3054.		
		656'114.71	670'000 <i>-9'800</i>
3161	Location des photocopieurs multi-fonctions du service.		
3170	1. Frais de déplacement et pour usage de véhicules privés.....	31'209.91	37'500
	2. Frais de repas et d'hôtel.....	9'212.13	10'000
		40'422.04	47'500
3180	Enregistrement d'une correction de valeur sur l'amortissement annuel d'un prêt identifié à risque.		
3199	Principalement les fournitures nécessaires à la petite cafétéria du service.		

Département de l'économie, de l'innovation et du sport

5	Comptes 2017		Budget 2017	Comptes 2016
	Charges	Revenus		
3511 Attributions aux fonds du capital propre.....	4'064'297.—		4'000'000	3'872'738.—
3602 Parts de revenus destinées aux comm/assoc intercommunales.....	2'666'938.80		2'500'000	2'680'696.30
3632 Subventions accordées aux communes et ass intercommunales	393'287.65		400'000	214'050.40
3634 Subventions accordées aux entreprises publiques.....	13'420'872.—		13'950'000	13'532'488.10
3635 Subventions accordées aux entreprises privées.....	13'231'299.85		13'382'600	11'171'392.90
3640 Réévaluations, prêts PA	-96'600.—		200'000	14'552'825.—
3702 Subventions à redistribuer - Comm et assoc intercommunales.....	24'737.—		100'000	9'080.—
3704 Subventions à redistribuer - Entreprises publiques.....	100'000.—		100'000	103'433.—
3705 Subventions à redistribuer - Entreprises privées.....	993'503.25		1'385'000	1'104'100.—
3910 Imput int pour prestations de service.....	93'646.60		105'300	103'173.93

Département de l'économie, de l'innovation et du sport

Renseignements complémentaires		Comptes 2017	Budget 2017
3511	Attribution au Fonds pour la protection de la jeunesse et en faveur de l'enfance malheureuse et abandonnée, en vertu de l'art. 59, al. 3 de la Loi sur la protection des mineurs (LProMin) qui stipule que le 20% du montant des taxes perçues sur les loteries, lotos et tombolas (compte 4130) sert à alimenter ce fonds (Fonds 3022). Le produit effectif des taxes s'étant révélé supérieur au montant budgété, le Fonds a bénéficié d'une attribution plus élevée.		
3602	Part des communes au produit de la taxe (voir compte 4120) sur les ventes de boissons alcooliques à l'emporter (selon les montants effectivement encaissés).		
3632	Aide au développement économique allouée dans le cadre de la Loi du 12 juin 2007 sur l'appui au développement économique (LADE) :		
	1. Actions de promotion.....	12'024.30	—
	2. Projets régionaux et cantonaux.....	381'263.35	400'000
		393'287.65	400'000
3634	Aide au développement économique allouée dans le cadre de la Loi du 12 juin 2007 sur l'appui au développement économique (LADE) :		
	1. Organismes de promotion cantonaux, intercantonaux et actions de promotion.....	8'454'297.—	8'750'000
	2. Projets régionaux et cantonaux.....	354'305.—	200'000
	3. Prestataires de services aux entreprises.....	2'012'270.—	2'000'000
	4. Soutien à l'économie et à l'innovation. Versements à l'Association Innovaud, à la Fondation pour l'innovation technologique (FIT) et aux projets oenotouristiques, compensés par un prélèvement sur l'enveloppe des préfinancements du programme de soutien à l'économie et à l'innovation (voir compte 4309.1).....	2'600'000.—	3'000'000
		13'420'872.—	13'950'000
3635	Aide au développement économique allouée dans le cadre de la Loi du 12 juin 2007 sur l'appui au développement économique (LADE) :		
	1. Organismes de promotion cantonaux, intercantonaux et actions de promotion.....	1'545'143.45	1'083'000
	2. Organismes régionaux.....	1'415'798.—	1'630'000
	3. Projets régionaux et cantonaux.....	2'330'952.25	3'798'600
	4. Prestataires de services aux entreprises.....	488'500.—	871'000
	5. Projets d'entreprises.....	4'048'078.25	3'750'000
	6. Pertes sur cautionnements. En 2017, l'Etat a été amené à couvrir les engagements d'une entreprise privée en vertu du cautionnement émis en sa faveur.....	675'000.—	250'000
	7. Coopération technique.....	500'000.—	500'000
	8. Soutien à l'économie et à l'innovation. Versements aux projets oenotouristiques compensés par un prélèvement sur l'enveloppe des préfinancements du programme de soutien à l'économie et à l'innovation (voir compte 4309.1).....	247'293.90	—
	9. Aides à fonds perdus allouées par le biais du Fonds de soutien en faveur des PME industrielles vaudoises. Le dépassement est financé par un prélèvement sur le Fonds 3033 Fonds de soutien à l'industrie vaudoise (voir compte 4511).....	1'980'534.—	1'500'000
		13'231'299.85	13'382'600
3702	Aide au développement économique des régions allouée dans le cadre de la Loi fédérale du 6 octobre 2006 sur la politique régionale (LPR). Les fonds reçus de la Confédération sont enregistrés au compte 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). Les fonds reçus de la Confédération sont enregistrés au compte 4701.		
3705	Aide au développement économique des régions allouée dans le cadre de la Loi fédérale du 6 octobre 2006 sur la politique régionale (LPR). Les fonds reçus de la Confédération sont enregistrés au compte 4701.		
3910	Coût du dispositif de lutte contre le travail illicite dans le secteur des métiers de bouche - part à charge des employeurs vaudois qu'ils financent par la contribution prélevée à ce titre (compte 4210.2). La contrepartie se trouve dans les comptes du Service de l'emploi (040) au compte 4910.		

Département de l'économie, de l'innovation et du sport

5	Comptes 2017		Budget 2017	Comptes 2016
	Charges	Revenus		
4120 Concessions.....		5'489'649.95	5'000'000	5'515'306.60
4130 Parts de revenus à des loteries, Sport-Toto, paris.....		20'321'484.99	20'000'000	19'363'691.82
4210 Emoluments pour actes administratifs		1'846'926.40	1'700'000	1'969'520.50
4230 Frais d'écolage.....		30'456.—	20'000	25'866.—
4250 Ventes.....		11'273.50	15'000	12'176.50
4260 Remboursements et participations de tiers.....		71'749.52	59'400	132'991.02
4309 Autres revenus d'exploitation.....		110'085.60	3'120'000	113'878.50
4511 Prélèvements provenant de fonds, capital propre		1'986'509.—	1'500'000	1'394'187.—

Département de l'économie, de l'innovation et du sport

Renseignements complémentaires		Comptes 2017	Budget 2017
4120	Taxe sur les ventes de boissons alcooliques à l'emporter. Depuis 2016, le canton perçoit la taxe cantonale et communale et reverse la part des communes (voir compte 3602) selon le lieu de l'exploitation des débits de boissons alcooliques à l'emporter.		
	1. Part cantonale (selon les montants facturés).....	2'747'112.70	2'500'000
	2. Part communale (selon les montants facturés).....	2'742'537.25	2'500'000
		5'489'649.95	5'000'000
4130	Taxe sur les jeux de loteries, les lotos et les tombolas. Voir le commentaire du compte 3511.		
4210	Emoluments et contributions perçus par la Police du commerce :		
	1. Licences LADB (Loi sur les auberges et les débits de boissons).....	1'670'555.15	1'500'000
	2. Lutte contre le travail illicite.....	129'111.25	120'000
	3. Indication des prix.....	—	2'000
	4. Surveillance prostitution.....	700.—	10'000
	5. Autorisations petites loteries.....	2'080.—	4'000
	6. Commerce itinérant (particuliers).....	19'850.—	30'000
	7. Forains, cirques.....	900.—	5'000
	8. Ventes aux enchères et de gré à gré.....	1'920.—	2'000
	9. Commerce itinérant (entreprises).....	7'760.—	10'000
	10. Sports de neige.....	9'650.—	12'000
	11. Montagne.....	800.—	1'000
	12. Autres activités à risque (escalade, canyoning, rafting, saut à l'élastique).....	—	1'000
	13. Crédit à la consommation.....	3'600.—	2'000
	14. Prêts sur gages et achats à réméré.....	—	500
	15. Courtage matrimonial.....	—	500
		1'846'926.40	1'700'000
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.....	6'881.07	30'000
	2. Jetons de présence et défraiements.....	59'207.20	25'000
	3. Frais de poursuite récupérés.....	887.65	—
	4. Retenues frais de téléphone.....	2'700.—	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
		71'749.52	59'400
4309	1. Prélèvements sur l'enveloppe des préfinancements du programme de soutien à l'économie et à l'innovation. Voir les comptes 3634.4 et 3635.8. Cette recette est budgétée au compte 4309 mais sa comptabilisation intervient au compte 4893.....	—	3'000'000
	2. Indemnité de perception de la contribution en faveur de la Fondation vaudoise pour la formation des métiers de bouche.....	22'050.15	22'000
	3. Indemnité de perception de la taxe communale sur les ventes de boissons alcooliques à l'emporter.....	73'481.95	68'000
	4. Couverture des frais de rappel en cas de relance des factures non payées dans les délais impartis.....	14'553.50	30'000
		110'085.60	3'120'000
4511	Excédent de charges viré à compte capital du Fonds 3033 Fonds de soutien à l'industrie vaudoise.		

Département de l'économie, de l'innovation et du sport

5	Comptes 2017		Budget 2017	Comptes 2016
	Charges	Revenus		
4701 Subventions à redistribuer reçues des cantons et concordats		1'118'240.25	1'585'000	1'216'613.—
009 Service de la consommation et des affaires vétérinaires	15'003'568.46		16'138'600	14'542'341.15
			-38'000	
		4'757'080.56	4'606'500	4'689'734.15
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	7'888'145.62		8'068'700	7'637'775.68
			-31'600	
3030 Travailleurs temporaires	347'056.47		387'700	250'483.52
3049 Autres Indemnités	4'213.30		12'500	4'320.13
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs	515'928.07		525'200	494'941.23
			-1'900	
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	989'512.09		1'035'800	940'353.50
			-3'700	
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	10'446.88		10'400	10'295.57
			-100	
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales.....	182'683.65		177'100	172'076.28
			-700	
3059 Autres cotisations patronales.....	4'977.84		5'200	4'776.88
3099 Autres charges de personnel.....	4'530.20		12'000	9'231.25
3100 Matériel de bureau.....	38'062.95		40'000	28'187.95
3101 Matériel d'exploitation, fournitures.....	2'880.41		11'600	1'674.92
3102 Imprimés, publications	108.—		3'000	—
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	2'853.06		5'000	4'522.60
3106 Matériel médical et de laboratoire	652'495.37		660'000	635'617.27
3110 Meubles et appareils de bureau	16'560.30		—	3'022.65
			19'000	
3111 Machines, appareils et véhicules	91'084.19		72'000	38'208.17
3116 Appareils médicaux et de laboratoire.....	758'487.77		780'000	922'676.73
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA	588'620.15		749'600	595'019.20
3130 Prestations de services de tiers.....	1'533'544.21		1'768'300	1'311'588.20
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	319'317.39		300'000	270'783.35
3134 Primes d'assurances choses.....	2'441.05		5'500	2'820.70
3137 Impôts et taxes.....	61'177.15		65'000	58'544.17
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau	785.70		3'000	501.10
3151 Entretien de machines, appareils, véhicules	204'231.62		238'000	210'755.55
			-4'000	
3156 Entretien des appareils médicaux et de laboratoire	157'241.85		211'500	200'338.21
			-15'000	
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	12'000.—		12'000	12'000.—
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	52'530.40		70'000	54'238.09
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais	275'380.31		348'200	274'287.45
3180 Réévaluations sur créances.....	6'090.35		—	5'050.85
3181 Pertes sur créance effectives	88'080.90		95'000	95'995.45
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères.....	1'006.69		—	-314.27
3499 Autres charges financières	-0.76		—	0.60
3500 Attributions aux financements spéciaux, capitaux de tiers.....	17'951.88		—	177'590.42
3610 Dédommagements à la Confédération.....	21'599.95		35'000	20'425.10
3634 Subventions accordées aux entreprises publiques.....	43'180.15		255'000	18'871.05
3636 Subventions accordées aux org privées à but non lucratif.....	84'853.30		159'300	60'008.60
3637 Subventions accordées aux ménages privés.....	23'510.—		17'000	15'673.—
4120 Concessions.....		6'000.—	60'000	35'400.—
4210 Emoluments pour actes administratifs		1'642'072.42	925'500	1'061'659.50
4260 Remboursements et participations de tiers.....		6'099.60	5'100	7'243.85

Département de l'économie, de l'innovation et du sport

Renseignements complémentaires		Comptes 2017	Budget 2017
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 comptes 3702, 3704 et 3705.		
	009 Service de la consommation et des affaires vétérinaires		
3010	Compensation en faveur du Service de l'agriculture et de la viticulture pour le prêt de 0.9 ETP pour une période de 5 mois (concerne également les comptes 3050, 3052, 3053 et 3054).		
3110	Crédit supplémentaire entièrement compensé accordé par le Chef de département le 20 septembre 2017 pour l'achat de mobilier.		
3151	Compensation partielle du compte 3110.		
3156	Compensation partielle du compte 3110.		
3500	1. Compensation des revenus du Fonds 2012 - Caisse d'Assurance du Bétail.....	17'743.08	—
	2. Compensation des revenus du Fonds 2011 - Assurance perte des abeilles.....	208.80	—
		17'951.88	—
3634	1. Participation de l'Etat aux indemnités pour perte d'animaux versées par la Caisse d'Assurance du Bétail.....	34'068.90	245'000
	2. HUG GE - Convention intercantonale pour l'exploitation d'un laboratoire régional en cas d'événements de type B.....	9'111.25	10'000
		43'180.15	255'000
3636	1. Association P.A.M. Lausanne - Cours de prévention des accidents par morsure.....	23'700.—	55'000
	2. Société vaudoise pour la protection des animaux (SVPA) Lausanne - Cours de prévention des accidents par morsure.....	22'500.—	54'300
	3. Service sanitaire des petits ruminants (BGK/SSPR) - Participation cantonale 2018.....	15'514.90	20'000
	4. Apiservice GmbH - Participation cantonale 2018.....	15'120.—	20'000
	5. Service sanitaire porcin (SSP) - Participation cantonale 2018.....	8'018.40	10'000
		84'853.30	159'300
4210	1. Emoluments perçus par la division Consommation :		
	1.1 Inspectorat / contrôle des denrées alimentaires, des objets usuels et des eaux. La budgétisation de ces revenus apparaît par ailleurs dans le compte 4309.....	995'832.60	245'000
	1.2 Légalisation d'exportations de denrées alimentaires et objets usuels.....	308'376.60	365'000
	1.3 Bureau cantonal des poids et mesures : erreur d'imputation vers le compte 4309 à corriger en 2019.....	3'303.32	—
	2. Emoluments perçus par la division Affaires vétérinaires :		
	2.1 Autorisations diverses.....	209'671.25	205'500
	2.2 Décisions du Vétérinaire cantonal.....	90'676.65	88'000
	2.3 Certificats sanitaires.....	28'571.40	20'000
	2.4 Expertises vétérinaires diverses.....	5'640.60	2'000
		1'642'072.42	925'500

Département de l'économie, de l'innovation et du sport

5	Comptes 2017		Budget 2017	Comptes 2016
	Charges	Revenus		
4309 Autres revenus d'exploitation.....		3'102'908.54	3'447'000	3'582'414.55
4500 Prélèvements sur les fin spéciaux des capitaux de tiers.....		—	168'900	3'016.25

Département de l'économie, de l'innovation et du sport

Renseignements complémentaires		Comptes 2017	Budget 2017
4309	1. Autres revenus hors fonds de la division Affaires vétérinaires :		
	1.1 Analyses laboratoires vétérinaires.	853'903.45	545'000
	1.2 Elimination de sous-produits animaux à charge des remettants.....	315'689.20	370'000
	1.3 Séquestres.....	16'599.35	15'000
	1.4 Expertises.....	1'882.45	—
	2. Autres revenus de la division Affaires vétérinaires - Fonds Caisse d'Assurance du Bétail (Fonds 2012) :		
	2.1 Contributions annuelles à la Caisse d'Assurance du Bétail.....	1'061'476.66	1'000'000
	2.2 Participation cantonale aux indemnités versées par la Caisse d'Assurance du Bétail pour pertes d'animaux.....	34'068.90	48'000
	2.3 Loyer domaine de Vuissens.....	29'770.—	30'000
	2.4 Participation de l'Office fédéral de la sécurité alimentaire et des affaires vétérinaires au programme national de surveillance de l'ESB (maladie de Creutzfeldt-Jakob).....	10'693.—	10'000
	2.5 Participation de l'Office fédéral de la sécurité alimentaire et des affaires vétérinaires au programme national d'épidémiosurveillance - aucune participation en 2017.....	—	63'000
	3. Autres revenus de la division Consommation :		
	3.1 Bureau cantonal des poids et mesures.....	639'589.28	650'000
	3.2 Analyses privées dans le secteur des eaux.....	66'339.15	35'000
	3.3 Mise à disposition de personnel.....	63'392.65	80'000
	3.4 Analyses privées dans le secteur des denrées alimentaires et objets usuels. L'écart avec le budget s'explique par l'imputation de ces revenus au compte 4210.....	9'504.45	600'000
	5. Autres revenus de la division Affaires vétérinaires - Fonds Perte d'assurance des abeilles (Fonds 2011) : aucun revenu dans le fonds en 2017.....	—	1'000
		3'102'908.54	3'447'000
4500	1. Compte compensation des dépenses du Fonds 2012 - Caisse d'Assurance du Bétail.....	—	166'300
	2. Compte compensatoire des dépenses du Fonds 2011 - Assurance pertes des abeilles.....	—	2'600
		—	168'900

Département de l'économie, de l'innovation et du sport

5		Comptes 2017	
		Charges	Revenus
Récapitulation			
039	Secrétariat général du DEIS	3'151'650.47	202'526.36
040	Service de l'emploi	121'447'260.55	98'258'202.65
041	Service de l'agriculture et de la viticulture	316'523'143.48	287'415'111.48
042	Service de l'éducation physique et du sport	8'563'041.78	2'357'929.65
023	Service de la population	194'174'529.32	103'400'822.80
044	Service de la promotion économique et du commerce	40'675'486.70	30'986'375.21
009	Service de la consommation et des affaires vétérinaires	15'003'568.46	4'757'080.56
	Totaux	699'538'680.76	527'378'048.71
	Excédent des charges sur les revenus		172'160'632.05
	Sommes égales	699'538'680.76	699'538'680.76

Département de l'économie, de l'innovation et du sport

Budget 2017		Crédits supplémentaires 2017		Comptes 2016	
Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3'158'100	138'400	40'000	—	3'042'036.06	132'930.50
121'053'900	98'014'300	-171'800	-21'200	122'721'794.54	98'987'191.69
319'584'700	289'315'800	2'838'000	2'800'000	316'839'068.93	288'961'057.21
9'016'400	2'169'900	40'000	40'000	9'499'690.05	2'275'915.80
165'880'200	86'145'600	28'982'200	18'477'800	204'937'690.28	108'312'563.26
41'559'500	32'999'400	-20'000	—	52'712'566.82	29'744'230.94
16'138'600	4'606'500	-38'000	—	14'542'341.15	4'689'734.15
676'391'400	513'389'900 163'001'500	31'670'400	21'296'600 10'373'800	724'295'187.83	533'103'623.55 191'191'564.28
676'391'400	676'391'400	31'670'400	31'670'400	724'295'187.83	724'295'187.83

Département des infrastructures et des ressources humaines

6	Comptes 2017		Budget 2017	Comptes 2016
	Charges	Revenus		
6 Département des infrastructures et des ressources humaines.....	567'733'206.28		575'287'900 <i>5'643'500</i>	551'037'785.01
		158'477'237.52	142'140'300 <i>3'606'300</i>	148'950'651.18
045 Secrétariat général du DIRH	52'659'175.16		53'363'400 <i>-123'100</i>	48'691'518.72
		8'757'119.75	7'919'800	8'641'922.84
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	11'007'266.44		11'364'800 <i>-93'500</i>	10'773'371.59
3030 Travailleurs temporaires	364'255.87		402'000	682'109.27
3049 Autres Indemnités	8'528.—		10'300	8'500.51
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs	710'573.65		733'800	717'154.63
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	1'345'578.63		1'413'300	1'332'470.12
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	164'626.71		123'300	149'151.37
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales.....	251'912.69		256'400	249'631.—
3059 Autres cotisations patronales.....	6'861.65		7'500	6'928.11
3099 Autres charges de personnel.....	27'142.55		27'200	25'324.70
3100 Matériel de bureau.....	42'386.55		66'100 <i>-11'000</i>	50'061.10
3101 Matériel d'exploitation, fournitures.....	16'072.02		33'000	23'557.70

Département des infrastructures et des ressources humaines

Renseignements complémentaires		Comptes 2017	Budget 2017
6	Département des infrastructures et des ressources humaines		
	Charge nette du département.....	409'255'968.76	433'147'600
	045 Secrétariat général du DIRH		
3010	Compensation du compte 048/3144 de CHF 43'500.- pour le déménagement de l'Office d'accueil de jour des enfants. Compensation du compte 045/3132 de CHF 50'000.- pour le mandat communication de la Présidence au DIRH dès le 01.07.2017.		
	1. Secrétariat général (SG, CAMAC, OIT).....	5'718'440.31	5'922'500
	2. Unité de conseil et d'appui (UCA)	788'367.52	814'800
	3. Office d'accueil de jour des enfants (OAJE).....	1'386'756.89	1'408'900
	4. Garderies de l'Etat.....	3'136'610.22	3'258'600
	5. Remboursement d'indemnités journalières des assurances pour le personnel des garderies	-22'908.50	-40'000
		11'007'266.44	11'364'800 <i>-93'500</i>
3030	1. Engagement de personnel astreint au service civil au sein de l'Office de l'information sur le territoire (OIT).....	1'822.20	20'000
	2. Personnel auxiliaire Secrétariat Général, OIT et OAJE (remplacements maladie et accidents longue durée)	136'718.47	38'000
	3. Personnel auxiliaire des garderies et personnel intérimaire spécialisé	225'715.20	344'000
		364'255.87	402'000
3049	1. Indemnités de formation pour 3 apprentis SG, OIT	1'901.33	3'000
	2. Indemnités de formation pour 7 apprentis des garderies.....	6'626.67	7'300
		8'528.—	10'300
3053	Dépassement dû à l'affiliation du personnel des garderies de l'Etat à la SUVA, lors du rattachement au SG-DIRH. Le taux de cotisation est plus élevé que l'ancienne caisse. Le budget 2018 a été adapté en conséquence.		
3099	Conférence annuelle du département pour l'ensemble du personnel du DIRH, apéritifs de Noël et sortie annuelle des diverses entités du SG.		
3100	Compensation du compte 045/3110 de CHF 11'000.- pour l'achat de mobilier pour le collaborateur détaché à la Présidence du Conseil d'Etat transféré au SG dès le 01.07.2017 ainsi que pour les nouveaux locaux de l'OAJE.		
	1. Fournitures courantes économat, rouleaux de papier et films pour impressions de plans.....	36'250.90	46'100
	2. Fournitures pour imprimantes du département	6'135.65	20'000
		42'386.55	66'100 <i>-11'000</i>
3101	1. Fourniture de bornes et couvercles pour les points limites et carburant pour le véhicule de service de l'OIT	6'504.20	13'000
	2. Produits de nettoyage et d'entretien, matériel d'emballage et de conservation pour les garderies de l'Etat. Diminution sensible de l'achat de produits de nettoyage en raison du recours à une entreprise de nettoyage externe par l'une des garderies (rubr. 3130).....	9'567.82	20'000
		16'072.02	33'000

Département des infrastructures et des ressources humaines

6	Comptes 2017		Budget 2017	Comptes 2016
	Charges	Revenus		
3102 Imprimés, publications	861'066.05		913'800	932'116.35
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	10'053.44		12'700	12'708.48
3104 Matériel didactique	13'935.50		11'000	22'485.23
			3'000	
3105 Denrées alimentaires.....	243'961.30		244'000	242'166.—
3106 Matériel médical et de laboratoire	6'117.50		4'500	5'800.85
			2'000	
3110 Meubles et appareils de bureau	10'649.90		—	123'482.85
			11'200	
3111 Machines, appareils et véhicules	6'956.75		3'000	2'712.80
			4'800	
3112 Vêtements, linge, rideaux.....	2'974.45		—	1'935.95
			3'500	
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA	35'242.65		29'500	33'604.05
			6'500	
3130 Prestations de services de tiers.....	439'099.39		421'400	400'395.64
			20'000	

Département des infrastructures et des ressources humaines

Renseignements complémentaires		Comptes 2017	Budget 2017
3102	1. Imprimés, reliures et reprographie de l'Etat-major du SG, de la communication et du bureau lié à la Présidence du Conseil d'Etat	718.90	3'000
	2. Frais de publication des avis d'enquêtes dans la Feuille des avis officiels (CAMAC). Légère baisse du nombre de dossiers d'avis d'enquête à publier	858'757.25	900'000
	3. Imprimés et héliographie de l'Office de l'information sur le territoire (OIT)	39.95	2'000
	4. Mémentos et fiches (UCA)	1'510.—	7'000
	5. Imprimés divers pour les garderies de l'Etat	39.95	1'800
		861'066.05	913'800
3104	Crédit supplémentaire de CHF 3'000.- totalement compensé accordé par le Conseil d'Etat le 01.11.2017 pour les achats et le renouvellement du matériel didactique des garderies.		
3105	Achat de denrées alimentaires et fourniture de repas élaborés par une entreprise spécialisée externe pour les garderies de l'Etat.		
3106	Crédit supplémentaire de CHF 2'000.- totalement compensé accordé par le Conseil d'Etat le 01.11.2017 pour un besoin supplémentaire de produits d'hygiène et de soins pour les enfants des garderies de l'Etat.		
3110	Crédit supplémentaire de CHF 11'200.- totalement compensé accordé par le Conseil d'Etat le 01.11.2017 pour l'achat de mobilier de bureau suite au transfert au SG du collaborateur détaché à la Présidence, pour le remplacement et l'acquisition de mobilier supplémentaire pour diverses entités du SG.		
3111	Crédit supplémentaire de CHF 4'800.- totalement compensé accordé par le Conseil d'Etat le 01.11.2017 pour le besoin d'équipements supplémentaires divers dans les garderies de l'Etat lié notamment au changement de locaux d'une partie de l'activité en été 2017.		
3112	Crédit supplémentaire de CHF 3'500.- totalement compensé accordé par le Conseil d'Etat le 01.11.2017 pour l'achat de matériel divers (draps, linges, etc...) des garderies de l'Etat (pas de budget prévu sur cette rubrique en 2017)		
3120	Crédit supplémentaire de CHF 6'500.- totalement compensé accordé par le Conseil d'Etat le 01.11.2017 pour l'augmentation de la consommation d'électricité et de chauffage à distance de la garderie Mosaïque		
	1. Consommation eau, électricité et chauffage à distance de la garderie Mosaïque	28'403.—	23'500
	2. Elimination des déchets des garderies de l'Etat	6'839.65	6'000
		35'242.65	29'500
			<i>6'500</i>
3130	Crédit supplémentaire de CHF 17'000.- totalement compensé accordé par le Conseil d'Etat le 22.03.2017 pour les frais de déménagement de l'OAJE. Crédit supplémentaire de CHF 3'000.- totalement compensé accordé par le Conseil d'Etat le 01.11.2017 pour les nettoyages de la Garderie Carambole confiés à une entreprise externe dès avril 2017.		
	1. Frais de port et d'envoi de courrier et colis	48'902.46	51'100
	2. Frais du CCP	2'583.11	4'000
	3. Frais de téléphone	32'925.18	32'000
	4. Frais de représentation	13'750.55	13'800
	5. Frais d'organisation de congrès	18'696.20	16'500
	6. Frais de commissions extra-parlementaires	1'500.04	5'000
	7. Frais de contentieux et poursuites	1'618.05	4'500
	8. Cotisations diverses	267'875.15	269'500
	9. Frais de nettoyage garderies de l'Etat. Recours à une entreprise externe pour Carambole dès avril 2017	24'524.75	5'000
	10. Frais de transport par tiers. Frais de livraison des repas des garderies de janvier à octobre 2017 (ensuite compris dans le prix des repas livrés par le nouveau prestataire) et frais de déménagement de l'OAJE	26'723.90	20'000
		439'099.39	421'400
			<i>20'000</i>

Département des infrastructures et des ressources humaines

6	Comptes 2017		Budget 2017	Comptes 2016
	Charges	Revenus		
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	508'213.40		466'000 <i>1'000</i>	476'682.75
3134 Primes d'assurances choses.....	2'558.95		5'700	2'816.97
3137 Impôts et taxes.....	89'584.09		90'000	108'344.07
3140 Entretien des terrains.....	180.90		1'000	9'867.70
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau.....	8'650.55		9'400	2'739.—
3151 Entretien de machines, appareils, véhicules.....	12'959.64		19'000	14'701.—
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	242'856.40		247'200 <i>9'000</i>	245'518.73
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations.....	64'849.03		98'500	69'846.20
3169 Autres loyers et frais d'utilisation.....	-26'522.40		105'500 <i>-79'600</i>	103'848.35

Département des infrastructures et des ressources humaines

Renseignements complémentaires		Comptes 2017	Budget 2017
3132	<p>Compensation des comptes 048/3144, 045/3130 et 045/3160 de CHF 70'000.- pour le déménagement de l'OAJE. A noter qu'une partie de cette compensation soit CHF 20'000.- provient de l'UDD, centre financier 1527, rattachée au SG- DIRH jusqu'au 30.06.2017. Crédit supplémentaire de CHF 51'000.- totalement compensé accordé par le Conseil d'Etat le 01.11.2017 pour le mandat communication de la Présidence du Conseil d'Etat, au DIRH dès juillet 2017.</p> <p>1. Secrétariat Général (SG, CAMAC, OIT) Dépassement dû aux honoraires payés par l'OIT aux géomètres mandatés dans le cadre de la mise à jour permanente des constructions ; honoraires entièrement refacturés aux propriétaires sous la rubrique 4260.....</p> <p>2. Office d'accueil de jour des enfants (OAJE).....</p>	<p>491'733.40</p> <p>16'480.—</p> <p>508'213.40</p>	<p>431'000</p> <p>35'000</p> <p>466'000 <i>1'000</i></p>
3134	Prime casco véhicule de service OIT et prime casco collective couvrant les déplacements professionnels des collaborateurs du service au moyen de leurs véhicules privés (gestion centralisée au SIPAL)		
3137	TVA forfaitaire due sur les prestations facturées par l'Office de l'information sur le territoire		
3140	Entretien des espaces extérieurs des garderies de l'Etat		
3150	<p>1. Secrétariat Général (SG, CAMAC, OIT) et UCA.....</p> <p>2. Garderies de l'Etat.....</p>	<p>6'798.75</p> <p>1'851.80</p> <p>8'650.55</p>	<p>8'400</p> <p>1'000</p> <p>9'400</p>
3151	<p>1. Maintenance du matériel d'impression de plans, GPS, entretien véhicule de service de l'Office de l'information sur le territoire.....</p> <p>2. Entretien de l'équipement (lave-vaisselle, lave-linge, chauffe-plats, adoucisseur d'eau) des garderies de l'Etat.....</p>	<p>7'712.65</p> <p>5'246.99</p> <p>12'959.64</p>	<p>14'500</p> <p>4'500</p> <p>19'000</p>
3160	<p>Crédit supplémentaire de CHF 9'000.- totalement compensé accordé par le Conseil d'Etat le 01.11.2017 pour le déménagement de l'OAJE dans des locaux plus grands.</p> <p>1. Secrétariat Général et UCA.....</p> <p>2. Office d'accueil de jour des enfants (OAJE).....</p> <p>3. Garderie Carambole.....</p>	<p>67'810.40</p> <p>79'374.60</p> <p>95'671.40</p> <p>242'856.40</p>	<p>76'100</p> <p>75'000</p> <p>96'100</p> <p>247'200 <i>9'000</i></p>
3161	<p>1. Location de photocopieurs/imprimantes multifonctions (SG et UCA).....</p> <p>2. Utilisation de véhicules en carsharing (SG et UCA).....</p> <p>3. Location de matériel spécifique pour l'impression de plans et de gestion de temps (OIT).....</p> <p>4. Location de photocopieurs multifonctions et utilisation des véhicules en carsharing (OAJE).....</p> <p>5. Location de photocopieurs/imprimantes multifonctions (Garderies de l'Etat) ;budget adapté en 2018.....</p>	<p>26'239.40</p> <p>21'010.93</p> <p>9'862.25</p> <p>4'486.65</p> <p>3'249.80</p> <p>64'849.03</p>	<p>46'000</p> <p>21'700</p> <p>23'000</p> <p>6'000</p> <p>1'800</p> <p>98'500</p>
3169	Compensation du compte 047/3158 de CHF 55'600.- pour le financement de l'exploitation de l'application de gestion de la diffusion des géodonnées (GEDI) à l'OIT. Compensation des comptes 045/3014, 045/3106, 045/3310, 045/3111, 045/3112, 045/3120, 045/3130 et 045/3132 d'un total de CHF 24'000.- pour des réallocations financières sur diverses rubriques du SG-DIRH. Les charges 2017 présentent un montant négatif en raison d'émoluments remboursés prorata temporis par la Confédération dans le cadre d'une nouvelle convention canton-Confédération pour l'échange gratuit des géodonnées.		

Département des infrastructures et des ressources humaines

6	Comptes 2017		Budget 2017	Comptes 2016
	Charges	Revenus		
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais	53'868.32		60'600	60'383.05
3171 Dédommagements - Excursions, voyages scolaires et camps.....	867.20		2'500	1'323.50
3180 Réévaluations sur créances.....	-11'618.75		—	31'072.40
3181 Pertes sur créance effectives	3'698.30		14'000	2'738.—
3199 Autres charges d'exploitation.....	3'833.—		6'400	4'198.40
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères.....	3.26		—	-0.64
3499 Autres charges financières	-68.42		—	-29.06
3636 Subventions accordées aux org privées à but non lucratif.....	36'130'000.—		36'160'000	31'761'800.—
4210 Emoluments pour actes administratifs		3'859'309.01	3'520'000	3'941'139.—
4240 Taxes d'utilisation et prestations de service		1'453'382.—	1'157'000	1'626'147.25
4260 Remboursements et participations de tiers.....		162'789.74	8'700	63'264.55
4309 Autres revenus d'exploitation.....		1'222'825.70	1'198'700	1'039'808.90
4401 Intérêts des créances et comptes courants.....		1'621.60	400	1'777.09

Département des infrastructures et des ressources humaines

Renseignements complémentaires		Comptes 2017	Budget 2017
3170	1. Secrétariat Général (SG, CAMAC, OIT) et UCA.....	35'880.82	41'800
	2. Office d'accueil de jour des enfants (OAJE).....	17'434.20	17'500
	3. Garderies de l'Etat.....	553.30	1'300
		53'868.32	60'600
3171	Sorties et excursions des enfants des garderies de l'Etat		
3180	Charges négatives en raison du recouvrement de créances douteuses déjà amorties.		
3199	1. Secrétariat Général	3'763.—	6'200
	2. Garderies de l'Etat.....	70.—	200
		3'833.—	6'400
3636	1. Coopération au développement dans des pays tiers (SG)	50'000.—	50'000
	2. Subvention aux institutions d'accueil de jour préscolaire et parascolaire collectif, contribution ordinaire de l'Etat (OAJE).....	36'080'000.—	36'080'000
	3. Subvention à l'école EESP (OAJE), pas de demande en 2017.....	—	30'000
		36'130'000.—	36'160'000
4210	1. Emoluments pour préavis et autorisations spéciales de l'Etat relatifs aux demandes de permis de construire (CAMAC). Les recettes sont supérieures au budget mais en légère baisse par rapport à 2016 ; légère baisse également constatée dans le nombre de dossiers traités en 2017 par rapport à 2016. Les prestations réalisées par les différents services consultés sont difficilement prévisibles.....	3'844'809.—	3'515'000
	2. Emoluments administratifs pour le traitement des dossiers de la mise à jour permanente des constructions (OIT). Augmentation du nombre de dossiers immatriculés d'office en 2017.	14'500.01	5'000
		3'859'309.01	3'520'000
4240	1. Valorisations des données InfoCamac Professionnel (CAMAC).....	22'817.75	23'000
	2. Diffusion des géodonnées et géoservices (OIT) Nouvelle prestation : contrats de gestionnaires de réseaux facturés pour la première fois en 2017.....	708'611.80	510'000
	3. Facturation de la mise à jour de la base de données cadastrales officielle (BDCO) et vérifications des mutations (OIT).....	721'952.45	624'000
		1'453'382.—	1'157'000
4260	1. Participation de cantons aux coûts de la révision 2017 du Guide romand pour les marchés publics (SG).....	4'976.60	—
	2. Refacturation des honoraires des géomètres mandatés dans le cadre de la mise à jour permanente des constructions relative aux immatriculations d'office (OIT) ; estimation difficile, travaux ponctuels selon les dossiers transmis par les Registres fonciers. Compensation du dépassement de la rubrique 045/3132 lié aux factures des géomètres.....	145'711.54	—
	3. Remboursements de frais de contentieux et de poursuites (CAMAC et OIT).....	1'754.—	1'000
	4. Retenues frais de téléphone et parking privé	10'347.60	7'700
		162'789.74	8'700
4309	1. Frais de rappels et arrangements de paiement (CAMAC et Garderies de l'Etat).....	1'998.65	1'700
	2. Facturation des frais de garde aux parents (Garderies de l'Etat)	1'220'827.05	1'197'000
		1'222'825.70	1'198'700
4401	Intérêts moratoires encaissés sur poursuites (CAMAC et OIT)		

Département des infrastructures et des ressources humaines

6	Comptes 2017		Budget 2017	Comptes 2016
	Charges	Revenus		
4610 Dédommagements de la Confédération		94'205.90	115'000	114'490.05
4634 Subventions des entreprises publiques		1'058'275.80	1'075'000	1'187'715.—
4636 Subventions des organisations privées à but non lucratif		904'710.—	845'000	667'581.—
046 Direction générale de la mobilité et des routes	343'430'595.11		345'114'300	334'711'627.96
			<i>3'144'400</i>	
		139'829'803.60	125'272'300	132'035'442.88
			<i>3'606'300</i>	
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation	44'085'459.14		46'601'400	44'591'163.56
			<i>-1'658'900</i>	
3030 Travailleurs temporaires	596'305.—		321'000	578'090.79
			<i>262'000</i>	
3049 Autres Indemnités	1'175'798.14		1'250'000	1'160'783.05
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs	2'890'016.81		2'974'200	2'905'862.81
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension	5'310'017.25		5'602'600	5'331'963.96
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents	666'722.96		700'400	680'713.40
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales	1'021'935.88		1'036'600	1'008'564.77
3059 Autres cotisations patronales	27'874.07		29'500	28'024.77
3090 Formation et perfectionnement du personnel	95'922.10		100'000	94'782.05
3099 Autres charges de personnel	130'418.33		151'700	133'367.70
3100 Matériel de bureau	66'877.05		80'000	67'294.75
3101 Matériel d'exploitation, fournitures	2'423'656.65		2'558'500	2'413'152.54
3102 Imprimés, publications	131'659.10		110'000	91'293.05
			<i>25'000</i>	
3103 Littérature spécialisée, magazines	32'006.80		39'000	32'076.45
3109 Autres charges de matériel et de marchandises	0.58		—	2.16
3110 Meubles et appareils de bureau	229'844.80		—	13'422.45
			<i>230'000</i>	
3111 Machines, appareils et véhicules	237'650.27		272'000	210'774.59
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA	2'741'307.15		2'222'000	2'564'509.91
			<i>540'000</i>	

Département des infrastructures et des ressources humaines

Renseignements complémentaires		Comptes 2017	Budget 2017
4610	Participations fédérales en faveur de l'Office de l'information sur le territoire		
	1. Points fixes.....	61'384.—	50'000
	2. Tenue du Registre des bâtiments et logements (RegBL).....	32'821.90	31'000
	3. Convention Geoportail - Plus de subvention dès 2017, suite à la convention de gratuité entre CH et cantons.....	—	19'000
	4. Entretien frontière nationale - Pas de prestations de l'OIT en 2017.....	—	15'000
		94'205.90	115'000
4634	Participation financière du CHUV pour la garderie Mosaïque		
4636	Subvention de la Fondation pour l'accueil de jour des enfants (FAJE) pour les garderies de l'Etat. 1% supplémentaire octroyé en fin d'année sur le taux de subventionnement prévu pour 2017.		
	046 Direction générale de la mobilité et des routes		
3010	Compensation de CHF 992'000.- des comptes 046 3030 et 046 3132 Compensation de CHF 595'000.- des comptes 048 3144, 046 3110 et 046 3130 Compensation de CHF 31'900.- du compte 047 3158 Compensation de CHF 40'000.- du compte 047 3158		
3030	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 262'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 20.12.17 pour les besoins supplémentaires au niveau des salaires auxiliaires ainsi que diverses réallocations budgétaires.		
3090	Formation continue pour le personnel des centres d'entretien des routes nationales. Pour le reste du personnel la formation est centralisée au SPEV.		
3099	Vaccination du personnel d'exploitation, visites médicales pour les collaborateurs travaillant plus de 25 nuits/an et plan de prévention 45+.		
3101	Les rubriques 3101, 3111 et 3151 forment une enveloppe budgétaire.		
	1. Fournitures pour les véhicules, carburants.....	2'382'093.18	2'536'500
	2. Produits et fournitures de nettoyage.....	41'563.47	22'000
		2'423'656.65	2'558'500
3102	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 25'000.- accordé par la Commission des finances le 30.11.17 pour les réallocations financières liées à des commandes supplémentaires de prestations de la part de la Confédération		
3110	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 230'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 05.07.17 pour les besoins supplémentaires liés au réaménagement et à la densification des locaux de la DGMR.		
3111	Les rubriques 3101, 3111 et 3151 forment une enveloppe budgétaire.		
3120	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 540'000.- accordé par la Commission des finances le 02.11.17 pour le financement de travaux extraordinaires et urgents d'entretien et de maintenance du réseau vaudois des routes cantonales et nationales		
	1. Eau pour le lavage des tunnels et le curage des canalisations.....	85'031.90	76'000
	2. Consommation d'électricité.....	1'149'250.58	1'265'000
	3. Gaz et autres combustibles de chauffage pour des bâtiments des régions d'exploitation (les achats de mazout sont centralisés au SIPAL).....	230'937.02	267'000
	4. Taxe d'élimination des déchets.....	1'276'087.65	614'000
		2'741'307.15	2'222'000 <i>540'000</i>

Département des infrastructures et des ressources humaines

6	Comptes 2017		Budget 2017	Comptes 2016
	Charges	Revenus		
3130 Prestations de services de tiers.....	704'928.50		673'000 <i>47'000</i>	585'147.05
3131 Planifications et projections de tiers.....	49'661.95		100'000	—
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	1'752'148.88		1'168'700 <i>730'000</i>	1'388'930.79
3134 Primes d'assurances choses.....	137'699.34		133'000	120'297.79
3137 Impôts et taxes.....	1'940'573.29		1'277'700 <i>786'300</i>	1'697'340.37

Département des infrastructures et des ressources humaines

Renseignements complémentaires		Comptes 2017	Budget 2017
3130	<p>Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 35'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 05.07.17 pour les besoins supplémentaires liés au réaménagement et à la densification des locaux de la DGMR.</p> <p>Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 12'000.- accordé par la Commission des finances le 02.11.17 pour le financement de travaux extraordinaires et urgents d'entretien et de maintenance du réseau vaudois des routes cantonales et nationales</p> <p>1. Frais des commissions Espaces publics et parlementaires</p> <p>- Conférence des transports de Suisse occidentale (CTSO).....</p> <p>- Conférence des directeurs des transports publics (KöV)</p> <p>- Divers (Littra, Conférence des chefs d'office de transports, diverses associations professionnelles, Association TGV- Trans Europe Rhin-Rhône, institution de droit privé, frais de port)</p> <p>2. Frais de téléphone (les abonnements sont pris en charge par Vaud Télécom) et de télécommunication.....</p> <p>3. Frais de représentation</p> <p>4. Frais de contentieux et de poursuites.....</p> <p>5. Frais de nettoyage facturés par des tiers.....</p> <p>6. Frais de transports effectués par des tiers</p>	<p>—</p> <p>38'342.—</p> <p>31'184.40</p> <p>74'032.16</p> <p>169'688.40</p> <p>51'908.15</p> <p>1'536.05</p> <p>203'163.79</p> <p>135'073.55</p> <p>704'928.50</p>	<p>7'000</p> <p>38'500</p> <p>27'500</p> <p>64'000</p> <p>200'000</p> <p>40'000</p> <p>1'000</p> <p>195'000</p> <p>100'000</p> <p>673'000 <i>47'000</i></p>
3132	<p>Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 730'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 20.12.17 pour les besoins supplémentaires au niveau des salaires auxiliaires ainsi que diverses réallocations budgétaires.</p> <p>1. Mandats pour affaires juridiques, certification qualité du service, audit des comptes des centres d'entretien des routes nationales.....</p> <p>2. Etudes régionales de planification (en particulier schémas directeurs et projets d'agglomération)</p> <p>3. Projection de la mobilité - gestion et analyse du microrecensement fédéral</p> <p>4. Etudes de planification des transports publics, aménagements, espaces publics, mobilité douce.....</p> <p>5. Etudes globales - Assistance juridique (traitement des recours, avis de droit)</p> <p>6. Promotion des mobilités durables</p>	<p>1'144'661.94</p> <p>241'393.20</p> <p>82'334.51</p> <p>130'416.35</p> <p>56'768.23</p> <p>96'574.65</p> <p>1'752'148.88</p>	<p>300'000</p> <p>450'000</p> <p>108'700</p> <p>150'000</p> <p>135'000</p> <p>25'000</p> <p>1'168'700 <i>730'000</i></p>
3137	<p>Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 786'300.- accordé par la Commission des finances le 30.11.17 pour les réallocations financières liées à des commandes supplémentaires de prestations de la part de la Confédération</p> <p>1. TVA forfaitaire</p> <p>2. Taxes sur les véhicules à moteur, principalement RPLP.....</p> <p>3. Autres impôts et taxes</p>	<p>1'227'032.84</p> <p>363'217.90</p> <p>350'322.55</p> <p>1'940'573.29</p>	<p>975'700</p> <p>301'000</p> <p>1'000</p> <p>1'277'700 <i>786'300</i></p>

Département des infrastructures et des ressources humaines

6	Comptes 2017		Budget 2017	Comptes 2016
	Charges	Revenus		
3141 Entretien des routes.....	49'912'310.71		37'513'800 <i>5'470'000</i>	43'447'720.55
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau	5'127.95		15'000	11'761.70
3151 Entretien de machines, appareils, véhicules	373'841.66		451'300	435'172.58
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	109'029.75		103'000 <i>10'600</i>	99'083.97
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	150'680.71		162'000	151'067.45
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais	2'171'858.11		2'157'700	2'135'954.44

Département des infrastructures et des ressources humaines

Renseignements complémentaires		Comptes 2017	Budget 2017
3141	<p>Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 4'470'000.- accordé par la Commission des finances le 02.11.17 pour le financement de travaux extraordinaires et urgents d'entretien et de maintenance du réseau vaudois des routes cantonales et nationales</p> <p>Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 1'000'000.- accordé par la Commission des finances le 30.11.17 pour les réallocations financières liées à des commandes supplémentaires de prestations de la part de la Confédération</p> <p>Frais supplémentaires pour l'entretien des routes cantonales liés principalement au service hivernal pour CHF 5'119'000.-, aux réparations des chaussées pour CHF 3'295'000.- et à la réparation des dégâts dus aux forces de la nature pour CHF 203'000.-. Les rubriques du service hivernal et des dégâts dus aux forces de la nature ont fait l'objet d'un risque annoncé. Le service hivernal donne lieu à un supplément de revenu de CHF 1'536'000.- facturé aux communes et comptabilisé sous la rubrique 046 4309.</p> <p>1. Entretien des routes cantonales - Entretien constructif chaussée, dont CHF 5'000'000.- de subventions routières aux communes.....</p> <p>2. Entretien des routes cantonales - PP2-Nettoyage.....</p> <p>3. Entretien des routes cantonales - PP3-Surfaces vertes.....</p> <p>4. Entretien des routes cantonales - PP4-Services de l'électromécanique.....</p> <p>5. Entretien des routes cantonales - PP5-Services techniques.....</p> <p>6. Entretien des routes cantonales - PP6-Services des accidents.....</p> <p>7. Entretien des routes cantonales - Frais domaine public.....</p> <p>8. Entretien des routes cantonales - Entretien constructif des ouvrages d'art.....</p> <p>9. Entretien des routes cantonales - Réparations des dégâts dus aux forces de la nature.....</p> <p>10. Entretien des routes cantonales - Réparations sur chaussée.....</p> <p>11. Entretien des routes cantonales - Service hivernal.....</p> <p>12. Entretien des routes cantonales - Signaux, réseau routier.....</p> <p>13. Entretien des routes cantonales - Peinture réseau routier.....</p> <p>14. Entretien des routes cantonales - Compteurs, recensements, études.....</p> <p>15. Entretien des routes cantonales - Réseau mobilité douce.....</p> <p>16. Entretien des routes nationales - PP2-Nettoyage.....</p> <p>17. Entretien des routes nationales - PP3-Surfaces vertes.....</p> <p>18. Entretien des routes nationales - PP4-Services de l'électromécanique.....</p> <p>19. Entretien des routes nationales - PP5-Services techniques.....</p> <p>20. Entretien des routes nationales - PP6-Services des accidents.....</p> <p>21. Entretien des routes nationales - Entretien des centres d'entretien des routes nationales (CeRN).....</p> <p>22. Entretien des routes nationales - Entretien des places de ravitaillement.....</p> <p>23. Entretien des routes nationales - Service OFROU - Filiale - Tiers - Mesures individuelles.....</p> <p>24. Entretien des routes nationales - Service hivernal.....</p> <p>25. Dégâts non couverts par assurance RC (voir rubrique 3134).....</p>	<p>5'994'655.30</p> <p>138'226.65</p> <p>1'129'133.36</p> <p>322'343.80</p> <p>726'904.30</p> <p>393'768.71</p> <p>25'980.—</p> <p>3'499'066.79</p> <p>802'896.06</p> <p>8'325'214.34</p> <p>12'319'345.19</p> <p>593'857.56</p> <p>587'328.80</p> <p>85'425.25</p> <p>1'745.80</p> <p>751'013.90</p> <p>440'667.40</p> <p>669'648.25</p> <p>340'885.40</p> <p>1'849'976.90</p> <p>267'627.18</p> <p>333'070.45</p> <p>8'339'861.82</p> <p>1'973'667.50</p> <p>—</p> <p>49'912'310.71</p>	<p>6'997'600</p> <p>195'000</p> <p>878'000</p> <p>350'000</p> <p>402'000</p> <p>485'000</p> <p>90'000</p> <p>3'410'000</p> <p>600'000</p> <p>5'030'000</p> <p>7'200'000</p> <p>525'000</p> <p>620'000</p> <p>65'000</p> <p>20'000</p> <p>590'000</p> <p>455'000</p> <p>430'000</p> <p>330'000</p> <p>1'650'000</p> <p>180'000</p> <p>370'000</p> <p>4'895'000</p> <p>1'700'000</p> <p>46'200</p> <p>37'513'800 <i>5'470'000</i></p>
3151	<p>Les rubriques 3101, 3111 et 3151 forment une enveloppe budgétaire.</p> <p>1. Entretien de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien.....</p> <p>2. Entretien des véhicules et accessoires.....</p>	<p>110'517.57</p> <p>263'324.09</p> <p>373'841.66</p>	<p>160'000</p> <p>291'300</p> <p>451'300</p>
3160	<p>Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 10'600.- accordé par la Commission des finances le 30.11.17 pour les réallocations financières liées à des commandes supplémentaires de prestations de la part de la Confédération</p>		
3170	<p>1. Frais de transport et pour usage de véhicule privé.....</p> <p>2. Frais de repas et d'hôtel.....</p> <p>3. Indemnités pour travaux spéciaux.....</p> <p>4. Achat, renouvellement et entretien de l'habillement de sécurité du personnel d'exploitation, conformément au plan de sécurité de la SUVA.....</p>	<p>801'961.04</p> <p>951'594.12</p> <p>—</p> <p>418'302.95</p> <p>2'171'858.11</p>	<p>847'000</p> <p>920'000</p> <p>5'000</p> <p>385'700</p> <p>2'157'700</p>

Département des infrastructures et des ressources humaines

6	Comptes 2017		Budget 2017	Comptes 2016
	Charges	Revenus		
3180 Réévaluations sur créances.....	6'348.43		—	25'469.11
3181 Pertes sur créance effectives.....	8'123.70		20'000	16'767.65
3199 Autres charges d'exploitation.....	1'310.—		2'000	4'800.90
3300 Amortissements planifiés, immobilisations corporelles PA.....	8'441'788.02		9'278'000	7'999'200.52
3301 Amortissements non planifiés des immo corporelles PA.....	—		30'000	—
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères.....	2'940.66		—	-1'032.84
3499 Autres charges financières.....	-10.58		—	-1'496.16
3510 Attributions aux financements spéciaux, capital propre.....	1'643'902.45		700'000	393'486.20
3612 Dédommagements aux communes et associations intercommunales.....	—		325'000	250'228.75
			-35'600	
3630 Subventions à la Confédération.....	29'675'000.—		29'675'000	29'521'000.—
3632 Subventions accordées aux communes et ass intercommunales.....	22'800.—		10'000	851'000.—
3635 Subventions accordées aux entreprises privées.....	177'032'594.51		189'634'000	175'240'639.44
			-3'262'000	
3636 Subventions accordées aux org privées à but non lucratif.....	304'679.30		311'000	285'354.29
3660 Amortissements planifiés, subventions d'investissement.....	3'374'889.—		4'839'000	3'171'437.—
3702 Subventions à redistribuer - Comm et assoc intercommunales.....	2'589'090.61		1'500'000	3'565'910.65
3705 Subventions à redistribuer - Entreprises privées.....	—		—	368'065.—

Département des infrastructures et des ressources humaines

Renseignements complémentaires		Comptes 2017	Budget 2017
3180	Ajustement des créances douteuses et attribution au du croire ; estimation difficile.		
3300	Le montant des amortissements est lié au volume d'acquisition de véhicules en cours d'exercice ; moindre que celui initialement prévu.		
3499	Escomptes obtenus selon les conditions de paiement de fournisseurs. Compte non budgété, processus lié au nouvel outil comptable.		
3510	Attribution au Fonds 2003 réserve gravière Bioley-Orjulaz : correction de l'estimation des redevances 2016 et comptabilisation des redevances effectives 2017. Recettes équivalentes à la rubrique 046 4309 TVA comprise.		
3612	Compensation de CHF 35'600.- des comptes 046 3102, 046 3137, 046 3141 et 046 3160 Sécurisation des passages à niveau des lignes régionales, pas de demande en 2017.		
3635	Compensation de CHF 3'202'000.- des comptes 046 3120, 046 3130 et 046 3141 Compensation de CHF 60'000.- des comptes 047 3118, 047 3158 1. Indemnisation du trafic régional et assimilé, et des trafics régional, touristique et urbain (part cantonale).....	137'228'373.73	139'484'000
	2. m2 - charges financières (emprunts garantis) et amortissements.....	25'509'060.—	29'342'000
	3. Lignes de trafic urbain en site propre (m1 et m2).....	9'547'329.—	17'013'000
	4. Contributions régionales - participation à des communautés tarifaires	2'967'731.38	2'595'000
	5. Frais d'améliorations techniques (part du canton aux conventions, incluant également la part cantonale pour l'application de la loi fédérale sur les handicapés (LHand)).....	1'780'100.40	1'200'000
		177'032'594.51	189'634'000 <i>-3'262'000</i>
3636	1. 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)	228'359.10	237'000
	2. Concordat intercantonal pour téléphériques et téléskis (organe de contrôle technique des installations de remontée mécanique non soumises à concession fédérale).....	76'320.20	74'000
		304'679.30	311'000
3702	Subventions fédérales redistribuées sur présentation des décomptes des bénéficiaires :	—	1'500'000
	1. Routes : RPT - convention-programme "Mesures de Protection contre le bruit et l'isolation acoustique"; contrepartie sur la rubrique 046 4701.....	873'736.61	—
	2. Mobilité : reversement aux communes de la contribution fédérale aux projets d'agglomération; contrepartie sur la rubrique 046 4700	1'715'354.—	—
		2'589'090.61	1'500'000
3705	Mobilité : reversement aux communes de la contribution fédérale aux projets d'agglomération; contrepartie sur la rubrique 046 4700.		

Département des infrastructures et des ressources humaines

6	Comptes 2017		Budget 2017	Comptes 2016
	Charges	Revenus		
3910 Imput int pour prestations de service.....	1'095'084.08		926'700	982'686.—
3920 Imput int pour bail à ferme, loyers, frais d'utilisation.....	28'730.—		28'500	27'800.—
3990 Autres imputations internes.....	31'992.—		31'000	31'992.—
4210 Emoluments pour actes administratifs		391'788.50	385'100	376'224.90
4250 Ventes.....		15'554.73	30'000	51'081.48
4260 Remboursements et participations de tiers.....		4'119'857.95	3'801'000	3'911'564.51
4309 Autres revenus d'exploitation.....		5'160'126.21	2'567'000	3'174'499.77
4329 Autres variations de stocks.....		0.60	—	4.73
4470 Loyers et fermages des biens-fonds PA.....		5'731'249.80	4'790'000	5'581'984.65
4600 Part aux revenus de la Confédération.....		32'990'012.43	27'880'100	28'273'164.82

Département des infrastructures et des ressources humaines

Renseignements complémentaires		Comptes 2017	Budget 2017
3910	Voir la rubrique : 046 4910 : CHF 84'400.-; entretien courant des routes nationales, frais de gestion administrative. Voir la rubrique : 046 4910 : CHF 62'700.-; entretien courant des routes nationales, frais pour la gestion des dossiers du personnel. Voir la rubrique : 054 4910 : CHF 42'300.-; entretien courant des routes nationales, frais pour la gestion des dossiers du personnel. Voir la rubrique : 046 4910 : CHF 30'120.-; entretien courant des routes nationales, frais pour la formation du personnel. Voir la rubrique : 046 4910 : CHF 78'100.-; entretien courant des routes nationales, frais de gestion pour la tenue de la comptabilité. Voir la rubrique : 046 4910 : CHF 14'200.-; entretien courant des routes nationales, frais de gestion pour le soutien informatique. Voir la rubrique : 047 4910 : CHF 221'660.-; entretien courant des routes nationales, frais pour la mise à disposition du matériel informatique. Voir la rubrique : 047 4910 : CHF 33'200.-; entretien courant des routes nationales, frais de gestion pour le soutien informatique. Voir la rubrique : 046 4910 : CHF 528'404.08.-; entretien courant des routes nationales, frais pour les PP1 à PP5 (UH Péri).		
3920	Voir la rubrique : 048 4920 : CHF 28'730.-; entretien courant des routes nationales, frais pour la mise à disposition des locaux de la division entretien du site Riponne DGMR routes.		
3990	Voir la rubrique : 002 4990 : CHF 31'992.-; frais de maintenance du réseau de télécommunication Polycom.		
4250	TVA au taux forfaitaire lors de la vente de véhicules et matériel d'occasion (ventes en augmentation).		
4260	Principalement facturation aux assurances de dommages causés par les tiers aux réseaux des routes nationales.		
	1. Facturation aux assurances de dommages causés par des tiers aux réseaux des routes nationales.....	4'052'620.60	3'748'000
	2. Facturation aux entreprises de transport public des frais d'enquête pour les procédures art. 18 LCdF.....	21'845.70	30'000
	3. Retenues diverses.....	45'391.65	23'000
		4'119'857.95	3'801'000
4309	1. Refacturation aux communes du service hivernal.....	2'936'310.—	1'400'000
	2. Autres recettes.....	510'570.76	437'000
	3. Vente d'eau, d'énergie et de combustible.....	22'889.—	30'000
	4. Attribution au Fonds 2003 réserve gravière de Bioley-Orjulaz pour la somme des contributions à recevoir soit correction de l'estimation des redevances 2016 et comptabilisation des redevances effectives 2017.....	1'690'356.45	700'000
		5'160'126.21	2'567'000
4470	Redevances des places de ravitaillement des routes nationales de la Côte, de Lavaux, du Chablais et de Bavois ainsi que de la station d'Epalinges sur le domaine public des routes cantonales.		
4600	Baisse du revenu de l'impôt sur les huiles minérales de CHF 725'000.- par rapport aux prévisions de la Confédération compensé par une hausse de CHF 5'834'000.- du montant reçu au titre de contribution globale pour les routes principales.		
	1. Impôt sur les huiles minérales selon projections de la Confédération d'avril 2016.....	26'155'289.—	26'880'100
	2. Contributions globales pour routes principales.....	6'834'723.43	1'000'000
		32'990'012.43	27'880'100

Département des infrastructures et des ressources humaines

6	Comptes 2017		Budget 2017	Comptes 2016
	Charges	Revenus		
4610 Dédommagements de la Confédération		155'986.22	30'000	384'458.90
4611 Dédommagements des cantons et des concordats		406'302.15	490'000	445'696.80
4613 Indemnités des assurances sociales publiques.....		8'600.—	—	4'400.—
4630 Subventions de la Confédération		31'201'264.47	23'786'400	27'351'046.90
			<i>3'606'300</i>	
4631 Subventions des cantons et des concordats		27'259.—	—	304'766.22
4632 Subventions des communes et des associations intercommunales....		56'234'786.85	59'420'000	57'554'587.55
4700 Subventions à redistribuer reçues de la Confédération		1'715'354.—	—	2'873'690.—
4701 Subventions à redistribuer reçues des cantons et concordats		873'736.61	1'500'000	1'060'285.65
4910 Imput int pour prestations de service.....		797'924.08	592'700	687'986.—
047 Direction des systèmes d'information	136'966'860.53		138'100'700	133'754'483.08
			<i>2'519'000</i>	
		6'323'296.57	6'452'500	5'064'720.63
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	45'960'257.58		45'820'000	44'361'281.11
			<i>100'000</i>	

Département des infrastructures et des ressources humaines

Renseignements complémentaires		Comptes 2017	Budget 2017
4610	Participation fédérale pour le personnel administratif et technique travaillant pour l'achèvement du réseau des routes nationales en diminution avec la reprise de ce réseau par la Confédération (RPT). 1. Participation fédérale sur les salaires (rattrapage 2013 à 2015)..... 2. Assainissement du bruit routier.....	17'771.— 138'215.22 155'986.22	10'000 20'000 30'000
4611	Entretien des installations électromécaniques du tronçon de l'A5 entre Yverdon et Vaumarcus pour l'unité territoriale IX. Révision du contrat de prestation avec UT IX en début 2015.		
4613	Mesures d'intervention précoce versée par l'assurance-invalidité sous forme d'un soutien à la place de travail.		
4630	Compensation de CHF 1'820'000.- des comptes 046 3120, 046 3130 et 046 3141 Compensation de CHF 1'786'300.- des comptes 046 3102, 046 3137, 046 3141 et 046 3160 1. Part vaudoise pour l'entretien courant des RN exécuté par l'UTII..... 2. Frais de gestion de l'UTII..... 3. OFROU - Mesures individuelles..... 4. Prestations de centre des CeRN.....	17'881'419.68 1'204'675.55 6'457'703.82 5'657'465.42 31'201'264.47	14'780'000 810'000 3'176'400 5'020'000 23'786'400 <i>3'606'300</i>
4631	Principalement subventions forestières fédérales et cantonales.		
4632	Les participations financières facturées aux communes sont en lien avec les dépenses effectives des groupes de comptes 3630 à 3636, ainsi qu'avec les prêts effectivement versés et le taux d'intérêt moyen de la dette de l'Etat de l'année précédente.		
4700	Mobilité : contribution fédérale aux projets d'agglomération; reversement aux bénéficiaires en contrepartie sur la rubrique 046 3702 et 3705.		
4701	Subventions fédérales redistribuées pour les routes : RPT - convention-programme "Mesures de Protection contre le bruit et l'isolation acoustique"; voir rubrique 046 3702.		
4910	Voir la rubrique : 046 3910 : CHF 84'400.-; entretien courant des routes nationales, frais de gestion administrative. Voir la rubrique : 046 3910 : CHF 62'700.-; entretien courant des routes nationales, frais pour la gestion des dossiers du personnel. Voir la rubrique : 046 3910 : CHF 30'120.-; entretien courant des routes nationales, frais pour la gestion la formation du personnel. Voir la rubrique : 046 3910 : CHF 78'100.-; entretien courant des routes nationales, frais de gestion pour la tenue de la comptabilité. Voir la rubrique : 046 3910 : CHF 14'200.-; entretien courant des routes nationales, frais de gestion pour le soutien informatique. Voir la rubrique : 046 3910 : CHF 528'404.08.-; entretien courant des routes nationales, frais pour les PP1 à PP5 (voir définition sous 3141).		
	047 Direction des systèmes d'information		
3010	Unités de soutien, Direction des solutions, Centre d'exploitation informatique, apprentis et stagiaires. Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 100'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 22.11.2017 dans le cadre d'ajustements budgétaires. L'augmentation constatée entre budget et comptes provient de la dernière phase du projet d'internalisation des ressources externes (personnel ayant débuté leur activité entre mars 2016 et janvier 2017).		

Département des infrastructures et des ressources humaines

6	Comptes 2017		Budget 2017	Comptes 2016
	Charges	Revenus		
3030 Travailleurs temporaires	277'111.79		244'200 <i>57'000</i>	129'626.31
3049 Autres Indemnités	411'171.66		430'000	416'657.68
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs	2'923'093.86		2'859'800 <i>63'800</i>	2'803'788.03
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension	5'789'551.36		5'783'700 <i>17'800</i>	5'581'644.62
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents	58'675.13		60'400	62'415.16
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales	1'033'574.06		998'400 <i>36'400</i>	976'389.76
3059 Autres cotisations patronales	28'165.27		27'700	27'083.01
3099 Autres charges de personnel	38'990.20		39'000	50'494.40
3100 Matériel de bureau	63'192.50		65'000	53'207.25
3101 Matériel d'exploitation, fournitures	44'278.97		60'000	50'705.34
3102 Imprimés, publications	1'607.05		3'000	584.20
3103 Littérature spécialisée, magazines	1'952.32		3'000	2'992.53
3106 Matériel médical et de laboratoire	323.—		200	—
3110 Meubles et appareils de bureau	59.95		—	—
3113 Matériel informatique	499'545.22		670'000 <i>94'800</i>	549'126.70
3118 Immobilisations incorporelles	2'992'735.47		3'040'000 <i>58'000</i>	3'604'718.81
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA	490'774.30		550'000	498'814.95
3130 Prestations de services de tiers	3'306'537.65		3'183'700 <i>133'000</i>	3'589'958.46
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc	511'206.10		574'000	475'687.17

Département des infrastructures et des ressources humaines

Renseignements complémentaires		Comptes 2017	Budget 2017
3030	Renforts temporaires dans divers domaines comme les tests, la reprise de données ou encore l'exploitation. Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 57'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 22.11.2017 pour la correction et l'évolution de l'entrepôt de données du DSAS. Ce département s'était engagé à compenser une ressource en contrat à durée déterminée pour accomplir des travaux spécifiques de maintenance corrective et évolutive de son entrepôt de données.		
3050	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 63'800.- accordé par le Conseil d'Etat le 22.11.2017 dans le cadre de corrections budgétaires et pour la correction et l'évolution de l'entrepôt de données du DSAS.		
3052	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 17'800.- accordé par le Conseil d'Etat le 22.11.2017 dans le cadre de corrections budgétaires et pour la correction et l'évolution de l'entrepôt de données du DSAS.		
3054	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 36'400.- accordé par le Conseil d'Etat le 22.11.2017 dans le cadre de corrections budgétaires et pour la correction et l'évolution de l'entrepôt de données du DSAS.		
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.....	44'235.97	59'600
	2. Produits de nettoyage divers destinés aux équipements informatiques et aux locaux techniques exploités par la DSI.....	43.—	400
		44'278.97	60'000
3113	Acquisition de matériel informatique spécifique n'entrant pas dans le cadre du financement par le crédit d'inventaire pour l'acquisition de matériel informatique et de télécommunication. Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 28'800.- accordé par le Conseil d'Etat le 01.11.2017 pour la mise en œuvre de divers projets au profit du Service de la sécurité civile et militaire. Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 66'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 15.11.2017 pour l'harmonisation des systèmes de contrôle d'accès physique à la Direction générale de la fiscalité.		
3118	Acquisition de licences logicielles et mise à disposition de solutions nouvelles. Crédit supplémentaire de CHF 30'000.- entièrement compensé accordé par le Conseil d'Etat le 27.09.2017 pour la réalisation du projet de gestion des autorisations de transports exceptionnels. Crédit supplémentaire de CHF 28'000.- entièrement compensé accordé par le Conseil d'Etat le 01.11.2017 pour la réalisation de divers projets au profit du Service de la sécurité civile et militaire.		
3120	1. Consommation électrique des serveurs, équipements d'infrastructure des salles machines.....	479'472.85	530'000
	2. Taxes d'élimination des déchets spéciaux.....	11'301.45	20'000
		490'774.30	550'000
3130	1. Coûts de télécommunications (location de lignes, abonnements de téléphonie fixe et mobile, émoluments dus en raison du statut d'opérateur, connexion internet).....	2'683'699.59	2'700'000
	2. Coûts de surveillance du site de Longemalle (Renens et Prilly).....	210'336.87	220'000
	3. Coût des communications téléphoniques du service. Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 133'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 22.11.2017 dans le cadre de corrections budgétaires.....	340'637.76	180'000
	4. Cotisations à des institutions publiques et privées (Conférence suisse sur l'informatique, e-CH, association des cartographes, société suisse de management de projet, etc.).....	40'648.97	47'000
	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.....	31'214.46	36'700
		3'306'537.65	3'183'700 <i>133'000</i>

Département des infrastructures et des ressources humaines

6	Comptes 2017		Budget 2017	Comptes 2016
	Charges	Revenus		
3133 Charges d'utilisations informatiques.....	2'159'833.77		2'525'000 <i>-338'000</i>	2'301'172.60
3134 Primes d'assurances choses.....	14'885.07		15'000	14'827.79
3137 Impôts et taxes.....	88'002.91		82'000	84'423.89
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau.....	288'865.95		359'400	224'730.08
3151 Entretien de machines, appareils, véhicules.....	307.10		15'000	6'427.55
3153 Entretien informatique (matériel).....	1'711'594.95		1'897'800	2'220'961.06

Département des infrastructures et des ressources humaines

Renseignements complémentaires		Comptes 2017	Budget 2017
3133	Mise à disposition de la puissance machine (mainframe) et hébergements d'applications et de sites internet auprès de sociétés privées. La diminution observée ces dernières années relève de travaux entrepris par la DSI en vue d'un désengagement complet de cette plate-forme au premier semestre 2018. Compensation du crédit supplémentaire de CHF 338'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 22.11.2017 dans le cadre de corrections budgétaires (voir compte 3130).		
3137	Le dépassement est en lien avec les facturations de prestations (voir comptes 4120, 4240 et 4250) soumises à la TVA. La répartition du chiffre d'affaires entre les différentes prestations imposables à des taux différents a varié par rapport à ce qui avait été prévu dans le cadre de l'élaboration du budget.		
3150	Entretien et remplacement de mobilier et appareils de bureau.....	39'266.50	69'400
	Entretien et maintenance d'équipements techniques situés dans des locaux à usage particulier (centres de calcul, dépôts, salles serveurs, point de présence du réseau cantonal, etc.).....	249'599.45	290'000
		288'865.95	359'400
3153	Maintenance et entretien du matériel informatique et de télécommunications (serveurs, postes de travail, imprimantes, switches, routeurs, etc.).		

Département des infrastructures et des ressources humaines

6	Comptes 2017		Budget 2017	Comptes 2016
	Charges	Revenus		
3158 Entretien des immobilisations incorporelles	57'529'287.45		56'509'800 <i>2'296'200</i>	54'248'033.31

Département des infrastructures et des ressources humaines

Renseignements complémentaires		Comptes 2017	Budget 2017
3158	<p>1. Maintenance des licences logicielles (maintenance "éditeurs").....</p> <p>2. Prestations informatiques faisant partie du périmètre entrant dans la facture sociale (gestion des postes informatiques, réseau, utilisateurs des centres sociaux régionaux - CSR notamment)</p> <p>3. Prestations de maintenance et d'exploitation des applications et infrastructures informatiques.</p> <p>Crédit supplémentaire de CHF 26'000.- entièrement compensé accordé par le Conseil d'Etat le 28.06.2017 pour les évolutions de l'application MONU (gestion des monuments historiques).</p> <p>Crédit supplémentaire de CHF 141'600.- entièrement compensé accordé par le Conseil d'Etat le 15.11.2017 pour l'évolution de l'application du registre national des professions de la santé (SSP).</p> <p>Crédit supplémentaire de CHF 26'000.- entièrement compensé accordé par le Conseil d'Etat le 15.11.2017 pour l'harmonisation des systèmes de contrôle d'accès physique de la Direction générale de la fiscalité.</p> <p>Crédit supplémentaire de CHF 40'000.- entièrement compensé accordé par le Conseil d'Etat le 29.03.2017 pour les évolutions de l'application Ligne Bleue (DGMR).</p> <p>Crédit supplémentaire de CHF 115'000.- entièrement compensé accordé par le Conseil d'Etat le 01.03.2017 pour automatiser le traitement des cédules hypothécaires (DGF).</p> <p>Compensation d'un crédit supplémentaire de CHF 74'300.- entièrement compensé accordé par le Conseil d'Etat le 10.05.2017 pour la reprise par la Direction de l'enseignement post-obligatoire des postes de travail informatiques des établissements d'enseignement agricole.</p> <p>Crédit supplémentaire de CHF 50'000.- entièrement compensé accordé par le Conseil d'Etat le 07.06.2017 pour le support de l'application de gestion des recouvrements du contentieux (S JL).</p> <p>Crédit supplémentaire de CHF 31'900.- entièrement compensé accordé par le Conseil d'Etat le 07.06.2017 pour l'évolution de l'application de gestion des projets de construction (DGMR).</p> <p>Crédit supplémentaire de CHF 108'000.- entièrement compensé accordé par le Conseil d'Etat le 14.06.2017 pour l'évolution du système d'information fiscal afin de transmettre les données au système d'information du revenu déterminant unifié (DGF / DSAS).</p> <p>Crédit supplémentaire de CHF 399'000.- entièrement compensé accordé par le Conseil d'Etat le 14.06.2017 pour la maintenance corrective des nouvelles applications du système d'information des personnes morales (DGF).</p> <p>Crédit supplémentaire de CHF 55'600.- entièrement compensé accordé par le Conseil d'Etat le 05.07.2017 pour l'exploitation de l'application de gestion de la diffusion des géodonnées (OIT).</p> <p>Crédit supplémentaire de CHF 30'000.- entièrement compensé accordé par le Conseil d'Etat le 27.09.2017 pour la réalisation de l'application de gestion des autorisations de transports exceptionnels (DGMR).</p> <p>Crédit supplémentaire de CHF 130'600.- entièrement compensé accordé par le Conseil d'Etat le 06.09.2017 pour la refonte de la solution de business intelligence de l'application REFEN (SDE).</p> <p>Crédit supplémentaire de CHF 51'000.- entièrement compensé accordé par le Conseil d'Etat le 01.11.2017 pour l'évolution du système d'information social (Progres) en vue de la mise en place de la filière EPSM (DSAS).</p> <p>Crédit supplémentaire de CHF 500'000.- entièrement compensé accordé par le Conseil d'Etat le 01.11.2017 pour la réalisation du portail de l'observatoire du système sanitaire vaudois et du projet GPECS (SSP).</p> <p>Crédit supplémentaire de CHF 35'000.- entièrement compensé accordé par le Conseil d'Etat le 01.11.2017 pour la réalisation de divers projets au profit du Service de la sécurité civile et militaire.</p> <p>Compensation d'un crédit supplémentaire de CHF 1'000.- entièrement compensé accordé par le Conseil d'Etat le 22.11.2017 pour la correction et l'évolution de l'entrepôt de données du DSAS.</p> <p>Crédit supplémentaire de CHF 374'500.- entièrement compensé accordé par le Conseil d'Etat le 22.11.2017 pour la sécurisation des systèmes d'information de</p>	<p>12'437'754.50</p> <p>1'550'065.60</p>	<p>13'102'200</p> <p>1'565'500</p>

Département des infrastructures et des ressources humaines

6	Comptes 2017		Budget 2017	Comptes 2016
	Charges	Revenus		
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	3'679'182.30		3'702'500	3'735'692.65
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	64'957.55		100'000	86'184.90
3169 Autres loyers et frais d'utilisation.....	48'000.—		48'000	48'000.—
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais	130'468.61		125'000	111'445.92
3181 Pertes sur créance effectives	—		—	11'603.80
3199 Autres charges d'exploitation.....	1'919.20		4'000	4'015.65
3300 Amortissements planifiés, immobilisations corporelles PA	6'766'035.47		8'305'100	6'934'777.68
3301 Amortissements non planifiés des immo corporelles PA.....	24'351.63		—	487'549.74
3400 Intérêts passifs des engagements courants.....	—		—	1'201.18
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères.....	24'471.13		—	-1'740.21
3441 Réévaluations, immobilisations corporelles PF	1'988.35		—	—
3499 Autres charges financières	-94.35		—	—
4120 Concessions.....		41'128.95	80'000	117'111.75
4240 Taxes d'utilisation et prestations de service.....		3'175'296.57	3'455'900	2'761'453.30
4250 Ventes.....		112'651.93	193'500	220'953.93
4260 Remboursements et participations de tiers.....		1'976'072.50	1'666'100	1'022'289.—
4411 Gains provenant des ventes des immo corporelles PF		40'053.62	—	38'205.65
4612 Dédommagements des communes et associations intercommunales.....		723'233.—	769'100	652'707.—
4910 Imput int pour prestations de service.....		254'860.—	287'900	252'000.—

Département des infrastructures et des ressources humaines

Renseignements complémentaires		Comptes 2017	Budget 2017
	la Direction de l'enseignement post-obligatoire. Compensation d'un crédit supplémentaire de CHF 14'000.- entièrement compensé accordé par le Conseil d'Etat le 08.11.2017 pour la réalisation de divers travaux dans les locaux de la DSI. Crédit supplémentaire de CHF 90'000.- entièrement compensé accordé par le Conseil d'Etat le 22.11.2017 pour les évolutions de l'application métier du Service de la population. Crédit supplémentaire de CHF 181'300.- entièrement compensé accordé par le Conseil d'Etat le 08.11.2017 pour diverses évolutions du système d'information de la fiscalité (DGF)	43'541'467.35 57'529'287.45	41'842'100 56'509'800 2'296'200
3170	Frais de déplacement des collaborateurs donnant lieu à indemnisation. Le dépassement provient de la quote-part de la DSI à l'achat des abonnements de transport publics par les collaborateurs (10% du coût de l'abonnement est pris en charge par le service) en raison de l'augmentation de l'effectif..... Frais de repas et de logement donnant lieu à indemnisation.....	92'571.66 37'896.95 130'468.61	87'000 38'000 125'000
3300	Amortissement du crédit d'inventaire destiné à l'acquisition du matériel informatique et de télécommunication. L'écart provient du fait que le montant porté au budget anticipait un déplafonnement du crédit d'inventaire au début de l'année 2017. Le décret n'a finalement été accepté par le Grand Conseil qu'au cours de l'automne. En conséquence, la DSI a réduit ses besoins afin de tenir en dessous de la limite de CHF 15'000'000.-, ce qui a eu pour effet de générer des amortissements inférieurs au montant du budget.		
3301	Amortissements non planifiés sur les acquisitions faites au travers du crédit d'inventaire. Ce montant résulte de la sortie de l'inventaire de biens renouvelés ou sortis de l'inventaire avant la fin de la période d'amortissement.		
3419	Différences de change (pertes de change) réalisées et non réalisées sur les opérations faites en monnaie étrangère.		
3499	Différences d'arrondi sur des décomptes de TVA et autres opérations financières avec conversion de devises.		
4260	Facturation de prestations de service à d'autres entités de l'administration cantonale vaudoise (CHUV et Caisse de chômage notamment) et à d'autres entités publiques. L'écart positif constaté provient notamment de la facturation des prestations relatives à la convention de collaboration établie entre la DSI et la Caisse de chômage pour la gestion de leurs postes de travail informatiques.....	1'904'147.—	1'601'600
	Retenues pour frais de téléphone lors de la mise à disposition d'un téléphone mobile d'entreprise.	20'652.50	21'000
	Retenues pour mise à disposition des collaborateurs de places de parc louées sur le domaine privé.	51'273.—	43'500
		1'976'072.50	1'666'100
4411	Gains comptables 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.		

Département des infrastructures et des ressources humaines

6	Comptes 2017		Budget 2017	Comptes 2016
	Charges	Revenus		
054 Service du personnel de l'Etat de Vaud.....	17'760'478.72		21'189'100 -44'000	17'669'757.44
		2'782'935.69	2'041'200	2'590'353.79
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	5'529'219.42		6'456'700 -44'000	5'529'797.25
3030 Travailleurs temporaires.....	2'663'332.88		3'606'700 -100'000	2'740'751.76
3040 Allocations pour enfants et allocations de formation.....	53'700.—		70'000	53'300.—
3049 Autres Indemnités.....	5'366.73		6'000	4'320.—
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....	2'490'257.61		2'413'100 142'000	2'490'863.09
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	762'519.11		983'900	750'008.33
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	-8'116.78		19'300	-11'540.59
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales.....	140'100.53		174'500	136'637.11
3059 Autres cotisations patronales.....	3'813.25		4'800	3'784.05
3060 Prestations de l'employeur - Pensions.....	20'085.05		42'000	32'935.80
3061 Prestations de l'employeur - Rentes ou parts de rente.....	237'753.—		360'000	246'907.80
3090 Formation et perfectionnement du personnel.....	2'611'791.27		3'434'100	2'699'016.95
3091 Recrutement du personnel.....	658'936.51		725'000	524'724.90
3099 Autres charges de personnel.....	4'671.70		11'700	8'579.25
3100 Matériel de bureau.....	15'745.75		52'000	18'389.91
3101 Matériel d'exploitation, fournitures.....	322.15		500	311.70
3102 Imprimés, publications.....	98'910.50		72'300 35'000	94'172.06
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	2'311.50		2'200	2'283.—
3110 Meubles et appareils de bureau.....	4'849.76		12'000	40'000.—
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA.....	1'681.60		11'500	804.60

Département des infrastructures et des ressources humaines

Renseignements complémentaires		Comptes 2017	Budget 2017
054 Service du personnel de l'Etat de Vaud			
3010	Compensation du compte 048/3144 de CHF 44'000 pour la réfection des locaux du SPEV		
	1. Personnel du service.....	5'529'219.42	5'901'400
	2. Stage de réinsertion professionnelle.....	—	555'300
		5'529'219.42	6'456'700
			-44'000
3030	Compensation du compte 054/3050 de CHF 100'000.- pour le solde des frais administratifs facturés par l'AVS pour 2016		
	1. Personnel auxiliaire du service.....	758'377.93	1'132'200
	2. Personnel intérimaire : le budget de l'ACV relatif à l'engagement de personnel intérimaire est centralisé au SPEV.....	1'904'954.95	2'474'500
		2'663'332.88	3'606'700
			-100'000
3050	1. Charges AVS/AC du personnel du service Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 142'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 01.11.2017 pour régler le solde des frais administratifs facturés par l'AVS pour 2016.....	537'257.61	437'100
	2. Charges AVS/AC des stages de réinsertion professionnelle.....	—	53'000
	3. Cotisation de solidarité agricole.....	3'000.—	3'000
	4. Participation aux frais administratifs de la Caisse AVS pour l'ensemble des collaborateurs de l'Etat (sans le CHUV).....	1'950'000.—	1'920'000
		2'490'257.61	2'413'100
			142'000
3052	1. Cotisations LPP du personnel du service.....	762'519.11	856'900
	2. Cotisations LPP pour les stages de réinsertion professionnelle.....	—	127'000
		762'519.11	983'900
3053	1. Cotisations LAA du personnel du service.....	37'142.95	60'900
	2. Cotisations LAA pour les stages de réinsertion professionnelle.....	—	10'000
	3. Remboursements liés aux traitements du personnel du service.....	-45'259.73	-51'600
		-8'116.78	19'300
3054	1. Cotisations allocations familiales pour le personnel du service.....	140'100.53	155'700
	2. Cotisations allocations familiales pour les stages de réinsertion professionnelle.....	—	18'800
		140'100.53	174'500
3090	1. Centralisation des budgets de formation des services qui ne sont pas soumis à un traitement d'exception (y compris congrès).....	1'537'845.27	1'779'100
	2. Subvention au Centre d'Education Permanente (CEP).....	1'073'946.—	1'650'000
	3. Participation de la direction à des congrès.....	—	5'000
		2'611'791.27	3'434'100
3102	Crédit supplémentaire de CHF 35'000.- totalement compensé accordé par le Conseil d'Etat le 01.11.2017 pour la facturation par la CADEV de l'impression l'impression des relevés mensuels de salaires.		

Département des infrastructures et des ressources humaines

Renseignements complémentaires		Comptes 2017	Budget 2017
3130	1. Commission chargée de traiter les évaluations de fonction	12'594.64	38'000
	2. Commissions chargées d'examiner les questions de personnel.....	5'053.90	50'000
	3. Frais de représentation	—	3'000
	4. Frais de port.....	139'366.98	157'900
	5. Frais de téléphone.....	10'764.01	22'300
	6. Frais de transports effectués par des tiers	6'650.—	3'500
	7. Cotisations à des institutions publiques et privées	—	8'000
		174'429.53	282'700
3132	Compensation du compte 054/3050 de CHF 42'000.- pour le solde des frais administratifs facturés par l'AVS pour 2016 et compensation du compte 054/3102 de CHF 35'000.- pour le coût de l'impression des relevés mensuels des salaires.		
3160	1. Loyer des locaux du service du personnel, y.c local des archives et places de parc	341'111.80	340'700
	2. Loyer des locaux du projet SIRH et de la Commission d'évaluation des fonctions.....	74'843.40	91'900
		415'955.20	432'600
4260	1. Facturation des frais de gestion des dossiers aux HES (HEP, ECAL, HEIG-VD, HESAV).....	342'208.30	275'000
	2. Retenue frais de téléphone.....	1'325.—	3'300
	3. Retenue parking privé	15'110.40	16'800
		358'643.70	295'100
4390	1. Rétrocession sur la prime nette LAA de l'Etat de Vaud.....	518'549.05	550'000
	2. Rétrocession de 3% sur les impôts prélevés à la source pour la couverture des frais administratifs	143'585.96	100'000
	3. Rétrocession LAA sur les APG et les indemnités journalières LAA	110'053.38	100'000
	4. Rétrocession LAA sur recours.....	—	50'000
		772'188.39	800'000
 050 Chancellerie d'Etat			
3000	Traitement des conseiller-ère-s d'Etat		
3030	Crédit supplémentaire de CHF 39'200.- accordé par le Conseil d'Etat le 25.10.2017, intégralement compensé par le Département de la formation, de la jeunesse et de la culture (DFJC) pour la prolongation d'un contrat d'auxiliaire auprès du Bureau d'information et de communication afin d'appuyer le DFJC dans la migration de ses données dans le cadre de la refonte du site internet de l'Etat de Vaud		
3049	Indemnités pour service de piquet/présence durant les week-ends, jours fériés, votations/élections		
3050	Crédit supplémentaire de CHF 2'500.- accordé par le Conseil d'Etat le 25.10.2017 (cf. rubrique 3030)		
3052	Crédit supplémentaire de CHF 4'300.- accordé par le Conseil d'Etat le 25.10.2017 (cf. rubrique 3030)		
3054	Crédit supplémentaire de CHF 900.- accordé par le Conseil d'Etat le 25.10.2017 (cf. rubrique 3030)		

Département des infrastructures et des ressources humaines

6	Comptes 2017		Budget 2017	Comptes 2016
	Charges	Revenus		
3060 Prestations de l'employeur - Pensions	2'315'156.20		2'401'500 <i>-55'300</i>	2'250'034.20
3062 Prest employeur - Alloc renchérisse rentes et parts de rentes.....	226'447.60		230'000	226'684.20
3099 Autres charges de personnel.....	8'105.60		13'000	5'259.65
3100 Matériel de bureau.....	68'183.32		70'000 <i>4'500</i>	76'289.89
3101 Matériel d'exploitation, fournitures	121'137.65		123'700	128'284.95
3102 Imprimés, publications	269'725.82		312'000	275'176.91
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	82'896.94		87'600	79'813.92
3105 Denrées alimentaires.....	97'072.30		97'500	92'878.85
3110 Meubles et appareils de bureau	—		—	19'764.—
3111 Machines, appareils et véhicules	70'092.39		76'000 <i>10'000</i>	74'775.64
3119 Autres immobilisations ne pouvant être portées à l'actif	27'447.43		37'500 <i>-10'000</i>	37'478.75
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA	1'304.75		6'200	3'872.20
3130 Prestations de services de tiers.....	455'427.28		478'800 <i>6'500</i>	377'352.71
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	199'254.—		226'500	192'357.54
3134 Primes d'assurances choses.....	293.—		500	293.20
3137 Impôts et taxes.....	8'986.75		100	7'404.50
3138 Cours, examens et conseils.....	—		20'000	20'000.—
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau	7'854.20		10'000	3'488.60
3151 Entretien de machines, appareils, véhicules	22'627.95		23'500	16'409.69
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	103'732.95		98'400 <i>9'300</i>	70'831.25
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	12'746.55		19'400	12'418.65
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais	397'443.41		426'000	375'117.88
3199 Autres charges d'exploitation.....	50'272.20		63'800	59'420.15
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères.....	119.02		—	248.46
3611 Dédommagements aux cantons et aux concordats	—		5'000	5'000.—
4210 Emoluments pour actes administratifs		15'389.42	16'200	15'502.67
4221 Paiement pour prestations particulières.....		—	—	4'000.—

Département des infrastructures et des ressources humaines

Renseignements complémentaires		Comptes 2017	Budget 2017
3060	1. Pensions de retraite de ancien-ne-s conseiller-ère-s d'Etat et des veuves 2. CHF - 55'300.- pour la compensation du crédit supplémentaire accordé par le Conseil d'Etat le 13.09.2017 pour couvrir la charge supplémentaire inhérente au déménagement du Bureau cantonal de médiation administrative et du Bureau de la Préposée à la protection des données et à l'information dans leurs nouveaux locaux sis à la rue St-Martin 6 à Lausanne (cf. rubriques 3130 et 3160). Le solde de CHF 35'000.- a été alloué au SIPAL, sous la rubrique 3144 (entretien des bâtiments, immeubles), pour les travaux d'aménagement des nouveaux locaux		
3062	Allocations de renchérissement des pensions de retraite de ancien-ne-s conseiller-ère-s d'Etat et des veuves		
3100	Crédit supplémentaire de CHF 4'500.- accordé par la Cheffe de département le 29.11.2017 pour acheter des enveloppes de conservation A4 aux Archives cantonales vaudoises pour terminer les travaux de conditionnement en cours		
3101	1. Achat de produits et fournitures de nettoyage (Maison de l'Elysée principalement)	82.55	1'700
	2. Achat de fournitures pour les limousines du Conseil d'Etat (essence).....	8'582.45	12'000
	3. Inventaire des vins	112'472.65	110'000
		121'137.65	123'700
3102	Impression des textes adoptés par le Conseil d'Etat, production de documents, brochures et dépliants, redevances diverses (ProLitteris, participation aux frais d'exploitation du portail LexFind), publication d'annonces dans les médias		
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	1. Achat de matériel et équipement divers pour la Maison de l'Elysée et les ateliers des Archives cantonales vaudoises 2. Crédit supplémentaire de CHF 10'000.- accordé par la Cheffe de département le 27.10.2017 pour acquérir un scanner à plat format A3 aux Archives cantonales vaudoises pour scanner les demandes concernant les copies d'actes officiels		
3119	1. Achat de collections aux Archives cantonales vaudoises 2. CHF - 10'000.- pour la compensation du crédit supplémentaire accordé par la Cheffe de département le 27.10.2017 pour acquérir un scanner à plat format A3 aux Archives cantonales vaudoises pour scanner les demandes concernant les copies d'actes officiels		
3130	1. Cette rubrique concerne notamment les frais de manifestations et réceptions. Il n'y a pas eu de cérémonie de Mérite vaudois en 2017 2. Crédit supplémentaire de CHF 11'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 13.09.2017 pour couvrir la charge supplémentaire inhérente au déménagement du Bureau cantonal de médiation administrative et du Bureau de la Préposée à la protection des données et à l'information dans leurs nouveaux locaux sis à la rue St-Martin 6 à Lausanne (frais déménageur) 3. CHF - 4'500.- (frais de représentation) pour la compensation du crédit supplémentaire accordé par la Cheffe de département le 29.11.2017 pour acheter des enveloppes de conservation A4 aux Archives cantonales vaudoises pour terminer les travaux de conditionnement en cours		
3137	Assujettissement à la TVA du Groupe Impact (voir rubrique 4309)		
3138	Prix remis aux récipiendaires du Mérite vaudois. Il n'y a pas eu de cérémonie en 2017		
3151	Entretien des véhicules de transport pour les déplacements des conseiller-ère-s d'Etat et de l'équipement des ateliers des Archives cantonales vaudoises		
3160	Crédit supplémentaire de CHF 9'300.00 accordé par le Conseil d'Etat le 13.09.2017 pour couvrir la charge supplémentaire inhérente au déménagement du Bureau cantonal de médiation administrative et du Bureau de la Préposée à la protection des données et à l'information dans leurs nouveaux locaux sis à la rue St-Martin 6 à Lausanne		
3199	Cadeaux du Conseil d'Etat aux centenaires et frais divers		
3611	Le réseau vaudois des bibliothèques patrimoniales et scolaires (Renouvaud) n'a pas établi de facture en 2017		
4210	Il s'agit des émoluments perçus par les Archives cantonales vaudoises		

Département des infrastructures et des ressources humaines

6	Comptes 2017		Budget 2017	Comptes 2016
	Charges	Revenus		
4250 Ventes.....		116'098.25	120'000	123'223.73
4260 Remboursements et participations de tiers.....		491'987.09	307'600	332'207.04
4309 Autres revenus d'exploitation.....		159'917.15	10'000	142'622.20
056 Contrôle cantonal des finances.....	3'741'820.10		4'025'200 <i>135'300</i>	3'365'836.24
		690.—	700	655.40
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	2'667'948.26		2'653'700 <i>111'300</i>	2'412'448.53
3030 Travailleurs temporaires.....	63'410.02		430'000 <i>-104'900</i>	78'897.72
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....	164'902.40		164'000 <i>6'800</i>	149'511.57
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	337'810.78		338'100 <i>14'600</i>	307'418.68
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	3'048.35		3'300 <i>100</i>	2'860.60
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales.....	58'859.14		57'400 <i>2'400</i>	52'308.31
3059 Autres cotisations patronales.....	1'601.79		1'600 <i>100</i>	1'451.06

Département des infrastructures et des ressources humaines

Renseignements complémentaires		Comptes 2017	Budget 2017
4250	1. Vente de matériel et recette des distributeurs automatiques aux Archives cantonales vaudoises.....	3'625.60	10'000
	2. Inventaire des vins	112'472.65	110'000
		116'098.25	120'000
4260	Il s'agit notamment des jetons de présence aux représentants de l'Etat, des remboursements de rentes des ancien- ne-s conseiller-ère-s d'Etat et de la rétrocession FAO. En 2017, virement par les Retraites populaires de la prestation de sortie de Mme la Conseillère d'Etat Anne-Catherine Lyon		
4309	Facturation des mandats externes du Groupe Impact		
	056 Contrôle cantonal des finances		
3010	Crédit supplémentaire de CHF 135'300.- (salaire brut CHF 111'300.-, charges sociales CHF 24'000.-) transfert de 1 ETP du SPAS au CCF (rubriques 3010 / 3050 / 3052 / 3053 / 3054 et 3059) selon décision du Conseil d'Etat du 24.05.2017		
3030	1. Assistance à la révision des comptes annuels.....	20'000.—	70'000
	2. Assistance de spécialistes (mandats ordinaires) ou d'experts (mandats spéciaux) Le budget prend en compte les éventuels mandats confiés par le Conseil d'Etat, les commissions de surveillance et de haute surveillance du Tribunal cantonal. En 2017, il a été peu fait appel aux mandataires pour effectuer le programme annuel. Compensation de 2 crédits supplémentaires de respectivement CHF 82'900.- et CHF 22'000.- accordés par le Conseil d'Etat les 06.09. et 08.11.2017 pour l'augmentation de la rubrique 3132 Honoraires conseillers externes, experts, spécialistes. Dans le budget 2018 CHF 130'000.- ont été transférés à la rubrique 3132 afin de couvrir les besoins en matière d'assistance à l'audit informatique (implémentation de nouveaux logiciels, désengagement de Progres) et d'audit de la sécurité des systèmes d'information et de télécommunication.....	42'000.—	341'500
	3. Attestation NCQ1 (ex NAS 220) Transfert à la rubrique 3132.....	—	8'500
	4. Personnel auxiliaire	1'410.02	10'000
		63'410.02	430'000 <i>-104'900</i>
3050	Crédit supplémentaire de CHF 135'300.- (salaire brut CHF 111'300.-, charges sociales CHF 24'000.-) transfert de 1 ETP du SPAS au CCF (rubriques 3010 / 3050 / 3052 / 3053 / 3054 et 3059) selon décision du Conseil d'Etat du 24.05.2017		
3052	Crédit supplémentaire de CHF 135'300.- (salaire brut CHF 111'300.-, charges sociales CHF 24'000.-) transfert de 1 ETP du SPAS au CCF (rubriques 3010 / 3050 / 3052 / 3053 / 3054 et 3059) selon décision du Conseil d'Etat du 24.05.2017		
3053	Crédit supplémentaire de CHF 135'300.- (salaire brut CHF 111'300.-, charges sociales CHF 24'000.-) transfert de 1 ETP du SPAS au CCF (rubriques 3010 / 3050 / 3052 / 3053 / 3054 et 3059) selon décision du Conseil d'Etat du 24.05.2017		
3054	Crédit supplémentaire de CHF 135'300.- (salaire brut CHF 111'300.-, charges sociales CHF 24'000.-) transfert de 1 ETP du SPAS au CCF (rubriques 3010 / 3050 / 3052 / 3053 / 3054 et 3059) selon décision du Conseil d'Etat du 24.05.2017		
3059	Crédit supplémentaire de CHF 135'300.- (salaire brut CHF 111'300.-, charges sociales CHF 24'000.-) transfert de 1 ETP du SPAS au CCF (rubriques 3010 / 3050 / 3052 / 3053 / 3054 et 3059) selon décision du Conseil d'Etat du 24.05.2017		

Département des infrastructures et des ressources humaines

6	Comptes 2017		Budget 2017	Comptes 2016
	Charges	Revenus		
3090 Formation et perfectionnement du personnel	73'266.29		72'500	46'519.75
3099 Autres charges de personnel.....	2'015.10		2'500	1'593.35
3100 Matériel de bureau.....	7'746.75		10'000	7'784.25
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	2'707.50		5'500	3'845.85
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA	1'380.25		1'000	936.35
3130 Prestations de services de tiers.....	12'654.65		17'000	13'697.82
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	189'612.10		87'100	144'220.35
			104'900	
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau	—		2'000	—
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	1'650.25		4'500	1'279.95
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais	153'118.10		175'000	141'062.10
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères.....	88.37		—	—
4260 Remboursements et participations de tiers.....		690.—	700	655.40

Département des infrastructures et des ressources humaines

Renseignements complémentaires		Comptes 2017	Budget 2017
3090	1. Séminaire de formation de la Conférence des Chefs des contrôles financiers des cantons latins (CCCFCL).....	8'652.—	14'000
	2. Formations diverses (révision, informatique, construction, juridique et générale).....	11'585.07	15'000
	3. Préparation au diplôme fédéral d'expert en finance et controlling La formation d'un 2ème collaborateur (CHF 11'000.-), ainsi que le coût des livres et d'exams (CHF 2'500.-) n'avaient pas été pris en compte dans le budget 2017.....	21'439.22	8'100
	4. Séminaires de la Chambre fiduciaire L.es collaborateurs / collaboratrices effectuant des formations de longue durée (3 personnes en 2017) ne suivant pas des cours de formation continue et les postes vacants durant l'exercice explique la non utilisation du budget.....	14'390.—	35'400
	Préparation Master of Advanced Studies (MAS) en lutte contre la criminalité économique Cette formation n'avait pas été prise en considération lors de l'établissement du budget.....	15'000.—	—
	Préparation au diplôme d'expert comptable		
	Présentation à un cession supplémentaire d'examen non considérée dans le budget 2017.....	2'200.—	—
		73'266.29	72'500
3132	1. Assistance à l'audit informatique Crédits supplémentaires totalement compensés (voir rubrique 3030) de respectivement CHF 82'900.- et CHF 22'000.- accordés par le Conseil d'Etat les 6 septembre et 8 novembre 2017 affectés pour CHF 70'900 à l'assistance à l'audit informatique. Dans le budget 2018, CHF 100'000.- ont été inscrits (transfert de la rubrique 3030) afin d'adapter le budget aux besoins en matière d'assistance informatique.....	107'812.10	41'100
	2. Assistance à l'audit de la sécurité des systèmes d'information et de télécommunication Crédits supplémentaires entièrement compensés (voir rubrique 3030) de respectivement CHF 82'900.- et CHF 22'000.- accordés par le Conseil d'Etat les 06.09. et 08.11.2017 affectés à hauteur de CHF 29'000.- à l'assistance pour les audits de sécurité. Dans le budget 2018, CHF 80'000.- ont été inscrits (transfert de la rubrique 3030) afin d'adapter le budget aux besoins en matière d'assistance aux audits de sécurité.....	59'400.—	26'000
	3. Contrôle des comptes et de la gestion du CCF par l'auditeur externe (mandat du Conseil d'Etat).....	14'000.—	20'000
	Attestation NCQ1 pour l'audit des comptes annuels de l'Etat de Vaud		
	Transfert de la rubrique 3030.....	8'400.—	—
		189'612.10	87'100 <i>104'900</i>
4260	1. Part privée aux frais de natel.....	500.—	300
	2. Conférence des Chefs des contrôles financiers des Cantons latins (CCCFCL).....	190.—	400
		690.—	700

Département des infrastructures et des ressources humaines

6		Comptes 2017	
		Charges	Revenus
Récapitulation			
045	Secrétariat général du DIRH.....	52'659'175.16	8'757'119.75
046	Direction générale de la mobilité et des routes.....	343'430'595.11	139'829'803.60
047	Direction des systèmes d'information.....	136'966'860.53	6'323'296.57
054	Service du personnel de l'Etat de Vaud.....	17'760'478.72	2'782'935.69
050	Chancellerie d'Etat.....	13'174'276.66	783'391.91
056	Contrôle cantonal des finances.....	3'741'820.10	690.—
	Totaux.....	567'733'206.28	158'477'237.52
	Excédent des charges sur les revenus.....		409'255'968.76
	Sommes égales.....	567'733'206.28	567'733'206.28

Département des infrastructures et des ressources humaines

Budget 2017		Crédits supplémentaires 2017		Comptes 2016	
Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
53'363'400	7'919'800	-123'100	—	48'691'518.72	8'641'922.84
345'114'300	125'272'300	3'144'400	3'606'300	334'711'627.96	132'035'442.88
138'100'700	6'452'500	2'519'000	—	133'754'483.08	5'064'720.63
21'189'100	2'041'200	-44'000	—	17'669'757.44	2'590'353.79
13'495'200	453'800	11'900	—	12'844'561.57	617'555.64
4'025'200	700	135'300	—	3'365'836.24	655.40
575'287'900	142'140'300 433'147'600	5'643'500	3'606'300 2'037'200	551'037'785.01	148'950'651.18 402'087'133.83
575'287'900	575'287'900	5'643'500	5'643'500	551'037'785.01	551'037'785.01

Département des finances et des relations extérieures

7	Comptes 2017		Budget 2017	Comptes 2016
	Charges	Revenus		
7 Département des finances et des relations extérieures.....	877'687'755.11		725'473'400 <i>3'083'700</i>	986'184'968.49
		7'010'034'175.44	6'315'546'300 <i>1'206'200</i>	6'749'798'751.05
051 Secrétariat général du DFIRE.....	9'193'277.27		14'819'300 <i>149'900</i>	8'934'963.29
		849'272.77	951'400	533'008.70
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	5'009'639.18		5'470'400 <i>27'000</i>	4'991'345.39
3030 Travailleurs temporaires.....	122'568.51		75'000 <i>68'700</i>	71'684.20
3049 Autres Indemnités.....	2'880.—		2'900	2'880.—
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....	318'887.47		344'500 <i>6'000</i>	316'667.06
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	636'648.83		691'300 <i>10'900</i>	632'398.29
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	6'489.—		8'400 <i>200</i>	6'590.26
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales.....	113'225.98		120'400 <i>2'000</i>	110'338.41
3059 Autres cotisations patronales.....	3'084.89		3'900 <i>100</i>	3'060.88
3099 Autres charges de personnel.....	43'200.61		57'000 <i>-5'000</i>	34'353.53
3100 Matériel de bureau.....	12'056.35		36'000	17'488.15
3102 Imprimés, publications.....	69'260.55		108'000 <i>-10'000</i>	97'996.87
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	11'696.77		18'000	12'008.63
3106 Matériel médical et de laboratoire.....	—		100	—
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA.....	1'234.40		— <i>3'000</i>	—
3130 Prestations de services de tiers.....	1'168'782.37		1'395'000 <i>-3'000</i>	902'209.88
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	84'224.36		4'703'000 <i>75'000</i>	248'542.36
3137 Impôts et taxes.....	18'807.18		19'100	21'177.72
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau.....	1'299.30		5'500	1'150.20
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	695'033.60		718'500	692'396.60
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations.....	16'229.65		29'500	15'613.50
3169 Autres loyers et frais d'utilisation.....	322'419.95		355'800 <i>-25'000</i>	283'545.95
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais.....	38'639.81		55'000	41'307.91
3199 Autres charges d'exploitation.....	92.35		2'000	268.35
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères.....	47.87		—	5.15
3511 Attributions aux fonds du capital propre.....	300'000.—		300'000	300'000.—
3631 Subventions accordées aux cantons et aux concordats.....	196'828.29		300'000	118'600.—
3632 Subventions accordées aux communes et ass intercommunales.....	—		—	13'334.—
4250 Ventes.....		43'338.—	60'000	46'294.20
4260 Remboursements et participations de tiers.....		62'631.88	60'400	11'229.15
4309 Autres revenus d'exploitation.....		304'974.60	306'000	343'551.35
4511 Prélèvements provenant de fonds, capital propre.....		196'828.29	300'000	131'934.—
4610 Dédommagements de la Confédération.....		150'000.—	150'000	—
4611 Dédommagements des cantons et des concordats.....		81'500.—	75'000	—
4635 Subventions des entreprises privées.....		10'000.—	—	—

Département des finances et des relations extérieures

Renseignements complémentaires		Comptes 2017	Budget 2017
7	Département des finances et des relations extérieures		
	Revenu net du département.....	6'132'346'420.33	5'590'072'900
	051 Secrétariat général du DFIRE		
3010	1. Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 95'700.- accordé par le Conseil d'Etat le 28.06.2017 pour le transfert des postes Plateforme 10 au SG DFIRE. Voir aussi les comptes 3050, 3052, 3053, 3054 et 3059. 2. Compensation de CHF - 68'700.-, voir compte 3030		
3030	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 68'700.- accordé par le Conseil d'Etat le 15.11.2017 pour la régularisation des comptes 30		
3099	Compensation de CHF - 5'000.-, voir compte 3132.2		
3102	Compensation de CHF - 10'000.-, voir compte 3132.2		
3120	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 3'000.- accordé par le Chef du département le 12 avril 2017 pour le transfert du budget des frais d'élimination du papier et frais de transport tiers		
3130	1. SG : frais de représentation pour séances avec des tiers.....	9'589.25	25'000
	2. SG : conférence des directrices et directeurs cantonaux des finances (CDF), part cantonale aux frais administratifs	59'889.25	78'000
	3. OAE : Fondation CH	46'125.—	53'000
	4. OAE : Conseil du Léman	70'000.—	80'000
	5. OAE : Conférence des gouvernements cantonaux.....	304'059.—	315'000
	6. OAE : Conférence transjurassienne.....	90'000.—	95'000
	7. OAE : Centre d'Accueil Genève Internationale	100'000.—	100'000
	8. OAE : Conférence des gouvernements de Suisse occidentale.....	31'752.—	40'000
	9. OAE : Comité régional (CRFG) tripartite, projet aggro Franco-Valdo-Genevois	—	20'000
	10. OAE : Maison des cantons	47'970.—	48'000
	11. 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	16'560.10	78'000
	12. OAE : travaux préparatoires pour la Conférence nationale sur le fédéralisme 2017 selon décision du Conseil d'Etat et autres séminaires ou conférences	318'396.50	350'000
	13. OAE : congrès, séminaires ou conférences	—	20'000
	14. Stat.VD : cotisations à diverses associations professionnelles statistiques.....	2'741.29	4'000
	15. Frais de port, téléphone, nettoyage et de transport tiers.....	71'699.98	89'000
	Compensation de CHF -3'000.-, voir compte 3120		
		1'168'782.37	1'395'000 -3'000
3132	1. Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 35'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 28.06.2017 pour le transfert des mandats Plateforme 10 au SG DFIRE 2. Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 40'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 15.11.2017 pour la mise en place d'un outil de collecte de données pour les enquêtes sur les écoles privées		
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	Compensation de CHF - 25'000.-, voir compte 3132.2		
3511	OAE : attribution au fonds du bilan de la part cantonale Interreg		
4250	Stat VD : produits de ventes de publications		
4309	Stat VD : produits de ventes de service		

Département des finances et des relations extérieures

7	Comptes 2017		Budget 2017	Comptes 2016
	Charges	Revenus		
052 Direction générale de la fiscalité.....	355'099'246.65		327'024'100 <i>-1'232'300</i>	306'578'184.72
		6'534'398'869.43	5'999'897'100 <i>115'000</i>	6'362'192'463.41
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	70'602'507.13		73'713'300 <i>-1'294'300</i>	70'205'806.28
3030 Travailleurs temporaires.....	2'190'216.28		2'399'200	2'403'555.29
3049 Autres Indemnités.....	42'192.82		38'400 <i>4'000</i>	39'725.31
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....	4'552'723.57		4'776'300	4'537'498.29
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	8'391'665.80		8'925'200	8'368'500.79
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	94'505.66		105'400	96'417.35
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales.....	1'612'117.22		1'658'200	1'577'773.23
3059 Autres cotisations patronales.....	43'922.87		46'100	43'802.73
3090 Formation et perfectionnement du personnel.....	446'674.29		470'000	499'462.60
3099 Autres charges de personnel.....	56'754.40		65'000	41'975.85
3100 Matériel de bureau.....	322'854.04		365'000 <i>28'000</i>	334'015.90
3101 Matériel d'exploitation, fournitures.....	25'147.15		26'000	13'714.35
3102 Imprimés, publications.....	2'080'514.35		2'720'000	2'478'513.75
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	42'038.90		60'000	52'023.55
3110 Meubles et appareils de bureau.....	24'287.90		— <i>25'000</i>	—
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA.....	202'565.80		241'000	210'437.55
3130 Prestations de services de tiers.....	13'274'792.16		13'096'300 <i>30'000</i>	13'263'737.72
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	73'959.95		108'000	95'691.—
3137 Impôts et taxes.....	110'302.52		120'000	90'606.95
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau.....	49'115.63		86'000 <i>-25'000</i>	69'209.05
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	5'496'072.45		5'574'700	5'591'262.15
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations.....	234'675.30		260'000	228'684.10
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais.....	172'641.70		255'000	160'562.10
3180 Réévaluations sur créances.....	33'238'937.—		—	-11'035'585.—
3181 Pertes sur créance effectives.....	79'881'056.56		79'200'000	81'842'550.—
3199 Autres charges d'exploitation.....	19'754.45		15'000	6'869.85
3400 Intérêts passifs des engagements courants.....	4'926'744.85		7'700'000	6'932'286.44
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères.....	—		—	-6.86
3499 Autres charges financières.....	0.90		—	2.40
3602 Parts de revenus destinées aux comm/assoc intercommunales.....	126'890'505.—		125'000'000	118'429'092.—
4000 Impôts sur le revenu, personnes physiques.....		3'594'559'738.71	3'438'500'000	3'477'204'349.83
4001 Impôts sur la fortune, personnes physiques.....		675'237'613.47	560'000'000	641'055'808.08
4002 Impôts à la source, personnes physiques.....		284'981'410.30	264'000'000	271'021'485.15
4009 Autres impôts directs, personnes physiques.....		136'803'487.48	131'500'000	124'675'669.09
4010 Impôts sur le bénéfice, personnes morales.....		612'715'702.25	581'600'000	663'211'631.60
4011 Impôts sur le capital, personnes morales.....		93'663'827.50	90'000'000	107'570'357.75
4019 Autres impôts directs, personnes morales.....		27'959'971.40	25'000'000	31'437'075.30
4022 Impôts sur les gains en capital.....		213'361'773.30	190'000'000	196'250'525.20
4023 Droits de mutation et de timbre.....		182'526'997.70	159'000'000	167'307'828.40
4024 Impôts sur les successions et donations.....		111'038'615.10	80'000'000	119'240'969.95
4033 Impôts sur les chiens.....		3'939'300.—	3'000'000	3'800'813.35
4120 Concessions.....		-37.50	200'000	735.—
4210 Emoluments pour actes administratifs.....		44'509'565.65	38'810'000 <i>115'000</i>	39'544'778.44
4250 Ventes.....		21'755.62	50'000	28'220.54
4260 Remboursements et participations de tiers.....		704'975.35	717'100	743'773.95
4270 Amendes.....		12'477'901.60	13'500'000	13'797'957.—
4309 Autres revenus d'exploitation.....		8'710.—	20'000	12'550.—
4401 Intérêts des créances et comptes courants.....		37'975'085.27	38'000'000	42'929'394.98

Département des finances et des relations extérieures

Renseignements complémentaires		Comptes 2017	Budget 2017
052 Direction générale de la fiscalité			
3010	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF-399'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 14.06.2017 pour la maintenance corrective des nouvelles applications SIPM (voir rubrique 047.3158). Compensation de CHF -4'000.-, voir compte 3049. Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF -181'300.- accordé par le Conseil d'Etat le 08.11.2017 pour les travaux liés aux développements et maintenance informatique (voir rubrique 047.3158). Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF -220'000.- accordé par le conseil d'Etat le 15.11.2017 pour le projet de remplacement du système de contrôle d'accès du bâtiment ACI (voir rubriques 047.3158/3113 et 048.3144). Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF -490'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 20.12.2017 pour la réorganisation de la DGF (voir rubrique 048.3144).		
3049	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 4'000.- accordé par le Chef du département le 9.11.2017 pour la compensation de l'augmentation du nombre d'apprentis. Voir compte 3010.		
3100	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 8'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 15.11.2017 pour le projet de remplacement du système de contrôle d'accès du bâtiment de l'ACI. Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 20'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 20.12.2017 pour la réorganisation de la DGF.		
3110	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 25'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 15.11.2017 pour l'acquisition du mobilier et des équipements pour les 5 postes de travail supplémentaires.		
3130	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 30'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 20.12.2017 pour la réorganisation de la DGF. Le dépassement est lié à la facturation de l'impôt source (compte 4002)		
3150	Compensation de CHF -25'000.-, voir compte 3110.		
3602	1. Part communes gains immobiliers..... 2. Part communes frontaliers	60'212'707.05 66'677'797.95 126'890'505.—	58'300'000 66'700'000 125'000'000
4002	1. Impôt/source PP..... 2. Part s/frontaliers FR/CH	184'964'713.35 100'016'696.95 284'981'410.30	164'000'000 100'000'000 264'000'000
4009	1. Impôt spécial étrangers..... 2. Impôt récupéré après défalcation.....	111'866'272.63 24'937'214.85 136'803'487.48	116'500'000 15'000'000 131'500'000
4023	1. Droit de mutation	172'640'126.20	150'000'000
	2. Droit de timbre	9'886'871.50	9'000'000
		182'526'997.70	159'000'000
4210	1. ACI : Emoluments dus par les communes..... 2. ACI : Emoluments divers	13'161'641.55 2'681'845.45	13'500'000 310'000
	3. RF : Emoluments de réquisitions, de consultations et CF II..... Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 115'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 01.03.2017 pour le traitement informatique de masse des cédules hypothécaires (voir rubrique 047.3158).	28'666'078.65 44'509'565.65	25'000'000 38'810'000 <i>115'000</i>

Département des finances et des relations extérieures

7	Comptes 2017		Budget 2017	Comptes 2016
	Charges	Revenus		
4600 Part aux revenus de la Confédération.....		501'886'456.48	386'000'000	462'328'474.50
4612 Dédommagements des communes et associations intercommunales.....		26'019.75	—	30'065.30
053 Service d'analyse et de gestion financières	421'161'518.96	450'039'994.74	292'589'200	573'824'811.35
			293'784'700	361'443'914.98
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	2'336'789.30		2'712'000	2'355'369.48
3030 Travailleurs temporaires	150'675.28		707'600	179'203.49
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....	154'714.58		211'800	158'159.15
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	305'759.22		430'200	314'992.78
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	2'854.24		14'000	3'000.37
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales.....	55'008.44		74'300	55'352.78
3059 Autres cotisations patronales.....	1'502.62		2'300	1'535.78
3090 Formation et perfectionnement du personnel	—		—	50.—
3099 Autres charges de personnel.....	29'539'079.20		29'735'600	32'665'766.98
3100 Matériel de bureau.....	3'907.—		5'000	4'531.10
3102 Imprimés, publications	71'010.70		69'000	63'286.45
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	1'368.—		2'000	1'289.—
3110 Meubles et appareils de bureau	—		—	151.40
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA	659.85		2'000	1'230.15
3130 Prestations de services de tiers.....	2'125'742.58		2'266'800	2'160'225.44
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	3'009.80		23'000	42'997.55
3137 Impôts et taxes.....	—		—	18'122.25
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	9'121.05		14'000	9'096.35
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais	3'104.—		7'000	3'924.05
3300 Amortissements planifiés, immobilisations corporelles PA	106'451'776.30		165'879'300	117'366'651.67
3301 Amortissements non planifiés des immo corporelles PA.....	117'601'798.—		—	254'999'387.47
3320 Amortissements planifiés, immobilisations incorporelles PA	3'429'096.34		23'118'400	3'670'152.10
3321 Amortissements non planifiés des immo incorporelles PA.....	19'621'391.39		—	23'253'652.77
3400 Intérêts passifs des engagements courants.....	—		102'500	46'113.35
3401 Intérêts passifs des engagements financiers.....	13'750'000.—		26'000'000	—
			<i>-7'200'000</i>	
3406 Intérêts passifs des engagements financiers.....	—		—	13'750'000.—
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères.....	-201'650.68		—	-88'716.63
3420 Acquisition et administration de capital.....	138'503.68		4'097'500	137'616.82
3499 Autres charges financières	11'132'623.29		5'500'000	2'917'174.95
			<i>7'200'000</i>	
3612 Dédommagements aux communes et associations intercommunales.....	27'000'000.—		—	—
3621 Péréqu fin et compens des charges aux cantons et concordats.....	27'503'429.—		27'503'500	58'780'807.—
3636 Subventions accordées aux org privées à but non lucratif.....	27'150'000.—		—	24'100'000.—
3650 Réévaluations, participations PA.....	600.—		—	700.—
3660 Amortissements planifiés, subventions d'investissement	445'104.44		4'111'400	592'846.12
3661 Amortissements non planifiés, subventions d'investissement.....	32'374'541.34		—	36'260'141.18
4100 Patentes		146'839.75	130'000	134'370.15
4110 Part au bénéfice net de la BNS		106'849'047.—	—	61'500'543.—
4260 Remboursements et participations de tiers.....		1'886.25	1'200	1'220.48
4400 Intérêts des liquidités.....		—	—	0.04

Département des finances et des relations extérieures

Renseignements complémentaires		Comptes 2017	Budget 2017
053 Service d'analyse et de gestion financières			
3099	1. Repas de fin d'année, fleurs, obsèques	1'579.20	4'300
	2. CPEV - intérêts	21'537'500.—	21'731'300
	3. CPEV - rente-pont.....	8'000'000.—	8'000'000
		29'539'079.20	29'735'600
3300	Amortissements en fonction des dépenses effectives et effet des amortissements non planifiés en 2016		
3301	1. Amortissements non planifiés revêtements bitumeux.....	14'519'629.61	—
	2. Amortissements non planifiés Château St-Maire et place du Château	16'277'270.53	—
	3. Amortissements non planifiés entretiens lourds UNIL.....	7'233'058.62	—
	4. Amortissements non planifiés entretien bâtiments	3'405'065.91	—
	5. Amortissements non planifié bâtiment Perregaux.....	6'153'443.46	—
	6. Amortissements non planifiés assainissement bruit.....	1'443'910.16	—
	7. Amortissements non planifiés CHUV : "EMPD d'investissement en exploitation au 31.12.2016" (selon décision du Conseil d'Etat du 19.09.2017).....	68'569'419.71	—
		117'601'798.—	—
3320	Amortissements en fonction des dépenses effectives et effet des amortissements non planifiés en 2016		
3321	Amortissements non planifiés des objets informatiques		
3401	Compensation de CHF -7'200'000.- du crédit supplémentaire pour les intérêts négatifs (voir compte 3499) Charges d'intérêt des emprunts publics de CHF 975 mios contractés des années précédentes : CHF 13'750'000.-. Le solde disponible résulte du renoncement à la réalisation d'un emprunt public en 2017		
3419	Il s'agit de gains de change sur monnaies étrangères		
3420	Non dépense des frais d'émission suite au renoncement à la réalisation de l'hypothèse d'un emprunt public en 2017		
3499	Crédit supplémentaire de CHF 7'200'000.- totalement compensé accordé par le Conseil d'Etat le 06.09.2017 et par la Commission des Finances le 21.09.2017 pour financer les intérêts négatifs facturés principalement par la BCV sur les avoirs de l'Etat déposés sur le compte BCV		
3612	Compensation des pertes fiscales des communes suite à la baisse du taux d'imposition du bénéfice des entreprises de 8.5% à 8% au 1er janvier 2017 (période fiscale 2017 - 2018)		
3621	1. Péréquation des ressources auprès des cantons selon rapport de l'AFF. Indice des ressources : 2017 : 101.4 ; 2016 : 103.9	18'125'385.—	18'125'400
	2. Fonds pour cas de rigueur auprès des autres cantons selon rapport de l'AFF	9'378'044.—	9'378'100
		27'503'429.—	27'503'500
3636	Remboursements d'emprunts EMS et institutions échus		
3660	Amortissements en fonction des dépenses effectives en 2017		
3661	1. Amortissements non planifiés des subventions à l'investissement des communes	16'048'309.14	—
	2. Amortissements non planifiés des subventions à l'investissement des entreprises privées.....	5'744'557.25	—
	3. Amortissements non planifiés des prêts conditionnellement remboursables des entreprises de transport	10'581'674.95	—
		32'374'541.34	—
4110	Redistribution du bénéfice 2016 de la BNS non prévue au budget et supérieure à l'année précédente		

Département des finances et des relations extérieures

7	Comptes 2017		Budget 2017	Comptes 2016
	Charges	Revenus		
4401 Intérêts des créances et comptes courants.....		630'486.67	—	587'374.15
4402 Intérêts des placements financiers		277.77	—	55.56
4410 Gains provenant des ventes des placements financiers PF.....		1'567.50	—	166'500.—
4411 Gains provenant des ventes des immo corporelles PF		20'826'858.75	—	11'000.—
4420 Revenus de participations PF - Dividendes		33'325'433.—	33'325'300	33'325'289.—
4450 Revenus provenant de prêts PA.....		2'030'826.—	4'110'000	3'463'220.—
4451 Revenus de participations PA hormis d'entrepris publiques.....		116'496'116.—	114'441'100	115'040'567.—
4463 Entr publiques comme SA ou autre forme d'org de droit privé		3'626'998.05	3'180'000	3'555'467.80
4464 Banque Nationale Suisse.....		51'000.—	—	51'000.—
4470 Loyers et fermages des biens-fonds PA.....		1'502'928.—	1'503'600	1'506'629.80
4472 Paiement pour utilisations des immeubles PA		4'041'320.—	17'691'000	20'155'495.—
4600 Part aux revenus de la Confédération.....		94'090'823.—	52'985'000	51'812'613.—
4620 Péréqu fin et compensation des charges de la Confédération		66'417'587.—	66'417'500	70'132'570.—
048 Service des immeubles, du patrimoine et de la logistique.....	89'858'061.67		88'450'300 <i>4'166'100</i>	94'439'671.43
		24'744'838.50	20'911'900 <i>1'091'200</i>	25'628'163.96
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	21'043'690.32		22'010'900 <i>-724'300</i>	21'096'811.96
3030 Travailleurs temporaires	2'263'914.84		742'700 <i>1'591'200</i>	1'701'180.24
3049 Autres Indemnités	36'084.38		46'800	26'858.10
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs	1'421'932.74		1'414'700 <i>20'200</i>	1'401'060.53
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	2'436'380.08		2'563'600 <i>39'300</i>	2'388'110.67
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	326'659.15		332'600 <i>2'600</i>	328'251.59
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales.....	502'949.28		492'300 <i>7'200</i>	487'574.62
3059 Autres cotisations patronales.....	13'725.15		14'200	13'526.32
3099 Autres charges de personnel.....	16'059.67		29'100	13'013.99
3100 Matériel de bureau.....	27'281.62		37'200 <i>-5'000</i>	32'170.60
3101 Matériel d'exploitation, fournitures.....	684'460.67		757'600 <i>5'000</i>	688'721.40

Département des finances et des relations extérieures

Renseignements complémentaires		Comptes 2017	Budget 2017
4401	Revenus des intérêts négatifs dus par AEP/FIA/FIR et revenus d'intérêt du compte courant du CHUV		
4411	Résultat de la vente de parcelles appartenant à l'Etat dont la parcelle de La Pala pour CHF 20 mios.		
4420	1. Dividendes des actions de Romande Energie Holding (REH) et MCH Group	2'343.—	2'200
	2. Rendement actions BCV (1'448'830 * 23.-)	33'323'090.—	33'323'100
		33'325'433.—	33'325'300
4450	Compensation financière des charges d'intérêt du CHUV inférieure au budget s'expliquant par les amortissements non planifiés des objets CHUV et la méthode comptable analytique Rekole		
4451	Revenus supplémentaires s'expliquant principalement par :		
	1. Dividende des actions de la Romande Energie Holding : CHF +3.-/action, soit CHF +1'319'997.- ; 2. Dividende des actions Salines Suisses : CHF +590'000.- ; 3. Dividende des actions du Tunnel du Grand Saint Bernard : CHF +100'000.-.		
4463	1. Contribution de l'ECA et Commission annuelle des Retraites Populaires	3'282'091.05	2'850'000
	2. Commission de 0.25% sur garanties montants livrets d'épargne BCV.....	344'907.—	330'000
		3'626'998.05	3'180'000
4472	Revenu des amortissements d'objets d'investissement du CHUV en fonction des amortissements non planifiés 2016 et de la méthode de calcul Rekole		
4600	1. Produit impôt anticipé (part rétrocédée par la Confédération)	93'855'600.—	52'080'000
	2. Fiscalité de l'épargne UE	173'773.—	748'000
	3. Retenue supplémentaire US.....	61'450.—	157'000
		94'090'823.—	52'985'000
048 Service des immeubles, du patrimoine et de la logistique			
3010	Le non dépensé est lié à la vacance de postes et au remplacement du personnel de nettoyage (lors de départ naturel) par des entreprises spécialisées dans le nettoyage de surfaces. Compensation des comptes 3030, 3130, 3132.		
3030	Engagements du personnel auxiliaire liés aux chantiers archéologiques, ainsi que pour renforcer les équipes administratives en place (maladie, accident, congé maternité) et pour assurer les activités menées par le Centre d'édition de la Cadev. Crédits supplémentaires totalement compensés accordés par le Conseil d'Etat le 27.09.2017 pour le personnel du Centre d'édition de la Cadev : CHF 640'100.- ; Crédit supplémentaire totalement compensé accordé par le Conseil d'Etat le 16.08.2017 pour le financement du personnel nécessaire aux fouilles archéologiques de Fey : CHF 44'300.- ; Crédit supplémentaire totalement compensé accordé par le Conseil d'Etat le 01.11.2017 pour le personnel engagé pour préparer les réquisitions de matériels pour l'enseignement : CHF 43'100.-. Crédit supplémentaire totalement compensé accordé par la Commission des finances le 30.11.2017 pour financer les besoins en personnel auxiliaire CHF 863'700.-.		
3050	Voir commentaires comptes 3010 & 3030.		
3052	Voir commentaires comptes 3010 & 3030.		
3053	Voir commentaires comptes 3010 & 3030.		
3054	Voir commentaires comptes 3010 & 3030.		
3100	Compensation du compte 3102.		
3101	Crédit supplémentaire accordé le 15.11.2017 par le Conseil d'Etat pour CHF 5'000.- afin de couvrir les besoins du SIPaL.		

Département des finances et des relations extérieures

7	Comptes 2017		Budget 2017	Comptes 2016
	Charges	Revenus		
3102 Imprimés, publications	61'972.57		41'800 <i>5'000</i>	36'722.41
3103 Littérature spécialisée, magazines	12'935.—		23'500	22'855.07
3104 Matériel didactique	1'489'444.59		3'140'000 <i>-27'900</i>	2'575'582.80
3109 Autres charges de matériel et de marchandises	11'872.98		—	3'963.67
3110 Meubles et appareils de bureau	10'371.—		30'000 <i>2'300</i>	1'221.50
3111 Machines, appareils et véhicules	521'780.37		465'900 <i>174'400</i>	513'261.18
3112 Vêtements, linge, rideaux	20'694.97		21'000 <i>15'000</i>	39'427.58
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA	9'557'909.87		10'900'000 <i>-501'600</i>	9'249'231.—
3130 Prestations de services de tiers	10'475'377.72		10'836'000 <i>77'200</i>	9'825'170.90
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc	2'586'688.56		2'006'800 <i>706'600</i>	2'649'223.80
3134 Primes d'assurances choses	3'233'453.49		3'463'500 <i>6'500</i>	3'379'396.63
3137 Impôts et taxes	776'845.87		593'700	806'567.96
3140 Entretien des terrains	765'396.14		800'000	761'815.81
3141 Entretien des routes	75'736.42		80'000	86'453.55
3144 Entretien des bâtiments, immeubles	25'337'823.71		21'661'800 <i>3'467'000</i>	27'502'544.76
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau	1'930.62		4'200	2'299.86
3151 Entretien de machines, appareils, véhicules	924'598.94		178'300 <i>747'700</i>	782'703.25
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds	719'444.63		730'100 <i>14'000</i>	807'698.80
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	546'102.30		2'630'300 <i>-1'467'000</i>	1'596'856.21
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais	97'403.05		113'900	91'083.38
3181 Pertes sur créance effectives	11'173.92		2'100 <i>9'000</i>	18'165.94
3190 Prestations de dommages et intérêts	-2'027.35		— <i>1'700</i>	1'050'000.—
3199 Autres charges d'exploitation	3'528.34		10'700	3'956.99
3400 Intérêts passifs des engagements courants	116.92		—	226.—
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères	-26.16		—	11.56
3510 Attributions aux financements spéciaux, capital propre	—		—	39'790.65

Département des finances et des relations extérieures

Renseignements complémentaires		Comptes 2017	Budget 2017
3102	Frais de parution dans les journaux plus importants que budgétés (classement de bâtiments à l'inventaire des Monuments Historiques). Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 5'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 15.11.2017 pour couvrir les besoins.		
3104	Diminution des acquisitions d'articles gérés en stock en raison d'une revue de la stratégie d'achat. Compensation des comptes 3030 et 3151.		
3109	Pas de budget prévu pour ce groupe de comptes, car lié au compte de variation de stock (4329).		
3110	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 2'300.- accordé par le Conseil d'Etat le 05.07.2017 pour couvrir les besoins.		
3111	Crédits supplémentaires totalement compensés accordés par le Conseil d'Etat le 05.07.2017 de CHF 76'700.- pour couvrir les besoins de la Cadev et le 15.11.2017 de CHF 97'700.- pour couvrir les besoins du SIPaL.		
3112	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 15'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 15.11.2017 pour couvrir les besoins du SIPaL.		
3120	Charges inférieures au budget suite à l'assainissement énergétique de bâtiments. Compensation des comptes 3111, 3144, 3132.		
3130	Crédits supplémentaires totalement compensés accordés par le Conseil d'Etat les 03.05, 21.06, 05.07 et 15.11.2017 pour CHF 258'400.- nécessaire au financement de l'externalisation des prestations de nettoyage et de la couverture des besoins du SIPaL. Compensation des comptes 3111, 3112, 3132, 3151 (CHF -181'200).		
3132	Crédits supplémentaires totalement compensés acceptés par le Conseil d'Etat les 01.11 & 15.11.2017 pour financer les mandats liés aux fouilles archéologiques : CHF 465'900.- et autres mandats (amiante, le projet INTERREG, Groupe de Travail Développement Durable,..) : CHF 266'700.- Compensation d'une demande de crédit supplémentaire à la DSI (- CHF 26'000.-).		
3134	Crédit supplémentaire totalement compensé accepté par le Conseil d'Etat le 05.07.2017 de CHF 6'500.- pour couvrir les besoins de la Cadev.		
3137	Ce groupe contient les comptes : taxes RPLP, TVA forfaitaire et les taxes d'épuration. Nous avons eu une augmentation de la TVA forfaitaire due en 2017. Le budget relatif aux taxes d'épuration était insuffisant, nous avons prévu une augmentation au budget 2018.		
3144	Sur le dernier trimestre 2017, le SIPaL a dû prendre en charge des travaux de sécurisation d'urgence sur le bâtiment de l'Alcazar à Montreux-Territet. Ces travaux n'ayant pas de couverture budgétaire, il a été convenu que leur financement était assuré à hauteur de CHF 100'000.- par le SG-DFIRE, le dépôt d'un crédit supplémentaire n'était plus possible. Plusieurs crédits supplémentaires totalement compensés par les services utilisateurs accordés par le Conseil d'Etat en 2017 pour CHF 3'467'000.-.		
3151	Le remplacement des machines du Centre d'édition de la Cadev "au clic" par l'acquisition du matériel, induit des nouveaux coûts qui anciennement étaient pris dans le prix du clic (cf. compte 3161). Crédits supplémentaires totalement compensés accordés par le Conseil d'Etat le 05.07.2017 de CHF 734'700.- en lien avec l'acquisition des machines d'impression du Centre d'édition de la Cadev en remplacement d'un contrat "au clic", et le 15.11.2017 de CHF 13'000.- pour couvrir les besoins du SIPaL.		
3160	Crédit supplémentaire totalement compensé accordé par le Conseil d'Etat le 08.11.2017 de CHF 14'000.- pour couvrir les besoins du SIPaL.		
3161	Disponible relatif au remplacement du parc machines du Centre d'édition de la Cadev anciennement à la location "au clic" par l'acquisition de ce matériel, ce qui engendre une diminution du budget de location. Compensation des comptes 3030, 3111, 3134, 3151 (CHF -1'471'900.-). Crédit supplémentaire totalement compensé accordé par le Conseil d'Etat le 16.08.2017 de CHF 4'900.- pour les fouilles archéologiques de Fey.		
3181	Crédit supplémentaire totalement compensé accordé par le Conseil d'Etat le 15.11.2017 de CHF 9'000.- pour couvrir les besoins du SIPaL.		
3190	Crédit supplémentaire totalement compensé accordé par le Conseil d'Etat le 05.07.2017 de CHF 1'700.- pour les besoins de la Cadev.		
3400	Pas de budget prévu.		

Département des finances et des relations extérieures

7	Comptes 2017		Budget 2017	Comptes 2016
	Charges	Revenus		
3511 Attributions aux fonds du capital propre.....	444'785.50		368'900	391'772.40
3635 Subventions accordées aux entreprises privées.....	250'000.—		250'000	520'000.—
3636 Subventions accordées aux org privées à but non lucratif.....	1'471'452.80		1'588'100	1'480'767.85
3706 Subventions à redistribuer - Org privées à but non lucrat.....	1'678'137.—		68'000	2'023'619.90
4240 Taxes d'utilisation et prestations de service.....		8'765.90	8'000	12'044.—
4250 Ventes.....		1'827'559.98	2'101'000	1'888'621.25
			<i>11'800</i>	
4260 Remboursements et participations de tiers.....		491'466.10	515'100	524'935.37
4309 Autres revenus d'exploitation.....		8'302'468.18	6'698'800	9'038'130.78
			<i>1'079'400</i>	
4329 Autres variations de stocks.....		-263'273.54	840'000	-117'224.68
4400 Intérêts des liquidités.....		—	400	—
4401 Intérêts des créances et comptes courants.....		—	300	—
4430 Loyers et fermages, immeubles du PF.....		7'365'036.04	5'683'800	7'209'065.54
4470 Loyers et fermages des biens-fonds PA.....		4'963'910.61	4'575'800	4'610'575.15
4471 Paiement pour appartements de service PA.....		192'885.—	83'600	116'895.—
4472 Paiement pour utilisations des immeubles PA.....		34'650.—	75'600	91'920.—
4510 Prélèvements sur les financements spéciaux du capital propre.....		24'701.53	31'100	—
4511 Prélèvements provenant de fonds, capital propre.....		89'801.70	176'800	201'781.65
4610 Dédommagements de la Confédération.....		—	25'100	—
4701 Subventions à redistribuer reçues des cantons et concordats.....		1'678'137.—	68'000	2'023'619.90
4920 Imput int pour bail à ferme, loyers, frais d'utilisation.....		28'730.—	28'500	27'800.—
059 Cour des comptes.....	2'375'650.56		2'590'500	2'407'337.70
		1'200.—	1'200	1'200.—
3000 Salaires des autorités et juges.....	599'460.96		599'500	599'460.93
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	1'072'654.40		1'121'400	1'085'520.37
3030 Travailleurs temporaires.....	25'718.37		120'000	—
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....	103'479.55		108'500	105'101.96
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	221'145.16		231'300	222'899.64
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	1'868.98		2'200	1'911.96
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales.....	37'286.16		38'200	36'975.74
3059 Autres cotisations patronales.....	1'015.77		1'200	1'024.44
3090 Formation et perfectionnement du personnel.....	13'074.55		40'000	8'220.70
			<i>-9'500</i>	
3099 Autres charges de personnel.....	10'500.—		2'000	17.—
			<i>9'500</i>	
3100 Matériel de bureau.....	5'300.—		10'000	7'791.95
			<i>-3'000</i>	
3102 Imprimés, publications.....	745.20		—	—
			<i>3'000</i>	
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	5'914.60		6'000	5'474.—
			<i>1'500</i>	
3130 Prestations de services de tiers.....	11'798.25		18'000	13'969.29
			<i>-1'500</i>	
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	127'828.85		135'000	177'980.55
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau.....	—		1'000	—
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	101'616.—		106'200	104'012.85
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations.....	9'271.75		15'000	11'205.10
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais.....	26'904.13		35'000	25'737.12
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères.....	67.88		—	34.10
4260 Remboursements et participations de tiers.....		1'200.—	1'200	1'200.—

Département des finances et des relations extérieures

Renseignements complémentaires		Comptes 2017	Budget 2017
3511	Excédent de revenus de CHF 141'213.- viré au compte de capital du fonds 3012-EVAM Bex ; CHF 28'572.50 au fonds 3013- EVAM Ste-Croix et CHF 275'000.- pour l'attribution annuelle au fonds 3009-Monuments Historiques.		
3706	Charges supplémentaires totalement couvertes par les recettes du comptes 4701 lié à la convention programme 2016-2020		
4250	Compensation du compte 3130.		
4309	Compensation des comptes 3030, 3132, 3144.		
4329	Diminution de la marchandise en stock suite à une diminution des acquisitions en raison d'une revue de la stratégie d'achat.		
4430	Revenus supplémentaires principalement liés au bail signé avec la RTS, non connu au moment de la préparation budgétaire.		
4511	Excédents de charges de CHF 89'801.70 viré au compte de capital du fonds 3009-Fonds cantonal des Monuments Historiques.		
4701	Revenus relatifs à la convention programme 2016-2020 à redistribuer, voir compte 3706.		
059 Cour des comptes			
3090	Compensations de CHF -8'000.- au compte 3099 et de CHF -1'500.- au compte 3103		
3099	Crédits supplémentaires totalement compensés de CHF 1'500.- et de CHF 8'000.- (mise au concours d'un poste) accordés par le Chef du Département des Finances et des relations extérieures respectivement les 15.09.2017 et 03.11.2017 pour la réattribution du budget 2017 de la Cour des comptes		
3100	Compensation de CHF -3'000.- au compte 3102		
3102	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 3'000.- (dépliant méthodologie) accordé par le Chef du Département des Finances et des relations extérieures le 03.11.2017 pour la réattribution du budget 2017 de la Cour des comptes		
3103	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 1'500.- (besoin supplémentaire en littérature spécialisée) accordé par le Chef du Département des Finances et des relations extérieures le 15.09.2017 pour la réattribution du budget 2017 de la Cour des comptes		
3130	Compensation de CHF -1'500.- au compte 3103		

Département des finances et des relations extérieures

7		Comptes 2017	
		Charges	Revenus
Récapitulation			
051	Secrétariat général du DFIRE.....	9'193'277.27	849'272.77
052	Direction générale de la fiscalité.....	355'099'246.65	6'534'398'869.43
053	Service d'analyse et de gestion financières.....	421'161'518.96	450'039'994.74
048	Service des immeubles, du patrimoine et de la logistique.....	89'858'061.67	24'744'838.50
059	Cour des comptes.....	2'375'650.56	1'200.—
	Totaux	877'687'755.11	7'010'034'175.44
	Excédent des revenus sur les charges	6'132'346'420.33	
	Excédent des charges sur les revenus		
	Sommes égales	7'010'034'175.44	7'010'034'175.44

Département des finances et des relations extérieures

Budget 2017		Crédits supplémentaires 2017		Comptes 2016	
Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
14'819'300	951'400	149'900	—	8'934'963.29	533'008.70
327'024'100	5'999'897'100	-1'232'300	115'000	306'578'184.72	6'362'192'463.41
292'589'200	293'784'700	—	—	573'824'811.35	361'443'914.98
88'450'300	20'911'900	4'166'100	1'091'200	94'439'671.43	25'628'163.96
2'590'500	1'200	—	—	2'407'337.70	1'200.—
725'473'400	6'315'546'300	3'083'700	1'206'200	986'184'968.49	6'749'798'751.05
5'590'072'900			1'877'500	5'763'613'782.56	
6'315'546'300	6'315'546'300	3'083'700	3'083'700	6'749'798'751.05	6'749'798'751.05

Ordre judiciaire vaudois

8	Comptes 2017		Budget 2017	Comptes 2016
	Charges	Revenus		
8 Ordre judiciaire vaudois	150'257'255.47		151'809'500 <i>697'000</i>	149'986'076.65
		86'658'105.25	86'497'300 <i>42'000</i>	86'382'210.92
057 Ordre judiciaire vaudois	150'257'255.47		151'809'500 <i>697'000</i>	149'986'076.65
		86'658'105.25	86'497'300 <i>42'000</i>	86'382'210.92
3000 Salaires des autorités et juges	9'202'809.63		9'240'800 <i>-40'000</i>	9'212'926.41
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	74'514'937.74		75'959'000 <i>-710'900</i>	74'222'357.38
3030 Travailleurs temporaires	5'122'763.51		5'507'400	5'478'554.94
3049 Autres Indemnités	153'401.06		163'700	153'371.73
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs	5'458'431.86		5'662'300	5'493'512.67
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	10'313'719.04		10'084'000 <i>322'900</i>	9'927'953.66
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	110'386.06		120'500	113'360.66
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales.....	1'963'547.87		1'977'900	1'932'533.66
3059 Autres cotisations patronales.....	53'529.90		57'900	53'612.23
3060 Prestations de l'employeur - Pensions	2'437'378.40		2'395'700 <i>42'000</i>	2'342'834.15
3062 Prest employeur - Alloc renchérisse rentes et parts de rentes.....	114'995.60		130'900	125'024.55
3090 Formation et perfectionnement du personnel	352'828.71		380'000	301'151.81
3099 Autres charges de personnel.....	43'763.70		45'000	34'187.35
3100 Matériel de bureau.....	536'770.83		609'000 <i>-19'000</i>	579'682.75
3102 Imprimés, publications	422'870.90		631'000 <i>-90'000</i>	347'319.35
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	155'910.09		230'000	229'934.72
3105 Denrées alimentaires.....	190.80		300	298.20

Ordre judiciaire vaudois

	Comptes 2017	Budget 2017
8		
Ordre judiciaire vaudois		
Charge nette du département.....	63'599'150.22	65'312'200
057 Ordre judiciaire vaudois		
3000 Rétribution des juges cantonaux. Compensation des comptes 3110 et 048/3144 pour le réaménagement et l'ameublement du sous-sol de l'Office du registre du commerce		
3010 Compensation des comptes 3052 (CHF -322'900), 3110 (CHF -68'000), 3130 (CHF -100'000), 3199 (CHF -100'000) et compensation du compte 048/3144 (CHF -120'000) pour la modernisation des alarmes et contrôles d'accès au Tribunal d'arrondissement de l'Est vaudois		
3030 1. Personnel auxiliaire, interprètes et magistrats ad hoc avec missions particulières	1'066'490.41	1'062'400
2. Rétribution du personnel rémunéré par indemnité (vice-présidents, juges, juges suppléants, assesseurs, greffiers ad hoc)		
2.1. Greffe du Tribunal cantonal.....	443'964.70	498'000
2.2. Tribunaux d'arrondissement	1'826'474.31	2'113'000
2.3. Tribunal des mineurs.....	45'625.12	59'000
2.4. Tribunal des baux.....	110'458.51	130'000
2.5. Justices de paix	1'629'750.46	1'645'000
	5'122'763.51	5'507'400
3049 1. Indemnités forfaitaires pour frais professionnels des apprentis.....	44'641.06	46'700
2. Autres indemnités	108'760.—	117'000
	153'401.06	163'700
3052 Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 322'900.- accordé par le Conseil d'Etat le 15.11.2017 suite à la mise à niveau du traitement des juges de paix.		
3059 Cotisations pour prestations complémentaires familles		
3060 Pensions de retraite versées aux anciens juges cantonaux ou à leurs conjoints. Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 42'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 25.10.2017 pour le financement de la pension de retraite d'un juge cantonal parti courant 2017 (non budgété).		
3062 Allocation renchérissement pour pensions versées aux anciens juges cantonaux ou à leur conjoints		
3090 Formations particulières en matière judiciaire hors CEP (commission de formation continue, séminaires, formations au brevet et au certificat de formation générale à l'exécution forcée des offices de poursuites et de faillites, formations métier spécialisées) et participation à des congrès.		
3100 Fournitures courantes, économat, dossiers judiciaires, reliures. Compensation du compte 3130		
3102 Frais d'annonces (affaires), et impression centralisée (CADEV) pour les offices de poursuites. Le budget 2017 prévoyait la totalité de l'impression centralisée sur l'ensemble de l'année, alors que le dernier lot a été mis en production à l'automne 2017. Compensation des comptes 3110 et 048/3144 pour le réaménagement et l'ameublement du sous-sol de l'Office du registre du commerce		
3103 Abonnements, codes annotés, documentation et bibliothèques des offices		

Ordre judiciaire vaudois

8	Comptes 2017		Budget 2017	Comptes 2016
	Charges	Revenus		
3110 Meubles et appareils de bureau	145'746.20		— <i>153'000</i>	134'755.64
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA	37'809.35		56'000	49'782.75
3130 Prestations de services de tiers.....	12'924'024.33		12'771'100 <i>369'000</i>	12'899'678.83
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	31'174.75		40'000	30'619.60
3134 Primes d'assurances choses.....	8'629.60		10'000	7'155.30
3135 Charges de prestations de service pour personnes en garde.....	3'885'558.15		4'085'000	3'948'336.85
3137 Impôts et taxes.....	22'425.95		23'000	21'679.15
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau	16'037.—		86'000 <i>-30'000</i>	42'946.63
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	6'513'816.15		6'724'000	6'635'095.05
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	362'819.70		357'000	348'937.25
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais	900'561.46		909'000	884'427.48

Ordre judiciaire vaudois

	Comptes 2017	Budget 2017
Renseignements complémentaires		
3110 Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 98'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 01.11.2017 pour l'achat de mobilier pour les offices judiciaires. Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 55'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 25.10.2017 pour l'ameublement du sous-sol de l'Office du registre du commerce.		
3120 Frais d'élimination d'archives et des documents confidentiels		
3130 1. Frais de port.....	8'282'575.63	8'260'000
2. Frais de CCP.....	99'629.06	126'300
3. Frais bancaires.....	21'330.42	22'100
4. Frais de téléphone.....	61'933.59	79'000
5. Frais de télécommunication.....	—	500
6. Frais de représentation.....	57'506.55	38'000
7. Indemnités et frais des commissions.....	141'794.45	146'000
8. Rémunération des curateurs privés dont les personnes concernées sont indigentes.....	3'126'739.42	3'020'000
9. Frais de curatelles de représentation (tribunaux d'arrondissement).....	89'215.60	80'000
10. Frais de contentieux et de poursuite.....	29'355.90	29'000
11. Cotisations aux conférences regroupant les autorités.....	27'901.70	47'000
12. Transports de fonds, alarmes et frais d'intervention (sécurité dans les tribunaux d'arrondissement).....	489'705.50	535'000
13. Frais d'interprètes indépendants.....	455'282.13	330'000
14. Frais de transport.....	41'054.38	58'200
Crédit supplémentaire partiellement compensé de CHF 350'000.- accordé par la Commission des finances le 30.11.2017 pour l'indemnisation des curateurs d'indigents Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 19'000.- accordé par le Président du Tribunal cantonal le 08.12.2016 pour les frais de représentation.	12'924'024.33	12'771'100 <i>369'000</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 (Tribunal cantonal et tribunaux d'arrondissement).....	507'946.20	250'000
2. Frais de détention des mineurs		
2.1. Centre communal de Valmont.....	915'722.70	550'000
2.2. Diverses institutions privées.....	2'269'972.95	3'000'000
2.3. Frais d'exécution des peines.....	28'195.30	100'000
2.4. Fondation vaudoise de probation - atelier de prestations personnelles.....	158'022.55	160'000
2.5. Frais médicaux.....	5'294.35	20'000
3. Frais d'escorte de détenus extra-cantonaux.....	404.10	5'000
	3'885'558.15	4'085'000
3137 TVA due pour les attestations établies par l'Office du registre du commerce		
3150 Réparation du mobilier et entretien des systèmes de rayonnages rotatifs. Compensation du compte 3110		
3160 Baux à loyers conclus par le SIPAL et safes bancaires		
3161 Locations d'appareils multifonctions (selon contrat CADEV) et de terminaux de paiement pour cartes bancaires. Léger dépassement non prévisible : le suivi budgétaire à l'échéance des crédits supplémentaires ne laissait pas apparaître de dépassement.		
3170 1. Déplacements professionnels (magistrats, collaborateurs, huissiers, éducateurs), transports publics ou véhicules privés, plan de mobilité.....	559'861.82	556'900
2. Frais de repas et d'hôtel.....	61'419.90	56'200
3. Frais de représentation et d'habillement : indemnités forfaitaires aux juges cantonaux et uniformes des huissiers.....	278'937.54	294'400
4. Frais divers pour le personnel.....	342.20	1'500
	900'561.46	909'000

Ordre judiciaire vaudois

8	Comptes 2017		Budget 2017	Comptes 2016
	Charges	Revenus		
3180 Réévaluations sur créances.....	67'389.05		—	309'391.—
3181 Pertes sur créance effectives.....	656'552.54		120'000	491'582.24
3199 Autres charges d'exploitation.....	13'714'458.84		13'395'000	13'664'614.78
			<i>700'000</i>	
3400 Intérêts passifs des engagements courants.....	3'710.45		—	—
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères.....	-154.46		—	-48'551.76
3499 Autres charges financières.....	-50.69		—	39.64
3637 Subventions accordées aux ménages privés.....	2'930.40		15'000	2'990.—
3990 Autres imputations internes.....	5'581.—		23'000	13'980.—
4210 Emoluments pour actes administratifs.....		62'033'684.52	60'576'000	60'314'745.37
4250 Ventes.....		592.90	400	1'024.90
4260 Remboursements et participations de tiers.....		24'565'570.03	25'873'000	25'998'612.04
			<i>42'000</i>	
4270 Amendes.....		40'372.50	30'000	49'725.50
4400 Intérêts des liquidités.....		5.30	—	223.11
4472 Paiement pour utilisations des immeubles PA.....		17'880.—	17'900	17'880.—

Ordre judiciaire vaudois

	Comptes 2017	Budget 2017
Renseignements complémentaires		
3180 Provision pour créances douteuses. Mise en place d'une nouvelle règle de correction d'actifs en 2016. Ce compte n'est pas budgétisé selon instructions du SAGEFI.		
3181 Amortissement des factures dont l'encaissement n'est plus possible, notamment pour les débiteurs insolvables. Le nombre de cas se stabilise à un niveau plus élevé que budgeté, notamment à cause des débiteurs sans domicile connu et partis à l'étranger.		
3199 1. Rémunération des avocats d'office au pénal uniquement	8'760'004.86	8'430'000
2. Indemnités aux experts judiciaires et notes de la police judiciaire		
2.1. Tribunal cantonal	355'605.67	450'000
2.2. Tribunaux d'arrondissement	1'282'060.28	1'310'000
2.3. Tribunal des mineurs	275'732.20	310'000
2.4. Tribunal des baux	—	10'000
2.5. Justices de paix	2'420'296.57	2'370'000
2.6. Tribunal des mesures de contrainte / Juge d'application des peines	153'661.60	140'000
3. Frais divers engendrés par la gestion des affaires et dépens mis à charge de l'Etat	390'355.15	266'000
4. Indemnités aux témoins	52'461.41	83'000
5. Frais divers	24'281.10	26'000
Crédit supplémentaire partiellement compensé de CHF 700'000.- accordé par la Commission des finances le 30.11.2017 pour les indemnités aux avocats d'office (pénal).		
	13'714'458.84	13'395'000 <i>700'000</i>
3419 Effets de change des comptes de séquestres en euros et en dollars.		
4210 1. Emoluments poursuites	54'513'016.78	53'210'000
2. Emoluments faillites	2'616'719.54	2'861'000
3. Emoluments de l'Office du registre du commerce	4'903'948.20	4'505'000
	62'033'684.52	60'576'000
4250 Revenu des ventes au distributeur de boissons public du Tribunal cantonal		
4260 1. Remboursement des frais des instances judiciaires		
1.1. Secrétariat général : arrêts de la Cour administrative, attestations, taxes d'examens et divers	184'325.80	142'000
1.2. Tribunal cantonal	2'492'406.85	4'615'000
1.3. Tribunaux d'arrondissement	10'128'286.68	9'993'000
1.4. Tribunal des mineurs	91'930.94	74'000
1.5. Tribunal des baux	359'989.60	330'000
1.6. Justices de paix	10'855'054.89	10'360'000
1.7. Tribunal des mesures de contrainte / Juge d'application des peines	8'280.50	21'000
2. Retenues pour places de parc louées aux collaborateurs, pour téléphones mobiles et divers	220'288.28	207'200
3. Participation des juges cantonaux à la prévoyance professionnelle	225'006.49	130'800
Compensation du compte 3060		
Recettes moins élevées que prévu au Tribunal cantonal dû à la l'épuisement des affaires de la Cour civile traitées selon l'ancienne procédure, qui généraient l'essentiel des recettes de cette instance.		
	24'565'570.03	25'873'000 <i>42'000</i>
4270 Amendes prononcées par le Tribunal des mineurs		
4472 Loyers d'appartement de fonction		

Ordre judiciaire vaudois

8		Comptes 2017	
		Charges	Revenus
Récapitulation			
057	Ordre judiciaire vaudois.....	150'257'255.47	86'658'105.25
	Totaux	150'257'255.47	86'658'105.25
	Excédent des charges sur les revenus		63'599'150.22
	Sommes égales	150'257'255.47	150'257'255.47

Ordre judiciaire vaudois

Budget 2017		Crédits supplémentaires 2017		Comptes 2016	
Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
151'809'500	86'497'300	697'000	42'000	149'986'076.65	86'382'210.92
151'809'500	86'497'300 65'312'200	697'000	42'000 655'000	149'986'076.65	86'382'210.92 63'603'865.73
151'809'500	151'809'500	697'000	697'000	149'986'076.65	149'986'076.65

Secrétariat général du Grand Conseil

9	Comptes 2017		Budget 2017	Comptes 2016
	Charges	Revenus		
9 Secrétariat général du Grand Conseil	8'072'521.26		8'469'000	7'296'569.74
		26'895.60	4'000	2'979.10
058 Secrétariat général du Grand Conseil.....	8'072'521.26		8'469'000	7'296'569.74
		26'895.60	4'000	2'979.10
3000 Salaires des autorités et juges	3'963'920.—		3'960'400 -33'000	3'367'720.—
3001 Paiements aux autorités et juges	937'633.10		1'066'400	848'278.92
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	2'010'100.36		1'986'800	1'887'533.60
3030 Travailleurs temporaires	69'986.05		72'000	66'513.53
3049 Autres Indemnités	960.—		1'000	1'099.—
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs	273'099.34		391'600	361'974.99
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension	250'541.33		246'000	234'671.56
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	2'642.07		2'500	2'485.20
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales.....	45'879.68		43'700	42'097.11
3059 Autres cotisations patronales.....	1'249.12		1'400	1'167.01
3090 Formation et perfectionnement du personnel	8'991.50		29'200	11'532.—
3099 Autres charges de personnel.....	3'935.55		7'000	6'484.05
3100 Matériel de bureau.....	15'695.40		45'200	5'390.75
3102 Imprimés, publications	40'577.20		73'300	72'900.10
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	60.—		2'000	—
3110 Meubles et appareils de bureau	11'925.50		31'500	28'911.30
3118 Immobilisations incorporelles.....	6'967.—		— 7'000	—
3130 Prestations de services de tiers.....	192'937.16		195'300 33'000	129'288.28
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	154'591.12		167'500	137'401.28
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau	62'445.55		70'000	72'472.95
3153 Entretien informatique (matériel).....	—		32'000 -7'000	—
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	5'766.75		20'000	5'852.05
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais	10'502.60		19'800	11'615.15
3199 Autres charges d'exploitation.....	2'365.55		4'400	1'177.70
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères.....	60.98		—	3.21
3499 Autres charges financières	-311.65		—	—
4260 Remboursements et participations de tiers.....		21'245.60	4'000	2'979.10
4472 Paiement pour utilisations des immeubles PA		5'650.—	—	—

Secrétariat général du Grand Conseil

Renseignements complémentaires		Comptes 2017	Budget 2017
9	Secrétariat général du Grand Conseil		
	Charge nette du département.....	8'045'625.66	8'465'000
	058 Secrétariat général du Grand Conseil		
3000	1. Jetons de présences séances plénières.....	2'735'770.—	2'689'900
	2. Jetons de présences séances de commissions.....	1'228'150.—	1'270'500
	Nombre de séances plénières et nombre de séances de commission sensiblement plus élevés que l'année précédente. Compensation des comptes 3118 et 3130	3'963'920.—	3'960'400 -33'000
3001	1. Frais de déplacement des députés.....	369'634.40	420'100
	2. Indemnités pour frais administratifs.....	120'600.—	120'000
	3. Indemnités de formation.....	315.90	50'000
	4. Indemnités aux groupes politiques.....	355'000.—	355'000
	5. Frais des commissions.....	28'157.75	39'000
	6. Frais du Bureau du Grand Conseil.....	18'909.50	14'800
	7. Frais réception Présidence.....	32'000.—	32'500
	8. Assemblée parlementaire de la Francophonie.....	7'735.55	25'000
	9. Frais de déplacement de la présidence du Grand Conseil.....	5'280.—	10'000
		937'633.10	1'066'400
3010	Léger dépassement budgétaire dû au remplacement d'une personne en congé maternité.		
3052	Voir commentaire sous 3010.		
3053	Voir commentaire sous 3010.		
3054	Le taux utilisé pour le budget (2.165%) s'est avéré 0.04% en dessous du taux réel appliqué en 2017 (2.205%).		
3118	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 7'000.- accordé par le Bureau du Grand Conseil le 26.10.2017 pour financer l'achat de licences pour un logiciel spécialisé en lien avec l'équipement technique des nouvelles salles de commissions.		
3130	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 33'000.- accordé par le Bureau du Grand Conseil le 26.10.2017 pour financer la sortie de législature du Grand Conseil.		
3153	Compensation des comptes 3118 et 3130		
4260	Recettes importantes et uniques dues à l'organisation de l'assemblée annuelle de la Société suisse pour les questions parlementaires (droits d'inscription des participants).		
4472	Location des salles du Parlement.		

Secrétariat général du Grand Conseil

9		Comptes 2017	
		Charges	Revenus
Récapitulation			
058	Secrétariat général du Grand Conseil.....	8'072'521.26	26'895.60
	Totaux	8'072'521.26	26'895.60
	Excédent des charges sur les revenus		8'045'625.66
	Sommes égales	8'072'521.26	8'072'521.26

Secrétariat général du Grand Conseil

Budget 2017		Crédits supplémentaires 2017		Comptes 2016	
Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
8'469'000	4'000	—	—	7'296'569.74	2'979.10
8'469'000	4'000 8'465'000	—	—	7'296'569.74	2'979.10 7'293'590.64
8'469'000	8'469'000	—	—	7'296'569.74	7'296'569.74

Résumé du compte général pour l'année 2017

Départements	Comptes 2017	
	Charges	Revenus
Département du territoire et de l'environnement.....	221'010'560.92	451'994'554.27
Département de la formation, de la jeunesse et de la culture.....	2'864'181'479.—	447'607'366.47
Département des institutions et de la sécurité	561'097'544.19	215'882'787.30
Département de la santé et de l'action sociale.....	3'715'411'213.97	1'253'394'374.31
Département de l'économie, de l'innovation et du sport	699'538'680.76	527'378'048.71
Département des infrastructures et des ressources humaines	567'733'206.28	158'477'237.52
Département des finances et des relations extérieures.....	877'687'755.11	7'010'034'175.44
Ordre judiciaire vaudois.....	150'257'255.47	86'658'105.25
Secrétariat général du Grand Conseil.....	8'072'521.26	26'895.60
Totaux	9'664'990'216.96	10'151'453'544.87
Excédent des revenus sur les charges	486'463'327.91	
Excédent des charges sur les revenus		
Sommes égales	10'151'453'544.87	10'151'453'544.87

Résumé du compte général pour l'année 2017

Budget 2017		Crédits supplémentaires 2017		Comptes 2016	
Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
206'950'900	425'059'800	1'545'700	2'205'400	183'461'851.40	405'602'722.94
2'854'825'300	431'342'300	20'464'400	17'668'800	2'801'982'673.22	437'121'899.61
553'089'000	199'736'300	8'362'600	2'414'300	564'995'563.60	220'253'097.40
3'545'734'000	1'184'376'200	107'107'600	57'981'100	3'631'538'000.98	1'243'818'718.72
676'391'400	513'389'900	31'670'400	21'296'600	724'295'187.83	533'103'623.55
575'287'900	142'140'300	5'643'500	3'606'300	551'037'785.01	148'950'651.18
725'473'400	6'315'546'300	3'083'700	1'206'200	986'184'968.49	6'749'798'751.05
151'809'500	86'497'300	697'000	42'000	149'986'076.65	86'382'210.92
8'469'000	4'000	—	—	7'296'569.74	2'979.10
9'298'030'400	9'298'092'400	178'574'900	106'420'700	9'600'778'676.92	9'825'034'654.47
62'000			72'154'200	224'255'977.55	
9'298'092'400	9'298'092'400	178'574'900	178'574'900	9'825'034'654.47	9'825'034'654.47

Charges et revenus des départements d'après leur nature - Comptes 2017

Comptes de résultat opérationnel	Compte général	Département du territoire et de l'environnement	Département de la formation, de la jeunesse et de la culture
3. Charges totales	9'664'990'217	221'010'561	2'864'181'479
30. Charges de personnel.....	2'394'031'356	74'522'191	1'474'611'287
31. Charges de biens et services et autres charges d'exploitation.....	761'729'469	35'458'396	136'867'588
33. Amortissements du patrimoine administratif.....	262'336'237	--	--
34. Charges financières.....	29'733'124	-290	-30'540
35. Attributions aux fonds et financements spéciaux.....	20'407'469	3'329'436	5'122'587
36. Charges de transferts.....	5'585'757'037	47'216'512	954'050'619
37. Subventions redistribuées.....	606'044'800	60'482'624	291'194'749
39. Imputations internes.....	4'950'725	1'692	2'365'188
4. Revenus totaux	10'151'453'545	451'994'554	447'607'366
40. Revenus fiscaux.....	6'183'259'287	246'470'849	--
41. Patentes et concessions.....	149'679'547	16'112'017	--
42. Taxes et redevances.....	403'409'994	63'444'328	24'701'289
43. Revenus divers.....	49'036'572	1'075'641	1'906'689
44. Revenus financiers.....	242'369'962	1'477'138	447'930
45. Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux.....	34'650'174	18'967'976	8'948'622
46. Revenus de transferts.....	2'478'052'485	43'533'617	119'837'009
47. Subventions à redistribuer.....	606'044'800	60'482'624	291'194'749
49. Imputations internes.....	4'950'725	430'364	571'078
Résultat opérationnel, excédent de charges (-) / excédent de revenus (+)	486'463'328	230'983'993	-2'416'574'113

Charges et revenus des départements d'après leur nature - Comptes 2017

Département des institutions et de la sécurité	Département de la santé et de l'action sociale	Département de l'économie, de l'innovation 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
561'097'544	3'715'411'214	699'538'681	567'733'206	877'687'755	150'257'255	8'072'521
307'586'337	45'836'690	60'947'775	156'131'758	156'983'887	109'842'493	7'568'938
169'039'644	19'733'730	18'615'036	142'960'500	198'147'994	40'402'746	503'834
--	--	--	15'232'175	247'104'062	--	--
-49'217	--	33'775	29'711	29'746'429	3'505	-251
2'253'856	1'269'907	6'042'996	1'643'902	744'786	--	--
80'971'774	3'648'570'888	363'671'590	247'990'263	243'282'461	2'930	--
--	--	250'100'199	2'589'091	1'678'137	--	--
1'295'149	--	127'309	1'155'806	--	5'581	--
215'882'787	1'253'394'374	527'378'049	158'477'238	7'010'034'175	86'658'105	26'896
--	--	--	--	5'936'788'437	--	--
713'417	--	25'817'135	41'129	106'995'849	--	--
114'833'422	12'044'108	25'324'823	16'249'511	60'151'046	86'640'220	21'246
9'465'288	23'548	20'896'398	7'316'128	8'352'879	--	--
184'748	1'063'727	334'581	5'772'925	233'065'379	17'885	5'650
1'965'837	956'562	3'499'846	--	311'332	--	--
87'387'353	1'239'306'429	199'912'320	125'413'369	662'662'386	--	--
--	--	250'100'199	2'589'091	1'678'137	--	--
1'332'722	--	1'492'747	1'095'084	28'730	--	--
-345'214'757	-2'462'016'840	-172'160'632	-409'255'969	6'132'346'420	-63'599'150	-8'045'626

Compte des investissements de l'exercice 2017			
DEPENSES D'INVESTISSEMENTS	Comptes 2017	Comptes 2016	
Total dépenses budget d'investissement	286'444'204.65	344'250'833.79	
50 Immobilisations corporelles			
500 Terrains non bâtis PA BI.....	-	81'046'617.31	
501 Routes.....	63'113'194.99	3'176'680.00	
502 Aménagement des cours d'eau PA BI.....	147'332'061.18	181'677'792.95	
504 Bâtiments et constructions.....		118'516.95	
505 Forêts.....	376'853.29	5'631'249.17	
506 Mobilier et installations.....	14'453'138.20	14'263'260.01	
509 Autres investissements corporels.....			
52 Immobilisations incorporelles			
520 Logiciels.....	25'071'005.10	28'597'696.31	
529 Autres investissements incorporels.....	3'455'970.30	1'137'176.20	
56 Propres subventions d'investissement			
562 Subventions d'invest aux communes.....	19'342'530.79	11'200'557.29	
564 Subventions d'invest aux entreprises publiques.....	21'747'27.00	10'172'272.65	
565 Subventions d'invest aux entreprises privées.....	6'477'872.80	10'474'646.95	
566 Subventions invest aux Org privées à but non lucratif.....	1'076'819.00	1'936'526.00	
57 Subventions d'investissements à redistribuer			
572 Subventions invest à redistribuer aux communes.....	658'759.00	1'500'142.00	
574 Subventions invest redistribuées aux entreprises publiques.....	1'332'661.00	1'299'400.00	
575 Subventions invest à redistribuer aux entreprises privées.....	1'185'012.00	1'020'300.00	
576 Subventions invest redistribuées à des organ. privées.....	393'600.00	153'000.00	
Total déboursements prêts	41'115'304.90	62'966'343.75	
54 Prêts			
542 Prêts rembourse communes/syndicats intercommunaux.....	792'080.00	13'356'440.00	
544 Prêts remboursables aux entreprises publiques.....	1'019'960.00	1'625'050.00	
545 Prêts remboursables aux entreprises privées.....	18'215'929.00	18'468'541.00	
546 Prêts rembour aux organisations à but non lucratif.....	3'790'000.00	3'773'300.00	
547 Prêts remboursables aux ménages.....	2'180'657.40	3'927'538.05	
56 Propres subventions d'investissement			
565 Prêts conditionnel. rembours. aux entrepr. privées.....	15'116'678.50	21'815'474.70	
Total investissements participations	600.00	700.00	
55 Participations et capital social			
551 Participations capital social cantons/concordats.....	-	-	
555 Participations capital social entreprises privées.....	600.00	700.00	
Total crédits d'études	2'682'588.70	1'417'843.15	
50 Crédits d'études			
500 Dépenses de crédit d'études.....	4'494'676.27	3'040'667.86	
50x Régularisation de crédits d'études en investissements.....	-1'812'087.57	-1'622'824.71	
59 Report au bilan			
590 Report au bilan	62'128'613.23	62'344'774.52	
TOTAL COMPTE D'INVESTISSEMENTS	392'371'311.48	470'980'495.21	

RECETTES D'INVESTISSEMENTS	Comptes 2017	Comptes 2016	
Total recettes budget d'investissement	36'316'286.63	26'142'982.62	
60 Transfert d'immobilisations corporelles dans le PF			
60 Vente d'immobilisations incorporelles	-	-	
62 Subventions d'investissements acquises			
630 Subv de Confédération pr cofin invest propres.....	18'591'589.38	11'824'604.37	
631 Subv cantons pr cofin invest propres.....	63'492.44	42'107.86	
632 Subv des communes pr cofin invest propres.....	408'256.90	2'399'162.25	
634 Subv d'entrepr publ pr cofin invest propres.....	1'842'928.73	1'210'755.39	
635 Subv d'entrepr priv pr cofin invest propres.....	109'688'224.18	61'547'47.00	
636 Subv d'Org privées pr cofin invest propres.....	131'987.25	76'830.00	
637 Subv de ménages privés pour cofin invest propres.....	535'952.75	461'933.75	
638 Subv de l'étranger pour cofin invest propres.....	-	-	
66 Remboursement de propres subventions d'invest.			
660 Rbt subv d'invest à la Confédération.....	-	-	
662 Rbt subv d'invest aux communes.....	-	-	
664 Rbt subv d'invest aux entreprises publiques.....	-	-	
665 Rbt subv d'invest aux entreprises privées.....	-	-	
666 Rbt subv d'invest aux organ. privées à but non lucratif.....	-	-	
67 Subventions d'investissements à redistribuer			
672 Subv invest de communes redistribuées.....	658'759.00	1'500'142.00	
674 Subv invest d'entreprises pub redistribuées.....	1'332'661.00	1'299'400.00	
675 Subv invest d'entreprises redistribuées.....	1'185'012.00	1'020'300.00	
676 Subv invest d'organ. privées redistribuées.....	393'600.00	153'000.00	
68 Recettes d'investissements extraordinaires			
680 Recettes d'investissements extra. Bâtiments et constr. P.A.....	203'823.00	-	
Total remboursement prêts	25'812'326.60	36'201'791.90	
64 Remboursement de prêts			
642 Remboursement de prêts aux communes.....	4'134'021.15	5'447'579.65	
644 Remboursement de prêts aux entreprises publiques.....	1'317'921.00	2'065'006.00	
645 Remboursement de prêts aux entreprises privées.....	15'886'330.85	25'216'389.65	
646 Remboursement de prêts à des organisations privées.....	855'790.00	398'300.00	
647 Remboursement de prêts à des ménages privés.....	3'511'458.70	3'031'516.60	
66 Remboursement de propres subventions d'invest.			
665 Rbt prêts condit remboursables aux entrepr privées.....	106'804.90	43'000.00	
Total désinvestissements participations	-	-	
65 Transfert de participations			
651 Transfert particip aux cantons et concordats.....	-	-	
655 Transfert particip à des entreprises privées.....	-	-	
69 Report au bilan			
690 Report au bilan	330'242'698.25	408'635'720.69	
TOTAL COMPTE D'INVESTISSEMENTS	392'371'311.48	470'980'495.21	

Dépenses et recettes d'investissements de l'exercice 2017

	Comptes			Budget		
	Dépenses	Recettes	Dépenses nettes	Dépenses	Recettes	Dépenses nettes
DÉPARTEMENT DU TERRITOIRE ET DE L'ENVIRONNEMENT						
Direction générale de l'environnement						
I.000002.01	89'490.40	--	89'490.40	91'000	--	91'000
I.000007.01	--	-3'435.53	3'435.53	--	--	--
I.000010.01	--	--	--	700'000	--	700'000
I.000012.01	3'770'49.95	329'384.90	47'664.45	--	--	--
I.000015.01	81'056.46	--	81'056.46	31'000	--	31'000
I.000018.01	--	--	--	--	--	--
I.000019.01	179'000.00	475'947.95	-296'947.95	--	--	--
I.000021.01	121'183.07	--	121'183.07	900'000	--	900'000
I.000026.01	20'800.00	--	20'800.00	--	--	--
I.000027.01	341'045.20	64'372.00	276'673.20	400'000	160'000	240'000
I.000029.01	1'014'741.75	987'854.30	26'887.45	20'000	--	20'000
I.000030.01	7'44'382.00	514'382.00	230'000.00	1'500'000	--	1'500'000
I.000031.01	1'886'059.95	--	1'886'059.95	1'600'000	--	1'600'000
I.000032.01	39'920.05	--	39'920.05	100'000	--	100'000
I.000033.01	--	--	--	870'000	--	870'000
I.000034.01	--	--	--	700'000	--	700'000
I.000035.01	--	--	--	1'200'000	--	1'200'000
I.000036.01	165'656.60	--	165'656.60	790'000	--	790'000
I.000037.01	1'683'709.20	590'532.25	1'093'176.95	1'000'000	--	1'000'000
I.000039.01	53'570.02	--	53'570.02	100'000	--	100'000
I.000040.01	233'606.10	--	233'606.10	300'000	--	300'000
I.000042.01	248'448.15	--	248'448.15	400'000	160'000	240'000
I.000304.02	--	--	--	1'500'000	--	1'500'000
I.000335.01	--	--	--	150'000	--	150'000
I.000338.01	16'801.20	--	16'801.20	333'000	183'000	150'000
I.000350.01	1'229'335.89	550'830.79	678'505.10	700'000	--	700'000
I.000351.01	2'385'639.95	1'253'318.75	1'132'321.20	1'150'000	--	1'150'000
I.000417.01	2'534'714.70	--	2'534'714.70	1'000'000	--	1'000'000
I.000419.01	--	--	--	800'000	--	800'000
I.000421.01	--	--	--	50'000	--	50'000
I.000424.01	2'246'744.05	550'000.00	1'696'744.05	677'000	--	677'000
I.000425.01	--	--	--	500'000	--	500'000
I.000426.01	1'271'364.82	--	1'271'364.82	1'000'000	--	1'000'000
I.000427.01	--	--	--	50'000	--	50'000
I.000429.01	--	--	--	50'000	--	50'000
I.000430.01	--	--	--	1'700'000	--	1'700'000
I.000432.01	--	--	--	500'000	--	500'000
I.000435.01	--	--	--	50'000	--	50'000
I.000437.01	1'019'982.00	--	1'019'982.00	1'600'000	--	1'600'000
I.000437.02	262'856.00	--	262'856.00	--	--	--

Dépenses et recettes d'investissements de l'exercice 2017

	Comptes			Budget		
	Dépenses	Recettes	Dépenses nettes	Dépenses	Recettes	Dépenses nettes
Service de développement territorial						
I.000378.01 Appui aux communes pour leur PGA.....	200'864.65	--	200'864.65	400'000	--	400'000
I.000508.01 Refonte SI du SDT	--	--	--	50'000	--	50'000
Service des automobiles et de la navigation						
I.000305.03 CrE SAN Aménag. des locaux.....	--	--	--	600'000	--	600'000
I.000319.01 SAN - Evolution majeure du SI-inf.....	673'577.44	--	673'577.44	900'000	--	900'000
TOTAL DÉPARTEMENT DU TERRITOIRE ET DE L'ENVIRONNEMENT	19'121'599.00	5'478'844.01	13'642'754.99	25'282'000	503'000	24'779'000
DÉPARTEMENT DE LA FORMATION, DE LA JEUNESSE ET DE LA CULTURE						
Direction générale de l'enseignement obligatoire						
I.000373.01 Modernisation SI DGEO - GIS-EO.....	974'292.82	--	974'292.82	300'000	--	300'000
Direction générale de l'enseignement postobligatoire						
I.000061.03 Centre enseign. ouest lausannois CEOL.....	3'121'236.38	40'000.00	3'081'236.38	1'600'000	--	1'600'000
I.000069.01 Classes supplémentaires et assainiss.....	--	--	--	502'000	--	502'000
I.000070.01 Câblage pédagogique DGEF.....	521'170.85	--	521'170.85	220'000	--	220'000
I.000128.02 Centre enseign.post.Nyon agrandissement.....	7'891'592.09	--	7'891'592.09	6'200'000	--	6'200'000
I.000301.02 Refonte SI métier DGEF.....	830'541.09	--	830'541.09	1'500'000	--	1'500'000
I.000342.02 OPTI les Glariers à Aigle.....	--	19'168.40	-19'168.40	--	--	--
I.000343.02 Extension Gym. Auguste Piccard Lausanne.....	38'597.15	21'222.00	17'375.15	945'000	--	945'000
I.000396.03 CrE Gymnase du Chablais Aigle.....	--	--	--	1'260'000	--	1'260'000
I.000439.02 CrE Gymnase d'Echallens.....	--	--	--	800'000	--	800'000
I.000602.02 CrE Extension GYB Payerne.....	--	--	--	4'800'000	--	4'800'000
I.000618.02 Extension Gymnase de Burier.....	--	--	--	3'700'000	--	3'700'000
I.000630.01 Extension ES Santé (ASE)-Lausanne Vennes.....	--	--	--	--	--	--
Direction générale de l'enseignement supérieur						
I.000047.04 UNIL - Géopolis.....	--	38'176.00	-38'176.00	--	--	--
I.000051.02 UNIL - Bugnon 7 - crédit additionnel.....	160'638.78	--	160'638.78	--	--	--
I.000053.01 Université - Animalerie du Bugnon 7-9.....	-23'020.79	--	-23'020.79	--	--	--
I.000054.01 Université - Bugnon 9, transformation.....	-41'040.09	--	-41'040.09	--	--	--
I.000054.03 Bugnon 9 Infrastr. anatomie- créd. add.....	56'110.15	--	56'110.15	--	--	--
I.000063.02 HEIG-VD Agrandissement.....	1'970.00	-391'000.00	392'970.00	14'000	--	14'000
I.000071.01 César-Roux 19, assainiss.+locaux ens.....	-47'981.70	--	-47'981.70	99'000	--	99'000
I.000071.02 Cr.Ad. 400'000 César-Roux 19.....	400'000.00	--	400'000.00	--	--	--
I.000248.02 UNIL Entretien lour crédit 2014-2016.....	2'374'958.44	125'400.00	2'249'558.44	3'400'000	500'000	2'900'000
I.000249.03 CE - UNIL Amphipôle Ecublens.....	562'317.68	--	562'317.68	201'5'000	--	2'015'000
I.000249.04 UNIL-Amphipôle Ecublens.....	--	--	--	485'000	--	485'000
I.000250.02 CE - Agrandissement Unithèque - BCJ.....	2'949'801.15	--	2'949'801.15	4'200'000	--	4'200'000
I.000307.02 CrE Campus santé étude (C4) constr.....	1'022'057.15	--	1'022'057.15	1'900'000	--	1'900'000
I.000323.02 HEIG Yverdon-les-Bains Mise à niveau.....	321'071.00	--	321'071.00	1'320'000	--	1'320'000

Dépenses et recettes d'investissements de l'exercice 2017

	Comptes				Budget					
	Dépenses		Recettes		Dépenses nettes		Recettes		Dépenses nettes	
	Dépenses	Recettes	Dépenses nettes	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses nettes	Recettes	Dépenses nettes	
I.000341.02 UNIL - Bâtiment de service de la Mouline.....	2'074'699.40	700'000.00	1'374'699.40		1'130'000	300'000	830'000			
I.000357.01 CE Côtes de la Bourdonnette Affectation.....	97'249.90	--	97'249.90		283'000	--	283'000			
I.000358.01 CrE Campus santé bat.regr.HESAV.....	2'293'083.91	--	2'293'083.91		5'050'000	--	5'050'000			
I.000359.02 UNIL-Epalinges Réaménag. bât. F.....	--	--	--		900'000	--	900'000			
I.000370.02 HEP travaux rénovation Aula des Cèdres.....	725'488.45	--	725'488.45		4'000'000	--	4'000'000			
I.000371.01 CE-Côtes de la Bourdonnette Logements.....	10'311.10	--	10'311.10		897'000	1'050'000	-153'000			
I.000381.02 CrE- UNIL Sciences de la vie Ecublens.....	2'315'912.45	--	2'315'912.45		3'300'000	--	3'300'000			
I.000394.01 HEP Rénovation technique Cour 33 Lsne.....	222'940.60	--	222'940.60		900'000	--	900'000			
I.000399.02 UNIL - Refection terrains de sport.....	2'13'559.19	--	2'13'559.19		2'100'000	1'100'000	1'000'000			
I.000451.01 UNIL- Agrandissement station de pompage.....	--	--	--		4'000'000	--	4'000'000			
I.000462.01 Déviation rue de la Mouline à Dorigny.....	556'856.10	--	556'856.10		430'000	--	430'000			
I.000463.01 UNIL Entretien lourd crédit 2017-2021.....	--	--	--		1'000'000	--	1'000'000			
I.000657.03 CrE Extension HEP Etape 1.....	--	--	--		400'000	--	400'000			
Service des affaires culturelles										
I.000666.02 Nouveau Musée des Beaux-Arts.....	16'499'834.35	11'000'000.00	5'499'834.35		5'200'000	2'600'000	2'600'000			
I.000331.01 CrE Musées de l'Elysée et du Mudac.....	3'489'095.21	--	3'489'095.21		3'000'000	--	3'000'000			
I.000332.01 CrE Avenir de Rumine.....	114'927.80	--	114'927.80		250'000	--	250'000			
I.000637.01 Aménagements extérieurs Plateforme 10.....	490'459.68	--	490'459.68		--	--	--			
I.000393.01 BCU - RenouVaud.....	225'397.65	--	225'397.65		47'1'000	--	47'1'000			
I.000668.01 CrE Futur musée romain Avenches.....	7'091.00	--	7'091.00		--	--	--			
Service de l'enseignement spécialisé et appui à la formation										
I.000401.02 SESAF - OPS/OES/OCOSP.....	--	--	--		50'000	--	50'000			
TOTAL DÉPARTEMENT DE LA FORMATION, DE LA JEUNESSE ET DE LA CULTURE	50'451'218.94	11'552'966.40	38'898'252.54		68'621'000	5'550'000	63'071'000			
DÉPARTEMENT DES INSTITUTIONS ET DE LA SÉCURITÉ										
Service de la sécurité civile et militaire										
I.000397.02 Gollion Infrastructures CCPP.....	--	--	--		2'900'000	2'400'000	500'000			
Police cantonale										
I.000022.01 Modernis. SI Police - Schéma Directeur.....	1'421'215.06	--	1'421'215.06		700'000	--	700'000			
I.000028.01 CC POLCANT Locaux décentralisés.....	--	--	--		90'000	--	90'000			
I.000325.01 Rempl. Système Aide à l'Engagement.....	846'798.17	176'871.60	669'926.57		196'000	--	196'000			
I.000384.01 Polcant sécurisation et besoin en locaux.....	1'177'288.92	--	1'177'288.92		1'670'000	--	1'670'000			
I.000411.01 Renouv. du matériel de transmission_term.....	76'220.30	--	76'220.30		1'100'000	--	1'100'000			
I.000388.02 Bâtiment modulaire à Savatan.....	1'181'664.35	2'564.00	1'179'100.35		2'000'000	--	2'000'000			
Service pénitentiaire										
I.000020.01 EPO - Agrandissement de la Colonie.....	53'078.30	1'949'878.00	-1'896'799.70		--	--	--			
I.000090.03 EDM Palézieux Construction.....	607'621.60	--	607'621.60		--	--	--			

Dépenses et recettes d'investissements de l'exercice 2017

	Comptes			Budget		
	Dépenses	Recettes	Dépenses nettes	Dépenses	Recettes	Dépenses nettes
I.000310.02 Sécrisation de la prison de la Croisée.....	--	--	--	1'000'000	--	1'000'000
I.000347.02 Adaptation Prison la Tuilière à Lonay.....	--	--	--	1'000'000	--	1'000'000
I.000348.03 CrE PGM Pénitencier Grands-Marais Orbe.....	--	--	--	1'800'000	--	1'800'000
I.000485.01 Nouvelle colonie ouverte, Orbe.....	--	--	--	5'650'000	1'500'000	4'150'000
I.000486.01 Colonie fermée transf.de la col ouv Orbe.....	--	--	--	900'000	--	900'000
I.000620.01 CrE Assainissem. La Tuilière à Lonay.....	--	--	--	350'000	--	350'000
TOTAL DÉPARTEMENT DES INSTITUTIONS ET DE LA SÉCURITÉ	5'363'886.70	2'129'313.60	3'234'573.10	19'356'000	3'900'000	15'456'000
DÉPARTEMENT DE LA SANTÉ ET DE L'ACTION SOCIALE						
Secrétariat général						
I.000113.01 RDU - Revenu déterminant unifié - inf.....	80'725.00	--	80'725.00	150'000	--	150'000
I.000392.02 Renouv. SI SPAS - RI/BRAPA.....	2'275'051.74	--	2'275'051.74	800'000	--	800'000
I.000621.01 DSAS-Finances PCS à SAP.....	--	--	--	300'000	--	300'000
Service des assurances sociales et de l'hébergement						
I.000352.02 Mise en oeuvre du SI SAMOA.....	4'199'073.92	--	4'199'073.92	1'100'000	--	1'100'000
I.000122.01 Travaux de sécurisation incendie EMS.....	349'905.30	--	349'905.30	1'719'000	--	1'719'000
CHUV						
I.000077.03 Hôpital de Cery - Nouveau bâtiment.....	12'848'269.81	--	12'848'269.81	28'301'000	--	28'301'000
I.000077.04 Hôpital de Cery - Renovation.....	-14'289.15	--	-14'289.15	--	--	--
I.000097.02 Prangins Ext.+transfo Eglantine-Peuplier.....	66'250.00	--	66'250.00	--	--	--
I.000099.01 Hôpital unique de l'enfant.....	5'550'558.10	--	5'550'558.10	9'396'000	--	9'396'000
I.000099.02 Hôpital des Enfants - Equipements.....	--	--	--	3'850'000	--	3'850'000
I.000103.02 BH05 - Bloc opératoire.....	5'853'362.79	--	5'853'362.79	6'098'000	--	6'098'000
I.000103.03 BH05 - Bloc opératoire - Equipements.....	2'874'625.70	--	2'874'625.70	4'552'000	--	4'552'000
I.000106.01 1ère tranche Soins continus+intensifs.....	3'737'962.06	--	3'737'962.06	7'215'000	--	7'215'000
I.000106.02 1ère tranche Soins continus+int. infr.....	-1'369.66	--	-1'369.66	--	--	--
I.000107.01 Bugnon 17 : dialyse.....	-420.77	--	-420.77	--	--	--
I.000110.01 Extension du centre coordonné oncologie.....	122'679.60	--	122'679.60	--	--	--
I.000112.01 Entretien tech. : ascenseurs - secours.....	1'882'812.08	--	1'882'812.08	4'308'000	--	4'308'000
I.000114.01 Extension restaurant et bureaux.....	55'627.89	--	55'627.89	--	--	--
I.000115.01 CHUV - locaux loués.....	77'392.09	--	77'392.09	--	--	--
I.000117.02 Crédit cadre laboratoires - biomédical.....	7'794.35	--	7'794.35	--	--	--
I.000368.01 Cery Neurosciences.....	8'914'823.46	3'200'000.00	5'714'823.46	7'913'000	--	7'913'000
I.000369.01 CTE Laboratoire thérapie expérimentale.....	5'34'988.81	--	5'34'988.81	3'027'000	--	3'027'000
I.000382.01 Unité centrale de production des cuisine.....	5'617'763.47	--	5'617'763.47	2'930'000	--	2'930'000
I.000386.01 Etudes-Médecine perso et ing immunitaire.....	268'193.46	--	268'193.46	656'000	--	656'000
I.000389.01 Ingénierie immunitaire oncologie - bât.....	460'768.10	--	460'768.10	948'000	--	948'000
TOTAL DÉPARTEMENT DE LA SANTÉ ET DE L'ACTION SOCIALE	55'762'548.15	3'200'000.00	52'562'548.15	83'263'000	--	83'263'000

Dépenses et recettes d'investissements de l'exercice 2017

	Comptes			Budget		
	Dépenses	Recettes	Dépenses nettes	Dépenses	Recettes	Dépenses nettes
DÉPARTEMENT DE L'ÉCONOMIE, DE L'INNOVATION ET DU SPORT						
Service de l'agriculture et de la viticulture						
I.000093.01	SAF Fromagerie de Montricher.....	--	-71'429.00	--	--	--
I.000124.01	Améliorations foncières - Crédit 68 mois.....	24'543.00	596'947.00	--	--	--
I.000124.10	Améliorations foncières - Crédit add.....	--	-738'414.00	--	--	--
I.000126.01	Subventions fédérales à redistribuer AF.....	2'120'781.00	79'694.00	--	--	--
I.000132.01	Améliorations foncières 2010-2014.....	--	181'759.00	1'500'000	750'000	750'000
I.000132.02	Améliorations foncières 2010-2014 créd.....	--	1'177'750.00	1'000'000	250'000	750'000
I.000170.01	Améliorations foncières 2007-2010.....	800'000.00	938'766.00	1'000'000	1'000'000	--
I.000385.01	Améliorations foncières 2015-2017.....	624'708.00	7'286'023.00	3'000'000	2'000'000	1'000'000
I.000395.01	Mise en conformité des porcheries.....	107'380.00	107'380.00	400'000	--	400'000
I.000509.01	Syndicat AF Le Planards Comborsin.....	--	--	420'000	120'000	300'000
I.000510.01	Projet dvp régional agricole (PDRA) NOIX.....	--	--	110'000	10'000	100'000
I.000512.01	Rationalisation des fromageries valdoises.....	--	--	110'000	10'000	100'000
I.000514.01	Coopérative abattoirs CARRE de Rolle.....	--	--	200'000	--	200'000
Service de l'éducation physique et du sport						
I.000507.01	Centre intercommunal de Glace de Malley.....	--	8'420'417.20	8'000'000	--	8'000'000
Service de la population						
I.000091.01	SPOP-mise en oeuvre du schéma directeur.....	59'274.64	59'274.64	100'000	--	100'000
Service de la promotion économique et du commerce						
I.000517.01	Remontées mécaniques Alpes valdoises.....	--	--	7'000'000	--	7'000'000
I.000517.02	Télé Villars-Gryon-Diablerets Etape 1.....	1'700'000.00	1'700'000.00	3'570'000	--	3'570'000
I.000517.03	Télé Leysin-Col des Mosses Etape 1.....	--	--	2'339'000	--	2'339'000
I.000517.05	BDG AG.....	641'570.00	641'570.00	--	--	--
I.000517.06	Télé Leysin-Col des Mosses Etape 2.....	5'485'000.00	5'485'000.00	600'000	--	600'000
I.000518.01	Renouvellement SI du SPECO.....	--	--	2'250'000	--	2'250'000
I.000519.01	Pôles de développement industriels.....	--	--	--	--	--
Service de la consommation et des affaires vétérinaires						
I.000041.01	SI-Laboratoire-Renov. des applications.....	6'912.00	6'912.00	50'000	--	50'000
TOTAL DÉPARTEMENT DE L'ÉCONOMIE, DE L'INNOVATION ET DU SPORT		29'441'681.84	25'871'649.84	31'649'000	4'140'000	27'509'000
DÉPARTEMENT DES INFRASTRUCTURES ET DES RESSOURCES HUMAINES						
Secrétariat général						
I.000403.02	Nouvelle plate-forme pour les permis de.....	--	--	50'000	--	50'000
I.000143.01	Mensuration officielle et SIT-ACV.....	582'954.05	-582'954.05	--	--	--
I.000143.02	Poursuite mensuration officielle.....	-57'903.60	-57'903.60	--	--	--

Dépenses et recettes d'investissements de l'exercice 2017

	Comptes			Budget		
	Dépenses	Recettes	Dépenses nettes	Dépenses	Recettes	Dépenses nettes
I.000184.01	1'044'866.43	634'355.85	410'510.58	3'000'000	1'200'000	1'800'000
I.000353.01	5'639'605.37	534'844.74	5'104'760.63	5'500'000	1'000'000	4'500'000
I.000391.02	--	--	--	50'000	--	50'000
Direction générale de la mobilité et des routes						
I.000147.02	905'587.90	1'417'632.65	-512'044.75	600'000	1'831'000	-1'231'000
I.000164.01	221'230.65	--	221'230.65	500'000	--	500'000
I.000164.02	152'753'46.15	96'903.00	151'784'443.15	15'400'000	2'000'000	13'400'000
I.000172.02	184'905.40	--	184'905.40	10'000	--	10'000
I.000173.02	917'686.60	--	917'686.60	1'800'000	--	1'800'000
I.000174.01	7'966.10	--	7'966.10	--	--	--
I.000176.01	86'112.15	12'910.97	73'201.18	--	--	--
I.000177.01	36'054.11	--	36'054.11	--	--	--
I.000179.01	258'023.90	--	258'023.90	--	--	--
I.000192.01	1'544'215.26	150'429.04	1'393'786.22	2'000'000	350'000	1'650'000
I.000194.01	404'296.15	362'370.12	41'926.03	1'000'000	860'000	140'000
I.000195.01	4'165.85	--	4'165.85	--	--	--
I.000209.01	10'000.00	--	10'000.00	--	--	--
I.000210.01	1'221'794.70	--	1'221'794.70	250'000	--	250'000
I.000226.01	163'145.25	--	163'145.25	1'500'000	--	1'500'000
I.000228.01	236'961.87	--	236'961.87	224'000	--	224'000
I.000231.01	265'433.05	--	265'433.05	500'000	--	500'000
I.000233.01	119'445.35	--	119'445.35	--	--	--
I.000238.01	1'948'097.00	64'451.37	1'883'645.63	3'577'000	--	3'577'000
I.000252.02	209'754.20	--	209'754.20	1'000'000	--	1'000'000
I.000253.02	76'559.10	--	76'559.10	1'000'000	1'247'000	-247'000
I.000254.02	81'205.80	--	81'205.80	255'000	--	255'000
I.000254.03	--	--	--	2'000'000	--	2'000'000
I.000255.02	254'139.78	--	254'139.78	--	--	--
I.000256.02	88'172.15	--	88'172.15	200'000	--	200'000
I.000261.02	406'427.50	--	406'427.50	450'000	--	450'000
I.000263.03	--	--	--	3'500'000	--	3'500'000
I.000265.04	82'222.60	--	82'222.60	--	--	--
I.000269.03	322'897.95	223'934.38	98'963.57	61'7000	150'000	467'000
I.000280.03	351'198.36	--	351'198.36	1'000'000	--	1'000'000
I.000287.02	199'817.50	--	199'817.50	280'000	--	280'000
I.000288.02	113'768.90	--	113'768.90	463'000	--	463'000
I.000290.02	7'730.10	--	7'730.10	--	--	--
I.000292.02	--	--	--	800'000	--	800'000
I.000326.01	319'843.15	--	319'843.15	--	--	--
I.000327.02	2'051'668.40	--	2'051'668.40	2'000'000	--	2'000'000
I.000329.03	--	--	--	1'200'000	--	1'200'000
I.000336.02	970'589.20	--	970'589.20	1'000'000	--	1'000'000
I.000354.02	565'805.20	--	565'805.20	500'000	--	500'000
I.000356.01	2'922.00	--	2'922.00	--	--	--
I.000361.02	3'255'726.45	--	3'255'726.45	2'900'000	--	2'900'000

Dépenses et recettes d'investissements de l'exercice 2017

	Comptes				Budget					
	Dépenses		Recettes		Dépenses nettes		Recettes		Dépenses nettes	
	Dépenses	Recettes	Dépenses nettes	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses nettes	Recettes	Dépenses nettes	
I.000363.01	RC 177 Aclens-Penthaz-Vufflens fouilles.....	678'086.15	--	678'086.15	--	589'000	--	589'000	--	589'000
I.000367.01	RC 177, Vufflens-Penthaz, syndicat AF.....	1'872'243.25	--	1'872'243.25	--	1'500'000	--	1'500'000	--	1'500'000
I.000374.01	CE - Nouv. tracé m2 et place de la Gare.....	3'358'560.17	--	3'358'560.17	--	3'500'000	--	3'500'000	--	3'500'000
I.000375.01	CE - 1ère étape m3 Gare - Flon.....	726'725.35	--	726'725.35	--	900'000	--	900'000	--	900'000
I.000376.01	CE - 2e étape m3 Flon-Blécherette.....	426'857.98	--	426'857.98	--	900'000	--	900'000	--	900'000
I.000380.02	RC 749, Corsier-s/Vevey - Limite FR.....	2'253'922.45	--	2'253'922.45	--	2'700'000	--	2'700'000	--	2'700'000
I.000390.01	RC 705-706 ouvr. protection 2ème étape.....	3'843'995.25	2'244'800.00	1'599'195.25	1'615'000	3'801'000	1'615'000	2'186'000	1'615'000	2'186'000
I.000398.02	RC 82, Ecublens-Renens-Tir Fédéral-route.....	449'505.60	--	449'505.60	--	1'500'000	--	1'500'000	--	1'500'000
I.000402.02	CE-Centrale GCTA - Etudes.....	--	--	--	--	2'000'000	--	2'000'000	--	2'000'000
I.000524.01	RC 1 Mies-Founex requai.(CE I.000290.02).....	--	--	--	--	3'900'000	--	3'900'000	--	3'900'000
I.000525.01	RC 601 Lucens bretelle Lsne carr.601-618.....	--	--	--	--	50'000	--	50'000	--	50'000
I.000526.01	RC 726, accès nouv.hôpital du Chablais.....	--	--	--	--	4'000'000	--	4'000'000	--	4'000'000
I.000535.01	Modernisation SI DGMR.....	82'345.72	--	82'345.72	--	800'000	--	800'000	--	800'000
I.000540.01	Campagne 2016 entretien des revêtements.....	3'436'558.20	--	3'436'558.20	--	3'500'000	--	3'500'000	--	3'500'000
I.000541.01	Dégâts forces de la nature, 2ème rattrap.....	704'740.62	176'394.45	528'346.17	--	2'500'000	--	2'500'000	--	2'500'000
I.000542.01	Campagne 2015-18 entretet lourd ouvr d'art.....	2'074'522.20	--	2'074'522.20	--	2'000'000	--	2'000'000	--	2'000'000
I.000544.01	Travaux assainissement bruit, 3ème étape.....	--	--	--	--	500'000	--	500'000	--	500'000
I.000546.01	Campagne 2016-19 entretet lourd ouvr d'art.....	--	--	--	--	500'000	--	500'000	--	500'000
I.000547.01	Campagne 2017 entretien des revêtements.....	10'398'512.96	--	10'398'512.96	--	9'000'000	--	9'000'000	--	9'000'000
I.000550.01	RC 705 entret. lourd murs de soutènement.....	--	--	--	--	500'000	--	500'000	--	500'000
I.000600.01	RC 69, Tolochenaz requalification 2.....	--	--	--	--	1'000'000	--	1'000'000	--	1'000'000
I.000214.01	CE - CC CFF accord Vaud-Genève.....	--	--	--	--	17'668.20	--	17'668.20	--	17'668.20
I.000237.01	CE - Hôpital Renmaz.....	220'210.55	--	220'210.55	--	1'060'000	--	1'060'000	--	1'060'000
I.000318.01	Strat.cant.2 roues: appui mesures A.....	770'400.00	--	770'400.00	--	700'000	--	700'000	--	700'000
I.000349.01	CE - RER Vaudois.....	1'599'552.85	--	1'599'552.85	--	3'000'000	--	3'000'000	--	3'000'000
I.000377.01	CGN - Rénovation Italie.....	288'111.00	--	288'111.00	--	--	--	--	--	--
I.000383.01	Crédit investissement - Croisement Mies.....	212'429.05	--	212'429.05	--	800'000	--	800'000	--	800'000
I.000579.01	Hôpital HRC - électrification, véhicules.....	--	--	--	--	3'000'000	--	3'000'000	--	3'000'000
I.000582.01	RER Vaudois : Gare Renens - Passerelle.....	777'713.00	--	777'713.00	--	1'000'000	--	1'000'000	--	1'000'000
I.000584.01	CE - Bus Haut Niveau Service-2e étape.....	175'924.63	--	175'924.63	--	1'300'000	--	1'300'000	--	1'300'000
I.000603.01	CE - Prolongement CdF Aigle-Leysin.....	150'758.70	--	150'758.70	--	1'600'000	--	1'600'000	--	1'600'000
I.000639.01	LEB - Tunnel Avenue d'Echallens.....	463'714.00	--	463'714.00	--	--	--	--	--	--
Direction des systèmes d'information										
I.000180.01	Guichet électr. ACV socle cyberadmin.....	116'461.12	--	116'461.12	--	--	--	--	--	--
I.000181.01	Mise en oeuvre Lgeo.....	13'941.75	--	13'941.75	--	50'000	--	50'000	--	50'000
I.000182.02	RCV 4b : modern. réseau - fibres.....	171'095.75	--	171'095.75	--	500'000	--	500'000	--	500'000
I.000191.01	DSI-Infr.haute dispo. systèmes critiques.....	59.40	--	59.40	--	--	--	--	--	--
I.000229.01	Sécurisation du SI.....	327'719.73	--	327'719.73	--	1'000'000	--	1'000'000	--	1'000'000
I.000324.01	Migration tech. postes de travail inf.....	-823'772.21	--	-823'772.21	--	--	--	--	--	--
I.000324.02	CA - Migration technique postes de trava.....	1'089'074.68	--	1'089'074.68	--	--	--	--	--	--
I.000387.01	Renforcement socle et dépli. cyber.....	1'323'032.47	--	1'323'032.47	--	1'700'000	--	1'700'000	--	1'700'000
I.000622.01	Stratégie e-VD port. sécur. et support.....	--	--	--	--	500'000	--	500'000	--	500'000
I.000623.01	Environn. utilisateur collab. et mobile.....	--	--	--	--	500'000	--	500'000	--	500'000
I.000624.01	Sécurisation du SI - étape 2.....	--	--	--	--	2'000'000	--	2'000'000	--	2'000'000
I.000627.01	Archivage électronique probatoire.....	--	--	--	--	100'000	--	100'000	--	100'000

Dépenses et recettes d'investissements de l'exercice 2017

	Comptes				Budget		
	Dépenses	Recettes	Dépenses nettes	Dépenses	Recettes	Dépenses nettes	
Service du personnel de l'Etat de Vaud							
I.000596.01 Evolution SI ressources humaines.....	3'731'162.74	1'724'500.00	2'006'662.74	4'000'000	--	4'000'000	
Chancellerie d'Etat							
I.000080.01 Dématérialisation et sécu. de docs hist.....	113'437.75	--	113'437.75	100'000	--	100'000	
I.000092.01 ACV-Pôle numérique/numérisation.....	--	--	--	50'000	--	50'000	
I.000251.02 Archivage électronique historique.....	--	--	--	50'000	--	50'000	
I.000333.02 ACV 2ème étape de densification.....	75'563.20	--	75'563.20	252'000	--	252'000	
I.000300.03 SIEL - renouv. SI Exécutif et Législatif.....	2'275'555.64	--	2'275'555.64	1'364'000	--	1'364'000	
TOTAL DÉPARTEMENT DES INFRASTRUCTURES ET DES RESSOURCES HUMAINES	83'193'873.88	8'226'480.62	74'967'393.26	125'392'000	10'253'000	115'139'000	
DÉPARTEMENT DES FINANCES ET DES RELATIONS EXTERIEURES							
Direction générale de la fiscalité							
I.000204.01 Registres de l'ACV-RCPERS.RCEnt.SITI.....	177'789.19	--	177'789.19	300'000	--	300'000	
I.000204.02 Registres de l'ACV-applic. des communes.....	185'520.00	--	185'520.00	40'000	--	40'000	
I.000245.01 ACI-Vision 2010-poursuite automatisation.....	637'445.88	--	637'445.88	2'300'000	--	2'300'000	
I.000365.02 Désengagement du Host-fiscalité-tax. PM.....	2'805'184.99	--	2'805'184.99	2'000'000	--	2'000'000	
I.000594.01 DGF-Poursuite cyber. + chgt législatif.....	--	--	--	2'000'000	--	2'000'000	
Service des immeubles, du patrimoine et de la logistique							
I.000138.02 Château cantonal St-Maire Lausanne.....	6'949'820.95	--	6'949'820.95	6'000'000	--	6'000'000	
I.000148.03 Bât. Perregaux Reconstruction Parlement.....	4'844'597.59	25'000.00	4'819'597.59	6'057'000	--	6'057'000	
I.000148.04 Bât. Perregaux Modification du projet.....	1'498'000.00	--	1'498'000.00	302'000	--	302'000	
I.000154.01 Gymnase d'Yverdon, assainissement.....	35'507.60	--	35'507.60	--	--	--	
I.000155.01 EPCL Vallée Jeunesse Lsne Ass.énerg.....	12'609.00	--	12'609.00	--	--	--	
I.000162.01 CC Cures Chavormay, Rances et Goumoens.....	500.00	--	500.00	--	--	--	
I.000171.01 Cathédrale Lsne Travaux de maintenance.....	83'688.90	--	83'688.90	--	--	--	
I.000186.01 HEIG Yverdon Ass.énergétique.....	1'375'914.70	200'980.00	1'174'934.70	2'495'000	--	2'495'000	
I.000187.01 ERACOM Lausanne Ass.énergétique.....	145'885.60	--	145'885.60	3'000'000	100'000	2'900'000	
I.000189.01 CLE Epalinges Ass.énergétique, Bât. A.....	369'317.75	--	369'317.75	500'000	--	500'000	
I.000213.01 3ème CC pour l'entretien des bâtiments.....	3'698'971.06	32'280.00	3'666'691.06	1'000'000	144'000	856'000	
I.000215.01 CB1 Le Mont-sur-Lsne Ass.énergétique.....	73'505.80	--	73'505.80	--	--	--	
I.000217.01 Prison du Bois-Mermet Lsne Ass.énerg.....	9'553.05	--	9'553.05	900'000	--	900'000	
I.000218.01 Prison la Tuilière Lonay Ass.énergétique.....	48'447.75	--	48'447.75	762'000	74'000	688'000	
I.000219.01 EPO Pénitencier Bochuz Orbe Ass.énerg.....	--	--	--	1'500'000	400'000	1'100'000	
I.000220.01 EPO colonie Ass.énergétique.....	--	--	--	1'400'000	380'000	1'020'000	
I.000222.01 Acqu. parcelle 623. av. Recordon 1-1bis.....	3'526.00	--	3'526.00	--	--	--	
I.000224.02 Surélévation bât. Gare 45 Payerne - créd.....	241'598.60	--	241'598.60	672'000	--	672'000	
I.000230.01 Pl. du Château 6 Lsne Transformation.....	71'056.61	--	71'056.61	10'000	--	10'000	
I.000313.03 EPO Orbe assain. infrastructures tech.....	4'893'565.43	--	4'893'565.43	4'650'000	1'050'000	3'600'000	
I.000315.03 Synathlon à Dorigny.....	8'548'447.10	1'900'390.00	6'648'057.10	8'000'000	6'000'000	2'000'000	

Dépenses et recettes d'investissements de l'exercice 2017

	Comptes			Budget		
	Dépenses	Recettes	Dépenses nettes	Dépenses	Recettes	Dépenses nettes
	I.000316.03 CC Optimisation occupation 3 bât. Etat.....	804'343.20	--	804'343.20	4'200'000	--
I.000337.02 CE-Cité U La Pala Chavannes.....	96'311.90	--	96'311.90	--	8'000'000	-8'000'000
I.000337.03 Cité U la Pala Passerelle Chavannes.....	3'514'501.80	--	3'514'501.80	2'000'000	--	2'000'000
I.000362.01 Abbatale Payerne, aide exceptionnelle.....	92'489.00	--	92'489.00	200'000	--	200'000
I.000617.01 Réaménag. paysager Château de Chillon.....	127'842.20	--	127'842.20	--	--	--
I.000635.01 CE Transf. poste directeur Plateforme 10.....	62'144.00	--	62'144.00	--	--	--
I.000576.01 CADEV-Renov. plateforme d'achats.....	--	--	--	500'000	--	500'000
I.000201.01 CADEV-Gestion du centre d'édition.....	209'550.16	--	209'550.16	100'000	--	100'000
I.000577.01 CADEV renouvellematériel d'impression.....	300'632.99	--	300'632.99	--	--	--
TOTAL DÉPARTEMENT DES FINANCES ET DES RELATIONS EXTERIEURES	41'918'268.80	2'158'650.00	39'759'618.80	50'888'000	16'148'000	34'740'000
ORDRE JUDICIAIRE VAUDOIS						
I.000246.01 CODEX - Nouveau droit de la tutelle-inf.....	--	--	--	100'000	--	100'000
I.000355.01 Modernisation du SJ justice.....	1'191'127.34	--	1'191'127.34	1'000'000	--	1'000'000
TOTAL ORDRE JUDICIAIRE VAUDOIS	1'191'127.34	--	1'191'127.34	1'100'000	--	1'100'000
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT	286'444'204.65	36'316'286.63	250'127'918.02	405'551'000	40'494'000	365'057'000

Etat des dépenses et recettes d'investissements au 31 décembre 2017

N° d'EOTP	N° d'immobilisation	Désignation	Exposé des motifs No	Date du décret	Montant du décret	Dépenses cumulées brutes au 31.12.2017	Recettes cumulées au 31.12.2017	Dépenses cumulées nettes au 31.12.2017
DÉPARTEMENT DU TERRITOIRE ET DE L'ENVIRONNEMENT								
Direction générale de l'environnement								
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	2'816'532.06	--	2'816'532.06
1.000021.02	230000000007	Plan protection de la Venoge 2 - études	193.2009	15.12.2009	720'000.00	--	--	--
1.000035.01	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	9'282'256.12	4'429'368.38	4'852'887.74
1.000019.01	240000000008	Assainissement du glissement des Roches	418.2007	29.05.2007	4'971'000.00	8'078'556.00	2'704'405.65	5'374'150.35
--	240000000013	Amélioration des cond. de gestion forest	033.1994	12.09.1994	14'000'000.00	14'000'000.00	--	14'000'000.00
1.000141.01	240000000017	Décharges de Réverule & Collaire - 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	2'231'982.86	1'176'746.00	1'055'236.86
1.000351.01	240000000020	Protection DN & amélioration structures2	159.2014	01.07.2014	6'100'000.00	9'747'454.16	4'985'395.61	4'762'058.55
1.000351.02	240000000020	Ouvrages de protection	159.2014	21.05.2014	6'100'000.00	--	--	--
1.000424.01	240000000021	Décharge de l'Arzat (Ormont-Dessous)	275.2016	21.06.2016	1'700'000.00	2'246'744.05	550'000.00	1'696'744.05
1.000417.01	240000000022	Décharge de Molard-Pareillet à Trélex	382.2017	21.11.2017	3'600'000.00	2'534'714.70	--	2'534'714.70
1.000007.01	280000000000	Cartes des Dangers Naturels	002.2007	13.11.2007	2'638'000.00	8'384'745.48	5'835'171.20	2'549'574.28
1.000426.01	280000000018	Crédit cadre micropolluants	240.2015	19.01.2016	80'000'000.00	1'281'073.22	--	1'281'073.22
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	51'700.00	16'801.20	--	16'801.20
1.000002.01	410000000000	Part cantonale assainissement décharges	286.2005	17.01.2006	9'678'000.00	10'367'341.12	2'825'770.55	7'541'570.57
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	5'149'371.30	168'229.30	4'981'142.00
1.000009.01	410000000005	Grande Eau - Diablerets 2ème étape	033.2002	10.09.2002	1'609'500.00	1'584'562.00	--	1'584'562.00
1.000010.01	410000000006	Le Famollens en ville de Rolle	358.2010	31.05.2011	2'100'000.00	150'000.00	--	150'000.00
1.000012.01	410000000007	Arbogne - dérivation Broye	005.2007	22.01.2008	6'125'000.00	6'397'049.35	329'384.90	6'067'664.45
1.000015.01	410000000009	Travaux Plaine du Rhône	342.2000	27.06.2006	6'944'000.00	2'531'056.46	--	2'531'056.46
1.000016.01	410000000010	Crédit cadre gestion/traitement déchets	284.2006	05.09.2006	6'900'000.00	5'965'500.25	446'141.55	5'519'358.70
1.000026.01	410000000011	Phase pilote micropolluants	228.2009	23.03.2010	2'100'000.00	2'093'326.15	--	2'093'326.15
1.000027.01	410000000012	Part cantonale ass. anciennes décharges2	433.2011	13.03.2012	2'517'700.00	2'470'277.35	45'1094.10	2'019'183.25
1.000029.01	410000000013	Travaux de correction de l'Eau Froide	259.2009	22.06.2010	5'160'000.00	5'844'741.75	987'854.30	4'856'887.45
1.000030.01	410000000014	La Thielle à Yverdon	358.2010	31.05.2011	4'200'000.00	1'177'382.00	514'382.00	663'000.00
1.000031.01	410000000015	La Grande Eau à Aigle et Yverne	358.2010	31.05.2011	3'000'000.00	2'556'882.00	--	2'556'882.00
1.000032.01	410000000016	La Baye de Clarens à Montreux	358.2010	31.05.2011	3'000'000.00	2'097'592.50	--	2'097'592.50
1.000033.01	410000000017	Le Nozon à Orbe	358.2010	31.05.2011	3'000'000.00	1'085'250.00	--	1'085'250.00
1.000034.01	410000000018	La Brinaz à Grandson et Montagny	358.2010	31.05.2011	2'100'000.00	100'000.00	--	100'000.00
1.000035.01	410000000019	Canal du Haut Lac-Basse Plaine du Rhône	358.2010	31.05.2011	4'130'000.00	220'000.00	--	220'000.00
1.000036.01	410000000020	3ème correction du Rhône	358.2010	31.05.2011	4'200'000.00	365'656.60	165'656.60	200'000.00
1.000037.01	410000000021	Aménag.piscicoles sur divers cours d'eau	358.2010	31.05.2011	2'190'000.00	2'633'709.20	590'532.25	2'043'176.95
1.000038.01	410000000022	Gestion inform. lacs et cours d'eau	358.2010	31.05.2011	3'000'000.00	1'580'000.00	--	1'580'000.00
1.000039.01	410000000023	Gestion inform. lacs et cours d'eau	358.2010	31.05.2011	500'000.00	325'954.45	--	325'954.45

Etat des dépenses et recettes d'investissements au 31 décembre 2017

N° d'EOTP	N° d'immobilisation	Désignation	Exposé des motifs No	Date du décret	Montant du décret	Dépenses cumulées brutes au 31.12.2017	Recettes cumulées au 31.12.2017	Dépenses cumulées nettes au 31.12.2017
1.000040.01	410000000024	Crédit cadre gestion/traitement déchets	449.2011	28.08.2012	6'800'000.00	6'351'534.40	3'437.30	6'348'097.10
1.000042.01	410000000025	Décharge des Saviez à Noville - Ass.	433.2011	13.03.2012	1'419'000.00	781'700.70	--	781'700.70
1.000437.01	410000000038	Gestion des déchets - sensibilisation	272.2015	30.08.2016	4'000'000.00	2'451'227.00	--	2'451'227.00
1.000437.02	410000000038	Gestion des déchets - installations	272.2015	30.08.2016	3'300'000.00	281'381.00	--	281'381.00
Service du développement territorial								
1.000378.01	410000000034	Appui aux communes pour leur PGA	206.2014	12.05.2015	5'000'000.00	263'693.05	--	263'693.05
Service des automobiles et de la navigation								
1.000319.01	300000000032	SAN - Evolution majeure du SI-inf.	082.2013	19.11.2013	6'440'000.00	1'867'624.99	--	1'867'624.99
TOTAL DÉPARTEMENT DU TERRITOIRE ET DE L'ENVIRONNEMENT						170'944'351.87	49'364'348.43	121'580'003.44
DÉPARTEMENT DE LA FORMATION, DE LA JEUNESSE ET DE LA CULTURE								
Direction générale de l'enseignement obligatoire								
1.000373.01	300000000037	Modernisation SI DGEO - GIS-EO	199.2014	10.03.2015	9'369'900.00	9'120'216.84	--	9'120'216.84
Direction générale de l'enseignement postobligatoire								
--	250000000011	CESSOUEST - Etudes et constructions	173.1996	25.09.1996	6'027'000.00	6'027'000.00	--	6'027'000.00
--	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 Beau lieu - 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
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	--	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
1.000052.01	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
1.000056.01	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
1.000061.01	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
1.000067.01	250000000059	Centre enseign. ouest lausannois CEOL	152.2014	17.06.2014	57'640'000.00	53'984'054.39	595'300.00	53'388'754.39
1.000069.01	250000000061	Augm. surfaces d'enseign. Gymnases	257.2009	02.02.2010	8'000'000.00	7'272'080.36	--	7'272'080.36
1.000070.01	250000000062	Classes supplémentaires et assainiss.	019.2012	15.01.2013	13'250'000.00	12'293'786.36	39'000.00	12'254'786.36
1.000095.01	250000000089	Câblage pédagogique DGEP	070.2013	02.07.2013	8'321'000.00	6'537'425.16	--	6'537'425.16
1.000095.02	250000000089	COFOP Lausanne Extension	292.2001	19.12.2001	9'773'000.00	9'951'758.85	1'274'638.00	8'677'120.85
1.000125.01	250000000109	CE - Gymnase de Morges	006.1994	04.07.2007	204'000.00	204'000.00	--	204'000.00
				12.12.1994	6'550'000.00	6'550'000.00	--	6'550'000.00

Etat des dépenses et recettes d'investissements au 31 décembre 2017

N° d'EOTP	N° d'immobilisation	Désignation	Exposé des motifs No	Date du décret	Montant du décret	Dépenses cumulées brutes au 31.12.2017	Recettes cumulées au 31.12.2017	Dépenses cumulées nettes au 31.12.2017
1.000125.02	250000000109	Centre professionnel et gymnase Marcelin	070.1999	09.03.1999	73'540'000.00	81'886'424.51	10'481'871.00	71'404'553.51
--	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
--	250000000113	ETVJ - Le Sentier	236.1996	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
1.000128.01	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	53'123'767.00	130'000.00	52'993'767.00
1.000128.03	250000000117	Cr.Ad. EPC et Gymnase de Nyon terrain	256.2015	08.12.2015	1'890'000.00	1'879'120.00	--	1'879'120.00
1.000320.02	250000000171	OPTI-Bussigny Aménag. nouveaux locaux	137.2014	25.03.2014	2'375'000.00	2'589'896.55	500'000.00	2'089'896.55
1.000343.02	250000000185	Extension Gym. Auguste Piccard Lausanne	203.2014	10.03.2015	4'100'000.00	3'666'402.21	21'222.00	3'645'180.21
1.000342.02	250000000186	OPTI les Glaniers à Aigle	204.2014	17.03.2015	2'600'000.00	2'270'620.30	19'168.40	2'251'451.90
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
1.000301.02	300000000045	Refonte SI métier DGEF	333.2016	30.05.2017	11'798'500.00	830'541.09	--	830'541.09
Direction générale de l'enseignement supérieur								
1.000462.01	220000000101	Déviation rue de la Mouline à Dorigny	252.2015	02.02.2016	1'260'000.00	1'129'122.70	--	1'129'122.70
--	250000000015	Université - Infrastructure, 4ème crédit	015.2002	02.07.2002	176'000.00	176'000.00	--	176'000.00
--	250000000016	Université - Deuxième salle omnisport	239.1988	06.12.1989	4'537'200.00	4'537'200.00	--	4'537'200.00
--	250000000017	Université - Institut de biochimie	117.1999	02.11.1999	3'021'700.00	3'021'700.00	--	3'021'700.00
1.000043.03	250000000023	HEP Restructuration et assainissement	271.2005	04.10.2005	4'925'500.00	3'332'800.00	--	3'332'800.00
1.000043.04	250000000023	HEP - crédit additionnel	066.2008	01.07.2008	710'000.00	710'000.00	--	710'000.00
--	250000000025	Logements pour étudiants aux Triades	187.1991	27.11.1991	4'881'000.00	4'881'000.00	--	4'881'000.00
--	250000000026	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	250000000029	UNIL - réaffect. Anthropole - Internef	176.2009	23.06.2009	7'536'000.00	7'722'274.44	678'094.15	7'044'180.29
1.000045.03	250000000029	UNIL - réaffect. Anthropole - Internef	176.2009	23.06.2009	20'000.00	20'000.00	--	20'000.00
--	250000000032	Institut suisse de droit comparé	211.1996	12.11.1996	3'000'000.00	3'000'000.00	--	3'000'000.00
--	250000000033	Université - Crédit de bouclement 1997	233.1996	03.03.1997	8'277'000.00	8'277'000.00	--	8'277'000.00
--	250000000034	Université - Construction de surfaces	280.2001	19.06.2001	18'450'000.00	18'450'000.00	--	18'450'000.00
1.000047.01	250000000037	CE - UNIL - Géoapolis	050.2008	29.04.2008	1'230'000.00	1'230'000.00	--	1'230'000.00
1.000047.02	250000000037	UNIL - Géoapolis - assainis. / démolition	050.2008	29.04.2008	2'000'000.00	512'133.85	--	512'133.85
1.000047.03	250000000037	UNIL - Géoapolis - remboursement FAIR	050.2008	29.04.2008	8'132'000.00	8'131'918.05	--	8'131'918.05
1.000047.04	250000000037	UNIL - Géoapolis	176.2009	23.06.2009	85'190'000.00	144'149'703.56	47'195'626.00	96'954'077.56
1.000047.05	250000000037	UNIL - Géoapolis - équipement	176.2009	23.06.2009	15'710'000.00	17'114'955.69	--	17'114'955.69
1.000047.06	250000000037	UNIL - Géoapolis - aménagements extér.	176.2009	23.06.2009	11'400'000.00	12'271'975.20	--	12'271'975.20
--	250000000038	Université - Bâtiment multi-service	231.2005	26.04.2005	9'138'400.00	9'138'400.00	--	9'138'400.00
1.000051.01	250000000042	UNIL - Bugnon 7	231.2005	26.04.2005	10'547'000.00	14'637'883.08	3'872'125.00	10'765'758.08
1.000051.02	250000000042	UNIL - Bugnon 7 - crédit additionnel	180.2009	08.09.2009	662'000.00	900'218.25	--	900'218.25
1.000053.01	250000000044	Université - Animalerie du Bugnon 7-9	231.2005	26.04.2005	3'862'000.00	6'270'843.12	2'049'629.00	4'221'214.12
1.000054.01	250000000045	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	250000000045	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	250000000045	Bugnon 9 Infrastr. anatomie- créd. add.	180.2009	08.09.2009	449'000.00	273'818.33	--	273'818.33
1.000057.01	250000000049	UNIL Entretien lourd crédit 2008-2011	025.2007	29.01.2008	8'000'000.00	8'000'000.00	--	8'000'000.00
1.000057.02	250000000049	UNIL Entretien lourd crédit 2008-2011 - cr. add.	242.2009	13.05.2013	230'000.00	230'000.00	--	230'000.00
1.000058.01	250000000050	Fondation Jean Monnet	242.2009	23.03.2010	1'018'000.00	1'618'000.00	775'000.00	843'000.00
1.000058.03	250000000050	Fondation Jean Monnet - crédit additionn	242.2009	19.06.2014	361'619.55	704'019.55	342'400.00	361'619.55

Etat des dépenses et recettes d'investissements au 31 décembre 2017

N° d'EOTP	N° d'immobilisation	Désignation	Exposé des motifs No	Date du décret	Montant du décret	Dépenses cumulées brutes au 31.12.2017	Recettes cumulées au 31.12.2017	Dépenses cumulées nettes au 31.12.2017
1.000059.01	2500000000051	Station de pompage de l'eau du Lac	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		13.05.2013	193'500.00	193'500.00	--	193'500.00
1.000364.01	2500000000052	Avenir Epalinges (reprise ISREC)	232.2009	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	402.2011	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.		29.08.2013	180'000.00	180'000.00	--	180'000.00
1.000063.01	2500000000055	CE - HEIG-VD	329.2010	08.12.2010	1'730'000.00	1'730'000.00	--	1'730'000.00
1.000063.02	2500000000055	HEIG-VD Agrandissement	456.2012	03.04.2012	9'300'000.00	14'373'285.78	4'639'466.00	9'733'819.78
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
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	12'006'622.75	790'739.00	11'215'883.75
1.000071.02	2500000000063	Cr.Ad. 400'000 César-Roux 19		17.09.2015	400'000.00	400'000.00	--	400'000.00
1.000072.01	2500000000064	HEP Pavillons provisoires	019.2012	15.01.2013	3'150'000.00	3'162'567.55	--	3'162'567.55
1.000248.02	2500000000169	UNIL Entretien lourd crédit 2014-2016	138.2014	29.04.2014	9'000'000.00	7'949'480.42	125'400.00	7'824'080.42
1.000357.01	2500000000175	CE Côtes de la Bourdonnette Affectation	140.2014	11.11.2014	850'000.00	587'772.40	--	587'772.40
1.000307.02	2500000000176	CE - Campus santé étude (C4) constr.	140.2014	11.11.2014	4'450'000.00	1'462'895.35	--	1'462'895.35
1.000358.01	2500000000177	CE - Campus santé bat.reg.r. HESAV	140.2014	11.11.2014	9'700'000.00	3'246'968.47	--	3'246'968.47
1.000371.01	2500000000183	CE-Côtes de la Bourdonnette Logements	140.2014	11.11.2014	1'050'000.00	336'670.26	--	336'670.26
1.000323.02	2500000000184	HEIG Yverdon-les-Bains Mise à niveau. AF	195.2014	10.03.2015	2'930'000.00	775'159.48	--	775'159.48
1.000250.02	2500000000189	CE - Agrandissement Unifitéque - BCU	207.2015	02.06.2015	7'240'000.00	5'135'371.25	--	5'135'371.25
1.000249.03	2500000000192	CE - UNIL Amphipôle Ecublens	236.2015	24.11.2015	6'600'000.00	1'660'340.13	--	1'660'340.13
1.000381.02	2500000000193	CE - UNIL Sciences de la vie Ecublens	236.2015	24.11.2015	12'800'000.00	2'705'173.30	--	2'705'173.30
1.000341.02	2500000000198	UNIL - Bâtiment de service de la Mouline	252.2015	02.02.2016	3'757'000.00	4'058'328.50	700'000.00	3'358'328.50
1.000370.02	2500000000201	HEP travaux rénovation Aula des Cèdres	310.2016	13.12.2016	7'225'000.00	933'569.10	--	933'569.10
1.000394.01	2500000000202	HEP Rénovation technique Cour 33 Lsne	310.2016	13.12.2016	2'600'000.00	306'929.00	--	306'929.00
1.000399.02	2500000000209	UNIL - Refection terrains de sport	387.2017	21.11.2017	3'000'000.00	213'559.19	--	213'559.19
Service des affaires culturelles								
--	2500000000024	Palais de Rumine - Musée Arlaud	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	13'870'000.00	--	13'870'000.00
1.000066.02	2500000000058	Nouveau Musée des Beaux-Arts	127.2013	18.03.2014	30'630'000.00	24'110'886.86	14'000'000.00	10'110'886.86
1.000068.01	2500000000060	CE - Futur musée romain Avenches	273.2010	28.09.2010	200'000.00	190'697.12	--	190'697.12
1.000332.01	2500000000173	CE - Avenir de Rumine	127.2013	18.03.2014	400'000.00	125'927.80	--	125'927.80
1.000331.01	2500000000174	CE - Musées de l'Elysée et du Mudac	127.2013	18.03.2014	12'950'000.00	10'471'645.31	--	10'471'645.31
1.000637.01	2500000000203	Aménagements extérieurs Plateforme 10	346.2017	09.05.2017	11'685'000.00	490'459.68	--	490'459.68
1.000393.01	3000000000040	BCU - RenouVaude	241.2015	03.11.2015	2'307'000.00	2'221'505.27	--	2'221'505.27
TOTAL DÉPARTEMENT DE LA FORMATION, DE LA JEUNESSE ET DE LA CULTURE					955'867'219.55	994'625'399.37	132'493'739.85	862'131'659.52
DÉPARTEMENT DES INSTITUTIONS ET DE LA SÉCURITÉ								
Secrétariat général								
--	2700000000013	Orgue de la Cathédrale	093.1999	16.06.1999	3'043'600.00	3'043'600.00	--	3'043'600.00

Etat des dépenses et recettes d'investissements au 31 décembre 2017

N° d'EOTP	N° d'immobilisation	Désignation	Exposé des motifs No	Date du décret	Montant du décret	Dépenses cumulées brutes au 31.12.2017	Recettes cumulées au 31.12.2017	Dépenses cumulées nettes au 31.12.2017
Police cantonale								
--	250000000001	Blécherette II - Construction	053.1994	14.11.1994	2'836'900.00	2'836'900.00	--	2'836'900.00
--	250000000002	Blécherette III - Etude et construction	336.1993	16.11.1993	42'015'900.00	42'015'900.00	--	42'015'900.00
--	250000000003	Brigade du lac, Yverdon-les-Bains	086.2008	09.12.2008	1'805'900.00	1'805'900.00	--	1'805'900.00
1.000028.01	250000000010	CC POLCANT Locaux décentralisés	215.2009	23.02.2010	3'040'000.00	3'111'143.35	113'600.00	2'997'543.35
1.000025.02	250000000170	SAE - Transformations immobilières	093.2013	28.01.2014	200'000.00	118'227.75	--	118'227.75
1.000384.01	250000000194	Polcant sécurisation et besoin en locaux	246.2015	24.11.2015	3'850'000.00	2'306'170.96	77'851.30	2'228'319.66
1.000388.02	250000000199	Bâtiment modulaire à Savatan	265.2015	24.05.2016	4'700'000.00	4'684'990.70	2'564.00	4'682'426.70
1.000411.01	270000000014	Renouv. du matériel de transmission, term	357.2017	05.09.2017	4'400'000.00	76'220.30	--	76'220.30
1.000003.01	280000000014	Polycom - Renouv. Infrastr. réseau radio	019.2002	03.09.2002	14'160'000.00	25'770'747.04	11'845'350.20	13'925'396.84
1.000022.01	300000000000	Modernis. SI Police - Schéma Directeur	065.2013	08.10.2013	9'097'000.00	4'057'450.08	--	4'057'450.08
1.000025.01	300000000034	Rempl. Systeme Aide à l'Engagement	093.2013	28.01.2014	4'613'000.00	5'891'575.71	1'476'871.60	4'414'704.11
Service pénitentiaire								
--	250000000004	Maison d'arrêts de La Tuilière	061.1999	09.03.1999	2'277'200.00	2'277'200.00	--	2'277'200.00
1.000001.01	250000000005	EPO - Constructions agricoles 2ème étape	412.2007	29.05.2007	2'716'000.00	3'237'671.30	1'059'202.00	2'178'469.30
1.000020.01	250000000008	EPO - Agrandissement de la Colonie	491.2012	12.06.2012	17'530'000.00	23'007'154.08	7'872'118.00	15'135'036.08
1.000020.02	250000000008	EPO - Agrandissement de la Colonie	270.2015	11.10.2016	1'350'000.00	1'800'000.00	450'000.00	1'350'000.00
1.000024.01	250000000009	Simplon 43 Semi-détention travail extér.	226.2009	08.12.2009	4'700'000.00	6'200'000.00	1'500'000.00	4'700'000.00
1.000024.02	250000000009	Simplon 43 Semi-détention - crédit. add.	174.2011	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	28'986'793.74	6'542'013.00	22'444'780.74
1.000094.01	250000000086	Constructions modulaires site La Croisée	015.2012	27.11.2012	10'885'000.00	10'760'249.24	26'390.00	10'733'859.24
TOTAL DÉPARTEMENT DES INSTITUTIONS ET DE LA SÉCURITÉ						194'210'197.38	31'403'352.10	162'806'845.28
DÉPARTEMENT DE LA SANTÉ ET DE L'ACTION SOCIALE								
Secrétariat général								
1.000113.01	300000000011	RDU - Revenu déterminant unifié - inf.	279.2010	09.11.2010	4'842'000.00	4'536'152.88	--	4'536'152.88
1.000392.02	300000000046	Renouv. SI SPAS - RI/BRAPA	362.2017	31.10.2017	14'559'000.00	2'275'051.74	--	2'275'051.74
Service des assurances sociales et de l'hébergement								
1.000122.01	250000000206	Travaux de sécurisation incendie EMS	026.2012	19.03.2013	15'000'000.00	9'147'510.36	--	9'147'510.36
--	250000000207	Terrain EMS Bois-Gentil II	118.2008	09.12.2008	1'490'000.00	1'490'000.00	--	1'490'000.00
1.000352.02	300000000041	Mise en oeuvre du SI SAMOA	251.2015	24.11.2015	9'292'700.00	8'680'986.45	--	8'680'986.45
CHUV								
1.000074.01	250000000068	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	250000000069	CE - Maternité, transformations	288.1997	10.11.1997	970'000.00	970'000.00	--	970'000.00
1.000075.02	250000000069	Maternité, transformations - ouvrage	224.2000	06.12.2000	11'610'000.00	12'968'878.15	--	12'968'878.15
1.000077.01	250000000072	CE - Hôpital de Cery	405.2007	24.04.2007	6'400'000.00	6'295'548.35	--	6'295'548.35

Etat des dépenses et recettes d'investissements au 31 décembre 2017

N° d'EOTP	N° d'Immobilisation	Désignation	Exposé des motifs No	Date du décret	Montant du décret	Dépenses cumulées brutes au 31.12.2017	Recettes cumulées au 31.12.2017	Dépenses cumulées nettes au 31.12.2017
I.000077.02	2500000000072	CE - Hôpital de Cery - établ. mineurs	405.2008	09.12.2008	588'000.00	688'561.65	--	688'561.65
I.000077.03	2500000000072	Hôpital de Cery - Nouveau bâtiment	046.2013	17.09.2013	100'900'000.00	32'650'322.41	--	32'650'322.41
I.000077.04	2500000000072	Hôpital de Cery - Rénovation	046.2013	17.09.2013	5'700'000.00	1'966'454.15	--	1'966'454.15
I.000097.01	2500000000091	CE - transfo. bât. hospitalier Prangins	058.2002	21.01.2003	860'000.00	860'000.00	--	860'000.00
I.000097.02	2500000000091	Prangins Ext.+transfo Eglantine+Peuplier	390.2006	24.04.2007	18'670'000.00	21'196'997.00	--	21'196'997.00
I.000099.01	2500000000092	Hôpital unique de l'enfant	011.2012	23.04.2013	170'000'000.00	17'541'844.60	--	17'541'844.60
I.000101.01	2500000000094	Néonatalogie du CHUV - Transformation	287.2005	22.11.2005	5'185'500.00	8'370'550.70	2'500'000.00	5'870'550.70
I.000103.01	2500000000095	CE - BH05 - Bloc opératoire	077.2008	26.08.2008	2'400'000.00	2'588'759.50	--	2'588'759.50
I.000103.02	2500000000095	BH05 - Bloc opératoire	034.2013	21.05.2013	104'900'000.00	54'733'045.25	--	54'733'045.25
I.000103.03	2500000000095	BH05 - Bloc opératoire - Equipements	292.2016	24.05.2016	18'204'000.00	4'655'976.35	--	4'655'976.35
I.000106.01	2500000000096	1ère tranche Soins continus+intensifs	471.2012	29.05.2012	45'080'000.00	13'080'376.90	--	13'080'376.90
I.000106.02	2500000000096	1ère tranche Soins continus+int. infr.	471.2012	29.05.2012	1'980'000.00	557'130.15	--	557'130.15
I.000107.01	2500000000097	Bugnon 17 : dialyse	220.2009	08.12.2009	6'590'000.00	6'502'622.60	--	6'502'622.60
I.000110.01	2500000000099	Extension du centre coordonné oncologie	420.2011	01.11.2011	16'990'000.00	17'967'316.55	540'000.00	17'427'316.55
I.000112.01	250000000100	Entretien tech. : ascenseurs - secours	248.2009	04.05.2010	30'070'000.00	24'970'136.15	--	24'970'136.15
I.000114.01	250000000102	Extension restaurant et bureaux	420.2011	01.11.2011	16'860'000.00	17'258'669.68	--	17'258'669.68
I.000115.01	250000000104	CHUV - locaux loués	396.2011	04.10.2011	12'240'000.00	12'408'659.69	--	12'408'659.69
I.000117.01	250000000105	Crédit cadre laboratoires - Bugnon 27	233.2009	08.12.2009	14'584'500.00	6'543'983.82	--	6'543'983.82
I.000368.01	250000000179	Cery Neurosciences	170.2014	10.12.2014	22'300'000.00	15'227'676.85	4'357'977.00	18'580'966.79
I.000369.01	250000000180	CTE Laboratoire thérapie expérimentale	170.2014	10.12.2014	18'500'000.00	13'834'870.99	--	13'834'870.99
I.000382.01	250000000191	Unité centrale de production des cuisines	213.2015	05.05.2015	15'970'000.00	9'174'577.90	--	9'174'577.90
I.000386.01	250000000195	Etudes-Médecine perso et ing immunitaire	236.2015	24.11.2015	6'150'000.00	315'995.15	--	315'995.15
I.000389.01	250000000196	Ingénierie immunitaire oncologie - bât.	236.2015	24.11.2015	58'250'000.00	518'726.30	--	518'726.30
I.000389.02	250000000196	Ingénierie immunitaire oncologie - équip	236.2015	24.11.2015	4'950'000.00	--	--	--
TOTAL DÉPARTEMENT DE LA SANTÉ ET DE L'ACTION SOCIALE						378'315'606.71	11'197'977.00	367'117'629.71
DÉPARTEMENT DE L'ÉCONOMIE, DE L'INNOVATION ET DU SPORT								
Secrétariat général								
--	250000000116	Poudrerie d'Aubonne SA, parcelle et trav	297.1997	05.11.1997	610'000.00	610'000.00	--	610'000.00
Service de l'agriculture et de la viticulture								
I.000129.01	250000000119	Rénovation ECAM	043.2007	04.03.2008	8'016'000.00	8'035'693.72	--	8'035'693.72
I.000133.01	320000000005	Subv. fédérales à redistr. AF 2007-2010	374.2006	13.12.2006	--	891'500.00	--	--
I.000134.01	320000000006	Subv. fédérales à redistr. AF 2010-2014	354.2010	15.03.2011	--	6'186'116.00	891'500.00	6'186'116.00
I.000093.01	410000000026	SAF Fromagerie de Montricher	020.2013	21.05.2013	1'400'000.00	2'897'060.00	1'612'060.00	1'285'000.00
I.000124.01	410000000027	Améliorations foncières - Crédit 68 mios	061.1990	05.12.1990	68'000'000.00	68'940'197.65	24'543.00	68'915'654.65
I.000124.02	410000000027	Améliorations foncières - Crédit 30 mios	000.1976	17.11.1976	30'000'000.00	30'000'000.00	--	30'000'000.00
I.000124.03	410000000027	Améliorations foncières - Crédit 35 mios	112.1979	05.09.1979	35'000'000.00	35'000'000.00	--	35'000'000.00
I.000124.04	410000000027	Améliorations foncières - Crédit 40 mios	109.1983	17.05.1983	40'000'000.00	40'000'000.00	--	40'000'000.00
I.000124.05	410000000027	Améliorations foncières - Crédit 60 mios	035.1986	08.09.1986	60'000'000.00	60'000'000.00	--	60'000'000.00
I.000124.06	410000000027	Améliorations foncières - Crédit 15 mios	229.1996	16.12.1996	15'000'000.00	15'000'000.00	--	15'000'000.00

Etat des dépenses et recettes d'investissements au 31 décembre 2017									
N° d'EOTP	N° d'immobilisation	Désignation	Exposé des motifs No	Date du décret	Montant du décret	Dépenses cumulées brutes au 31.12.2017	Recettes cumulées au 31.12.2017	Dépenses cumulées nettes au 31.12.2017	
I.000124.07	410000000027	Améliorations foncières - Créd. 37.8 mios	298.1997	02.02.1998	37'800'000.00	37'800'000.00	--	37'800'000.00	
I.000124.08	410000000027	Améliorations foncières - Créd. 16.5 mios	265.2001	12.09.2001	16'500'000.00	16'500'000.00	--	16'500'000.00	
I.000124.09	410000000027	Améliorations foncières - Crédit 41 mios	099.2003	09.09.2003	41'000'000.00	41'000'000.00	--	41'000'000.00	
I.000124.10	410000000027	Améliorations foncières - Crédit add.	374.2006	13.12.2006	29'000'000.00	65'055'546.75	57'623'496.85	7'432'049.90	
I.000132.01	410000000030	Améliorations foncières 2011-2014	354.2010	15.03.2011	32'000'000.00	28'546'832.00	--	28'546'832.00	
I.000132.02	410000000030	Améliorations foncières 2010-2014 créd.	134.2014	13.05.2014	15'000'000.00	11'108'613.00	--	11'108'613.00	
I.000170.01	410000000032	Améliorations foncières 2007-2010	374.2006	13.12.2006	25'000'000.00	22'688'088.00	800'000.00	21'888'088.00	
I.000385.01	410000000035	Améliorations foncières 2015-2017	226.2015	02.06.2015	22'000'000.00	14'381'691.00	1'366'708.00	13'014'983.00	
I.000395.01	410000000036	Mise en conformité des porcheres	247.2015	03.11.2015	4'000'000.00	120'400.00	--	120'400.00	
I.000126.01	440000000000	Subventions fédérales à redistribuer AF	003.1992	26.01.1992	--	135'223'983.00	135'144'290.00	79'693.00	
Service de l'éducation physique et du sport									
I.000507.01	250000000200	Centre intercommunal de Glace de Malley	288.2016	24.05.2016	30'000'000.00	11'420'417.20	--	11'420'417.20	
Service de la population									
I.000089.01	250000000084	Réaff. Bât. Fromex pour Etat Affectation	099.2008	25.11.2008	1'565'000.00	1'603'320.00	38'320.00	1'565'000.00	
I.000089.02	250000000084	Réaff. Bât. Fromex pour Etat Remise état	099.2008	25.11.2008	1'275'000.00	1'275'000.00	--	1'275'000.00	
I.000089.04	250000000084	Réaff. Bât. Fromex pour Etat - cr. add.		04.07.2013	86'800.00	86'800.00	--	86'800.00	
I.000091.01	300000000008	SPOP-mise en oeuvre du schéma directeur	435.2011	10.01.2012	7'486'700.00	7'409'996.77	--	7'409'996.77	
Service de la promotion économique et du commerce									
I.000517.02	280000000019	Télé Villars-Gryon-Diablerets Etape 1	293.2016	21.06.2016	10'198'820.00	8'860'836.00	--	8'860'836.00	
I.000517.03	280000000019	Télé Leysin-Col des Mosses Etape 1	293.2016	21.06.2016	2'544'000.00	204'400.00	--	204'400.00	
I.000517.05	280000000019	BDG AG	373.2017	06.06.2017	641'570.00	641'570.00	--	641'570.00	
I.000517.06	280000000019	Télé Leysin-Col des Mosses Etape 2	373.2017	06.06.2017	5'880'000.00	5'485'000.00	--	5'485'000.00	
Service de la consommation et des affaires vétérinaires									
I.000041.01	300000000003	SI-Laboratoire-Renov. des applications	464.2012	29.05.2012	1'393'200.00	1'231'926.44	--	1'231'926.44	
TOTAL DÉPARTEMENT DE L'ÉCONOMIE, DE L'INNOVATION ET DU SPORT						678'204'987.53	203'687'093.85	474'517'953.68	
DÉPARTEMENT DES INFRASTRUCTURES ET DES RESSOURCES HUMAINES									
Secrétariat général									
--	280000000004	Numerisation et nouvelle mensu. cadastr.	254.1997	20.05.1997	22'500'000.00	22'500'000.00	--	22'500'000.00	
I.000143.01	280000000005	Mensuration officielle et SIT-ACV	151.2003	10.02.2004	9'800'000.00	23'807'774.15	17'433'092.70	6'374'681.45	
I.000143.02	280000000005	Poursuite mensuration officielle	133.2008	24.03.2009	4'500'000.00	4'464'855.45	700'000.00	3'764'855.45	
I.000184.01	280000000009	Crédit mensuration officielle 2008-2011	133.2008	24.03.2009	25'490'000.00	31'644'632.81	7'052'234.16	24'592'398.65	
I.000353.01	280000000015	Poursuite mensuration officielle & ICDG	153.2014	09.09.2014	33'500'000.00	12'995'916.00	2'470'140.74	10'525'775.26	
Direction générale de la mobilité et des routes									
--	220000000001	RC 30c/RC47, Gilly - Correction	150.2000	07.03.2000	800'000.00	800'000.00	--	800'000.00	
I.000136.01	220000000002	RC 401b, Cheseaux - Evitement	340.1989	25.09.1989	48'500'000.00	60'491'642.00	10'977'761.00	49'513'881.00	
--	220000000011	Relais autoroutier à Bavois	048.1998	10.11.1998	13'460'000.00	13'460'000.00	--	13'460'000.00	

Etat des dépenses et recettes d'investissements au 31 décembre 2017

N° d'EOTP	N° d'immobilisation	Désignation	Exposé des motifs No	Date du décret	Montant du décret	Dépenses cumulées brutes au 31.12.2017	Recettes cumulées au 31.12.2017	Dépenses cumulées nettes au 31.12.2017
--	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
1.000145.01	220000000027	RC 608-609, giratoire Vers-chez-Perrin	009.2002	04.06.2002	2'800'000.00	3'658'162.20	184'715.34	3'473'446.86
--	220000000028	Crédit cadre 2002-2005 pour construction	009.2002	04.06.2002	5'800'000.00	5'800'000.00	--	5'800'000.00
--	220000000029	RC 705a, reconstr. du pont sur la Sarine	089.2003	03.06.2003	1'700'000.00	1'700'000.00	--	1'700'000.00
--	220000000030	RC 702a, correction routière pont Tine	089.2003	03.06.2003	580'000.00	580'000.00	--	580'000.00
1.000147.01	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
1.000147.02	220000000031	H 144 Rennaz - Les Evouettes - cr. add.	281.2010	23.11.2010	17'380'000.00	14'356'851.80	5'802'271.66	8'554'580.14
1.000149.01	220000000032	RC 2b, Commugny - Les Arrennys	072.2008	11.11.2008	3'170'000.00	2'635'179.55	227'420.55	2'407'579.00
--	220000000033	RC 422b, Donneloye-Mentue, correct. rout	152.2003	10.02.2004	3'020'000.00	3'020'000.00	--	3'020'000.00
1.000150.01	220000000034	RC 537b, Thierrens-Neyruz, correction	152.2003	10.02.2004	2'200'000.00	2'762'944.20	--	2'762'944.20
1.000151.01	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
--	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
1.000160.01	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
1.000160.02	220000000040	Renforcement 40 t - crédit add.	120.2008	10.02.2009	4'500'000.00	--	--	--
1.000164.01	220000000041	CE RC177 Vuiffens-Penthalaz rte de liaison	280.2010	05.10.2010	4'950'000.00	4'272'211.70	--	4'272'211.70
1.000165.01	220000000042	RC 151, Bussigny-pont de la Chocolatière	107.2008	25.11.2008	3'520'000.00	3'267'561.15	--	3'267'561.15
1.000166.01	220000000043	RC 29, Coinsins-Genolier réféc. routière	204.2009	02.02.2010	1'800'000.00	1'677'235.05	--	1'677'235.05
1.000167.01	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
1.000168.01	220000000045	RC 716, Bex - pont torrent Genin	416.2007	05.06.2007	1'530'000.00	1'530'000.00	--	1'530'000.00
1.000168.02	220000000045	RC 716, Bex - pont torrent Genin - cr.ad	179.2009	22.05.2014	68'248.05	68'248.05	--	68'248.05
1.000169.01	220000000046	RC 34-67-632, objets routiers 2009-2010	168.2009	17.11.2009	3'205'000.00	2'495'276.05	--	2'495'276.05
1.000172.01	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
1.000172.02	220000000048	RC 702, Rossinières Chaudanne 2ème étape	194.2009	15.03.2011	20'400'000.00	20'149'294.60	112'596.55	20'036'698.05
1.000173.01	220000000049	CE-RC 719, Olon Huémoz-Villars 2è ét.	092.2013	24.11.2009	765'000.00	639'856.65	--	639'856.65
1.000173.02	220000000049	RC 719, Olon, Huémoz-Villars 2ème étape	198.2009	19.11.2013	15'750'000.00	14'333'578.85	--	14'333'578.85
1.000174.01	220000000050	CE-RC 82 & 40 équip. électromécaniques	191.2009	26.01.2010	10'160'000.00	9'543'242.75	1'023'328.96	8'519'913.79
1.000175.01	220000000051	RC 1 Ecublens & St-Sulpice réhab 1ère ét	353.2010	24.11.2009	820'000.00	820'000.00	--	820'000.00
1.000175.02	220000000051	RC 82 & 40 équipements électromécaniques	163.2009	11.01.2011	7'000'000.00	5'787'057.21	--	5'787'057.21
1.000176.01	220000000052	Travaux assainissement bruit 1ère étape	021.2012	23.06.2009	4'372'000.00	5'385'085.61	937'878.85	4'447'206.76
1.000177.01	220000000053	RC 559 Lausanne bandes cyclables rt Golf	398.2011	19.03.2013	9'530'000.00	8'001'229.38	--	8'001'229.38
1.000178.01	220000000054	RC 761 Puidoux-Thioleyres réféc. route		20.09.2011	4'000'000.00	3'229'070.15	747.95	3'228'322.20

Etat des dépenses et recettes d'investissements au 31 décembre 2017

N° d'EOTP	N° d'immobilisation	Désignation	Exposé des motifs No	Date du décret	Montant du décret	Dépenses cumulées brutes au 31.12.2017	Recettes cumulées au 31.12.2017	Dépenses cumulées nettes au 31.12.2017
I.000179.01	220000000055	Réseau prior.pour trafic 40 t.2ème étape	177.2009	23.06.2009	12'700'000.00	6'247'452.75	--	6'247'452.75
I.000188.01	220000000056	RC 414 Fey-Montandrey correct. routière	432.2011	07.02.2012	4'928'000.00	4'664'368.55	--	4'664'368.55
I.000192.01	220000000057	Travaux assainissement bruit 2ème étape	047.2013	04.06.2013	8'550'000.00	7'041'187.03	3'107'84.72	6'730'402.31
I.000194.01	220000000058	Routes nationales, construction - 23ème	142.2008	31.03.2009	2'760'000.00	5'096'051.68	3'609'063.12	1'486'988.56
I.000195.01	220000000059	CE-Centrale de gestion du trafic PALM	141.2008	23.03.2009	1'030'000.00	1'029'950.09	--	1'029'950.09
I.000198.01	220000000060	RC 251, 2 girat. et assain. phonique Mex	178.2009	24.03.2009	2'163'000.00	2'263'814.40	198'263.25	2'065'551.15
I.000198.02	220000000060	RC 251 bandes cyclables - crééd. add.		01.12.2011	396'000.00	248'916.25	--	248'916.25
I.000199.01	220000000061	CE-RC 1 Ecublens St-Sulp. réhab zè ét	198.2009	26.01.2010	600'000.00	584'083.50	--	584'083.50
I.000202.01	220000000062	Travaux entretien revêt.RC.2ème rattrap.	294.2010	22.06.2010	9'500'000.00	8'838'516.95	--	8'838'516.95
I.000203.01	220000000063	Renforc. trafic 40t solde réseau prior.	274.2010	22.06.2010	8'600'000.00	5'303'089.15	--	5'303'089.15
I.000207.01	220000000064	RC 702-711 murs -RC 743 pont Gllamont	379.2011	21.06.2011	2'660'000.00	2'440'230.75	142'185.65	2'298'045.10
I.000208.01	220000000065	RC 254-19 correction 3 points noirs	415.2011	10.01.2012	5'578'000.00	4'259'775.35	22'382.71	4'237'392.64
I.000209.01	220000000066	Campagne 2012-15 entret.lourd ouvr d'art	486.2012	06.11.2012	13'200'000.00	11'917'772.35	15'526.91	11'902'245.44
I.000210.01	220000000067	1er rattrap. dégâts forces de la nature	087.2013	08.10.2013	7'615'000.00	6'908'761.74	--	6'908'761.74
I.000212.01	220000000069	RC 401, Vermand Camarès, LEB	473.2011	01.05.2012	1'951'000.00	1'448'039.10	76'430.70	1'371'608.40
I.000226.01	220000000070	Renforcement 40 t. solde du réseau RC	431.2011	10.01.2012	13'700'000.00	8'823'791.65	10'688.60	8'813'103.05
I.000227.01	220000000071	RC 401 Grandson-NE 3 giratoires Poissine	054.2013	18.06.2013	1'940'000.00	1'686'940.81	627'100.00	1'059'840.81
I.000228.01	220000000072	RC 780, Olon, giratoire du Lombard	430.2011	10.01.2012	1'876'000.00	1'394'057.37	--	1'394'057.37
I.000231.01	220000000073	CE-analyse risques ouvr. soutènement	030.2012	05.02.2013	4'950'000.00	2'006'624.78	--	2'006'624.78
I.000232.01	220000000074	Campagne 2012 entretien des revêtements	462.2012	27.03.2012	15'200'000.00	14'782'187.32	--	14'782'187.32
I.000233.01	220000000075	Campagne 2013 entretien des revêtements	045.2013	19.03.2013	17'200'000.00	17'046'734.35	300'000.00	16'746'734.35
I.000234.01	220000000076	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	220000000077	RC 709 Ormont-Des. renforc. mur Bouillet	031.2012	19.03.2013	3'900'000.00	3'576'500.57	--	3'576'500.57
I.000238.01	220000000078	Préfin. routier - aides aux communes	098.2013	05.11.2013	40'000'000.00	6'343'301.00	136'103.87	6'207'197.13
I.000255.02	220000000079	RC 2-6 Chav. Bogis-Commugny ligne de bus	124.2013	08.04.2014	4'841'000.00	5'093'495.55	--	5'093'495.55
I.000287.02	220000000080	RC 639 Mollie Margot-Forel cor. et gir.	125.2013	08.04.2014	5'430'000.00	5'392'468.95	--	5'392'468.95
I.000284.02	220000000081	RC 151, Moulin du Choc-Aciens, élargis.	123.2013	29.04.2014	4'400'000.00	3'748'080.60	3'347.65	3'744'732.95
I.000326.01	220000000082	Campagne 2014 entretien des revêtements	147.2014	29.04.2014	14'970'000.00	15'377'208.35	262'120.45	15'115'087.90
I.000265.04	220000000083	RC 422, Pomy-Cronay, correction routière	149.2014	17.06.2014	18'600'000.00	12'271'659.55	--	12'271'659.55
I.000164.02	220000000084	RC 177, Vufflens-Penthaz constir.nouv. rte	146.2014	11.11.2014	65'000'000.00	42'010'596.38	96'903.00	41'913'693.38
I.000280.03	220000000085	Etudes accidents & élimin.3 points noirs	160.2014	04.11.2014	5'678'000.00	4'425'075.66	295'000.00	4'130'075.66
I.000336.02	220000000086	Renouvel. glissières.pose glis. motards	172.2014	04.11.2014	3'785'000.00	2'449'711.45	--	2'449'711.45
I.000356.01	220000000087	RC 709 mur La Trappaz, Ormont-Dessous	171.2014	04.11.2014	1'850'000.00	1'716'190.20	--	1'716'190.20
I.000290.02	220000000088	CE RC 1, réhabilitation Mies-Founex	182.2014	10.12.2014	1'030'000.00	655'947.75	--	655'947.75
I.000292.02	220000000089	RC 706, assainissement pont Aigremont	183.2014	10.12.2014	6'150'000.00	4'663'407.20	--	4'663'407.20
I.000363.01	220000000090	RC 177 Aciens-Penthaz-Vufflens fouilles	146.2014	11.11.2014	4'500'000.00	4'372'478.20	--	4'372'478.20
I.000253.02	220000000091	RC 1 Ecublens & St-Sulpice réhab 2ème ét	194.2014	20.01.2015	7'383'000.00	5'747'637.10	671'000.00	5'076'637.10
I.000254.02	220000000092	CE-RC 1 requaif. Tir Fed.-Venoge ét. 3	194.2014	20.01.2015	620'000.00	259'585.55	--	259'585.55
I.000269.03	220000000093	RC601,Epalinges requai.Vennes-Croisettes	186.2014	20.01.2015	2'744'000.00	3'798'327.92	1'427'688.53	2'370'639.39
I.000288.02	220000000094	RC 448, Lsne déplacement route Romanel	193.2014	20.01.2015	4'180'000.00	4'551'149.90	1'172'859.45	3'378'296.45
I.000367.01	220000000095	RC 177, Vufflens-Penthaz, syndicat AF	146.2014	11.11.2014	6'000'000.00	3'122'272.05	--	3'122'272.05
I.000256.02	220000000096	RC30 réhab Bussy-Chardonney/cor.Clarmont	209.2015	31.03.2015	4'500'000.00	3'554'459.75	--	3'554'459.75
I.000354.02	220000000097	Campagne 2015 entretien des revêtements	217.2015	31.03.2015	15'000'000.00	14'283'541.97	330'621.30	13'952'920.67
I.000390.01	220000000098	RC 705-706 ouvr. protection 2ème étape	238.2015	25.08.2015	10'000'000.00	10'265'148.05	3'375'800.00	6'889'348.05
I.000252.02	220000000099	RC 1 Rolle-Dully réhab. et amén. cyclab.	237.2015	25.08.2015	3'550'000.00	2'517'539.65	217'676.42	2'299'863.23

Etat des dépenses et recettes d'investissements au 31 décembre 2017

N° d'EOTP	N° d'immobilisation	Désignation	Exposé des motifs No	Date du décret	Montant du décret	Dépenses cumulées brutes au 31.12.2017	Recettes cumulées au 31.12.2017	Dépenses cumulées nettes au 31.12.2017
1.000542.01	220000000100	Campagne 2015-18 entret lourd ouvr d'art	258.2015	19.01.2016	8'640'000.00	2'232'435.25	--	2'232'435.25
1.000541.01	220000000102	Dégâts forces de la nature, 2ème rattrap	267.2015	08.03.2016	7'730'000.00	2'519'377.10	176'394.45	2'342'982.65
1.000540.01	220000000103	Campagne 2016 entretien des revêtements	279.2016	08.03.2016	14'500'000.00	13'693'286.87	--	13'693'286.87
1.000261.02	220000000104	RC 151 Bussigny entr. lourd viad. Cudrex	283.2016	08.03.2016	5'450'000.00	5'488'043.95	--	5'488'043.95
1.000327.02	220000000105	RC 559-601, Lsne entr. lourd pont En Marin	296.2016	24.05.2016	4'479'000.00	3'920'093.00	--	3'920'093.00
1.000361.02	220000000106	RC 701 Savigny-Forêt, réha.Corne de Cerf	304.2016	20.09.2016	5'220'000.00	3'734'617.25	--	3'734'617.25
1.000584.01	220000000107	CE - Bus Haut Niveau Service-2e étape	294.2016	21.06.2016	5'500'000.00	175'924.63	--	175'924.63
1.000380.02	220000000108	RC 749, Corsier-s/Vevey - Limite FR	317.2016	22.11.2016	4'985'000.00	2'299'731.10	--	2'299'731.10
1.000398.02	220000000109	RC 82, Ecublens-Renens-Tir Fédéral-route	328.2016	28.02.2017	4'920'000.00	449'505.60	--	449'505.60
1.000547.01	220000000110	Campagne 2017 entretien des revêtements	354.2017	23.05.2017	14'500'000.00	10'398'512.96	--	10'398'512.96
1.000158.01	280000000006	CE - Plan agglomération Lausanne-Morges	388.2006	13.02.2007	4'920'000.00	4'913'084.50	--	4'913'084.50
1.000318.01	280000000013	Strat.cant.2 roues; appui mesures A	060.2013	27.08.2013	13'300'000.00	2'340'889.00	--	2'340'889.00
1.000349.01	280000000016	CE - RER Vaudois	161.2014	09.09.2014	14'500'000.00	4'674'607.60	--	4'674'607.60
1.000535.01	300000000044	Modernisation SI DGMR	345.2017	30.05.2017	7'450'000.00	82'345.72	--	82'345.72
1.000588.01	410000000037	CI - Bus Haut Niveau Service-1ère étape	294.2016	21.06.2016	20'000'000.00	806'000.00	--	806'000.00
1.000159.01	440000000001	CE - Plan aggl Lsne-Morges - axes forts	141.2008	24.03.2009	7'679'000.00	7'418'222.46	--	7'418'222.46
1.000214.01	440000000002	CE - CC CFF accord Vaud-Genève	343.2010	08.02.2011	1'100'000.00	1'066'014.00	--	1'066'014.00
1.000377.01	440000000004	CE - Hôpital Rennaz	460.2012	29.05.2012	1'700'000.00	646'607.55	--	646'607.55
1.000373.01	440000000005	CGN - Rénovation Italie	201.2014	31.03.2015	3'000'000.00	2'988'111.00	--	2'988'111.00
1.000374.01	440000000006	CE - Nouv. tracé m2 et place de la Gare	216.2015	10.03.2015	12'500'000.00	4'452'795.16	--	4'452'795.16
1.000375.01	440000000007	CE - 1ère étape m3 Gare - Flon	216.2015	10.03.2015	2'900'000.00	1'068'874.65	--	1'068'874.65
1.000376.01	440000000008	CE - 2e étape m3 Flon-Blêcherette	216.2015	10.03.2015	3'500'000.00	1'117'304.01	--	1'117'304.01
1.000383.01	440000000009	Crédit investissement - Croisement Mies	294.2015	23.06.2015	2'200'000.00	212'429.05	--	212'429.05
1.000603.01	440000000010	CE - Prolongement CdF Aigle-Leysin	312.2016	22.11.2016	3'600'000.00	150'758.70	--	150'758.70
1.000639.01	440000000011	LEB - Tunnel Avenue d'Echallens	353.2017	23.05.2017	23'800'000.00	463'714.00	--	463'714.00
1.000582.01	410000000039	RER Vaudois : Gare Renens - Passerelle	349.2017	22.08.2017	10'900'000.00	7'777'13.00	--	7'777'13.00
Direction des systèmes d'information								
1.000206.01	250000000152	Aménag. bureaux DSI + restaurant Transf.	258.2009	02.03.2010	3'384'000.00	3'460'858.81	--	3'460'858.81
1.000206.03	250000000152	Aménag. bureaux DSI + rest. - créd. add.	223.2009	19.05.2011	300'000.00	300'000.00	--	300'000.00
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	1'173'101.24	--	1'173'101.24
1.000180.01	300000000014	Guichet électr. ACV socle cyberadmin.	290.2010	22.06.2010	6'359'000.00	6'341'936.91	--	6'341'936.91
1.000181.01	300000000015	Mise en oeuvre Lgeo	133.2008	24.03.2009	1'670'000.00	1'558'207.89	--	1'558'207.89
1.000191.01	300000000018	DSI-Infr.haute dispo. systèmes critiques	323.2010	23.11.2010	2'700'000.00	2'610'375.55	--	2'610'375.55
1.000229.01	300000000023	Sécurisation du SI	061.2013	08.10.2013	8'631'500.00	7'076'632.83	--	7'076'632.83
1.000324.01	300000000033	Migration tech. postes de travail inf.	101.2013	11.02.2014	7'947'000.00	7'947'000.00	--	7'947'000.00
1.000324.02	300000000033	CA - Migration technique postes de trava	327.2016	28.03.2017	1'108'000.00	1'089'074.68	--	1'089'074.68
1.000387.01	300000000039	Renforcement socle et dépl. cyber	235.2015	29.09.2015	9'450'000.00	2'638'743.42	--	2'638'743.42
Service du personnel de l'Etat de Vaud								
1.000596.01	300000000042	Evolution SI ressources humaines	277.2016	12.04.2016	9'455'500.00	6'077'669.96	2'724'500.00	3'353'169.96

Etat des dépenses et recettes d'investissements au 31 décembre 2017

N° d'EOTP	N° d'immobilisation	Désignation	Exposé des motifs No	Date du décret	Montant du décret	Dépenses cumulées brutes au 31.12.2017	Recettes cumulées au 31.12.2017	Dépenses cumulées nettes au 31.12.2017
Chancellerie d'Etat								
1.000333.02	250000000190	ACV 2ème étape de densification	224.2015	23.06.2015	1'485'000.00	1'187'793.23	--	1'187'793.23
1.00080.01	270000000002	Dématérialisation et sécu. de docs hist.	016.2012	12.03.2013	1'191'500.00	941'926.28	--	941'926.28
1.00092.01	300000000009	ACV-Pôle numérique/numérisation	016.2012	12.03.2013	438'500.00	313'354.76	--	313'354.76
1.00030.03	300000000043	SIEL - renouv. SI Exécutif et Législatif	315.2016	01.11.2016	13'036'200.00	2'653'363.94	--	2'653'363.94
TOTAL DÉPARTEMENT DES INFRASTRUCTURES ET DES RESSOURCES HUMAINES						854'723'142.29	113'059'906.37	741'663'235.92
DÉPARTEMENT DES FINANCES ET DES RELATIONS EXTÉRIEURES								
Direction générale de la fiscalité								
1.000204.01	300000000022	Registres de l'ACV-RCPERS,RCEnt,SITI	040.2013	19.03.2013	7'200'000.00	6'841'018.11	--	6'841'018.11
1.000204.02	300000000022	Registres de l'ACV-applic. des communes	040.2013	19.03.2013	2'100'000.00	2'100'000.00	--	2'100'000.00
1.000245.01	300000000030	ACI-Vision 2010-poursuite automatisation	289.2010	22.06.2010	14'099'700.00	9'510'111.46	--	9'510'111.46
1.000245.02	300000000030	ACI-Vision 2010-pours. autom. - cr. add.	445.2011	27.03.2012	973'000.00	973'000.00	--	973'000.00
1.000365.02	300000000038	Désengagement du Host-fiscalité-tax. PM	211.2015	21.04.2015	14'535'000.00	11'372'736.19	--	11'372'736.19
Service des immeubles, du patrimoine et de la logistique								
1.000379.01	210000000001	Acqu. parcelle 4949 Payerne cofinancé FR	189.2014	31.03.2015	1'700'000.00	1'681'120.00	--	1'681'120.00
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
--	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	20'112'737.77	3'675'000.00	16'437'737.77
1.000148.04	250000000131	Bât. Perregaux Modification du projet	018.2012	27.11.2012	1'498'000.00	2'996'000.00	--	2'996'000.00
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	056.2008	20.05.2008	18'400'000.00	19'332'330.90	243'809.72	19'088'521.18
1.000155.01	250000000134	EPCL Vallée Jeunesse Lsne Ass.énerg.	320.2010	05.10.2010	5'684'000.00	7'917'280.90	72'360.00	7'844'920.90
--	250000000135	Ecole de chimie - rénovation douce	240.2005	05.04.2005	7'372'400.00	7'372'400.00	--	7'372'400.00
--	250000000136	Yverdon anciennes casernes II	402.2007	06.02.2007	1'942'800.00	1'942'800.00	--	1'942'800.00
--	250000000137	Assainissement de l'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	21'741'252.46	166'182.15	21'741'252.46
1.000157.01	250000000139	Chauffage site Marcelin suite à Chopag	281.2005	27.06.2006	2'100'000.00	2'056'369.49	--	1'890'187.34
1.000161.01	250000000140	Acquisition plans numérisés pour bât.	366.2006	03.10.2006	1'260'000.00	1'260'000.00	--	1'260'000.00
1.000161.02	250000000140	Acquisition plans numérisés - créed. add.	386.2007	31.03.2007	78'800.00	78'800.00	--	78'800.00
--	250000000141	Mesures de sécurité dans bâtiments Etat	111.2008	08.05.2007	1'432'200.00	1'432'200.00	--	1'432'200.00
1.000162.01	250000000142	CC Cures Chavormay, Rances et Goumoens	403.2007	25.11.2008	4'697'000.00	4'782'972.35	--	4'782'972.35
1.000163.01	250000000143	Palais de Rumine Musée de zoologie	017.2007	13.02.2007	5'870'000.00	6'244'625.77	--	6'244'625.77
--	250000000144	Gymnase de Burier - Infrastructures	451.2011	06.11.2007	3'040'000.00	6'363'000.00	--	6'363'000.00
1.000171.01	250000000145	Cathédrale Lsne Travaux de maintenance	320.2010	01.05.2010	30'014'000.00	27'832'864.32	--	2'832'864.32
1.000186.01	250000000146	HEIG Yverdon Ass.énergétique	001.2012	05.10.2010	8'000'000.00	271'82'601.28	200'980.00	26'981'621.28
1.000187.01	250000000147	ERACOM Lausanne Ass.énergétique	001.2012	11.12.2012	11'950'000.00	184'824.65	--	184'824.65
1.000189.01	250000000148	CLE Epalinges Ass.énergétique	001.2012	11.12.2012	11'950'000.00	11'809'143.25	2'142'100.00	9'667'043.25
1.000190.01	250000000149	SR-RC Centres d'entretien Travaux	222.2009	22.06.2010	8'885'000.00	8'885'000.00	--	8'885'000.00

Etat des dépenses et recettes d'investissements au 31 décembre 2017

N° d'EOTP	N° d'immobilisation	Désignation	Exposé des motifs No	Date du décret	Montant du décret	Dépenses cumulées brutes au 31.12.2017	Recettes cumulées au 31.12.2017	Dépenses cumulées nettes au 31.12.2017
I.000190.02	250000000149	SR+RC Centres d'entretien Transform.	222.2009	22.06.2010	1'115'000.00	1'182'452.60	--	1'182'452.60
I.000193.01	250000000150	Transf. Arsenal de Morges et ass.	217.2009	08.12.2009	4'585'000.00	4'640'297.68	54'755.00	4'585'542.68
I.000193.02	250000000150	Réorganisation des surfaces du BAP	217.2009	08.12.2009	725'000.00	725'000.00	--	725'000.00
I.000193.03	250000000150	Transf. Arsenal de Morges - crédit add.	156.2009	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	19'592'056.18	228'680.00	19'363'376.18
I.000215.01	250000000154	CB1 Le Mont-sur-Lsne Ass.énergétique	320.2010	05.10.2010	6'642'000.00	6'896'276.70	266'650.00	6'629'626.70
I.000217.01	250000000156	Prison du Bois-Mermet Lsne Ass.énerg.	001.2012	11.12.2012	1'810'000.00	106'225.45	--	106'225.45
I.000218.01	250000000157	Prison la Tuilière Lonay Ass.énergétique	001.2012	11.12.2012	1'166'000.00	231'823.25	--	231'823.25
I.000219.01	250000000158	EPO Pénitencier Bochuz Orbe Ass.énerg.	001.2012	11.12.2012	2'117'000.00	48'447.75	--	48'447.75
I.000220.01	250000000159	EPO colonie Ass.énergétique	001.2012	11.12.2012	1'337'000.00	150'158.45	--	150'158.45
I.000221.01	250000000160	Prison la Croisée Orbe Ass.énergétique	001.2012	11.12.2012	1'680'000.00	1'555'567.05	14'340.00	1'541'227.05
I.000222.01	250000000161	Acqu. parcelle 623, av. Recordon 1-bis	342.2010	14.12.2010	18'000'000.00	17'991'224.30	7'260.00	17'983'964.30
I.000223.01	250000000162	Acqu. BAC, rue St-Louis 4-6 à Morges	342.2010	14.12.2010	24'000'000.00	24'020'700.00	--	24'020'700.00
I.000224.01	250000000163	Acqu. parcelle 1223 Gare 45 Payerne	342.2010	14.12.2010	2'200'000.00	2'200'000.00	--	2'200'000.00
I.000224.02	250000000163	Surelévation bât. Gare 45 Payerne - cré	128.2013	25.03.2014	3'890'000.00	3'835'950.20	--	3'835'950.20
I.000230.01	250000000164	Pl. du Château 6 Lsne Transformation	457.2012	12.06.2012	1'951'000.00	1'959'229.88	--	1'959'229.88
I.000235.01	250000000165	Acqu. bât.adm. du Valentin 10 à Lsne	438.2011	13.12.2011	14'530'000.00	14'516'843.15	--	14'516'843.15
I.000315.02	250000000166	CE SYNATHLON à Dorigny	104.2014	03.12.2013	3'000'000.00	3'000'000.00	--	3'000'000.00
I.000315.03	250000000166	Synathlon à Dorigny	244.2015	06.10.2015	12'475'000.00	15'060'863.35	4'900'390.00	10'160'473.35
I.000316.03	250000000172	CC Optimisation occupation 3 bât. Etat	100.2014	28.01.2014	8'360'000.00	4'120'349.12	12'800.00	4'107'549.12
I.000337.02	250000000178	CE-Cité U La Pala Chavannes	167.2014	30.09.2014	8'000'000.00	7'942'580.00	--	7'942'580.00
I.000337.03	250000000178	Cité U la Pala Passerelle Chavannes	301.2016	07.06.2016	8'000'000.00	6'399'383.80	--	6'399'383.80
I.000360.01	250000000181	Acqu. de 2 bâtiments Riponne et Montbeno	187.2014	10.12.2014	64'200'000.00	64'067'160.55	--	64'067'160.55
I.000313.03	250000000187	EPO Orbe assain. infrastructures tech.	165.2014	31.03.2015	14'975'000.00	8'534'948.24	--	8'534'948.24
I.000138.02	250000000188	Château cantonal St-Maire Lausanne	212.2015	28.04.2015	20'712'000.00	14'714'816.52	--	14'714'816.52
I.000574.01	250000000197	Acquisition immeuble RTS La Sallaz	261.2015	15.12.2015	55'050'000.00	55'044'549.60	--	55'044'549.60
I.000635.01	250000000204	CE Transf. poste directeur Plateforme 10	346.2017	09.05.2017	100'000.00	62'144.00	--	62'144.00
I.000617.01	250000000208	Réaménag. paysager Château de Chillon	371.2017	24.10.2017	1'400'000.00	127'842.20	--	127'842.20
I.000577.01	270000000012	CADEV renouvel.matériel d'impression	264.2015	09.02.2016	6'300'000.00	5'931'882.16	--	5'931'882.16
I.000201.01	300000000021	CADEV-Gestion du centre d'édition	048.2013	02.07.2013	1'210'000.00	1'002'940.40	--	1'002'940.40
I.000362.01	410000000033	Abbatiale Payerne, aide exceptionnelle	112.2013	01.04.2014	1'500'000.00	1'121'251.00	--	1'121'251.00
TOTAL DÉPARTEMENT DES FINANCES ET DES RELATIONS EXTÉRIEURES						547'079'300.00	12'031'656.87	497'825'756.38
ORDRE JUDICIAIRE VAUDOIS								
I.000084.01	250000000079	DECTER Aménagement des OPF	094.2008	25.11.2008	2'774'000.00	2'558'666.86	--	2'558'666.86
I.000085.01	250000000080	CODEX Procédure pénale fédérale locaux	185.2009	29.09.2009	10'630'000.00	10'459'039.10	--	10'459'039.10
I.000085.02	250000000080	CODEX Procédure pénale fédérale info	185.2009	29.09.2009	3'360'000.00	3'360'000.00	--	3'360'000.00
--	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	2'938'059.19	--	2'938'059.19
I.000087.01	250000000083	CODEX Nouv.droit de la tutelle transf.	478.2012	12.06.2012	2'200'000.00	1'139'953.70	--	1'139'953.70

Etat des dépenses et recettes d'investissements au 31 décembre 2017

N° d'EOTP	N° d'immobilisation	Désignation	Exposé des motifs No	Date du décret	Montant du décret	Dépenses cumulées brutes au 31.12.2017	Recettes cumulées au 31.12.2017	Dépenses cumulées nettes au 31.12.2017
1.000087.02	2500000000083	CODEX Nouv.droit de la tutelle adap.	478.2012	12.06.2012	510'000.00	510'000.10	--	510'000.10
1.000087.03	2500000000083	CODEX Nouv.droit de la tutelle formation	478.2012	12.06.2012	120'000.00	120'000.00	--	120'000.00
1.000355.01	3000000000036	Modernisation du SI justice	141.2014	26.08.2014	13'008'000.00	2'858'079.08	--	2'858'079.08
TOTAL ORDRE JUDICIAIRE VAUDOIS						24'723'798.03	--	24'723'798.03
TOTAL ÉTAT DE VAUD						3'805'604'896.43	553'238'014.47	3'252'366'881.96

ACTIF

Bilan au 31

	au 31.12.2017	au 31.12.2016
10 PATRIMOINE FINANCIER.....	6'538'842'814.10	5'999'592'453.32
100 Disponibilités et placements à court terme.....	3'255'094'743.53	2'836'824'975.08
1000 Caisse.....	1'075'385.31	1'190'018.71
1001 La Poste.....	527'557'090.90	323'838'933.50
1002 Banques.....	2'575'512'836.91	2'095'827'415.33
1003 Placements à court terme.....	150'000'000.00	200'000'000.00
1009 Autres disponibilités.....	949'430.41	215'968'607.54
101 Créances.....	2'431'647'309.65	2'330'366'423.85
1011 Comptes courants avec tiers.....	144'588'515.19	138'091'873.44
1015 Comptes courants internes.....	5'677'118.09	7'724'837.41
1012 Créances fiscales.....	1'402'352'813.86	1'401'191'392.07
1019 Autres créances.....	879'028'862.51	783'358'320.93
104 Actifs de régularisation.....	599'282'611.76	577'554'324.33
104 Actifs transitoires et anticipés.....	599'282'611.76	577'554'324.33
106 Marchandises, fournitures et travaux en cours.....	14'273'529.52	15'422'432.42
106 Articles de com., matières prem. / prod. semi-finis et finis.....	14'273'529.52	15'422'432.42
107 Placements financiers.....	180'646'629.39	181'540'233.59
1070 Actions et parts sociales.....	170'595'778.28	170'595'778.28
1072 Créances à long terme.....	10'050'851.11	10'944'455.31
108 Immobilisations corporelles du PF.....	57'897'990.25	57'884'064.05
1084 Bâtiments.....	57'850'983.70	57'821'326.70
1086 Biens meubles.....	47'006.55	62'737.35
14 PATRIMOINE ADMINISTRATIF.....	1'719'891'407.61	1'732'031'546.89
140 Immobilisations corporelles du PA.....	1'229'661'550.05	1'244'817'284.16
1401 Routes / voies de communication.....	266'673'500.86	248'617'625.13
1402 Aménagement des cours d'eau.....	2'610'989.24	2'722'540.27
1403 Autres travaux de génie civil.....	18'808'806.09	14'626'050.84
140 Bâtiments et terrains.....	844'150'173.42	895'718'631.12
1406 Biens meubles.....	29'277'475.60	29'016'799.53
1407 Immobilisations en cours.....	10'919'083.87	8'236'495.17
1409 Autres immobilisations corporelles.....	57'221'520.97	45'879'142.10
142 Immobilisations incorporelles du PA.....	-22'524.91	-1'288'441.07
142 Logiciels et autres immobilisations incorporelles.....	-22'524.91	-1'288'441.07
144 Prêts.....	362'264'716.92	361'435'145.90
1441 Prêts aux cantons et aux concordats.....	10'000'000.00	10'000'000.00
1442 Prêts communes et syndicats intercommunaux.....	35'235'957.00	38'577'898.15
1444 Prêts aux entreprises publiques.....	19'623'582.00	19'921'543.00
1445 Prêts aux entreprises privées.....	250'939'204.85	248'513'006.70
1446 Prêts organisations privées à but non lucratif.....	18'445'440.00	15'511'230.00
1447 Prêts consentis aux ménages privés.....	28'020'533.07	28'911'468.05
145 Participations, capital social.....	9'011'975.00	9'011'975.00
1454 Participations aux entreprises publiques.....	850'000.00	850'000.00
1455 Participations aux entreprises privées.....	8'161'975.00	8'161'975.00
146 Subventions d'investissements.....	118'975'690.55	118'055'582.90
1462 Subventions d'investiss. aux communes.....	-2'269'905.80	-2'057'009.80
1465 Subventions d'investiss. entreprises privées.....	121'245'596.35	120'112'592.70
	8'258'734'221.71	7'731'624'000.21

	au 31.12.2017	au 31.12.2016
20 CAPITAUX DE TIERS.....	5'430'033'592.69	5'465'845'931.54
200 Engagements courants.....	1'611'895'142.43	1'636'025'371.61
2001 Comptes courants avec tiers.....	170'313'862.66	108'920'250.60
2005 Comptes courants internes.....	50'012'748.55	52'860'433.46
2002 Impôts.....	84'291'224.49	81'875'485.83
2003 Acomptes de tiers reçus.....	57'262'851.47	54'311'461.28
2006 Dépôts et cautions.....	204'705'160.35	208'767'326.26
2009 Autres engagements courants.....	1'045'309'294.91	1'129'290'414.18
201 Engagements financiers à court terme.....	164'385'109.38	144'282'738.63
2011 Engagements envers la collectivité.....	164'383'531.83	144'281'783.38
2019 Autres engagements financiers à court terme envers des tiers.....	1'577.55	955.25
204 Passifs de régularisation.....	2'150'525'369.70	1'982'173'751.98
204 Passifs transitoires et anticipés.....	2'150'525'369.70	1'982'173'751.98
206 Engagements financiers à long terme.....	1'487'548'950.20	1'688'549'063.80
2063 Emprunts.....	975'000'000.00	975'000'000.00
2064 Prêts, reconnaissances de dettes.....	4'810'250.20	5'810'363.80
2069 Autres engagements financiers à long terme.....	507'738'700.00	707'738'700.00
209 Engagements financements spéciaux et fonds.....	15'679'020.98	14'815'005.52
2090 Financements spéciaux des capitaux de tiers.....	15'679'020.98	14'815'005.52
29 CAPITAL PROPRE.....	2'828'700'629.02	2'265'778'068.67
290 Engagements financements spéciaux.....	89'516'652.50	104'382'549.16
2900 Financements spéciaux sous capital propre.....	89'516'652.50	104'382'549.16
291 Engagements fonds.....	103'949'969.28	104'085'622.01
2910 Fonds enregistrés sous capital propre.....	103'949'969.28	104'085'622.01
293 Préfinancements.....	708'320'485.44	651'456'101.21
2930 Préfinancements.....	708'320'485.44	651'456'101.21
298 Autres capitaux propres.....	256'000'000.00	--
2980 Autres capitaux propres.....	256'000'000.00	--
299 Excédent / découvert (-) du bilan.....	1'670'913'521.80	1'405'853'796.29
(R) 2990 Résultat annuel, excédent revenus / charges (-) *.....	265'059'725.51	286'265'473.17
2999 Résultats cumulés des années précédentes.....	1'405'853'796.29	1'119'588'323.12
	8'258'734'221.71	7'731'624'000.21
* Arrêté par le Conseil d'Etat		
(R) <i>Résultat opérationnel, excédent revenus / charges (-)</i>	<i>486'463'327.91</i>	<i>224'255'977.55</i>
<i>Résultat extraordinaire, excédent revenus / charges (-)</i>	<i>-221'403'602.40</i>	<i>62'009'495.62</i>
<i>Résultat annuel, excédent revenus / charges (-)</i>	<i>265'059'725.51</i>	<i>286'265'473.17</i>
Lausanne, le 28 mars 2018		
La Présidente :	Le Chancelier :	
Nuria Gorrite	Vincent Grandjean	

Tableau des flux de trésorerie

Libellé	2017
	<i>En CHF</i>
Résultat total du compte de résultats (excédent de revenus)	265'059'725.51
+ Amortissements du patrimoine administratif	297'078'096.59
- Réévaluations des prêts et participations patrimoine administratif (PA)	-96'000.00
- Augmentation des créances et comptes courants	-100'827'147.92
+ Diminution des marchandises, approvisionnements et travaux en cours	1'148'902.90
- Augmentation des actifs de régularisation	-26'392'004.66
- Diminution des engagements courants (comptes courants, créanciers)	-4'027'858.43
- Diminution des engagements et reconnaissances de dettes à long terme	-201'000'113.60
+ Augmentation des passifs de régularisation (y compris les produits reçus d'avance, acomptes d'impôts)	168'718'776.36
+ Augmentation d'engagements pour les financements spéciaux, fonds, préfinancements et divers comptes de réserve du capital propre	298'726'850.30
Flux de trésorerie provenant de l'activité opérationnelle [FTO]	698'389'227.05
- Dépenses d'investissements nettes au sens du budget d'investissements	-250'127'918.02
- Frais d'études	-2'682'588.70
+ Investissements variation comptes de régularisation	4'296'558.59
- Investissements nets prêts	-293'104.70
- Investissements prêts conditionnellement remboursables	-15'009'873.60
- Dépenses d'investissements hors budget d'investissements	-16'301'932.17
- Participations	-600.00
Flux de trésorerie provenant de l'activité d'investissements dans le PA [FTI]	-280'119'458.60
Variation des placements financiers et des immobilisations corporelles à long terme patrimoine financier (PF)	-
Flux de trésorerie provenant de l'activité de placements dans le PF [FTP]	-
Flux de trésorerie provenant de l'activité d'investissements et de placements [FTI+P]	-280'119'458.60
+ Diminution des placements financiers à court terme	50'000'000.00
- Diminution des emprunts financiers à long terme	-
Flux de trésorerie provenant de l'activité de financement [FTF]	50'000'000.00
Variation des liquidités, augmentation [FTO] + [FTI+P] + [FTF]	468'269'768.45
Note : (+) = source de fonds (-) = emploi de fonds	

Principes pour la présentation et la tenue des comptes 2017

Les comptes 2017 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 sont éliminés, notamment la subvention enregistrée comme charge dans les comptes de l'Etat et comme revenu dans les comptes du CHUV. 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 2017 notamment ceux relatifs aux principes d'échéance et d'intégralité.

- Principe d'échéance : article 4, lettre f) LFin « Les charges et les dépenses, ainsi que les revenus et les recettes, sont comptabilisés dans l'exercice au cours duquel s'est produit leur naissance économique. Les recettes fiscales sont comptabilisées dans l'exercice au cours duquel les acomptes, les notifications, les décomptes, les bordereaux sont établis, quelle que soit la date de réalisation de l'événement imposable. En dérogation à cette dernière règle, les douze acomptes en matière d'impôt sur le revenu et la fortune (art. 217, al. 1 LI) de l'année fiscale n, facturés aux contribuables l'année n-1, sont comptabilisés dans l'exercice comptable de l'année n ». La part vaudoise de l'impôt fédéral direct est quant à elle comptabilisée à l'encaissement dans les comptes de l'Etat.
- Principe d'intégralité : article 4, lettre i) LFin « La comptabilité doit enregistrer toutes les opérations dans la période correspondante. Aucune provision ni réserve n'est enregistrée dans le compte d'Etat. Des préfinancements peuvent être enregistrés dans le compte d'Etat ». Les obligations présentes résultant d'événements passés dont l'issue est quasi certaine, signifiant que des charges supplémentaires pour l'année en cours et les années antérieures devront être payées prochainement, sont publiées en complément aux comptes « Evolution correctifs d'actifs et risques annoncés à fin 2017 supérieurs à 1 million ».

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

Principes d'évaluation

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

Patrimoine financier

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

Principes pour la présentation et la tenue des comptes 2017

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

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

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

Patrimoine administratif

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

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

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

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

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

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

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

Préfinancements

Les préfinancements correspondent à des moyens affectés pour des projets d'investissements futurs. Ils sont constitués par attribution extraordinaire. Ils figurent au bilan parmi les éléments du capital propre. Leur dissolution s'effectue par prélèvement extraordinaire et correspond, en principe, au prorata du montant et de la durée des amortissements prévus par les exposés des motifs des objets préfinancés. Les amortissements planifiés sont effectués dans les comptes du résultat d'exploitation indépendamment des dissolutions.

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.

Principes pour la présentation et la tenue des comptes 2017

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.

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 lourde 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 31.12.2017	Valeur au bilan au 31.12.2017	Valeur au bilan au 31.12.2016
1070 Actions et parts sociales (patrimoine financier)				170'595'778.28	170'595'778.28
Banques et institutions financières :					
N		Banque Cantonale Vaudoise	10.00	1'448'830	170'593'648.28
N		Banque Nationale Suisse.....	250.00	1	250.00
Agriculture :					
N		Association suisse des sélectionneurs ASS, à Lausanne.....	100.00	44	--
Electricité et énergie :					
N		Romande Energie Holding SA, à Morges.....	25.00	48	1'880.00
Divers :					
N		Société Suisse de Crédit Hôtelier, à Zurich - Parts sociales.....	500.00	500	--
N		MCH Group SA, à Bâle.....	10.00	1'200	--
145 Participations, capital social (patrimoine administratif)				9'011'975.00	9'011'975.00
Banques et institutions financières :					
N		Banque Cantonale Vaudoise	10.00	4'313'422	--
N		Banque Nationale Suisse.....	250.00	3'400	850'000.00
N		Coopérative vaudoise de cautionnement, à Pully - Parts sociales.....	10.00	200'000	--
N		Coopérative romande de cautionnement - PME.....	1'000.00	5'331	--
Agriculture :					
N		Coopérative agricole d'Orbe, à Orbe - Certificat de parts sociales.....	1'231.80	1	--
N		Coopérative fruitière lémanique, à Perroy - Parts sociales 1).....	100.00	86	--
N		Séchoir à herbe de la Plaine de l'Orbe, à Orbe - Parts sociales.....	100.00	62	--
N		Landi Moudon - Bercher - Mezières, à Moudon.....	100.00	194	--
N		Landi Nord Vaudois - Venoge SA, à Orbe.....	100.00	106	--
N		Sucre Suisse SA / Schweizer Zucker AG, à Aarberg.....	10.00	129'180	515'000.00
N		Office vaudois de cautionnement agricole (OVCA), Lausanne.....	100.00	4'000	--
N		Société coopérative de fromagerie régionale du Grand Pré.....	100.00	156	--
N		Organisation intercantonale de certification Sàrl.....	2'000.00	2	--
Chauffage à distance :					
N		Cesla SA, à Lavey-Morcles.....	1'000.00	700	--
Electricité et énergie :					
N		Romande Energie Holding SA, à Morges.....	25.00	439'999	7'124'975.00
P		Société des Forces motrices de l'Avançon SA, à Bex - 1ère classe.....	300.00	1'740	522'000.00
N		Société des Forces motrices de l'Avançon SA, à Bex - 2ème classe.....	150.00	1'440	--
N		Société des Forces motrices de l'Avançon SA, à Bex - 3ème classe.....	300.00	2'600	--
Immobilier :					
N		Société immobilière du Conservatoire de Lausanne SA, à Lausanne.....	1'000.00	500	--
N		Société vaudoise pour la création de HLM (SVLM) SA, à Crissier.....	1'000.00	1'100	--
N		Maison du sport international SA, à Lausanne.....	1'000.00	50	--
N		SI EJMA Lausanne SA, à Lausanne.....	1'000.00	56	--
Traitement des déchets :					
N		CRIDEC SA, à Eclépens.....	1'000.00	2'237	--
N		Installation de stockage pour déchets stabilisés Oulens SA (ISDS).....	1'000.00	10	--
N		SAIDEF SA, à Posieux.....	40.00	68'951	--
N		SATOM SA, à Monthey.....	100.00	20	--

Titres et participations

N = Action nominative	P = Action au porteur	Valeur nominale	Nombre de titres au 31.12.2017	Valeur au bilan au 31.12.2017	Valeur au bilan au 31.12.2016
Transports :					
N		10.00	28'400	--	--
P		250.00	645	--	--
P		250.00	2'600	--	--
N		10.00	359'040	--	--
P		250.00	5'372	--	--
P		10.00	151'667	--	--
N		10.00	169'649	--	--
N		10.00	113'510	--	--
N		25.00	294'030	--	--
N		69.00	25'435	--	--
N		1.00	537'390	--	--
N		250.00	130'375	--	--
N		100.00	158	--	--
Divers :					
N		500.00	10'000	--	--
N		25.00	2'000	--	--
N		1'000.00	1'111	--	--
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 d'une valeur de CHF 100.- chacune.

2) Les transports publics de la région lausannoise SA ont vendus 5 actions au prix de CHF 313.50 chacune, soit 4 actions à la Commune de Vufflens-la-Ville et 1 action à la Commune de Villars-Ste-Croix.

3) L'inventaire de la participation Mobility Carsharing Suisse passe de 149 parts sociales à fin 2016 à 158 parts à fin 2017. L'augmentation de 9 parts se répartit comme suit : 2 parts au DFJC, 1 part au DSAS et 6 parts au DIRH.

4) Le Groupe Salines Suisses SA a procédé à une adaptation de sa structure, la société Alpensalz GmbH a été reprise par la société Südwestdeutsche Salzwerke AG, annulant la participation entre Salines Suisses SA et Alpensalz GmbH. Lors de l'assemblée générale du 2 juin 2017, les actionnaires ont décidé de la répartition des 1'116 actions gratuites entre les cantons. Ainsi, l'Etat de Vaud a bénéficié de 111 actions gratuites supplémentaires d'une valeur nominale de CHF 1'000.- chacune.

Etat des immobilisations			
	Dépenses cumulées au 31.12.2016	Dépenses 2017	Dépenses cumulées au 31.12.2017
DÉPARTEMENT DU TERRITOIRE ET DE L'ENVIRONNEMENT			
Direction générale de l'environnement			
230000000005	Plan protection de la Venoge 1 (Mesures).....	2'778'000.00	2'778'000.00
230000000007	Plan protection de la Venoge 2 (Mesures).....	2'695'348.99	121'183.07
230000000018	Plan directeur des rives du Léman 3ème.....	244'909.90	--
240000000001	Dégâts naturels hiver 1999.....	4'484'000.00	--
240000000002	Ouvrages de protection dangers naturels.....	5'600'000.00	--
240000000006	Infrastruct. forestières & protection DN.....	11'598'184.55	--
240000000007	Protection DN et amélioration structures.....	9'282'256.12	--
240000000008	Assainissement du glissement des Roches.....	7'899'556.00	179'000.00
240000000013	Amélioration des cond. de gestion forest.....	14'000'000.00	--
240000000017	Décharges de Réverule & Colliare - Ass.....	15'784'721.38	--
240000000018	Assainissement décharge de la Morenche.....	1'250'000.00	--
240000000019	Gestion intégrée des risques.....	1'002'646.97	1'229'335.89
240000000020	Protection DN & amélioration structures2.....	7'361'814.21	2'385'639.95
240000000021	Décharge de l'Arsat (Ormont-Dessous).....	--	2'246'744.05
240000000022	Décharge de Molard-Parelliet à Trélex.....	--	2'534'714.70
280000000000	Cartes des Dangers Naturels.....	8'384'745.48	--
280000000018	Crédit cadre micropolluants.....	9'708.40	1'271'364.82
300000000001	CDN - Cartes des dangers naturels - inf.....	81'815.87	--
300000000035	Carte d'exposition aux dangers naturels.....	--	16'801.20
410000000000	Part cantonale assainissement décharges.....	10'277'850.72	89'490.40
410000000002	Crédit cadre pour Etudes Rivières 1999.....	1'809'046.70	--
410000000003	Crédit cadre pour Travaux Rivières 1999.....	5'149'371.30	--
410000000005	Grande Eau - Diablerets 2ème étape.....	1'584'562.00	--
410000000006	Le Famollens en ville de Rolle.....	150'000.00	--
410000000007	Arbogne - dérivation Broye.....	6'020'000.00	377'049.35
410000000009	Travaux Plaine du Rhône.....	2'450'000.00	81'056.46
410000000010	Crédit cadre gestion/traitement déchets.....	5'965'500.25	--
410000000011	Phase pilote micropolluants.....	2'072'526.15	20'800.00
410000000012	Part cantonale ass. anciennes décharges2.....	2'129'232.15	341'045.20
410000000013	Travaux de correction de l'Eau Froide.....	4'830'000.00	1'014'741.75
410000000014	La Thielle à Yverdon.....	433'000.00	744'382.00
410000000015	La Grande Eau à Aigle et Yvorne.....	670'822.05	1'886'059.95
410000000016	La Tinière à Villeneuve.....	2'057'672.45	39'920.05
410000000017	La Baye de Clarens à Montreux.....	1'085'250.00	--
410000000018	Le Nozon à Orbe.....	100'000.00	--
410000000019	La Brinaz à Grandson et Montagny.....	220'000.00	--
410000000020	Canal du Haut Lac-Basse Plaine du Rhône.....	200'000.00	165'656.60
410000000021	3ème correction du Rhône.....	950'000.00	1'683'709.20
410000000022	Aménag.piscicoles sur divers cours d'eau.....	1'580'000.00	--
410000000023	Gestion inform. lacs et cours d'eau.....	272'384.43	53'570.02
410000000024	Crédit cadre gestion/traitement déchets.....	6'117'928.30	233'606.10
410000000025	Décharge des Saviez à Noville - Ass.....	533'252.55	248'448.15
410000000038	Gestion des déchets 2016-2020.....	1'449'770.00	1'282'838.00
Service du développement territorial			
410000000034	Appui aux communes pour leur PGA.....	62'828.40	200'864.65
Service des automobiles et de la navigation			
300000000032	SAN - Evolution majeure du SI-inf.....	1'194'047.55	673'577.44
TOTAL DÉPARTEMENT DU TERRITOIRE ET DE L'ENVIRONNEMENT		151'822'752.87	19'121'599.00
DÉPARTEMENT DE LA FORMATION, DE LA JEUNESSE ET DE LA CULTURE			
Direction générale de l'enseignement obligatoire			
300000000037	Modernisation SI DGEO - GIS-EO.....	8'145'924.02	974'292.82
Direction générale de l'enseignement postobligatoire			
250000000011	CESSOUEST - Etudes et constructions.....	6'027'000.00	--
250000000014	Gymnase de la Cité, 2ème salle de gym.....	827'000.00	--
250000000018	CESSOUEST - Aménagement nouvelles salles.....	3'500'000.00	--

au 31 décembre 2017

Recettes cumulées au 31.12.2016	Recettes 2017	Recettes cumulées au 31.12.2017	Dépenses nettes cumulées au 31.12.2017	Amortissements cumulés au 31.12.2016	Amortissements 2017	Amortissements cumulés au 31.12.2017	Valeur comptable nette au 31.12.2017
--	--	--	2'778'000.00	1'666'800.00	138'900.00	1'805'700.00	972'300.00
--	--	--	2'816'532.06	1'309'529.92	81'588.60	1'391'118.52	1'425'413.54
--	--	--	244'909.90	19'388.70	12'245.50	31'634.20	213'275.70
--	--	--	4'484'000.00	4'467'542.86	4'114.29	4'471'657.15	12'342.85
--	--	--	5'600'000.00	3'136'392.86	223'964.29	3'360'357.15	2'239'642.85
5'398'184.55	--	5'398'184.55	6'200'000.00	3'336'917.64	204'505.88	3'541'423.52	2'658'576.48
4'429'368.38	--	4'429'368.38	4'852'887.74	1'123'143.98	196'302.30	1'319'446.28	3'533'441.46
2'228'457.70	475'947.95	2'704'405.65	5'374'150.35	1'890'711.27	222'557.97	2'113'269.24	3'260'881.11
--	--	--	14'000'000.00	12'080'000.00	480'000.00	12'560'000.00	1'440'000.00
17'469'054.91	--	17'469'054.91	-1'684'333.53	2'375'000.00	--	2'375'000.00	-4'059'333.53
--	--	--	1'250'000.00	1'182'062.50	13'587.50	1'195'650.00	54'350.00
625'915.21	550'830.79	1'176'746.00	1'055'236.86	-1'974.07	14'354.44	12'380.37	1'042'856.49
3'732'076.86	1'253'318.75	4'985'395.61	4'762'058.55	164'273.74	164'354.80	328'628.54	4'433'430.01
--	550'000.00	550'000.00	1'696'744.05	--	28'279.07	28'279.07	1'668'464.98
--	--	--	2'534'714.70	--	10'561.31	10'561.31	2'524'153.39
5'838'606.73	-3'435.53	5'835'171.20	2'549'574.28	2'223'429.27	226'962.28	2'450'391.55	99'182.73
--	--	--	1'281'073.22	40.45	32'788.66	32'829.11	1'248'244.11
69'340.78	--	69'340.78	12'475.09	35'000.00	--	35'000.00	-22'524.91
--	--	--	16'801.20	--	16'801.20	16'801.20	--
2'825'770.55	--	2'825'770.55	7'541'570.57	7'452'080.17	89'490.40	7'541'570.57	--
264'198.50	--	264'198.50	1'544'848.20	2'220'000.00	--	2'220'000.00	-675'151.80
168'229.30	--	168'229.30	4'981'142.00	5'780'000.00	--	5'780'000.00	-798'858.00
--	--	--	1'584'562.00	1'584'562.00	--	1'584'562.00	--
--	--	--	150'000.00	210'000.00	--	210'000.00	-60'000.00
--	329'384.90	329'384.90	6'067'664.45	6'020'000.00	47'664.45	6'067'664.45	--
--	--	--	2'531'056.46	2'450'000.00	81'056.46	2'531'056.46	--
446'141.55	--	446'141.55	5'519'358.70	5'519'358.70	--	5'519'358.70	--
--	--	--	2'093'326.15	2'072'526.15	20'800.00	2'093'326.15	--
386'722.10	64'372.00	451'094.10	2'019'183.25	1'742'510.05	276'673.20	2'019'183.25	--
--	987'854.30	987'854.30	4'856'887.45	4'830'000.00	26'887.45	4'856'887.45	--
--	514'382.00	514'382.00	663'000.00	433'000.00	230'000.00	663'000.00	--
--	--	--	2'556'882.00	670'822.05	1'886'059.95	2'556'882.00	--
--	--	--	2'097'592.50	2'057'672.45	39'920.05	2'097'592.50	--
--	--	--	1'085'250.00	1'085'250.00	--	1'085'250.00	--
--	--	--	100'000.00	210'000.00	--	210'000.00	-110'000.00
--	--	--	220'000.00	413'000.00	--	413'000.00	-193'000.00
--	165'656.60	165'656.60	200'000.00	420'000.00	--	420'000.00	-220'000.00
--	590'532.25	590'532.25	2'043'176.95	950'000.00	1'093'176.95	2'043'176.95	--
--	--	--	1'580'000.00	1'580'000.00	--	1'580'000.00	--
--	--	--	325'954.45	272'384.43	53'570.02	325'954.45	--
3'437.30	--	3'437.30	6'348'097.10	6'114'491.00	233'606.10	6'348'097.10	--
--	--	--	781'700.70	533'252.55	248'448.15	781'700.70	--
--	--	--	2'732'608.00	1'449'770.00	1'282'838.00	2'732'608.00	--
--	--	--	263'693.05	62'828.40	200'864.65	263'693.05	--
--	--	--	1'867'624.99	1'194'047.55	673'577.44	1'867'624.99	--
43'885'504.42	5'478'844.01	49'364'348.43	121'580'003.44	92'335'814.62	8'556'501.36	100'892'315.98	20'687'687.46
--	--	--	9'120'216.84	8'145'924.02	974'292.82	9'120'216.84	--
--	--	--	6'027'000.00	4'741'466.67	214'255.56	4'955'722.23	1'071'277.77
--	--	--	827'000.00	744'600.00	41'200.00	785'800.00	41'200.00
--	--	--	3'500'000.00	3'360'000.00	140'000.00	3'500'000.00	--

Etat des immobilisations				
		Dépenses cumulées au 31.12.2016	Dépenses 2017	Dépenses cumulées au 31.12.2017
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
250000000028	Gymnase de la Broye.....	73'835'368.30	--	73'835'368.30
250000000035	Centre sportif Au Stand - ETSC Ste-Croix.....	3'130'000.00	--	3'130'000.00
250000000043	Gymnase de Burier - Pavillon.....	18'280'600.00	--	18'280'600.00
250000000046	CHARTEM - IRSP.....	7'058'803.50	--	7'058'803.50
250000000048	Gymnase Ouest du Canton.....	2'673'225.96	--	2'673'225.96
250000000054	Centre enseign. ouest lausannois / sport.....	64'722'818.01	3'121'236.38	67'844'054.39
250000000059	Augm. surfaces d'enseign. Gymnases.....	7'272'080.36	--	7'272'080.36
250000000061	Classes supplémentaires et assainiss.....	12'293'786.36	--	12'293'786.36
250000000062	Câblage pédagogique DGEP.....	6'016'254.31	521'170.85	6'537'425.16
250000000089	Les Prés de Valmont, COFOP, extension.....	10'155'758.85	--	10'155'758.85
250000000109	Centre professionnel et gymnase Marcelin.....	88'436'424.51	--	88'436'424.51
250000000110	Rue de Genève 55 (ERAG).....	16'934'000.00	--	16'934'000.00
250000000111	Rue de Genève 63 (EPSIC).....	32'068'000.00	--	32'068'000.00
250000000113	ETVJ - Le Sentier.....	11'745'000.00	--	11'745'000.00
250000000114	CEPNV, bibliothèque-médiathèque.....	2'150'000.00	--	2'150'000.00
250000000117	EPC et gymnase de Nyon - Construction.....	50'811'294.91	7'891'592.09	58'702'887.00
250000000171	Nouveaux locaux OPTI Bussigny.....	2'589'896.55	--	2'589'896.55
250000000185	Extension Gym. Auguste Piccard Lausanne.....	3'627'805.06	38'597.15	3'666'402.21
250000000186	OPTI les Glariers à Aigle.....	2'270'620.30	--	2'270'620.30
280000000002	CPNV salle de sport (achat à la commune).....	3'600'000.00	--	3'600'000.00
300000000045	Refonte SI métier DGEP.....	--	830'541.09	830'541.09
Direction générale de l'enseignement supérieur				
220000000101	Déviation rue de la Mouline à Dorigny.....	572'266.60	556'856.10	1'129'122.70
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.....	4'042'800.00	--	4'042'800.00
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.....	7'742'274.44	--	7'742'274.44
250000000032	Institut suisse de droit comparé.....	3'000'000.00	--	3'000'000.00
250000000033	Université - Crédit de bouclement 1997.....	8'277'000.00	--	8'277'000.00
250000000034	Université - Construction de surfaces.....	18'450'000.00	--	18'450'000.00
250000000037	Université - Géopolis.....	183'410'686.35	--	183'410'686.35
250000000038	Université - Bâtiment multi-service.....	9'138'400.00	--	9'138'400.00
250000000042	UNIL - Bugnon 7.....	15'377'462.55	160'638.78	15'538'101.33
250000000044	Université - Animalerie du Bugnon 7-9.....	6'293'863.91	-23'020.79	6'270'843.12
250000000045	Université - Bugnon 9, transformation.....	3'632'248.27	15'070.06	3'647'318.33
250000000049	UNIL Entretien lourd crédit 2008-2011.....	8'230'000.00	--	8'230'000.00
250000000050	Fondation Jean Monnet.....	2'322'019.55	--	2'322'019.55
250000000051	Station de pompage de l'eau du Lac.....	1'655'368.00	--	1'655'368.00
250000000052	Avenir Epalinges (reprise ISREC).....	17'922'500.00	--	17'922'500.00
250000000053	HEP restructuration 2ème étape.....	4'453'824.70	--	4'453'824.70
250000000055	HEIG-VD agrandissement.....	16'101'315.78	1'970.00	16'103'285.78
250000000056	Université - Toiture Bugnon 7-9.....	1'059'134.50	--	1'059'134.50
250000000057	IDHEAP reprise terrain et bâtiment.....	13'180'000.00	--	13'180'000.00
250000000063	César-Roux 19, assainiss.+locaux ens.....	12'054'604.45	352'018.30	12'406'622.75
250000000064	HEP - Pavillons provisoires.....	3'162'567.55	--	3'162'567.55
250000000169	UNIL Entretien lourd crédit 2014-2016.....	5'574'521.98	2'374'958.44	7'949'480.42
250000000175	CE Côtes de la Bourdonnette Affectation.....	490'522.50	97'249.90	587'772.40
250000000176	CE - Campus santé étude (C4) constr.....	440'838.20	1'022'057.15	1'462'895.35
250000000177	CE - Campus santé bat.regr.HESAV.....	953'884.56	2'293'083.91	3'246'968.47
250000000183	CE-Côtes de la Bourdonnette Logements.....	326'359.16	10'311.10	336'670.26
250000000184	HEIG Yverdon-les-Bains Mise à niveau. AF.....	454'088.48	321'071.00	775'159.48
250000000189	CE - Aggrandissement Unithèque - BCU.....	2'185'570.10	2'949'801.15	5'135'371.25
250000000192	CE - UNIL Amphipôle Ecublens.....	1'098'022.45	562'317.68	1'660'340.13
250000000193	CE - UNIL Sciences de la vie Ecublens.....	389'260.85	2'315'912.45	2'705'173.30
250000000198	UNIL - Bâtiment de service de la Mouline.....	1'983'629.10	2'074'699.40	4'058'328.50
250000000201	HEP travaux rénovation Aula Cèdres.....	208'080.65	725'488.45	933'569.10
250000000202	HEP Rénovation technique Cour 33 Lsne.....	83'988.40	222'940.60	306'929.00

au 31 décembre 2017

Recettes cumulées au 31.12.2016	Recettes 2017	Recettes cumulées au 31.12.2017	Dépenses nettes cumulées au 31.12.2017	Amortissements cumulés au 31.12.2016	Amortissements 2017	Amortissements cumulés au 31.12.2017	Valeur comptable nette au 31.12.2017
--	--	--	7'045'000.00	6'414'657.14	157'585.72	6'572'242.86	472'757.14
--	--	--	8'302'700.00	3'988'328.96	348'876.32	4'337'205.28	3'965'494.72
--	--	--	13'213'700.00	11'534'614.29	548'071.43	12'082'685.72	1'131'014.28
--	--	--	8'500'000.00	7'879'400.00	310'300.00	8'189'700.00	310'300.00
37'565'368.30	--	37'565'368.30	36'270'000.00	19'971'583.53	1'349'594.51	21'321'178.04	14'948'821.96
--	--	--	3'130'000.00	1'974'307.69	115'569.23	2'089'876.92	1'040'123.08
--	--	--	18'280'600.00	10'835'150.01	926'716.67	11'761'866.68	6'518'733.32
1'353'031.00	--	1'353'031.00	5'705'772.50	2'817'830.88	302'443.62	3'120'274.50	2'585'498.00
--	--	--	2'673'225.96	2'143'419.84	220'073.28	2'363'493.12	309'732.84
555'300.00	40'000.00	595'300.00	67'248'754.39	6'102'651.19	3'258'325.57	9'360'976.76	57'887'777.63
--	--	--	7'272'080.36	4'488'034.44	696'011.48	5'184'045.92	2'088'034.44
39'000.00	--	39'000.00	12'254'786.36	3'427'747.75	1'261'005.52	4'688'753.27	7'566'033.09
--	--	--	6'537'425.16	1'103'243.35	665'889.39	1'769'132.74	4'768'292.42
1'274'638.00	--	1'274'638.00	8'881'120.85	6'592'840.29	381'380.10	6'974'220.39	1'906'900.46
10'481'871.00	--	10'481'871.00	77'954'553.51	55'910'015.73	2'755'567.22	58'665'582.95	19'288'970.56
--	--	--	16'934'000.00	15'425'250.01	502'916.66	15'928'166.67	1'005'833.33
--	--	--	32'068'000.00	30'459'175.00	1'453'025.00	31'912'200.00	155'800.00
--	--	--	11'745'000.00	11'266'100.00	478'900.00	11'745'000.00	--
--	--	--	2'150'000.00	1'839'800.00	103'400.00	1'943'200.00	206'800.00
130'000.00	--	130'000.00	58'572'887.00	14'139'913.89	2'049'505.54	16'189'419.43	42'383'467.57
500'000.00	--	500'000.00	2'089'896.55	586'688.78	207'339.00	794'027.78	1'295'868.77
--	21'222.00	21'222.00	3'645'180.21	291'627.94	183'440.22	475'068.16	3'170'112.05
--	19'168.40	19'168.40	2'251'451.90	195'766.36	113'416.79	309'183.15	1'942'268.75
--	--	--	3'600'000.00	432'000.00	144'000.00	576'000.00	3'024'000.00
--	--	--	830'541.09	--	830'541.09	830'541.09	--
--	--	--	1'129'122.70	11'922.23	40'442.28	52'364.51	1'076'758.19
--	--	--	176'000.00	97'680.01	6'526.67	104'206.68	71'793.32
--	--	--	4'537'200.00	4'345'920.00	15'940.00	4'361'860.00	175'340.00
--	--	--	3'021'700.00	2'330'199.99	76'833.33	2'407'033.32	614'666.68
--	--	--	4'042'800.00	1'045'393.40	295'797.80	1'341'191.20	2'701'608.80
--	--	--	4'881'000.00	4'876'400.00	4'600.00	4'881'000.00	--
--	--	--	54'158'800.00	51'522'840.00	2'166'280.00	53'689'120.00	469'680.00
678'094.15	--	678'094.15	7'064'180.29	4'827'772.21	742'136.03	5'569'908.24	1'494'272.05
--	--	--	3'000'000.00	2'368'266.67	105'288.89	2'473'555.56	526'444.44
--	--	--	8'277'000.00	6'290'733.33	331'044.45	6'621'777.78	1'655'222.22
--	--	--	18'450'000.00	13'431'615.38	501'838.46	13'933'453.84	4'516'546.16
47'157'450.00	38'176.00	47'195'626.00	136'215'060.35	51'087'964.77	4'943'594.75	56'031'559.52	80'183'500.83
--	--	--	9'138'400.00	3'964'658.82	369'552.94	4'334'211.76	4'804'188.24
3'872'125.00	--	3'872'125.00	11'665'976.33	6'111'889.34	599'584.00	6'711'473.34	4'954'502.99
2'049'629.00	--	2'049'629.00	4'221'214.12	1'754'540.56	173'015.79	1'927'556.35	2'293'657.77
670'071.00	--	670'071.00	2'977'247.33	1'390'927.73	164'067.46	1'554'995.19	1'422'252.14
--	--	--	8'230'000.00	6'538'000.00	1'692'000.00	8'230'000.00	--
1'117'400.00	--	1'117'400.00	1'204'619.55	592'229.48	95'974.25	688'203.73	516'415.82
1'868.00	--	1'868.00	1'653'500.00	547'281.25	85'093.75	632'375.00	1'021'125.00
4'673'723.00	--	4'673'723.00	13'248'777.00	3'675'052.20	503'880.25	4'178'932.45	9'069'844.55
--	--	--	4'453'824.70	879'989.48	223'364.70	1'103'354.18	3'350'470.52
5'030'466.00	-391'000.00	4'639'466.00	11'463'819.78	2'373'978.06	564'618.49	2'938'596.55	8'525'223.23
--	--	--	1'059'134.50	685'686.21	93'362.07	779'048.28	280'086.22
--	--	--	13'180'000.00	1'592'160.00	526'720.00	2'118'880.00	11'061'120.00
790'739.00	--	790'739.00	11'615'883.75	1'606'409.88	578'565.11	2'184'974.99	9'430'908.76
--	--	--	3'162'567.55	945'477.51	316'727.15	1'262'204.66	1'900'362.89
--	125'400.00	125'400.00	7'824'080.42	714'009.34	7'110'071.08	7'824'080.42	--
--	--	--	587'772.40	62'235.75	59'088.81	121'324.56	466'447.84
--	--	--	1'462'895.35	42'868.54	96'665.29	139'533.83	1'323'361.52
--	--	--	3'246'968.47	43'371.22	194'933.46	238'304.68	3'008'663.79
--	--	--	336'670.26	6'956.02	17'342.79	24'298.81	312'371.45
--	--	--	775'159.48	54'501.42	63'489.65	117'991.07	657'168.41
--	--	--	5'135'371.25	208'445.42	425'004.86	633'450.28	4'501'920.97
--	--	--	1'660'340.13	94'736.91	140'126.90	234'863.81	1'425'476.32
--	--	--	2'705'173.30	27'220.91	158'849.60	186'070.51	2'519'102.79
--	700'000.00	700'000.00	3'358'328.50	72'733.08	109'759.65	182'492.73	3'175'835.77
--	--	--	933'569.10	1'734.01	33'852.82	35'586.83	897'982.27
--	--	--	306'929.00	699.90	12'589.13	13'289.03	293'639.97

Etat des immobilisations				
		Dépenses cumulées au 31.12.2016	Dépenses 2017	Dépenses cumulées au 31.12.2017
250000000209	UNIL - Refection terrains de sport.....	--	213'559.19	213'559.19
Service des affaires culturelles				
250000000024	Palais de Rumine - Musée Arlaud.....	13'015'400.00	--	13'015'400.00
250000000031	Musée Romain Avenches - Remb. de bât.....	4'229'600.00	--	4'229'600.00
250000000058	Nouveau Musée des Beaux-Arts.....	21'481'052.51	16'499'834.35	37'980'886.86
250000000060	Futur musée romain Avenches Etudes.....	183'606.12	7'091.00	190'697.12
250000000173	CE - Avenir de Rumine.....	11'000.00	114'927.80	125'927.80
250000000174	Musées de l'Elysée et du Mudac.....	6'982'550.10	3'489'095.21	10'471'645.31
250000000203	Aménagements extérieurs Plateforme 10.....	--	490'459.68	490'459.68
300000000040	BCU - RenouVaud.....	1'996'107.62	225'397.65	2'221'505.27
TOTAL DPT DE LA FORMATION, DE LA JEUNESSE ET DE LA CULTURE		944'174'180.43	50'451'218.94	994'625'399.37
DÉPARTEMENT DES INSTITUTIONS ET DE LA SÉCURITÉ				
Secrétariat général				
270000000013	Orgue de la Cathédrale - crédit add.....	3'043'600.00	--	3'043'600.00
Police cantonale				
250000000001	Blécherette II - Construction.....	2'836'900.00	--	2'836'900.00
250000000002	Blécherette III - Etude et construction.....	42'015'900.00	--	42'015'900.00
250000000003	Brigade du lac, Yverdon-les-Bains.....	1'805'900.00	--	1'805'900.00
250000000010	CC POLCANT Locaux décentralisés.....	3'111'143.35	--	3'111'143.35
250000000170	SAE - Transformations immobilières.....	118'227.75	--	118'227.75
250000000194	Polcant sécurisation et besoins en locaux.....	1'128'882.04	1'177'288.92	2'306'170.96
250000000199	Bâtiment modulaire à Savatan.....	3'503'326.35	1'181'664.35	4'684'990.70
270000000014	Renouv. du matériel de transmission.....	--	76'220.30	76'220.30
280000000014	Polycom - Renouv. équip. et infr. radio.....	25'770'747.04	--	25'770'747.04
300000000000	Modernis. SI Police - Schéma Directeur.....	2'636'235.02	1'421'215.06	4'057'450.08
300000000034	Rempl. Système Aide à l'Engagement.....	5'044'777.54	846'798.17	5'891'575.71
Service pénitentiaire				
250000000004	Maison d'arrêts de La Tuilière.....	2'277'200.00	--	2'277'200.00
250000000005	EPO - Constructions agricoles 2ème étape.....	3'237'671.30	--	3'237'671.30
250000000008	EPO - Agrandissement de la Colonie.....	24'754'075.78	53'078.30	24'807'154.08
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.....	32'559'172.14	607'621.60	33'166'793.74
250000000086	Constructions modulaires site La Croisée.....	10'760'249.24	--	10'760'249.24
TOTAL DÉPARTEMENT DES INSTITUTIONS ET DE LA SÉCURITÉ		188'846'310.68	5'363'886.70	194'210'197.38
DÉPARTEMENT DE LA SANTÉ ET DE L'ACTION SOCIALE				
Secrétariat général				
300000000011	RDU - Revenu déterminant unifié - inf.....	4'455'427.88	80'725.00	4'536'152.88
300000000046	Renouv. SI SPAS - RI/BRAPA.....	--	2'275'051.74	2'275'051.74
Service des assurances sociales et de l'hébergement				
250000000206	Travaux de sécurisation incendie EMS.....	8'797'605.06	349'905.30	9'147'510.36
250000000207	Terrain EMS Bois-Gentil II.....	1'490'000.00	--	1'490'000.00
300000000041	Mise en oeuvre du SI SAMOA.....	4'481'912.53	4'199'073.92	8'680'986.45
CHUV				
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
250000000072	Hôpital de Cery.....	28'766'905.90	12'833'980.66	41'600'886.56
250000000091	Prangins Ext.+transfo Eglantine-Peuplier.....	21'990'747.00	66'250.00	22'056'997.00
250000000092	Hôpital des enfants.....	11'991'286.50	5'550'558.10	17'541'844.60
250000000094	Maternité, surélévation d'un étage.....	8'370'550.70	--	8'370'550.70
250000000095	BH05 - Bloc opératoire - Equipements.....	53'249'792.61	8'727'988.49	61'977'781.10
250000000096	1ère tranche Soins continus+intensifs.....	9'900'914.65	3'736'592.40	13'637'507.05
250000000097	Bugnon 17 : dialyse.....	6'503'043.37	-420.77	6'502'622.60

au 31 décembre 2017

Recettes cumulées au 31.12.2016	Recettes 2017	Recettes cumulées au 31.12.2017	Dépenses nettes cumulées au 31.12.2017	Amortissements cumulés au 31.12.2016	Amortissements 2017	Amortissements cumulés au 31.12.2017	Valeur comptable nette au 31.12.2017
--	--	--	213'559.19	--	1'779.66	1'779.66	211'779.53
--	--	--	13'015'400.00	12'707'999.99	51'233.34	12'759'233.33	256'166.67
--	--	--	4'229'600.00	3'214'666.67	169'155.56	3'383'822.23	845'777.77
3'000'000.00	11'000'000.00	14'000'000.00	23'980'886.86	7'335'007.57	2'046'991.59	9'381'999.16	14'598'887.70
--	--	--	190'697.12	93'852.30	19'173.34	113'025.64	77'671.48
--	--	--	125'927.80	1'008.34	8'022.66	9'031.00	116'896.80
--	--	--	10'471'645.31	398'895.70	1'135'640.70	1'534'536.40	8'937'108.91
--	--	--	490'459.68	--	1'634.87	1'634.87	488'824.81
--	--	--	2'221'505.27	1'996'107.62	225'397.65	2'221'505.27	--
120'940'773.45	11'552'966.40	132'493'739.85	862'131'659.52	438'784'176.98	48'031'294.77	486'815'471.75	375'316'187.77
--	--	--	3'043'600.00	2'515'800.01	175'933.33	2'691'733.34	351'866.66
--	--	--	2'836'900.00	2'383'242.86	113'414.29	2'496'657.15	340'242.85
--	--	--	42'015'900.00	37'634'500.00	2'190'700.00	39'825'200.00	2'190'700.00
--	--	--	1'805'900.00	505'614.29	72'238.10	577'852.39	1'228'047.61
113'600.00	--	113'600.00	2'997'543.35	1'804'377.61	298'291.44	2'102'669.05	894'874.30
--	--	--	118'227.75	25'829.06	11'671.41	37'500.47	80'727.28
77'851.30	--	77'851.30	2'228'319.66	87'585.92	188'620.64	276'206.56	1'952'113.10
--	2'564.00	2'564.00	4'682'426.70	145'971.94	419'533.78	565'505.72	4'116'920.98
--	--	--	76'220.30	--	2'540.68	2'540.68	73'679.62
11'845'350.20	--	11'845'350.20	13'925'396.84	9'587'083.13	619'759.10	10'206'842.23	3'718'554.61
--	--	--	4'057'450.08	2'636'235.02	1'421'215.06	4'057'450.08	--
1'300'000.00	176'871.60	1'476'871.60	4'414'704.11	3'744'777.54	669'926.57	4'414'704.11	--
--	--	--	2'277'200.00	1'935'900.01	113'766.66	2'049'666.67	227'533.33
1'059'202.00	--	1'059'202.00	2'178'469.30	1'133'222.36	95'022.45	1'228'244.81	950'224.49
6'372'240.00	1'949'878.00	8'322'118.00	16'485'036.08	2'880'863.18	699'521.05	3'580'384.23	12'904'651.85
1'937'392.00	--	1'937'392.00	4'804'911.13	1'186'859.87	190'423.75	1'377'283.62	3'427'627.51
--	--	--	17'500'000.00	10'350'000.00	650'000.00	11'000'000.00	6'500'000.00
6'542'013.00	--	6'542'013.00	26'624'780.74	7'170'192.55	1'228'140.02	8'398'332.57	18'226'448.17
26'390.00	--	26'390.00	10'733'859.24	1'606'983.86	536'875.02	2'143'858.88	8'590'000.36
29'274'038.50	2'129'313.60	31'403'352.10	162'806'845.28	87'335'039.21	9'697'593.35	97'032'632.56	65'774'212.72
--	--	--	4'536'152.88	4'455'427.88	80'725.00	4'536'152.88	--
--	--	--	2'275'051.74	--	2'275'051.74	2'275'051.74	--
--	--	--	9'147'510.36	2'172'383.90	972'683.33	3'145'067.23	6'002'443.13
--	--	--	1'490'000.00	417'200.00	59'600.00	476'800.00	1'013'200.00
--	--	--	8'680'986.45	4'481'912.53	4'199'073.92	8'680'986.45	--
600'000.00	--	600'000.00	24'799'280.65	24'799'280.65	--	24'799'280.65	--
--	--	--	13'938'878.15	13'938'878.15	--	13'938'878.15	--
--	--	--	41'600'886.56	7'263'535.56	2'130'721.90	9'394'257.46	32'206'629.10
--	--	--	22'056'997.00	21'990'747.00	366.02	21'991'113.02	65'883.98
--	--	--	17'541'844.60	612'288.72	653'999.84	1'266'288.56	16'275'556.04
2'500'000.00	--	2'500'000.00	5'870'550.70	5'870'550.70	--	5'870'550.70	--
--	--	--	61'977'781.10	6'111'540.77	43'292'244.18	49'403'784.95	12'573'996.15
--	--	--	13'637'507.05	3'413'125.99	6'552'261.82	9'965'387.81	3'672'119.24
--	--	--	6'502'622.60	6'503'043.37	--	6'503'043.37	-420.77

Etat des immobilisations				
		Dépenses cumulées au 31.12.2016	Dépenses 2017	Dépenses cumulées au 31.12.2017
250000000099	Extension du centre coordonné oncologie.....	17'844'636.95	122'679.60	17'967'316.55
250000000100	Entretien tech. : ascenseurs - secours.....	23'087'324.07	1'882'812.08	24'970'136.15
250000000102	Extension restaurant et bureaux.....	17'203'041.79	55'627.89	17'258'669.68
250000000104	CHUV - locaux loués.....	12'331'267.60	77'392.09	12'408'659.69
250000000105	Crédit cadre laboratoires.....	29'475'133.26	7'794.35	29'482'927.61
250000000179	Cery Neurosciences.....	6'312'853.39	8'914'823.46	15'227'676.85
250000000180	CTE Laboratoire thérapie expérimentale.....	13'299'882.18	534'988.81	13'834'870.99
250000000191	Unité centrale de production des cuisines.....	3'556'814.43	5'617'763.47	9'174'577.90
250000000195	Médecine personnalisée et ingénierie immunitaire.....	47'801.69	268'193.46	315'995.15
250000000196	Ingénierie immunitaire en oncologie pour le LICR.....	57'958.20	460'768.10	518'726.30
TOTAL DÉPARTEMENT DE LA SANTÉ ET DE L'ACTION SOCIALE		322'553'058.56	55'762'548.15	378'315'606.71
DÉPARTEMENT DE L'ÉCONOMIE, DE L'INNOVATION ET DU SPORT				
Secrétariat général				
250000000116	Poudrerie d'Aubonne SA, parcelle et trav.....	610'000.00	--	610'000.00
Service de l'agriculture et de la viticulture				
250000000119	Rénovations ECAM.....	8'035'693.72	--	8'035'693.72
320000000005	Subventions fédérales à redistrib.crédit.....	891'500.00	--	891'500.00
320000000006	Subventions fédérales à redistrib. c-cadre.....	6'186'116.00	--	6'186'116.00
410000000026	SAF Fromagerie de Montricher.....	2'968'489.00	-71'429.00	2'897'060.00
410000000027	Crédit cadre améliorations foncières.....	409'412'668.40	-116'924.00	409'295'744.40
410000000030	Crédit cadre Amélior. Fonc.2011-2014.....	38'295'936.00	1'359'509.00	39'655'445.00
410000000032	Crédit cadre AF 2007-2010.....	20'949'322.00	1'738'766.00	22'688'088.00
410000000035	Améliorations foncières 2015 - 2017.....	6'470'960.00	7'910'731.00	14'381'691.00
410000000036	Mise en conformité des porcheries.....	13'020.00	107'380.00	120'400.00
440000000000	Subventions fédérales à redistribuer - AF.....	133'023'508.00	2'200'475.00	135'223'983.00
Service de l'éducation physique et du sport				
250000000200	Centre intercommunal de Glace de Malley.....	3'000'000.00	8'420'417.20	11'420'417.20
Service de la population				
250000000084	Réaffectation bâtiment Fromex.....	2'965'120.00	--	2'965'120.00
300000000008	SPOP-mise en oeuvre du schéma directeur.....	7'350'722.13	59'274.64	7'409'996.77
Service de la promotion économique et du commerce				
280000000019	Télé Leysin-Col des Mosses Etape 1.....	7'365'236.00	7'826'570.00	15'191'806.00
Service de la consommation et des affaires vétérinaires				
300000000003	SI-Laboratoire-Renov. des applications.....	1'225'014.44	6'912.00	1'231'926.44
TOTAL DÉPARTEMENT DE L'ÉCONOMIE, DE L'INNOVATION ET DU SPORT		648'763'305.69	29'441'681.84	678'204'987.53
DÉPARTEMENT DES INFRASTRUCTURES ET DES RESSOURCES HUMAINES				
Secrétariat général				
280000000004	Numérisation et nouvelle mensu. cadastr.....	22'500'000.00	--	22'500'000.00
280000000005	Mensuration officielle et SIT-ACV.....	28'330'533.20	-57'903.60	28'272'629.60
280000000009	Crédit mensuration officielle 2008-2011.....	30'599'766.38	1'044'866.43	31'644'632.81
280000000015	Poursuite mensuration officielle & ICDG.....	7'356'310.63	5'639'605.37	12'995'916.00
Direction générale de la mobilité et des routes				
220000000001	RC 30c/RC47, Gilly - Correction.....	800'000.00	--	800'000.00
220000000002	RC 401b, Cheseaux - Evitement.....	60'491'642.00	--	60'491'642.00
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

au 31 décembre 2017

Recettes cumulées au 31.12.2016	Recettes 2017	Recettes cumulées au 31.12.2017	Dépenses nettes cumulées au 31.12.2017	Amortissements cumulés au 31.12.2016	Amortissements 2017	Amortissements cumulés au 31.12.2017	Valeur comptable nette au 31.12.2017
540'000.00	--	540'000.00	17'427'316.55	17'304'636.95	574.53	17'305'211.48	122'105.07
--	--	--	24'970'136.15	7'349'902.88	15'800'630.41	23'150'533.29	1'819'602.86
--	--	--	17'258'669.68	17'203'041.79	2'197.54	17'205'239.33	53'430.35
--	--	--	12'408'659.69	12'331'267.60	4'434.04	12'335'701.64	72'958.05
4'357'977.00	--	4'357'977.00	25'124'950.61	25'117'156.26	210.66	25'117'366.92	7'583.69
--	3'200'000.00	3'200'000.00	12'027'676.85	191'667.03	467'050.06	658'717.09	11'368'959.76
--	--	--	13'834'870.99	716'769.85	9'232'088.57	9'948'858.42	3'886'012.57
--	--	--	9'174'577.90	129'146.80	551'086.92	680'233.72	8'494'344.18
--	--	--	315'995.15	398.35	19'521.75	19'920.10	296'075.05
--	--	--	518'726.30	193.19	11'776.37	11'969.56	506'756.74
7'997'977.00	3'200'000.00	11'197'977.00	367'117'629.71	182'374'095.92	86'306'298.60	268'680'394.52	98'437'235.19
--	--	--	610'000.00	508'010.00	14'570.00	522'580.00	87'420.00
--	--	--	8'035'693.72	3'207'543.49	402'345.85	3'609'889.34	4'425'804.38
891'500.00	--	891'500.00	--	--	--	--	--
6'186'116.00	--	6'186'116.00	--	--	--	--	--
1'612'060.00	--	1'612'060.00	1'285'000.00	1'356'429.00	--	1'356'429.00	-71'429.00
57'623'496.85	24'543.00	57'648'039.85	351'647'704.55	351'789'171.55	--	351'789'171.55	-141'467.00
--	--	--	39'655'445.00	38'295'936.00	1'359'509.00	39'655'445.00	--
--	800'000.00	800'000.00	21'888'088.00	20'949'322.00	938'766.00	21'888'088.00	--
742'000.00	624'708.00	1'366'708.00	13'014'983.00	5'728'960.00	7'286'023.00	13'014'983.00	--
--	--	--	120'400.00	13'020.00	107'380.00	120'400.00	--
133'023'509.00	2'120'781.00	135'144'290.00	79'693.00	--	--	--	79'693.00
--	--	--	11'420'417.20	40'000.00	149'545.32	189'545.32	11'230'871.88
38'320.00	--	38'320.00	2'926'800.00	1'483'812.51	220'204.16	1'704'016.67	1'222'783.33
--	--	--	7'409'996.77	7'350'722.13	59'274.64	7'409'996.77	--
--	--	--	15'191'806.00	30'688.48	492'545.20	523'233.68	14'668'572.32
--	--	--	1'231'926.44	1'225'014.44	6'912.00	1'231'926.44	--
200'117'001.85	3'570'032.00	203'687'033.85	474'517'953.68	431'978'629.60	11'037'075.17	443'015'704.77	31'502'248.91
--	--	--	22'500'000.00	22'039'000.00	461'000.00	22'500'000.00	--
17'550'138.65	582'954.05	18'133'092.70	10'139'536.90	7'048'885.63	421'796.97	7'470'682.60	2'668'854.30
6'417'878.31	634'355.85	7'052'234.16	24'592'398.65	8'008'214.81	1'266'282.08	9'274'496.89	15'317'901.76
1'935'296.00	534'844.74	2'470'140.74	10'525'775.26	190'422.43	432'148.97	622'571.40	9'903'203.86
--	--	--	800'000.00	640'000.00	40'000.00	680'000.00	120'000.00
10'977'761.00	--	10'977'761.00	49'513'881.00	49'513'881.00	--	49'513'881.00	--
--	--	--	13'460'000.00	9'000'072.73	557'490.91	9'557'563.64	3'902'436.36
--	--	--	8'372'000.00	7'698'400.00	336'800.00	8'035'200.00	336'800.00
--	--	--	2'687'500.00	2'661'200.00	26'300.00	2'687'500.00	--
--	--	--	3'900'000.00	3'746'880.00	76'560.00	3'823'440.00	76'560.00
--	--	--	1'025'000.00	989'080.00	17'960.00	1'007'040.00	17'960.00
--	--	--	4'389'900.00	3'928'940.00	230'480.00	4'159'420.00	230'480.00
--	--	--	4'400'000.00	3'749'950.00	216'683.33	3'966'633.33	433'366.67
--	--	--	2'881'700.00	2'403'700.00	149'500.00	2'553'200.00	328'500.00

Etat des immobilisations				
	Dépenses cumulées au 31.12.2016	Dépenses 2017	Dépenses cumulées au 31.12.2017	
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.....	3'658'162.20	--	3'658'162.20
220000000028	Crédit cadre 2002-2005 pour construction.....	5'800'000.00	--	5'800'000.00
220000000029	RC 705a, reconstr. du pont sur la Sarine.....	1'700'000.00	--	1'700'000.00
220000000030	RC 702a, correction routière pont Tine.....	580'000.00	--	580'000.00
220000000031	H 144 Rennaz - Les Evouettes.....	92'038'389.50	905'587.90	92'943'977.40
220000000032	RC 2b, Commugny - Les Arrennys.....	2'635'179.55	--	2'635'179.55
220000000033	RC 422b, Donneloye-Mentue, correct. rout.....	3'020'000.00	--	3'020'000.00
220000000034	RC 537b, Thierrens-Neyruz, correction.....	2'762'944.20	--	2'762'944.20
220000000035	RC 705a, Aigle-Les Mosses, protections.....	4'594'578.40	--	4'594'578.40
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-Penthalaz, route ZI Venoge-Jct AR.....	4'050'981.05	221'230.65	4'272'211.70
220000000042	RC 151, Bussigny-pont de la Chocolatière.....	3'267'561.15	--	3'267'561.15
220000000043	RC 29, Coinsins-Genolier réfec. routière.....	1'677'235.05	--	1'677'235.05
220000000044	RC 47, Essertines-Gimel correc. routière.....	4'511'193.25	--	4'511'193.25
220000000045	RC 716, Bex - pont torrent Genin.....	1'598'248.05	--	1'598'248.05
220000000046	RC 34-67-632, objets routiers 2009-2010.....	2'495'276.05	--	2'495'276.05
220000000048	RC 702, Rossinières Chaudanne 2ème étape.....	21'346'873.80	184'905.40	21'531'779.20
220000000049	RC 719, Ollon, Huémoz-Villars 2ème étape.....	14'055'748.90	917'686.60	14'973'435.50
220000000050	RC 1 Ecublens & St-Sulpice réhab 1ère ét.....	9'535'276.65	7'966.10	9'543'242.75
220000000051	RC 82 & 40 équipements électromécaniques.....	6'607'057.21	--	6'607'057.21
220000000052	Travaux assainissement bruit 1ère étape.....	5'298'973.46	86'112.15	5'385'085.61
220000000053	RC 559 Lausanne bandes cyclables rt Golf.....	7'965'175.27	36'054.11	8'001'229.38
220000000054	RC 761 Puidoux-Thioleyres réfect. route.....	3'229'070.15	--	3'229'070.15
220000000055	Réseau prior.pour trafic 40 t.2ème étape.....	5'989'428.85	258'023.90	6'247'452.75
220000000056	RC 414 Fey-Montandrey correct. routière.....	4'664'368.55	--	4'664'368.55
220000000057	Travaux assainissement bruit 2ème étape.....	5'496'971.77	1'544'215.26	7'041'187.03
220000000058	Routes nationales, construction - 23ème.....	4'691'755.53	404'296.15	5'096'051.68
220000000059	Centrale de gestion du trafic PALM.....	1'025'784.24	4'165.85	1'029'950.09
220000000060	RC 251, 2 girat. et assain. phonique Mex.....	2'512'730.65	--	2'512'730.65
220000000061	RC 1 Ecublens & St-Sulpice réhab 2ème ét.....	584'083.50	--	584'083.50
220000000062	2ème étape trav. entretien revêtement RC.....	8'838'516.95	--	8'838'516.95
220000000063	Renforc. trafic 40t solde réseau prior.....	5'303'089.15	--	5'303'089.15
220000000064	RC 702-711 murs -RC 743 pont Gilamont.....	2'440'230.75	--	2'440'230.75
220000000065	RC 254-19 correction 3 points noirs.....	4'259'775.35	--	4'259'775.35
220000000066	Campagne 2012-15 entret lourd ouvr d'art.....	11'907'772.35	10'000.00	11'917'772.35
220000000067	1er rattrap. dégâts forces de la nature.....	5'686'967.04	1'221'794.70	6'908'761.74
220000000069	RC 401, Vernand Camarès, LEB.....	1'448'039.10	--	1'448'039.10
220000000070	Renforcement 40 t. solde du réseau RC.....	8'660'646.40	163'145.25	8'823'791.65
220000000071	RC 401 Grandson-NE 3 giratoires Poissine.....	1'686'940.81	--	1'686'940.81
220000000072	RC 780, Ollon, giratoire du Lombard.....	1'157'095.50	236'961.87	1'394'057.37
220000000073	Inventaire et anal.risques ouvr. soutèn.....	1'741'191.73	265'433.05	2'006'624.78
220000000074	Campagne 2012 entretien des revêtements.....	14'782'187.32	--	14'782'187.32
220000000075	Campagne 2013 entretien des revêtements.....	16'927'289.00	119'445.35	17'046'734.35
220000000076	RC 711 entret. lourd murs de soutènement.....	3'339'338.90	--	3'339'338.90
220000000077	RC 709 Ormont-Des. renforc. mur Bouillet.....	3'576'500.57	--	3'576'500.57
220000000078	Préfin. routier - aides aux communes.....	4'395'204.00	1'948'097.00	6'343'301.00
220000000079	RC 2-6 Chav. Bogis-Commugny ligne de bus.....	4'839'355.77	254'139.78	5'093'495.55
220000000080	RC 639, requalif. Mollie-Margot-Forel.....	5'192'651.45	199'817.50	5'392'468.95
220000000081	RC 151, Moulin du Choc-Aclens, élargis.....	3'748'080.60	--	3'748'080.60
220000000082	Campagne 2014 entretien des revêtements.....	15'057'365.20	319'843.15	15'377'208.35
220000000083	RC 422, Pomy-Cronay, correction routière.....	12'189'436.95	82'222.60	12'271'659.55
220000000084	RC 177, Vufflens-Penthalaz constr.nouv. rte.....	26'735'250.23	15'275'346.15	42'010'596.38
220000000085	Etudes accidents & élimin.3 points noirs.....	4'073'877.30	351'198.36	4'425'075.66
220000000086	Renouvel. glissières,pose glis. motards.....	1'479'122.25	970'589.20	2'449'711.45
220000000087	RC 709 mur La Trappaz, Ormont-Dessous.....	1'713'268.20	2'922.00	1'716'190.20
220000000088	CE RC 1, réhabilitation Mies-Founex.....	648'217.65	7'730.10	655'947.75

au 31 décembre 2017

Recettes cumulées au 31.12.2016	Recettes 2017	Recettes cumulées au 31.12.2017	Dépenses nettes cumulées au 31.12.2017	Amortissements cumulés au 31.12.2016	Amortissements 2017	Amortissements cumulés au 31.12.2017	Valeur comptable nette au 31.12.2017
--	--	--	5'240'000.00	4'329'314.29	227'671.43	4'556'985.72	683'014.28
--	--	--	1'330'000.00	1'048'937.50	56'212.50	1'105'150.00	224'850.00
--	--	--	5'900'000.00	5'540'625.00	71'875.00	5'612'500.00	287'500.00
--	--	--	2'091'600.00	1'284'542.30	81'714.10	1'366'256.40	725'343.60
--	--	--	1'110'000.00	867'375.00	48'525.00	915'900.00	194'100.00
--	--	--	1'450'000.00	1'294'250.00	31'150.00	1'325'400.00	124'600.00
--	--	--	1'111'800.00	776'600.01	55'866.67	832'466.68	279'333.32
--	--	--	1'510'000.00	1'044'046.67	76'515.56	1'120'562.23	389'437.77
184'715.34	--	184'715.34	3'473'446.86	2'219'170.98	209'045.98	2'428'216.96	1'045'229.90
--	--	--	5'800'000.00	4'330'000.00	245'000.00	4'575'000.00	1'225'000.00
--	--	--	1'700'000.00	1'242'270.00	65'390.00	1'307'660.00	392'340.00
--	--	--	580'000.00	377'910.00	28'870.00	406'780.00	173'220.00
51'597'778.66	1'417'632.65	53'015'411.31	39'928'566.09	22'623'606.81	2'221'101.45	24'844'708.26	15'083'857.83
227'420.55	--	227'420.55	2'407'759.00	966'579.82	110'859.94	1'077'439.76	1'330'319.24
--	--	--	3'020'000.00	2'140'872.73	109'890.91	2'250'763.64	769'236.36
--	--	--	2'762'944.20	1'473'530.24	161'176.75	1'634'706.99	1'128'237.21
1'120'516.80	--	1'120'516.80	3'474'061.60	1'903'107.72	196'369.24	2'099'476.96	1'374'584.64
--	--	--	4'300'000.00	2'644'581.81	206'927.27	2'851'509.08	1'448'490.92
199'033.20	--	199'033.20	13'499'044.10	7'701'856.34	579'718.78	8'281'575.12	5'217'468.98
--	--	--	4'272'211.70	1'957'048.72	423'301.38	2'380'350.10	1'891'861.60
--	--	--	3'267'561.15	1'184'667.71	160'222.57	1'344'890.28	1'922'670.87
--	--	--	1'677'235.05	518'242.85	82'785.16	601'028.01	1'076'207.04
400'000.00	--	400'000.00	4'111'193.25	1'213'445.88	206'981.96	1'420'427.84	2'690'765.41
--	--	--	1'598'248.05	703'124.58	81'374.86	784'499.44	813'748.61
--	--	--	2'495'276.05	840'603.06	118'190.93	958'793.99	1'536'482.06
123'458.05	--	123'458.05	21'408'321.15	5'993'924.55	1'083'154.27	7'077'078.82	14'331'242.33
--	--	--	14'973'435.50	1'325'430.86	801'819.16	2'127'250.02	12'846'185.48
1'023'328.96	--	1'023'328.96	8'519'913.79	2'834'436.14	405'734.65	3'240'170.79	5'279'743.00
--	--	--	6'607'057.21	3'537'146.45	630'382.15	4'167'528.60	2'439'528.61
924'967.88	12'910.97	937'878.85	4'447'206.76	4'374'005.58	73'201.18	4'447'206.76	--
--	--	--	8'001'229.38	1'149'128.89	400'989.36	1'550'118.25	6'451'111.13
747.95	--	747.95	3'228'322.20	678'156.13	159'385.38	837'541.51	2'390'780.69
--	--	--	6'247'452.75	3'127'394.91	223'147.20	3'350'542.11	2'896'910.64
--	--	--	4'664'368.55	943'973.98	232'524.66	1'176'498.64	3'487'869.91
160'355.68	150'429.04	310'784.72	6'730'402.31	5'336'616.09	1'393'786.22	6'730'402.31	--
3'246'693.00	362'370.12	3'609'063.12	1'486'988.56	2'760'000.00	--	2'760'000.00	-1'273'011.44
--	--	--	1'029'950.09	695'736.45	111'404.55	807'141.00	222'809.09
198'263.25	--	198'263.25	2'314'467.40	804'543.91	116'147.96	920'691.87	1'393'775.53
--	--	--	584'083.50	353'178.64	57'726.22	410'904.86	173'178.64
--	--	--	8'838'516.95	8'838'516.95	--	8'838'516.95	--
--	--	--	5'303'089.15	1'998'192.21	236'064.07	2'234'256.28	3'068'832.87
142'185.65	--	142'185.65	2'298'045.10	604'674.18	112'891.39	717'565.57	1'580'479.53
22'382.71	--	22'382.71	4'237'392.64	876'353.04	210'064.98	1'086'418.02	3'150'974.62
15'526.91	--	15'526.91	11'902'245.44	1'712'382.41	599'069.28	2'311'451.69	9'590'793.75
--	--	--	6'908'761.74	652'905.65	298'163.63	951'069.28	5'957'692.46
76'430.70	--	76'430.70	1'371'608.40	296'977.10	67'164.46	364'141.56	1'007'466.84
10'688.60	--	10'688.60	8'813'103.05	1'855'338.88	424'553.31	2'279'892.19	6'533'210.86
627'100.00	--	627'100.00	1'059'840.81	143'483.39	53'903.38	197'386.77	862'454.04
--	--	--	1'394'057.37	117'610.19	68'360.95	185'971.14	1'208'086.23
--	--	--	2'006'624.78	449'073.12	196'041.51	645'114.63	1'361'510.15
--	--	--	14'782'187.32	14'782'187.32	--	14'782'187.32	--
300'000.00	--	300'000.00	16'746'734.35	16'627'289.00	119'445.35	16'746'734.35	--
991'731.98	--	991'731.98	2'347'606.92	273'028.17	122'034.04	395'062.21	1'952'544.71
--	--	--	3'576'500.57	533'887.93	178'977.21	712'865.14	2'863'635.43
71'652.50	64'451.37	136'103.87	6'207'197.13	206'786.05	243'608.43	450'394.48	5'756'802.65
--	--	--	5'093'495.55	333'351.46	269'799.33	603'150.79	4'490'344.76
--	--	--	5'392'468.95	471'381.60	281'694.72	753'076.32	4'639'392.63
3'347.65	--	3'347.65	3'744'732.95	415'360.71	189'348.18	604'708.89	3'140'024.06
262'120.45	--	262'120.45	15'115'087.90	14'795'244.75	319'843.15	15'115'087.90	--
--	--	--	12'271'659.55	761'238.88	648'990.58	1'410'229.46	10'861'430.09
--	96'903.00	96'903.00	41'913'693.38	1'022'928.73	1'674'908.26	2'697'836.99	39'215'856.39
295'000.00	--	295'000.00	4'130'075.66	179'356.93	209'809.56	389'166.49	3'740'909.17
--	--	--	2'449'711.45	28'251.10	95'968.62	124'219.72	2'325'491.73
--	--	--	1'716'190.20	89'415.76	89'547.21	178'962.97	1'537'227.23
--	--	--	655'947.75	107'095.10	68'444.35	175'539.45	480'408.30

Etat des immobilisations				
		Dépenses cumulées au 31.12.2016	Dépenses 2017	Dépenses cumulées au 31.12.2017
220000000089	RC 706, assainissement pont Aigremont.....	4'663'407.20	--	4'663'407.20
220000000090	RC 177 Aclens-Penthaz-Vufflens fouilles.....	3'694'392.05	678'086.15	4'372'478.20
220000000091	RC 1 Ecublens & St-Sulpice réhab 2ème ét.....	5'671'078.00	76'559.10	5'747'637.10
220000000092	CE - RC 1 requalif.Tir Féd.-Venoge ét. 3.....	178'379.75	81'205.80	259'585.55
220000000093	RC601,Epalinges requal.Vennes-Croisettes.....	3'475'429.97	322'897.95	3'798'327.92
220000000094	RC 448, Lsne déplacement route Romanel.....	4'437'381.00	113'768.90	4'551'149.90
220000000095	RC 177, Vufflens-Penthaz, syndicat AF.....	1'250'028.80	1'872'243.25	3'122'272.05
220000000096	RC30 réhab Bussy-Chardonney/cor.Clarmont.....	3'466'287.60	88'172.15	3'554'459.75
220000000097	Campagne 2015 Entretien des revêtements.....	13'717'736.77	565'805.20	14'283'541.97
220000000098	RC 705-706 ouvr. protection 2ème étape.....	6'421'152.80	3'843'995.25	10'265'148.05
220000000099	RC 1 Rolle-Dully réhab. et amén. cyclab.....	2'307'785.45	209'754.20	2'517'539.65
220000000100	Campagne 2015-18 entret lourd ouvr d'art.....	157'913.05	2'074'522.20	2'232'435.25
220000000102	Dégâts forces de la nature, 2ème rattrap.....	1'814'636.48	704'740.62	2'519'377.10
220000000103	Campagne 2016 entretien des revêtements.....	10'256'728.67	3'436'558.20	13'693'286.87
220000000104	RC 151 Bussigny entr. lourd viad. Cudrex.....	5'081'616.45	406'427.50	5'488'043.95
220000000105	RC 559-601 Lsne reconstr pont En Marin.....	1'868'424.60	2'051'668.40	3'920'093.00
220000000106	RC 701 Savigny-Forél, réha.Corne de Cerf.....	478'890.80	3'255'726.45	3'734'617.25
220000000107	CE - BHNS 2ème étape.....	--	175'924.63	175'924.63
220000000108	RC 749, Corsier-s/Vevey - Limite FR.....	45'808.65	2'253'922.45	2'299'731.10
220000000109	RC 82, Ecublens-Renens-Tir Fédéral-route.....	--	449'505.60	449'505.60
220000000110	Campagne 2017 entretien des revêtements.....	--	10'398'512.96	10'398'512.96
280000000006	Crédit ét. I - Plan aggro Lsne-Morges.....	4'913'084.50	--	4'913'084.50
280000000013	Strat.cant.2 roues: appui mesures A.....	1'570'489.00	770'400.00	2'340'889.00
280000000016	CE - RER Vaudois.....	3'075'054.75	1'599'552.85	4'674'607.60
300000000044	Modernisation SI DGMR.....	--	82'345.72	82'345.72
410000000037	BHNS - Bus haut niveau service.....	806'000.00	--	806'000.00
410000000039	RER Vaudois : Gare Renens - Passerelle.....	--	777'713.00	777'713.00
440000000001	Crédit ét. II - Plan aggro Lsne-Morges.....	7'418'222.46	--	7'418'222.46
440000000002	Crédit ét. CC CFF accord Vaud-Genève.....	1'048'345.80	17'668.20	1'066'014.00
440000000004	Crédit étude Hôpital Rennaz.....	426'397.00	220'210.55	646'607.55
440000000005	CGN - Rénovation Italie.....	2'700'000.00	288'111.00	2'988'111.00
440000000006	CE - Nouv. tracé m2 et place de la Gare.....	1'094'234.99	3'358'560.17	4'452'795.16
440000000007	CE - 1ère étape m3 Gare - Flon.....	342'149.30	726'725.35	1'068'874.65
440000000008	CE - 2e étape m3 Flon-Blécherette.....	690'446.03	426'857.98	1'117'304.01
440000000009	Crédit investissement - Croisement Mies.....	--	212'429.05	212'429.05
440000000010	CE - Prolongement CdF Aigle-Leysin.....	--	150'758.70	150'758.70
440000000011	LEB - Tunnel Avenue d'Echallens.....	--	463'714.00	463'714.00
Direction des systèmes d'information				
250000000152	Aménag. bureaux DSI + restaurant.....	3'760'858.81	--	3'760'858.81
280000000008	RCV 4b : modernisation réseau (backbone).....	14'346'777.49	171'095.75	14'517'873.24
300000000014	Guichet électr. ACV socle cyberadmin.....	6'225'475.79	116'461.12	6'341'936.91
300000000015	Mise en oeuvre Lgeo.....	1'544'266.14	13'941.75	1'558'207.89
300000000018	DSI-Infr.haute dispo. systèmes critiques.....	2'610'316.15	59.40	2'610'375.55
300000000023	Sécurisation du SI.....	6'748'913.10	327'719.73	7'076'632.83
300000000033	Migration tech. postes de travail inf.....	8'770'772.21	265'302.47	9'036'074.68
300000000039	Renforcement socle et dépl. cyber.....	1'315'710.95	1'323'032.47	2'638'743.42
Service du personnel de l'Etat de Vaud				
300000000042	Evolution SI ressources humaines.....	2'346'507.22	3'731'162.74	6'077'669.96
Chancellerie d'Etat				
250000000190	ACV 2ème étape de densification.....	1'112'230.03	75'563.20	1'187'793.23
270000000002	Numérisation anciens plans cadastraux.....	828'488.53	113'437.75	941'926.28
300000000009	ACV-Pôle numérique/numérisation.....	313'354.76	--	313'354.76
300000000043	SIEL - renouv. SI Exécutif et Législatif.....	377'808.30	2'275'555.64	2'653'363.94
TOTAL DPT DES INFRASTRUCTURES ET DES RESSOURCES HUMAINES		771'529'268.41	83'193'873.88	854'723'142.29

au 31 décembre 2017

Recettes cumulées au 31.12.2016	Recettes 2017	Recettes cumulées au 31.12.2017	Dépenses nettes cumulées au 31.12.2017	Amortissements cumulés au 31.12.2016	Amortissements 2017	Amortissements cumulés au 31.12.2017	Valeur comptable nette au 31.12.2017
--	--	--	4'663'407.20	193'372.96	249'490.28	442'863.24	4'220'543.96
--	--	--	4'372'478.20	208'153.03	211'235.38	419'388.41	3'953'089.79
671'000.00	--	671'000.00	5'076'637.10	366'188.19	259'665.81	625'854.00	4'450'783.10
--	--	--	259'585.55	11'517.15	23'584.93	35'102.08	224'483.47
1'203'754.15	223'934.38	1'427'688.53	2'370'639.39	181'707.03	124'420.50	306'127.53	2'064'511.86
1'172'853.45	--	1'172'853.45	3'378'296.45	282'801.45	169'395.05	452'196.50	2'926'099.95
--	--	--	3'122'272.05	105'032.64	70'764.87	175'797.51	2'946'474.54
--	--	--	3'554'459.75	252'098.87	179'670.39	431'769.26	3'122'690.49
330'621.30	--	330'621.30	13'952'920.67	13'387'115.47	565'805.20	13'952'920.67	--
1'131'000.00	2'244'800.00	3'375'800.00	6'889'348.05	117'776.55	333'696.66	451'473.21	6'437'874.84
217'676.42	--	217'676.42	2'299'863.23	66'660.77	113'785.76	180'446.53	2'119'416.70
--	--	--	2'232'435.25	5'263.77	48'966.53	54'230.30	2'178'204.95
--	176'394.45	176'394.45	2'342'982.65	60'487.89	103'725.34	164'213.23	2'178'769.42
--	--	--	13'693'286.87	10'256'728.67	3'436'558.20	13'693'286.87	--
--	--	--	5'488'043.95	169'387.23	271'697.09	441'084.32	5'046'959.63
--	--	--	3'920'093.00	54'495.72	128'132.19	182'627.91	3'737'465.09
--	--	--	3'734'617.25	5'986.14	54'294.55	60'280.69	3'674'336.56
--	--	--	175'924.63	--	11'728.32	11'728.32	164'196.31
--	--	--	2'299'731.10	190.87	19'169.19	19'360.06	2'280'371.04
--	--	--	449'505.60	--	18'729.41	18'729.41	430'776.19
--	--	--	10'398'512.96	--	10'398'512.96	10'398'512.96	--
--	--	--	4'913'084.50	4'284'957.59	628'126.91	4'913'084.50	--
--	--	--	2'340'889.00	34'620.43	85'133.80	119'754.23	2'221'134.77
--	--	--	4'674'607.60	183'865.79	445'601.31	629'467.10	4'045'140.50
--	--	--	82'345.72	--	82'345.72	82'345.72	--
--	--	--	806'000.00	806'000.00	--	806'000.00	--
--	--	--	777'713.00	--	777'713.00	777'713.00	--
--	--	--	7'418'222.46	7'418'222.46	--	7'418'222.46	--
--	--	--	1'066'014.00	1'048'345.80	17'668.20	1'066'014.00	--
--	--	--	646'607.55	426'397.00	220'210.55	646'607.55	--
--	--	--	2'988'111.00	2'700'000.00	288'111.00	2'988'111.00	--
--	--	--	4'452'795.16	1'094'234.99	3'358'560.17	4'452'795.16	--
--	--	--	1'068'874.65	342'149.30	726'725.35	1'068'874.65	--
--	--	--	1'117'304.01	690'446.03	426'857.98	1'117'304.01	--
--	--	--	212'429.05	--	212'429.05	212'429.05	--
--	--	--	150'758.70	--	150'758.70	150'758.70	--
--	--	--	463'714.00	--	463'714.00	463'714.00	--
--	--	--	3'760'858.81	1'107'728.04	189'509.35	1'297'237.39	2'463'621.42
--	--	--	14'517'873.24	14'144'186.14	66'955.09	14'211'141.23	306'732.01
--	--	--	6'341'936.91	6'225'475.79	116'461.12	6'341'936.91	--
--	--	--	1'558'207.89	1'544'266.14	13'941.75	1'558'207.89	--
--	--	--	2'610'375.55	2'610'316.15	59.40	2'610'375.55	--
--	--	--	7'076'632.83	6'748'913.10	327'719.73	7'076'632.83	--
--	--	--	9'036'074.68	8'770'772.21	265'302.47	9'036'074.68	--
--	--	--	2'638'743.42	1'315'710.95	1'323'032.47	2'638'743.42	--
1'000'000.00	1'724'500.00	2'724'500.00	3'353'169.96	1'346'507.22	2'006'662.74	3'353'169.96	--
--	--	--	1'187'793.23	90'509.46	121'575.98	212'085.44	975'707.79
--	--	--	941'926.28	314'267.00	267'632.30	581'899.30	360'026.98
--	--	--	313'354.76	313'354.76	--	313'354.76	--
--	--	--	2'653'363.94	377'808.30	2'275'555.64	2'653'363.94	--
104'833'425.75	8'226'480.62	113'059'906.37	741'663'235.92	383'594'938.86	54'209'231.00	437'804'169.86	303'859'066.06

Etat des immobilisations				
	Dépenses cumulées au 31.12.2016	Dépenses 2017	Dépenses cumulées au 31.12.2017	
DÉPARTEMENT DES FINANCES ET DES RELATIONS EXTÉRIEURES				
Direction générale de la fiscalité				
300000000022	Registres de l'ACV-RCPERS,RCEnt,SITL.....	8'577'708.92	363'309.19	8'941'018.11
300000000030	ACI-Vision 2010-poursuite automatisation.....	9'845'665.58	637'445.88	10'483'111.46
300000000038	Désengagement du Host-fiscalité-tax. PM	8'567'551.20	2'805'184.99	11'372'736.19
Service des immeubles, du patrimoine et de la logistique				
210000000001	Acqu. parcelle 4949 Payerne cofinancé av.....	1'681'120.00	--	1'681'120.00
250000000124	Château St-Maire Lsne Conservation+rest.....	2'255'000.00	--	2'255'000.00
250000000130	CEP Vevey.....	8'045'600.00	--	8'045'600.00
250000000131	Bâtiment Perregaux reconstruction.....	19'945'928.90	6'342'597.59	26'288'526.49
250000000132	ETML Lausanne, restructuration.....	6'218'096.80	--	6'218'096.80
250000000133	Gymnase d'Yverdon, assainissement.....	19'296'823.30	35'507.60	19'332'330.90
250000000134	EPCL Vallée Jeunesse Lsne Ass.énerg.....	7'904'671.90	12'609.00	7'917'280.90
250000000135	Ecole de chimie - rénovation douce.....	7'372'400.00	--	7'372'400.00
250000000136	Yverdon anciennes casernes II.....	1'942'800.00	--	1'942'800.00
250000000137	Assainissement de l'amiante.....	9'163'800.00	--	9'163'800.00
250000000138	2ème CC pour l'entretien des bâtiments.....	21'741'252.46	--	21'741'252.46
250000000139	Chauffage site Marcelin suite à Chopag.....	2'056'369.49	--	2'056'369.49
250000000140	Acquisition plans numérisés pour bât.....	1'338'800.00	--	1'338'800.00
250000000141	Mesures de sécurité dans bâtiments Etat.....	1'432'200.00	--	1'432'200.00
250000000142	Cures Chavornay, Rances et Goumoens.....	4'782'472.35	500.00	4'782'972.35
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.....	2'749'175.42	83'688.90	2'832'864.32
250000000146	HEIG Yverdon Ass.énergétique.....	25'806'686.58	1'375'914.70	27'182'601.28
250000000147	ERACOM Lausanne Ass.énergétique.....	38'939.05	145'885.60	184'824.65
250000000148	CLE Epalinges Ass.énergétique.....	11'439'825.50	369'317.75	11'809'143.25
250000000149	SR-RC Centres d'entretien.....	10'067'452.60	--	10'067'452.60
250000000150	Transf. Arsenal de Morges et ass.....	5'615'297.68	--	5'615'297.68
250000000151	CC pour financer besoins en locaux.....	6'956'975.25	--	6'956'975.25
250000000153	3ème CC pour l'entretien des bâtiments.....	15'893'085.12	3'698'971.06	19'592'056.18
250000000154	CB1 Le Mont-sur-Lsne Ass.énergétique.....	6'822'770.90	73'505.80	6'896'276.70
250000000156	Prison du Bois-Mermet Lsne Ass.énerg.....	96'672.40	9'553.05	106'225.45
250000000157	Prison la Tuilière Lonay Ass.énergétique.....	231'823.25	--	231'823.25
250000000158	EPO Pénitencier Bochu Orbe Ass.énerg.....	--	48'447.75	48'447.75
250000000159	EPO colonie - assainissement énergétique.....	150'158.45	--	150'158.45
250000000160	Prison la Croisée Orbe Ass.énergétique.....	1'555'567.05	--	1'555'567.05
250000000161	Acqu. parcelle 623, av. Recordon 1-1bis.....	17'987'698.30	3'526.00	17'991'224.30
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.....	5'794'351.60	241'598.60	6'035'950.20
250000000164	Pl. du Château 6 Lsne Transformation.....	1'888'173.27	71'056.61	1'959'229.88
250000000165	Acqu. bât.adm. du Valentin 10 à Lsne.....	14'516'843.15	--	14'516'843.15
250000000166	Synathlon à Dorigny.....	9'512'416.25	8'548'447.10	18'060'863.35
250000000172	Optimisation occup.bât.Lsne & Yverdon.....	3'316'005.92	804'343.20	4'120'349.12
250000000178	Cité U la Pala Passerelle Chavannes.....	10'731'150.10	3'610'813.70	14'341'963.80
250000000181	Acqu. de 2 bâtiments Riponne et Montbenon.....	64'067'160.55	--	64'067'160.55
250000000187	EPO Orbe assain. infrastructures tech.....	3'641'382.81	4'893'565.43	8'534'948.24
250000000188	Château cantonal St-Maire Lausanne.....	7'764'995.57	6'949'820.95	14'714'816.52
250000000197	Acquisition immeuble RTS La Sallaz.....	55'044'549.60	--	55'044'549.60
250000000204	Transf. poste directeur Plateforme 10.....	--	62'144.00	62'144.00
250000000208	Réaménagement paysager Château Chillon.....	--	127'842.20	127'842.20
270000000012	CADEV renouvel.matériel d'impression.....	5'631'249.17	300'632.99	5'931'882.16
300000000021	CADEV-Gestion du centre d'édition.....	793'390.24	209'550.16	1'002'940.40
410000000033	Abbatiale Payerne, aide exceptionnelle.....	1'028'762.00	92'489.00	1'121'251.00
TOTAL DÉPARTEMENT DES FINANCES ET DES RELATIONS EXTÉRIEURES		467'939'144.45	41'918'268.80	509'857'413.25

au 31 décembre 2017

Recettes cumulées au 31.12.2016	Recettes 2017	Recettes cumulées au 31.12.2017	Dépenses nettes cumulées au 31.12.2017	Amortissements cumulés au 31.12.2016	Amortissements 2017	Amortissements cumulés au 31.12.2017	Valeur comptable nette au 31.12.2017
--	--	--	8'941'018.11	8'577'708.92	363'309.19	8'941'018.11	--
--	--	--	10'483'111.46	9'845'665.58	637'445.88	10'483'111.46	--
--	--	--	11'372'736.19	8'567'551.20	2'805'184.99	11'372'736.19	--
--	--	--	1'681'120.00	106'470.93	67'244.80	173'715.73	1'507'404.27
--	--	--	2'255'000.00	880'090.52	1'374'909.48	2'255'000.00	--
--	--	--	8'045'600.00	3'550'607.13	408'635.72	3'959'242.85	4'086'357.15
3'650'000.00	25'000.00	3'675'000.00	22'613'526.49	16'295'928.90	6'317'597.59	22'613'526.49	--
--	--	--	6'218'096.80	2'529'619.36	307'373.12	2'836'992.48	3'381'104.32
243'809.72	--	243'809.72	19'088'521.18	7'487'433.41	965'954.54	8'453'387.95	10'635'133.23
72'360.00	--	72'360.00	7'844'920.90	1'707'546.18	408'890.84	2'116'437.02	5'728'483.88
--	--	--	7'372'400.00	4'040'900.01	370'166.67	4'411'066.68	2'961'333.32
--	--	--	1'942'800.00	1'745'325.00	197'475.00	1'942'800.00	--
--	--	--	9'163'800.00	4'989'299.99	463'833.33	5'453'133.32	3'710'666.68
--	--	--	21'741'252.46	21'741'252.46	--	21'741'252.46	--
166'182.15	--	166'182.15	1'890'187.34	1'010'840.71	87'934.66	1'098'775.37	791'411.97
--	--	--	1'338'800.00	583'885.71	68'628.57	652'514.28	686'285.72
--	--	--	1'432'200.00	1'285'500.00	146'700.00	1'432'200.00	--
--	--	--	4'782'972.35	1'656'967.13	240'458.96	1'897'426.09	2'885'546.26
--	--	--	6'244'625.77	2'721'776.94	320'258.98	3'042'035.92	3'202'589.85
--	--	--	6'363'000.00	2'790'520.01	297'706.67	3'088'226.68	3'274'773.32
--	--	--	2'832'864.32	1'008'521.37	296'382.03	1'304'903.40	1'527'960.92
--	200'980.00	200'980.00	26'981'621.28	5'346'103.80	1'378'830.47	6'724'934.27	20'256'687.01
--	--	--	184'824.65	577.92	6'538.79	7'116.71	177'707.94
2'142'100.00	--	2'142'100.00	9'667'043.25	1'537'455.99	460'246.96	1'997'702.95	7'669'340.30
--	--	--	10'067'452.60	2'829'318.37	476'783.56	3'306'101.93	6'761'350.67
54'755.00	--	54'755.00	5'560'542.68	1'876'578.11	314'926.04	2'191'504.15	3'369'038.53
46'350.00	--	46'350.00	6'910'625.25	2'561'375.03	359'125.01	2'920'500.04	3'990'125.21
196'400.00	32'280.00	228'680.00	19'363'376.18	15'696'685.12	3'666'691.06	19'363'376.18	--
266'650.00	--	266'650.00	6'629'626.70	1'627'616.63	330'206.29	1'957'822.92	4'671'803.78
--	--	--	106'225.45	4'806.45	5'603.47	10'409.92	95'815.53
--	--	--	231'823.25	10'114.81	13'014.03	23'128.84	208'694.41
--	--	--	48'447.75	--	734.25	734.25	47'713.50
--	--	--	150'158.45	22'523.77	7'507.92	30'031.69	120'126.76
14'340.00	--	14'340.00	1'541'227.05	208'263.03	78'409.65	286'672.68	1'254'554.37
7'260.00	--	7'260.00	17'983'964.30	3'582'892.99	720'011.17	4'302'904.16	13'681'060.14
--	--	--	24'020'700.00	4'802'700.00	960'900.00	5'763'600.00	18'257'100.00
--	--	--	6'035'950.20	491'296.55	272'107.74	763'404.29	5'272'545.91
--	--	--	1'959'229.88	522'464.26	1'436'765.62	1'959'229.88	--
--	--	--	14'516'843.15	2'323'155.40	580'651.80	2'903'807.20	11'613'035.95
3'000'000.00	1'900'390.00	4'900'390.00	13'160'473.35	850'205.67	618'354.02	1'468'559.69	11'691'913.66
12'800.00	--	12'800.00	4'107'549.12	324'543.68	181'975.64	506'519.32	3'601'029.80
--	--	--	14'341'963.80	--	--	--	14'341'963.80
--	--	--	64'067'160.55	5'384'328.98	2'560'705.38	7'945'034.36	56'122'126.19
--	--	--	8'534'948.24	124'606.23	251'266.60	375'872.83	8'159'075.41
--	--	--	14'714'816.52	258'735.07	14'456'081.45	14'714'816.52	--
--	--	--	55'044'549.60	1'834'818.31	2'201'781.98	4'036'600.29	51'007'949.31
--	--	--	62'144.00	--	2'589.34	2'589.34	59'554.66
--	--	--	127'842.20	--	1'065.35	1'065.35	126'776.85
--	--	--	5'931'882.16	670'386.80	823'608.71	1'493'995.51	4'437'886.65
--	--	--	1'002'940.40	793'390.24	209'550.16	1'002'940.40	--
--	--	--	1'121'251.00	1'028'762.00	92'489.00	1'121'251.00	--
9'873'006.87	2'158'650.00	12'031'656.87	497'825'756.38	157'837'116.67	48'614'612.48	206'451'729.15	291'374'027.23

Etat des immobilisations			
	Dépenses cumulées au 31.12.2016	Dépenses 2017	Dépenses cumulées au 31.12.2017
ORDRE JUDICIAIRE VAUDOIS			
250000000079	DECTER Aménagement des OPF.....	2'558'666.86	--
250000000080	CODEX Procédure pénale fédérale info.....	13'819'039.10	--
250000000081	Office des juges d'applicat. des peines.....	780'000.00	--
250000000082	CODEX - Procédure civile unifiée.....	2'938'059.19	--
250000000083	CODEX - Nouveau droit de la tutelle.....	1'769'953.80	--
300000000036	Modernisation du SI justice.....	1'666'951.74	1'191'127.34
TOTAL ORDRE JUDICIAIRE VAUDOIS		23'532'670.69	1'191'127.34
TOTAL ÉTAT DE VAUD		3'519'160'691.78	286'444'204.65
IMMOBILISATIONS BOUCLEES ET AMORTIES			
210000000000	Plan directeur des rives du Léman 2ème.....	286'156.75	
220000000006	Centre de ravitaillement de La Côte.....	9'051'000.00	
220000000010	H 144 Rennaz-Les Evouettes - Etudes.....	700'000.00	
220000000038	Assainissement bruit.....	1'088'497.04	
220000000047	Travaux d'entretien des revêt. bitum. RC.....	4'478'700.00	
220000000068	3ème rattrapage trav. entret. revêtement.....	13'050'000.00	
240000000012	Vallée des Ormonts - Tvx reconst/protect.....	28'638'696.40	
250000000012	Les Cèdres(EFM) - Salles de gymnastique.....	147'200.00	
250000000013	Gymnase Auguste Piccard- Am. Sportif.....	14'305'000.00	
250000000027	Gymnase du Bugnon - Rénovation.....	3'860'000.00	
250000000047	Aménagement équipement de la HEIG.....	650'000.00	
250000000066	Bâtiment Bugnon-Est.....	74'815'587.69	
250000000067	Centre de traitement psychiatrique Nord.....	8'030'000.00	
250000000070	Champ de l'Air 2ème étape.....	16'343'300.00	
250000000073	César-Roux 31 - Centres d'ambulances.....	3'200'000.00	
250000000074	Hôpital de Cery - 2ème étape - phase 1.....	9'423'700.00	
250000000075	Restructuration urgences BH-05.....	19'706'379.68	
250000000076	Institut de pathologie - Transformation.....	10'292'100.00	
250000000078	ACV densification des cellules de dépôts.....	2'171'000.00	
250000000090	Maternité: réadaptation bloc opératoire.....	8'965'077.85	
250000000093	BH06 Radio oncologie - Transformation.....	9'792'700.25	
250000000098	BH05 : restruct. du Centre des brûlés.....	6'458'627.35	
250000000101	Bâtiment de l'Hôpital Orthopédique.....	27'371'400.00	
250000000112	CEPNV - Yverdon.....	17'615'000.00	
250000000123	Laboratoire cantonal d'Epalinges.....	408'200.00	
280000000003	RCV4a - Modernisation de la téléphonie.....	6'419'353.27	
300000000004	Informatisation gestion des poursuites.....	2'474'460.72	
300000000006	Réorganisation asile (informatique).....	91'621.40	
300000000007	CODEX - Adaptation du SI OJV.....	2'803'557.22	
300000000013	SIT-ACV - part informatique.....	578'201.33	
300000000017	RCV4a Modernisation téléphonie câblage.....	721'550.10	
300000000019	LHR - 2ème phase d'adaptation SI ACV.....	5'645'702.80	
300000000024	SIF Système d'information financier-lot1.....	30'714'203.12	
300000000025	Informatisation de l'ACI - Phase 1.....	7'641'946.86	
300000000026	ACI - Vision 2010 - Automat. procédures.....	7'924'523.06	
300000000027	LHR - Loi sur l'harmon. des registres.....	2'878'692.73	
300000000029	ACI - Vision 2010 - Automatismes inter-d.....	8'983'787.64	
300000000031	CODEX - Nouveau droit de la tutelle-inf.....	1'644'139.15	
250000000023	HEP.....	6'041'100.00	
250000000028	Gymnase de la Broye.....	2'245'000.00	
250000000082	CODEX - Procédure civile unifiée.....	1'240'000.00	
250000000029	UNIL - réaffect. Anthropole - Internef.....	1'232'000.00	
250000000152	Aménag. bureaux DSI + restaurant.....	996'000.00	
250000000119	Rénovation ECAM.....	884'000.00	
250000000050	Fondation Jean Monnet.....	775'000.00	
250000000046	CHARTEM - IRSP.....	654'400.00	
250000000048	Gymnase Ouest du Canton.....	482'500.00	
250000000084	Réaffectation bâtiment Fromex.....	10'000.00	
TOTAL DES IMMOBILISATIONS BOUCLEES ET AMORTIES		383'930'062.41	

au 31 décembre 2017

Recettes cumulées au 31.12.2016	Recettes 2017	Recettes cumulées au 31.12.2017	Dépenses nettes cumulées au 31.12.2017	Amortissements cumulés au 31.12.2016	Amortissements 2017	Amortissements cumulés au 31.12.2017	Valeur comptable nette au 31.12.2017
--	--	--	2'558'666.86	1'843'954.61	238'237.42	2'082'192.03	476'474.83
--	--	--	13'819'039.10	9'636'102.80	1'047'245.78	10'683'348.58	3'135'690.52
--	--	--	780'000.00	771'575.00	8'425.00	780'000.00	--
--	--	--	2'938'059.19	1'843'733.31	273'581.47	2'117'314.78	820'744.41
--	--	--	1'769'953.80	547'008.00	130'809.12	677'817.12	1'092'136.68
--	--	--	2'858'079.08	1'666'951.74	1'191'127.34	2'858'079.08	--
--	--	--	24'723'798.03	16'309'325.46	2'889'426.13	19'198'751.59	5'525'046.44

516'921'727.84	36'316'286.63	553'238'014.47	3'252'366'881.96	1'790'549'137.32	269'342'032.86	2'059'891'170.18	1'192'475'711.78
-----------------------	----------------------	-----------------------	-------------------------	-------------------------	-----------------------	-------------------------	-------------------------

--				340'000.00			
--				9'051'000.00			
--				700'000.00			
83'895.70				1'004'601.34			
--				4'478'700.00			
--				13'050'000.00			
14'534'852.95				14'103'843.45			
--				147'200.00			
--				14'305'000.00			
--				3'860'000.00			
--				650'000.00			
31'432'992.00				43'382'595.69			
--				8'030'000.00			
--				16'343'300.00			
--				3'200'000.00			
--				9'423'700.00			
--				19'706'379.68			
--				10'292'100.00			
--				2'171'000.00			
--				8'965'077.85			
--				9'792'700.25			
--				6'458'627.35			
--				27'371'400.00			
--				17'615'000.00			
--				408'200.00			
--				6'568'000.00			
215'200.00				2'400'000.00			
--				800'000.00			
--				2'803'557.22			
--				600'000.00			
--				894'200.00			
--				5'645'702.80			
--				30'714'203.12			
--				7'647'000.00			
--				8'109'200.00			
--				2'900'000.00			
--				8'995'100.00			
--				1'644'139.15			
--				6'041'100.00			
--				2'245'000.00			
--				1'240'000.00			
--				1'232'000.00			
--				996'000.00			
--				884'000.00			
--				775'000.00			
--				654'400.00			
--				482'500.00			
--				10'000.00			
46'266'940.65				339'131'527.90			

Emprunts

	Montant au 31.12.2017	Montant au 31.12.2016
2014 Part à court terme d'engagements à long terme.....	--	--
2063 Emprunts à long terme.....	975'000'000.00	975'000'000.00
<i>Emprunts publics</i>	<i>975'000'000.00</i>	<i>975'000'000.00</i>
1.0000 % Emprunt public.....	275'000'000.00	275'000'000.00
2.0000 % Emprunt public.....	500'000'000.00	500'000'000.00
0.5000 % Emprunt public.....	200'000'000.00	200'000'000.00

Etat du capital propre					
Compte	Au 31.12.2016	Augmentation par le compte	Réduction par le compte	Au 31.12.2017	
290 Engagements financ. spéciaux	104'382'549		18'360'043	89'516'553	
	3510 Attributions budgétaires aux fonds du capital propre	3'494'147		18'360'043	
	3510 Excédent de revenus, résultat 2017	1'641'900			
		1'852'247	18'360'043		
291 Engagements fonds	104'085'622		16'370'605	103'949'969	
		16'234'952		103'949'969	
	Diverses attributions hors budget	185'645	80'474		
	3511 Attributions budgétaires aux fonds du capital propre	12'762'340	1'135'465		
	3511 Excédent de revenus, résultat 2017	3'286'967	15'154'665		
293 Préfinancements	651'456'101		26'135'616	708'320'485	
		83'000'000		708'320'485	
	3893 Attributions aux préfin. du capital propre	83'000'000	26'135'616		
298 Autres capitaux propres				256'000'000	
		256'000'000		256'000'000	
	3898 Attributions autres capitaux propres	256'000'000			
299 Capital au 1er janvier	1'119'588'323			1'405'853'796	
		286'265'473		1'405'853'796	
29 Résultat net, exercice 2016	286'265'473			-	
		286'265'473		-	
29 Résultat net, exercice 2017			286'265'473	265'059'726	
		286'265'473	286'265'473	265'059'726	
29 Capital propre	2'265'778'069		347'131'737	2'828'700'629	
		910'054'297	347'131'737	2'828'700'629	
Variation nette du capital propre, (+) augmentation / (-) diminution					
		562'922'560			

Financements spéciaux et fonds gérés par l'Etat

No de fonds		Capital au 31.12.2017	Capital au 31.12.2016
<u>FINANCEMENTS SPECIAUX ET FONDS CAPITAUX TIERS</u>			
Département des institutions et de la sécurité			
2007	Fonds cantonal de la protection civile.....	5'440'043.06	4'850'658.97
2025	Fonds contributions remplacement abris PC.....	6'037'360.49	5'780'681.00
Département de l'économie, de l'innovation et du sport			
2011	Fonds assurance pertes des abeilles.....	35'737.42	35'528.62
2012	Fonds de la Caisse d'assurance du bétail.....	4'165'880.01	4'148'136.93
Total financements spéciaux et fonds capitaux tiers.....		15'679'020.98	14'815'005.52
<u>FINANCEMENTS SPECIAUX ET FONDS CAPITAUX PROPRES</u>			
Département du territoire et de l'environnement			
2000	Fonds d'indemnisation dégâts du gibier.....	909'494.62	1'089'443.10
2001	Fonds cantonal d'aménagement piscicole.....	941'678.38	715'141.01
2002	Fonds cantonal conservation des forêts.....	496'058.90	495'523.15
2006	Fonds pour l'énergie.....	76'117'736.85	92'058'760.24
2013	Fonds de conservation de la faune.....	151'464.31	219'144.59
3003	Fonds pour la protection de la nature.....	3'360'158.71	3'037'119.52
3004	Fonds cantonal d'urbanisme.....	736'547.60	736'547.60
Département de la formation, de la jeunesse et de la culture			
2010	Fonds de coordination bibliothèques RERO.....	250'365.31	318'243.64
2014	Fonds taxes d'inscription des gymnases.....	270'242.55	261'255.48
2015	Fonds des élèves du Gymnase du Bugnon.....	169'025.53	235'255.51
2016	Fonds des élèves du Gymnase de Chamblandes.....	209'256.69	207'727.70
2017	Fonds des élèves du Gymnase de la Cité.....	156'520.06	148'518.17
2018	Fonds des élèves du Gymnase de Beaulieu.....	396'380.98	427'788.80
2019	Fonds des élèves du Gymnase Auguste Piccard.....	413'650.52	319'816.11
2020	Fonds des élèves du Gymnase de Burier.....	423'623.32	441'159.81
2021	Fonds des élèves du Gymnase de Nyon.....	119'311.24	125'285.79
2022	Fonds des élèves du Gymnase d'Yverdon.....	267'273.84	285'346.47
2023	Fonds des élèves du Gymnase de Morges.....	332'030.66	288'516.64
2024	Fonds des taxes d'inscription de l'Edt.....	166'522.84	243'758.78
2027	Fonds des élèves du Gymnase de Provence.....	56'597.94	45'833.06
2028	Fonds des élèves du Gymnase de Renens.....	72'572.71	31'395.40
3000	Fonds cantonal des activités culturelles.....	153'346.39	168'456.39
3001	Fonds cantonal de sensibilisation à la culture.....	46'215.03	46'215.03
3006	Fonds cantonal des arts de la scène.....	245'985.76	435'485.76
3007	Fonds cantonal du patrimoine mobilier et immatériel	41'416.80	50'643.00
3011	Fonds congé sabbatique des enseignants	2'922'324.86	2'293'951.26
3018	Fonds de la BCU.....	1'358'505.58	1'135'428.54
3019	Fonds du Musée des beaux-arts.....	320'009.14	742'917.37
3020	Fonds du Musée de l'Elysée.....	3'503.86	27'958.46
3022	Fonds pour la protection de la jeunesse	1'861'446.00	1'665'992.85
3025	Fonds Musée d'archéologie et d'histoire.....	44'395.61	91'956.74
3026	Fonds publications musée d'archéologie et d'histoire.....	182'075.39	174'575.39
3027	Fonds promotion culturelle Cathédrale	523'607.61	624'216.41
3032	Fonds des acquisitions pour l'UNIL.....	2'841'285.84	2'607'834.76
Département des institutions et de la sécurité			
3017	Fonds incitation financière fusions communes.....	10'468'663.00	12'434'500.00

Financements spéciaux et fonds gérés par l'Etat

No de fonds		Capital au 31.12.2017	Capital au 31.12.2016
	Département de la santé et de l'action sociale		
2004	Fonds perfectionnement SSP.....	58'985.12	58'985.12
3005	Fonds développement prévention.....	2'087'059.34	1'854'578.32
3015	Fonds de la dîme de l'alcool.....	2'657'759.30	2'096'059.30
3016	Fonds de lutte contre les addictions.....	3'411'497.57	2'642'747.94
3021	Fonds des Hospices cantonaux.....	621'039.17	465'738.96
3031	Fonds de lutte contre la précarité.....	2'341'998.63	2'264'515.05
	Département de l'économie, de l'innovation et du sport		
2008	Fonds arboricole cantonal.....	59'802.06	59'802.06
2009	Fonds maraîcher cantonal.....	122'788.24	204'503.94
2026	Fonds APGM bénéficiaires d'indemnités chômage.....	809'127.86	1'174'403.54
3002	Fonds pour la protection des plantes.....	4'464.97	4'464.97
3010	Fonds financement en matière d'asile.....	485'601.27	485'601.27
3023	Fonds de lutte contre le chômage.....	32'940'978.49	32'288'706.73
3024	Fonds risques non assurables (FPRNA).....	14'701'442.31	14'592'415.85
3033	Fonds de soutien à l'industrie.....	14'119'304.00	16'105'813.00
	Département des infrastructures et des ressources humaines		
2003	Fonds réserve gravière de Bioley-Orjulaz.....	6'184'491.70	4'540'589.25
	Département des finances et des relations extérieures		
2005	Fonds installations Amphithéâtre romain.....	361'650.27	386'351.80
3008	Interreg.....	1'017'948.46	914'776.75
3009	Fonds cantonal des monuments historiques.....	1'147'990.19	962'791.89
3012	Fonds d'entretien bâtiment - EVAM - Bex.....	1'709'133.85	1'567'920.85
3013	Fonds d'entretien bâtiment - EVAM - Ste-Croix.....	1'594'264.55	1'565'692.05
	Total financements spéciaux et fonds capitaux propres, y compris le résultat annuel	193'466'621.78	208'468'171.17
	TOTAL.....	209'145'642.76	223'283'176.69

Garanties et engagements conditionnels accordés par l'Etat de Vaud

	Montant au 31.12.2017	Montant au 31.12.2016	Commentaires
Département du territoire et de l'environnement			
Direction générale de l'environnement			
Garantie d'emprunt (type compte courant de construction) en faveur des entreprises de correction fluviale	2'563'118.55	3'611'175.95	Art. 26 de la loi cantonale du 3 décembre 1957 sur la police des eaux dépendant du domaine public
Cautionnements octroyés en faveur des prêts du fonds d'investissement forestier	4'943'234.00	5'570'260.45	Règlement du Fonds d'investissement forestier du 7 juillet 1995 art. 2, al. 2
Total DTE	7'506'352.55	9'181'436.40	
Département de la formation, de la jeunesse et de la culture			
Direction générale de l'enseignement supérieur			
Garanties d'emprunts accordées à la Fondation "Maisons pour étudiants de l'Université et de l'École polytechnique fédérale de Lausanne" en faveur de la Banque Cantonale Vaudoise	14'209'312.00	17'417'915.00	Emprunts contractés pour la construction de bâtiments. Cette fondation est subventionnée par l'Etat
Garanties d'emprunts accordées à l'École d'études sociales et pédagogiques (EESP) de Lausanne	10'264'800.00	10'480'000.00	Décrets accordés pour l'agrandissement du bâtiment
Service de la protection de la jeunesse			
Garanties d'emprunts accordées au Centre de formation professionnelle spécialisé Le Repuis, Grandson	1'075'000.00	1'125'000.00	Décret du 27 février 1980
Garanties pour des emprunts et des prêts d'institutions accueillant des personnes en situation de handicap et des mineurs	34'271'358.45	30'631'881.60	Décret du 23 avril 2013 / EMPD N° 38
Service de l'enseignement spécialisé et de l'appui à la formation			
Garanties pour des emprunts et des prêts d'institutions accueillant des personnes en situation de handicap et des mineurs	11'508'023.40	19'159'447.23	Décret du 23 avril 2013 / EMPD N° 38
Total DFJC	71'328'493.85	78'814'243.83	
Département des institutions et de la sécurité			
Service des communes et du logement			
Garanties d'emprunts pour la construction de logements à loyers modérés	20'760'684.00	17'406'226.00	Art. 13 de la loi sur le logement (LL) du 9 septembre 1975 <i>A des fins de comparaison, l'année 2016 a été modifiée en conséquence</i>
Garanties d'exploitation en faveur de la Société vaudoise pour la création de logements à loyers modérés	5'000'000.00	5'000'000.00	Cette société a été créée par l'Etat, qui en a la maîtrise juridique et économique - art. 16 de la loi sur le logement (LL) du 9 septembre 1975
Règlement sur l'aide financière accordée à la CVCH favorisant l'accession à la propriété du logement	991'732.00	1'150'345.00	Loi sur le logement (LL) du 9 septembre 1975 et Règlement du 30 avril 2008
Total DIS	26'752'416.00	23'556'571.00	
Département de la santé et de l'action sociale			
Sécretariat général du DSAS			
Garantie pour prêts octroyés aux Blanchisseries Générales SA	8'476'351.00	9'318'165.00	Décret du 11 septembre 1984
Construction du bâtiment de l'UCP et de la plateforme logistique du CHUV	15'820'350.00	5'320'350.00	Décret du 14 décembre 2016

Garanties et engagements conditionnels accordés par l'Etat de Vaud

	Montant au 31.12.2017	Montant au 31.12.2016	Commentaires
Service de la prévoyance et de l'aide sociale			
Garanties pour des emprunts et des prêts d'institutions accueillant des personnes en situation de handicap et des mineurs	143'185'797.59	114'250'022.33	Décret du 23 avril 2013 / EMPD N° 38
Garanties de loyer accordées aux personnes assistées (SPAS)	3'604'332.00	3'528'983.00	Loi du 2 décembre 2003 sur l'action sociale vaudoise (LASV) et loi du 10 février 2004 sur les mesures d'aide et d'intégration pour les personnes handicapées (LAIH)
Service de la santé publique			
Garanties d'emprunts pour la construction d'établissements sanitaires et médicaux-sociaux	628'148'099.75	504'987'252.86	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
Total DSAS	799'234'930.34	637'404'773.19	
Département de l'économie, de l'innovation et du sport			
Service de l'agriculture et de la viticulture			
Garanties accordées dans le cadre du financement des stocks de vins vaudois	3'391'000.00	2'698'290.00	Art. 33 de la loi du 21 novembre 1973 sur la viticulture
Office Vaudois de Cautionnement Agricole - arrière-caution de prêts cautionnés	5'000'000.00	5'000'000.00	Décrets du 8 septembre 1954 et du 24 novembre 2003
Service de la population			
Garantie relative au plan de rénovations de l'EVAM	57'554'841.00	55'990'705.00	Décrets des 9 décembre 2009, 11 décembre 2012, 21 avril 2015 et 15 mars 2016
Service de la promotion économique et du commerce			
Garanties en faveur de la Confédération en exécution de la Loi fédérale du 21 mars 1997 sur l'aide aux investissements en région de montagne (LIM)	12'579'923.00	14'124'183.00	Le Canton garantit le 50% des pertes éventuelles sur le non-remboursement des prêts. Cette obligation découle de la loi fédérale <i>A des fins de comparaison, l'année 2016 a été modifiée en conséquence</i>
Garanties pour soutenir la promotion et le développement économique du Canton et des régions propres à maintenir ou créer de la valeur ajoutée	18'690'457.00	9'963'275.00	Loi du 12 juin 2007 sur l'appui au développement économique (LADE) <i>A des fins de comparaison, l'année 2016 a été modifiée en conséquence</i>
Décret accordant une aide financière aux Coopératives vaudoises de cautionnement	638'769.00	1'042'383.00	Loi du 12 juin 2007 sur l'appui au développement économique (LADE) <i>A des fins de comparaison, l'année 2016 a été modifiée en conséquence</i>
Cautions pour soutenir les entreprises industrielles vaudoises	1'735'968.60	-	Décret du 30 juin 2015 accordant un crédit pour la création d'un fonds de soutien à l'industrie
Total DEIS	99'590'958.60	88'818'836.00	
Département des infrastructures et des ressources humaines			
Direction générale de la mobilité et des routes			
Garanties d'emprunts pour les Transports publics de la région lausannoise SA	267'441'800.00	255'646'900.00	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	29'173'900.00	30'817'500.00	Loi sur les transports publics du 11 décembre 1990 et décret du 15 avril 2008
Total DIRH	296'615'700.00	286'464'400.00	

Garanties et engagements conditionnels accordés par l'Etat de Vaud

	Montant au 31.12.2017	Montant au 31.12.2016	Commentaires
Département des finances et relations extérieures			
Service d'analyse et de gestion financières Garanties de l'Etat pour les dépôts de la Caisse d'Épargne Vaudoise (loi sur l'organisation de la Caisse d'Épargne cantonale Vaudoise)	126'173'968.77	137'962'980.95	L'art. 15 de la loi spécifie : "Chaque déposant bénéficie d'une garantie de l'Etat de CHF 40'000 au maximum". Information transmise par la BCV
Service Immeubles, Patrimoine et Logistique Garantie en faveur du SI Conservatoire de Lausanne SA	8'645'556.13	8'825'199.45	Entité subventionnée par l'Etat
Total DFIRE	134'819'524.90	146'788'180.40	
La garantie de l'Etat n'a pas à être activée pour :			
Caisse de pensions de l'Etat de Vaud (CPEV) Le degré de couverture provisoire atteint 72.5% alors que le minimum à atteindre selon le chemin de recapitalisation à fin décembre 2017 est de 66.4%. Dans ces conditions, la garantie de l'Etat n'est pas actionnée.	-	-	Le Grand Conseil a adopté le 18 juin 2013, la loi sur la Caisse de pension ainsi que le décret accordant un crédit de CHF 1.44 mrd destiné à la recapitalisation de la caisse afin d'atteindre, conformément au droit fédéral, un degré de couverture de 80% en 2052. La garantie de l'Etat est subsidiaire à la prise de mesures par le conseil d'administration pour rétablir l'équilibre à long terme de la caisse.
Retraites Populaires (RP) Le degré de couverture provisoire au 31 décembre 2017 atteint 106.6%. Retraites Populaires fait face à ses engagements et les intérêts des assurés ne sont pas menacés. Dans ces conditions, la garantie de l'Etat n'est pas actionnée.	-	-	L'art. 11b de la Loi sur les RP (LRP) prévoit que si l'expert technique constate que les RP ne peuvent faire face durablement à leurs engagements et que les intérêts des assurés paraissent menacés, l'Etat supporte l'intérêt du découvert à un taux supérieur de ¼% au taux technique.
TOTAL des garanties accordées	1'435'848'376.24	1'271'028'440.82	
Engagements des contrats de leasing supérieurs à CHF 1 mio			
Service pénitentiaire	376'965.40	575'240.75	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 <i>A des fins de comparaison, l'année 2016 a été modifiée en conséquence.</i>
TOTAL	376'965.40	575'240.75	
Avoirs des pupilles gérés à titre fiduciaire par l'Office des curatelles et tutelles professionnelles			
	122'371'133.43	99'707'774.21	

Evolution de la fortune nette, indicateurs financiers et évolution de la dette --- 2007 - 2017											
	2017	2016	2015	2014	2013	2012	2011	2010	2009	2008	2007
Evolution de la fortune nette (en millions de francs)											
Fortune nette (+) / Découvert (-) au 1er janvier	+ 1'405.9	+ 1'119.6	+ 741.9	+ 660.7	+ 539.7	+ 461.8	+ 28.6	+ 362.4	- 571.2	- 1'526.9	- 2'429.6
Résultat opérationnel.....	+ 486.5	+ 224.3	+ 229.2	+ 121.7							
Résultat opérationnel après préfinancement.....	+ 147.5	+ 185.8	+ 194.2	+ 0.8	+ 7.8	+ 6.4	+ 343.1	+ 301.6	+ 347.3	+ 370.3	+ 273.6
Résultat extraordinaire.....	- 221.4	+ 62.0	+ 130.2	- 40.5	+ 113.2	+ 71.5	+ 90.1	- 635.4	+ 15.1	+ 25.4	+ 69.1
Excédent de charge (-) / Excédent de revenu (+).....	+ 265.1	+ 286.3	+ 359.4	+ 81.2	+ 121.0	+ 77.9	+ 433.2	- 333.8	+ 362.4	+ 395.7	+ 342.7
Amortissement du découvert.....									+ 571.2	+ 560.0	+ 560.0
Attribution du résultat 2014 aux financ. spéciaux et fonds.....			+ 18.3								
Fortune nette (+) / Découvert (-) au 31 décembre	+ 1'671.0	+ 1'405.9	+ 1'119.6	+ 741.9	+ 660.7	+ 539.7	+ 461.8	+ 28.6	+ 362.4	- 571.2	- 1'526.9
Indicateurs financiers (en %)											
Degré d'autofinancement.....	166.6	190.7	143.1	83.2	67.9	58.8	217.6	246.0	713.5	747.8	768.3
Taux d'endettement net.....	- 17.9	- 8.8	- 2.0	7.4							
Part des charges d'intérêts.....	- 0.2	- 0.3	- 0.2	- 0.4							
Evolution de la dette (en millions de francs)											
Emprunts au 31 décembre	975.0	975.0	975.0	1'525.0	1'075.0	1'985.0	2'060.0	2'560.0	3'290.0	3'890.0	5'410.0
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
Intérêts des emprunts	13.8	13.8	17.3	24.4	43.7	53.1	67.3	86.4	107.2	157.9	186.8
Variation par rapport à l'année précédente.....	-	- 3.6	- 7.1	- 19.3	- 9.4	- 14.2	- 19.1	- 20.7	- 50.7	- 28.9	- 29.2
Intérêts en % des emprunts.....	1.4	1.4	1.8	1.6	4.1	2.7	3.3	3.4	3.3	4.1	3.5

Evolution du produit des impôts --- 2012 - 2017

Compte	2017	2016	2015	2014	2013	2012
4000	3'594'559'739	3'477'204'350	3'410'774'216	3'416'477'676	3'378'981'195	3'142'633'770
4001	675'237'613	641'055'808	620'404'557	590'275'879	530'903'740	472'702'896
4002	184'964'713	170'631'378	170'611'394	177'393'634	190'050'954	224'970'859
4002	100'016'697	100'390'108	99'346'210	92'487'000	84'826'054	77'309'220
4009	111'866'273	104'342'873	127'886'741	107'108'611	106'039'670	108'743'102
4010	612'715'702	663'211'632	629'718'612	628'316'635	638'008'582	605'583'893
4011	93'663'828	107'570'358	79'665'345	80'850'285	90'563'815	81'666'129
4019	27'959'971	31'437'075	29'163'962	27'022'993	26'727'535	30'650'661
4022	213'361'773	196'250'525	218'282'352	225'295'230	242'791'134	225'493'338
4023	172'640'126	158'521'984	160'269'782	153'864'861	172'345'939	157'902'697
4024	111'038'615	119'240'970	107'244'361	84'846'784	108'747'427	112'503'466
4033	3'939'300	3'800'813	3'663'417	3'555'538	3'545'335	3'488'193
4030 & 4031	246'470'849	241'412'908	234'146'772	227'136'861	224'692'725	221'994'886
Divers	34'824'088	29'118'640	34'110'566	28'809'339	27'652'104	34'429'792
Total du groupe 40 : Impôts	6'183'259'287	6'044'189'421	5'925'288'785	5'843'441'325	5'825'876'209	5'500'072'902
4600	501'886'456	462'328'475	375'916'286	333'393'374	377'373'382	338'202'557

Classification fonctionnelle et économique des charges --- Comptes 2017 (en milliers de francs)


Classification fonctionnelle	TOTAL	Classification économique				
		Compte de résultat				
		30	31	33	34	35
	Charges de personnel	Charges de biens/services /autres ch. exp	Amortissem. du patrimoine administrat	Charges financières	Attributions aux fonds/finance. spéc	
0 ADMINISTRATION GENERALE	435'372	244'502	143'206	5'819	23	470
01 Législatif et exécutif	17'529	9'652	1'463	-	-	-
02 Services généraux	417'843	234'850	141'743	5'819	23	470
1 ORDRE ET SECURITE PUBLIQUE, DEFENSE	732'294	464'989	229'316	550	-44	2'254
11 Sécurité publique	254'641	196'905	45'409	441	-75	-
12 Justice	166'409	114'170	50'784	109	4	-
13 Exécution des peines	144'173	66'855	66'482	-	-	451
14 Questions juridiques	149'364	76'977	62'104	-	30	957
16 Défense	17'707	10'082	4'537	-	-3	846
2 FORMATION	2'894'110	1'429'160	133'848	7'654	-45	1'890
21 Scolarité obligatoire	1'009'045	925'168	52'979	-	-4	-
22 Ecoles spéciales	244'900	84'069	2'955	-	-	-
23 Formation professionnelle initiale	336'766	208'244	40'220	-	3	190
25 Ecoles de formation générale	244'162	171'996	26'487	-	-43	118
26 Formation professionnelle supérieure	19'831	12'855	1'700	-	-3	9
27 Hautes écoles	998'164	-	353	7'233	-	-
29 Autres systèmes éducatifs	41'242	26'828	9'154	421	2	1'573
3 CULTURE, SPORT ET LOISIRS, EGLISE	197'562	40'344	21'442	-	49	3'617
31 Héritage culturel	63'696	20'507	8'864	-	1	560
32 Culture, autres	51'509	16'284	11'007	-	48	3'057
33 Médias	3'143	-	-	-	-	-
34 Sports et loisirs	16'984	3'088	1'300	-	-	-
35 Eglises et affaires religieuses	62'230	465	271	-	-	-
4 SANTE	1'334'556	19'706	6'549	-	1	1'267
41 Hôpitaux, homes médicalisés	970'587	-	338	-	-	-
42 Soins ambulatoires	203'606	-	-	-	-	-
43 Prévention	85'542	7'200	3'212	-	1	1'267
49 Santé publique, non mentionné ailleurs	74'821	12'506	2'999	-	-	-
5 PREVOYANCE SOCIALE	2'793'907	71'171	20'437	-	-	5'919
51 Maladie et accident	637'860	4'406	630	-	-	-
52 Invalidité	374'083	-	176	-	-	-
53 Vieillesse et survivants	307'732	5'403	-	-	-	-
54 Famille et jeunesse	280'124	28'854	12'576	-	-	4'064
55 Chômage	121'447	6'460	355	-	-	1'852
57 Aide sociale et domaine de l'asile	1'072'661	26'048	6'700	-	-	3
6 TRAFIC ET TELECOMMUNICATION	428'095	56'000	64'108	14'520	3	1'644
61 Circulation routière	180'188	52'487	63'354	14'520	-	1'644
62 Transports publics	217'571	-	-	-	-	-
63 Trafic, autres	30'336	3'513	754	-	3	-
7 PROTEC ENVIRONNEMENT & AMENAG TERRITOIRE	155'923	36'464	15'360	-	-1	1'687
72 Traitement des eaux usées	3'565	1'844	98	-	-	-
73 Gestion des déchets	8'877	1'472	428	-	-	-
74 Aménagements	34'573	6'121	8'270	-	-1	-
75 Protection des espèces et du paysage	17'387	5'103	904	-	-	1'687
76 Lutte contre pollution de l'environnement	56'019	4'296	1'534	-	-	-
77 Protection de l'environnement, autres	54	-	-	-	-	-
78 R&D protection de l'environnement	2'097	1'381	716	-	-	-
79 Aménagement du territoire	33'351	16'247	3'410	-	-	-
8 ECONOMIE PUBLIQUE	518'993	31'038	14'268	-	1	1'661
81 Agriculture	324'438	18'176	4'620	-	1	18
82 Sylviculture	34'048	6'570	4'739	-	-	1
83 Chasse et pêche	3'560	100	384	-	-	1'642
84 Tourisme	7'827	-	-	-	-	-
85 Industrie, artisanat et commerce	122'710	2'606	1'476	-	-	-
87 Combustibles et énergie	24'497	2'791	2'709	-	-	-
88 R&D activités économiques	1'913	795	340	-	-	-
9 FINANCES ET IMPOTS	843'596	657	113'195	233'793	29'746	-
91 Impôts	113'110	-	113'110	-	-	-
93 Péréqu financière et compens des charges	54'503	-	-	-	-	-
95 Parts aux produits des impôts, autres	129'557	-	-	-	-	-
96 Administrat de la fortune et de la dette	31'020	657	85	-	29'746	-
99 Postes non ventilables	515'406	-	-	233'793	-	-
TOTAL	10'334'408	2'394'031	761'729	262'336	29'733	20'409

Classification fonctionnelle et économique des charges --- Comptes 2017 (en milliers de francs)


Classification économique										
Compte de résultat				Compte d'investissement						
36	37	38	39	50	51	52	54	55	56	57
Charges de transferts	Subventions à redistribuer	Charges extraordinaires	Imputations internes	Immobilisations corporelles	Investissements pour le compte de tiers	Immobilisations incorporelles	Prêts	Participations et capital social	Propres subventions d'investissement	Subventions d'investissem. à redistrib
10'088	-	174	-	19'243	-	11'740	-	1	106	-
-	-	-	-	6'414	-	-	-	-	-	-
10'088	-	174	-	12'829	-	11'740	-	1	106	-
13'712	-	-	1'395	15'738	-	4'384	-	-	-	-
5'897	-	-	-	2'979	-	3'085	-	-	-	-
3	-	-	1'301	3	-	35	-	-	-	-
4'688	-	-	-	5'697	-	-	-	-	-	-
943	-	-	94	6'995	-	1'264	-	-	-	-
2'181	-	-	-	64	-	-	-	-	-	-
995'093	281'392	-	2'367	39'428	-	1'941	1'382	-	-	-
29'883	-	-	45	-	-	974	-	-	-	-
157'266	-	-	524	86	-	-	-	-	-	-
79'871	-	-	1'083	4'943	-	830	1'382	-	-	-
37'850	-	-	665	7'089	-	-	-	-	-	-
4'690	-	-	50	530	-	-	-	-	-	-
682'418	281'392	-	-	26'768	-	-	-	-	-	-
3'115	-	-	-	12	-	137	-	-	-	-
89'459	1'678	8'000	-	32'591	-	290	-	-	92	-
2'708	1'678	8'000	-	21'221	-	65	-	-	92	-
17'939	-	-	-	2'949	-	225	-	-	-	-
3'143	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4'175	-	-	-	8'421	-	-	-	-	-	-
61'494	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1'257'856	-	-	-	49'173	-	4	-	-	-	-
970'249	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
203'606	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
73'858	-	-	-	-	-	4	-	-	-	-
10'143	-	-	-	49'173	-	-	-	-	-	-
2'680'747	9'803	-	25	-549	-	6'354	-	-	-	-
628'625	-	-	-	-	-	4'199	-	-	-	-
373'907	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
302'329	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
222'927	9'803	-	-	-375	-	2'275	-	-	-	-
112'755	-	-	25	-	-	-	-	-	-	-
1'040'204	-	-	-	-174	-	-120	-	-	-	-
217'617	2'589	-	1'156	50'979	-	82	-	-	19'397	-
-	874	-	1'156	46'071	-	82	-	-	-	-
209'441	-	-	-	4'908	-	-	-	-	3'222	-
8'176	1'715	-	-	-	-	-	-	-	16'175	-
17'084	45'853	-	-	11'971	-	3'414	9'056	-	15'035	-
117	214	-	-	-	-	154	-	-	1'138	-
-	-	-	-	-	-	2'776	-	-	4'201	-
6'579	3'801	-	-	-	-	319	-	-	9'484	-
3'316	6'255	-	-	-	-	111	-	-	11	-
2'577	35'583	-	-	12'029	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	54	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4'495	-	-	-	-58	-	-	9'056	-	201	-
93'896	264'730	75'000	8	9'699	-	2	15'561	-	9'559	3'570
37'629	248'982	-	8	1'872	-	2	-	-	9'559	3'570
8'898	13'840	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1'434	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	7'827	-	-	-	-	-	-
26'949	1'118	75'000	-	-	-	-	15'561	-	-	-
18'888	110	-	-	-	-	-	-	-	-	-
98	680	-	-	-	-	-	-	-	-	-
210'205	-	256'000	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
54'503	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
129'557	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
532	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
25'613	-	256'000	-	-	-	-	-	-	-	-
5'585'757	606'045	339'174	4'951	228'273	-	28'211	25'999	1	44'189	3'570

Classification fonctionnelle des charges : 2017 - 2016 (en milliers de francs)

	2017	2016
0 Administration générale.....	435'372	445'951
01 Législatif et exécutif.....	17'529	20'261
02 Services généraux.....	417'843	425'689
1 Ordre et sécurité publique, défense.....	732'294	749'835
11 Sécurité publique.....	254'641	252'620
12 Justice.....	166'409	172'223
13 Exécution des peines.....	144'173	137'681
14 Questions juridiques.....	149'364	165'581
16 Défense.....	17'707	21'730
2 Formation.....	2'894'110	2'860'939
21 Scolarité obligatoire.....	1'009'045	1'002'644
22 Ecoles spéciales.....	244'900	243'492
23 Formation professionnelle initiale.....	336'766	348'344
25 Ecoles de formation générale.....	244'162	238'243
26 Formation professionnelle supérieure.....	19'831	15'490
27 Hautes écoles.....	998'164	968'445
29 Autres systèmes éducatifs.....	41'242	44'283
3 Culture, sport et loisirs, église.....	197'562	214'203
31 Héritage culturel.....	63'696	88'035
32 Culture, autres.....	51'509	48'706
33 Médias.....	3'143	2'992
34 Sports et loisirs.....	16'984	12'500
35 Eglises et affaires religieuses.....	62'230	61'970
4 Santé.....	1'334'556	1'591'411
41 Hôpitaux, homes médicalisés.....	970'587	1'287'905
42 Soins ambulatoires.....	203'606	187'262
43 Prévention.....	85'542	71'231
49 Santé publique, non mentionné ailleurs.....	74'821	45'012
5 Prévoyance sociale.....	2'793'907	2'595'978
51 Maladie et accident.....	637'860	584'577
52 Invalidité.....	374'083	361'853
53 Vieillesse et survivants.....	307'732	307'594
54 Famille et jeunesse.....	280'124	268'027
55 Chômage.....	121'447	122'722
57 Aide sociale et domaine de l'asile.....	1'072'661	951'205
6 Trafic et télécommunication.....	428'095	530'882
61 Circulation routière.....	180'188	270'952
62 Transports publics.....	217'571	219'192
63 Trafic, autres.....	30'336	40'738
7 Protec environnem & aménag territoire.....	155'923	109'642
72 Traitement des eaux usées.....	3'565	4'270
73 Gestion des déchets.....	8'877	4'798
74 Aménagements.....	34'573	32'107
75 Protection des espèces et du paysage.....	17'387	17'093
76 Lutte contre pollution de l'environnement.....	56'019	18'494
77 Protection de l'environnement, autres.....	54	101
78 R&D protection de l'environnement.....	2'097	2'047
79 Aménagement du territoire.....	33'351	30'732
8 Economie publique.....	518'993	460'607
81 Agriculture.....	324'438	321'813
82 Sylviculture.....	34'048	31'177
83 Chasse et pêche.....	3'560	1'765
84 Tourisme.....	7'827	7'365
85 Industrie, artisanat et commerce.....	122'710	77'892
87 Combustibles et énergie.....	24'497	18'714
88 R&D activités économiques.....	1'913	1'881
9 Finances et impôts.....	843'596	488'482
91 Impôts.....	113'110	70'774
93 Péréqu financière et compens charges.....	54'503	58'781
95 Parts aux produits des impôts, autres.....	129'557	118'429
96 Administrat de la fortune et de la dette.....	31'020	26'220
99 Postes non ventilables.....	515'406	214'278
TOTAL.....	10'334'408	10'047'930
<i>dont Compte de résultat.....</i>	<i>10'004'165</i>	<i>9'639'294</i>
<i>Compte d'investissement.....</i>	<i>330'243</i>	<i>408'636</i>

 Finances opérationnelles Comptabilité CHUV	au 31.12.2017	au 31.12.2016
CHUV - Centre hospitalier universitaire vaudois		
B I L A N		
ACTIF		
Actifs circulants	330'122'314.04	248'959'726.95
100 Disponibilités et placements à court terme	60'012'945.30	29'509'204.08
101 Créances	226'015'259.00	177'531'453.08
104 Actifs de régularisations	24'244'757.50	25'396'434.43
106 Marchandises, fournitures et en cours	19'849'352.24	16'522'635.36
Actifs Immobilisés	50'982'986.34	85'530'969.33
140 Immobilisations corporelles du PA	49'876'970.69	84'387'027.98
144 Prêts	1'106'015.65	1'143'941.35
Total de l'ACTIF	381'105'300.38	334'490'696.28
PASSIF		
Capitaux étrangers	255'756'502.12	218'061'291.64
200 Engagements courants	64'881'858.83	60'724'199.04
201 Engagements financiers à court terme	3'497'752.07	1'344'945.05
204 Passifs de régularisation	62'474'747.97	40'324'373.79
209 Engagements financements spéciaux et fonds capitaux tiers	124'902'143.25	115'667'773.76
Capital propre, fonds de réserve et d'innovation au 31 décembre	125'348'798.26	116'429'404.64
291 Engagements fonds	80'671'800.69	74'122'183.11
295 Réserve liée au retraitement PA	--	41'357'185.82
299 Résultats cumulés des années précédentes	42'307'221.03	950'035.71
Résultat de l'exercice, excédent (+) revenus / (-) charges	2'369'776.54	--
Total du PASSIF	381'105'300.38	334'490'696.28

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

 Finances opérationnelles Comptabilité CHUV	Comptes 2017		Budget 2017	Comptes 2016
	Charges	Revenus		
CHUV - Centre hospitalier universitaire vaudois				
3 Charges d'exploitation totales.....	1'776'632'109.89		1'624'180'672	1'769'574'976.36
30 Charges de personnel.....	1'197'102'350.21		1'170'308'273	1'166'989'754.79
31 Charges de biens/services/autres ch. d'exploitation.....	427'406'516.80		370'787'560	416'580'499.52
33 Amortissements du patrimoine administratif.....	86'703'809.49		45'985'020	131'341'503.65
35 Attributions aux fonds et financements spéciaux.....	25'521'575.84		--	9'870'049.35
36 Charges de transferts.....	39'897'857.55		37'099'819	44'793'169.05
4 Revenus d'exploitation totaux.....		1'769'603'533.29	1'605'828'388	1'761'310'413.43
42 Taxes et redevances.....		1'081'970'060.82	1'139'271'839	1'177'754'534.49
43 Revenus divers.....		107'747'474.65	93'816'593	107'643'840.82
45 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux.....		9'737'589.32	--	9'630'619.92
46 Revenus de transferts.....		570'148'408.50	372'739'957	466'281'418.20
Résultat provenant des activités d'exploitation				
Excédent de revenus.....				
Excédent de charges.....	7'028'576.60		18'352'284	8'264'562.93
34 Charges financières.....	3'950'947.77		6'336'528	6'343'476.25
44 Revenus financiers.....		13'277'889.37	13'196'512	14'200'185.91
Résultat provenant de financements				
Excédent de revenus.....		9'326'941.60	6'859'984	7'856'709.66
Excédent de charges.....				
Résultat opérationnel				
Excédent de revenus.....		2'298'365.00		
Excédent de charges.....			11'492'300	407'853.27
38 Charges extraordinaires.....	586'817.33		27'700	644'091.69
48 Revenus extraordinaires.....		658'228.87	20'000	1'051'944.96
Résultat extraordinaire				
Excédent de revenus.....		71'411.54		407'853.27
Excédent de charges.....			7'700	
Résultat de l'exercice				
Excédent de revenus.....		2'369'776.54		
Excédent de charges.....			11'500'000	--

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

 Finances opérationnelles Comptabilité CHUV	Comptes 2017		Budget 2017	Comptes 2016
	Charges	Revenus		
CHUV - Centre hospitalier universitaire vaudois				
<i>Résultat d'exploitation</i>				
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	962'195'241.34		958'067'841	937'712'447.90
3030 Travailleurs temporaires.....	18'617'750.89		-2'346'581	16'972'502.95
3040 Allocations pour enfants et allocations de formation.....	22'117'078.62		21'570'087	21'129'577.00
3049 Autres Indemnités	17'203'436.08		17'104'370	17'122'573.23
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....	63'398'066.64		63'026'034	61'805'831.77
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	103'959'391.40		102'553'242	101'033'490.72
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	914'559.54		1'055'105	745'116.10
3056 Cotisations patronales aux primes de caisses maladie.....	139'914.75		153'048	141'570.68
3090 Formation et perfectionnement du personnel.....	3'796'205.15		3'103'111	3'937'274.93
3091 Recrutement du personnel.....	373'001.86		413'382	422'945.46
3099 Autres charges de personnel.....	4'387'703.94		5'608'633	5'966'424.05
3100 Matériel de bureau.....	2'368'021.28		2'622'445	2'141'889.12
3101 Matériel d'exploitation, fournitures.....	14'188'747.49		14'400'688	14'257'079.68
3102 Imprimés, publications.....	2'059'347.73		1'974'313	1'917'835.34
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	1'918'267.17		2'357'257	1'899'544.99
3105 Denrées alimentaires.....	16'120'358.20		17'025'944	16'149'962.38
3106 Matériel médical et de laboratoire.....	221'856'571.72		187'308'000	212'493'572.41
3109 Autres charges de matériel et de marchandises.....	892'285.19		482'603	703'631.46
3110 Meubles et appareils de bureau.....	3'543'470.14		4'192'090	3'371'996.92
3111 Machines, appareils et véhicules.....	5'611.20		11'255	14'587.74
3112 Vêtements, linge, rideaux.....	3'330'316.20		3'219'978	3'554'506.29
3113 Matériel informatique.....	2'896'052.76		3'939'625	2'910'328.48
3116 Appareils médicaux et de laboratoire.....	3'852'617.21		3'486'169	3'856'603.70
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA.....	18'950'450.36		18'848'246	19'566'897.28
3130 Prestations de services de tiers.....	18'123'399.42		16'361'806	18'138'688.75
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialis., etc.....	14'519'066.28		10'344'717	11'161'418.75
3134 Primes d'assurances choses.....	2'241'180.27		1'993'270	2'986'240.33
3137 Impôts et taxes.....	783'992.07		510'139	708'487.85
3144 Entretien des bâtiments, immeubles.....	29'119'889.86		24'474'225	31'937'434.17
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau.....	580'142.83		567'008	592'473.14
3151 Entretien de machines, appareils, véhicules.....	23'476'777.84		20'927'327	21'719'955.33
3153 Entretien informatique (matériel).....	181'361.25		185'030	195'286.13
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations.....	26'013'419.46		15'939'127	24'375'844.23
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais.....	7'085'645.70		6'154'158	7'089'369.91
3180 Réévaluations sur créances.....	250'000.00		--	1'025'000.00
3181 Pertes sur créance effectives.....	1'938'819.35		2'394'863	1'707'915.66
3199 Autres charges d'exploitation.....	11'110'705.82		11'067'276	12'103'949.48
3300 Amortissements planifiés, immobilisations corporelles.....	86'703'809.49		45'985'020	131'341'503.65
3501 Attributions aux fonds des capitaux de tiers.....	14'510'744.56		--	5'753'732.41
3511 Attributions aux fonds des capitaux propre.....	11'010'831.28		--	4'116'316.94
3634 Subventions accordées aux entreprises publiques.....	39'493'436.10		36'485'001	44'370'837.35
3637 Subventions accordées aux ménages privés.....	404'421.45		614'818	422'331.70
Total des charges d'exploitation.....	1'776'632'109.89		1'624'180'672	1'769'574'976.36
4220 Taxes et subventions aux frais de pension.....		70'384'095.00	62'552'542	66'732'463.90
4221 Paiement pour prestations particulières.....		1'004'963'715.48	1'071'708'284	1'104'473'051.27
4230 Frais d'écolage.....		6'214'221.02	4'555'918	5'902'626.59
4260 Remboursements et participations de tiers.....		408'029.32	455'095	646'392.73
4309 Autres revenus d'exploitation.....		101'854'668.28	92'207'224	98'997'489.68
4390 Autres revenus.....		5'892'806.37	1'609'369	8'646'351.14
4501 Prélèvements provenant de fonds des capitaux de tiers.....		5'276'375.07	--	4'752'586.63
4511 Prélèvements provenant de fonds des capitaux propres.....		4'461'214.25	--	4'878'033.29
4631 Subventions des cantons et des concordats.....		570'148'408.50	372'739'957	466'281'418.20
Total des revenus d'exploitation.....		1'769'603'533.29	1'605'828'388	1'761'310'413.43
RESULTAT D'EXPLOITATION, (+) revenus / (-) charges.....	-7'028'576.60		-18'352'284	-8'264'562.93

Renseignements complémentaires

CHUV - Centre hospitalier universitaire vaudois

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

La loi sur les Hospices cantonaux du 16 novembre 1993, état au 1er janvier 2012, mentionne à l'article 10, que la Lfin s'applique au CHUV, sous réserve des articles 11 à 16. Dans cet esprit, les comptes du CHUV sont présentés dans la brochure des comptes l'Etat selon le plan de comptes MCH2.

Le compte de résultat final MCH2 du CHUV présente en 2017 un excédent de revenus de CHF 2'369'776.54 contre un résultat équilibré en 2016. Ce résultat comprend le résultat d'exploitation, le résultat financier et le résultat extraordinaire. Les explications concernant les principaux écarts sont données ci-après :


Le résultat d'exploitation présente un excédent de charges de CHF 7'028'576.60 contre CHF 8'264'562.93 en 2016. Cette diminution s'explique par des augmentations des charges d'exploitation de CHF 7 mios (+0.4%) et des revenus d'exploitation de CHF 8.3 mios (+0.5%).

La variation des charges d'une année à l'autre s'explique par :

- la masse salariale (+2.6%), progression inférieure à celle de l'activité clinique sur la période qui est de +3% (activités d'hospitalisation et ambulatoire);
- le matériel médical et de laboratoire (+4.4%) en raison d'achats de produits thérapeutiques (médicaments) qui augmentent fortement en lien avec le développement de l'activité d'oncologie;
- les amortissements en baisse significative suite à la réalisation sur l'exercice 2017, d'amortissements non planifiés inférieurs à ceux auxquels le CHUV a procédé en 2016.

La variation des revenus s'explique par l'augmentation de l'activité clinique facturée et l'introduction du nouveau modèle de financement hospitalier en 2017 qui a par ailleurs entraîné un transfert entre la part Etat au financement de l'hospitalisation (incluse dans "Paiement pour prestations particulières") et les subventions du SSP.

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

 Finances opérationnelles Comptabilité CHUV	Comptes 2017		Budget 2017	Comptes 2016
	Charges	Revenus		
CHUV - Centre hospitalier universitaire vaudois				
<i>Résultat financier</i>				
3400 Intérêts passifs des engagements courants.....	334'912.06		700'000	592'811.19
3401 Intérêts passifs des engagements financiers.....	2'977'387.19		4'849'204	5'071'915.16
3411 Pertes réalisées sur immobilisations corporelles PF.....	223'544.23		--	355'947.01
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères.....	411'580.54		769'127	311'718.49
3499 Autres charges financières.....	3'523.75		18'197	11'084.40
Total des charges financières.....	3'950'947.77		6'336'528	6'343'476.25
4401 Intérêts des créances et comptes courants.....		979'788.74	1'905'000	1'733'034.78
4470 Loyers et fermages des biens-fonds PA.....		12'298'100.63	11'291'512	12'467'151.13
Total des revenus financiers.....		13'277'889.37	13'196'512	14'200'185.91
RESULTAT FINANCIER, (+) revenus / (-) charges.....		9'326'941.60	6'859'984	7'856'709.66
RESULTAT OPERATIONNEL, (+) revenus / (-) charges.....		2'298'365.00	-11'492'300	-407'853.27
<i>Résultat extraordinaire</i>				
3810 Charges de biens, services/ch. d'exploit extraordinaires.....	586'817.33		27'700	644'091.69
4830 Revenus divers extraordinaires.....		658'228.87	20'000	1'051'944.96
RESULTAT EXTRAORDINAIRE, (+) revenus / (-) charges.....		71'411.54	-7'700	407'853.27
RESULTAT DE L'EXERCICE, (+) revenus / (-) charges.....		2'369'776.54	-11'500'000	--

Renseignements complémentaires

CHUV - Centre hospitalier universitaire vaudois


Le résultat financier présente un excédent de revenus de CHF 9'326'941.60 contre CHF 7'856'709.66 en 2016.

Le CHUV ayant procédé à des amortissements extraordinaires à fin 2016, le volume d'intérêts sur engagements financiers diminue fortement en 2017.


Concernant les revenus, ceux-ci proviennent essentiellement de loyers perçus par le CHUV de la part de tiers occupant (stables entre 2016 et 2017).

Le résultat extraordinaire présente un excédent de revenus de CHF 71'411.54 essentiellement en lien avec l'activité des années antérieures.


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

	au 31.12.2017	au 31.12.2016
 <p>BILAN</p>		
ACTIF		
Actif circulant.....	321'316'158.56	309'748'487.59
Liquidités.....	42'871'248.82	50'578'746.98
Comptes-courants Etat de Vaud.....	45'179'040.17	44'976'389.40
Comptes à terme et titres.....	1.00	1.00
Placements GBUV.....	221'825'655.68	200'612'285.91
Débiteurs.....	5'357'258.89	5'489'407.07
Compte de régularisation actif.....	6'082'954.00	8'091'657.23
Actif immobilisé.....	2'984'712.60	3.00
Prêts.....	2'984'709.60	-
Immeubles.....	3.00	3.00
Total de l'ACTIF.....	324'300'871.16	309'748'490.59
PASSIF		
Engagements à court terme.....	33'825'723.29	40'314'892.41
Fournisseurs et créanciers.....	27'328'465.76	28'161'156.66
Compte de régularisation passif.....	6'497'257.53	12'153'735.75
Provisions.....	66'049'760.98	56'761'237.97
Provisions générales.....	1'999'095.50	1'684'841.50
Provision pour fluctuations de cours.....	64'050'665.48	55'076'396.47
Fonds de tiers.....	134'547'877.41	129'813'217.62
Fonds de tiers.....	107'770'112.82	103'053'539.58
Capital réservé.....	26'777'764.59	26'759'678.04
Fonds propres.....	89'877'509.48	82'859'142.59
Fonds propres.....	50'594'085.61	46'662'966.53
Fonds de réserve et d'innovation.....	39'283'423.87	36'196'176.06
Total du PASSIF.....	324'300'871.16	309'748'490.59

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

	1^{er} janvier au 31 décembre 2017 Total	Part "Budget Etat de Vaud"	Part "FNS"	Part "Fonds institutionnels"
 <p>Répartition du compte d'exploitation en fonction du financement</p> <p>Compte d'exploitation</p>				
CHARGES D'EXPLOITATION				
Charges de personnel.....	356'682'633.16	283'036'606.69	35'098'712.08	38'547'314.39
Charges de biens/services/autres ch. d'exploitation.....	97'815'007.65	70'187'663.55	8'940'932.41	18'686'411.69
Attribution aux fonds et financements spéciaux.....	21'728'857.12	5'704'230.94	11'654.89	16'012'971.29
Augmentation des fonds de tiers.....	7'609'355.40	-	-	7'609'355.40
Augmentation des fonds propres.....	3'931'119.08	-	-	3'931'119.08
Charges de transferts.....	146'695'993.87	138'817'371.97	20'250.00	7'858'371.90
Imputations internes.....	11'001'280.01	2'458'407.48	2'167'656.02	6'375'216.51
Total des CHARGES D'EXPLOITATION.....	645'464'246.29	500'204'280.63	46'239'205.40	99'020'760.26
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Taxes et redevances.....	19'643'554.19	12'271'650.98	272'644.11	7'099'259.10
Subsides, mandats et revenus divers.....	101'582'954.81	6'590'093.19	43'040'456.83	51'952'404.79
Dissolution de fonds, provisions, capital.....	12'736'501.56	-	30'327.63	12'706'173.93
Diminution des fonds de tiers.....	2'892'782.16	-	2'892'782.16	-
Subvention Etat de Vaud.....	313'490'700.00	313'490'700.00	-	-
Autres revenus de transferts.....	168'980'974.70	166'538'233.95	-	2'442'740.75
Imputations internes.....	11'001'280.01	2'384'933.07	5'216.05	8'611'130.89
Total des PRODUITS D'EXPLOITATION.....	630'328'747.43	501'275'611.19	46'241'426.78	82'811'709.46
RESULTAT D'EXPLOITATION, (+) revenus / (-) charges..	-15'135'498.86	1'071'330.56	2'221.38	-16'209'050.80
RESULTAT FINANCIER				
Charges financières.....	274'556.86	17'299.48	2'424.51	254'832.87
Revenus financiers.....	15'805'187.53	2'033'216.73	203.13	13'771'767.67
RESULTAT FINANCIER, (+) revenus / (-) charges.....	15'530'630.67	2'015'917.25	-2'221.38	13'516'934.80
RESULTAT OPERATIONNEL, (+) revenus / (-) charges...	395'131.81	3'087'247.81	--	-2'692'116.00
RESULTAT EXTRAORDINAIRE				
Charges extraordinaires.....	1'500'000.00	1'500'000.00	-	-
Produits extraordinaires.....	9'469'228.55	6'777'112.55	-	2'692'116.00
RESULTAT EXTRAORDINAIRE, (+) revenus / (-) charges	7'969'228.55	5'277'112.55	-	2'692'116.00
RESULTAT DE L'EXERCICE, (+) revenus / (-) charges....	8'364'360.36	8'364'360.36	--	--

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

Groupe	Notes	Comptes 2017		Budget 2017	Comptes 2016
		Charges	Revenus		
 <p>CHARGES D'EXPLOITATION</p>					
30	Charges de personnel				
	Personnel "Enseignants": Salaire brut.....	99'451'763.91		104'516'875.00	95'255'079.82
	Personnel "Enseignants": Charges sociales.....	20'861'850.30		22'388'206.00	19'966'803.30
	Personnel "Assistants": Salaire brut.....	54'192'770.61		53'838'374.00	53'500'842.72
	Personnel "Assistants": Charges sociales.....	7'962'701.05		7'978'298.00	7'836'803.05
	Personnel "Administratif et technique": Salaire brut.....	77'680'729.01		76'154'758.00	74'276'436.01
	Personnel "Administratif et technique": Charges sociales.....	16'051'682.98		16'082'085.00	15'281'777.70
	Personnel "Auxiliaire / Occasionnel".....	3'606'675.59		2'584'065.00	3'650'340.52
	Remboursements indemnités du personnel.....	-1'155'901.42		-1'270'000.00	-1'042'470.21
	Autres charges de personnel.....	4'384'334.66		3'707'076.00	4'695'785.51
	Charges de personnel (1)	283'036'606.69		285'979'737.00	273'421'398.42
31	Charges de biens/services/autres ch. d'exploitation				
	Fournitures générales de bureau.....	954'918.34		1'322'740.00	1'062'394.04
	Nettoyage et entretien.....	3'379'464.92		3'611'450.00	3'695'857.44
	Imprimés, publications.....	1'256'145.27		1'380'250.00	1'327'861.90
	Livres, périodiques, reliures, droits d'auteur..... (2)	1'081'965.19		1'158'105.00	1'091'316.77
	Fournitures de laboratoires..... (3)	5'299'485.71		7'736'100.00	6'277'007.47
	Acquisition de mobilier, machines, matériel, audiovisuel, véhicules.....	2'843'455.67		2'639'069.00	2'885'007.39
	Acquisition d'équipements scientifiques..... (4)	10'017'195.69		8'191'910.00	6'116'797.60
	Acquisition de matériel informatique et de logiciels..... (5)	6'414'152.36		4'546'750.00	5'748'244.73
	Electricité, énergie, eau..... (6)	6'642'724.64		7'628'150.00	7'247'187.00
	Téléphones et frais de communications.....	435'893.60		431'900.00	479'143.52
	Affranchissement, port et acquis de douane.....	590'385.57		581'500.00	594'172.97
	Frais d'organisation de congrès.....	1'673'746.38		1'646'450.00	1'932'978.37
	Frais de surveillance.....	1'004'693.15		665'000.00	718'782.13
	Cotisations à institutions privées.....	1'128'256.37		1'087'080.00	1'085'642.61
	Consultations, mandats et expertises..... (7)	4'725'741.93		2'502'620.00	4'127'334.51
	Experts et jurés.....	328'677.08		263'700.00	328'532.97
	Prix, concours, récompenses.....	108'820.75		110'000.00	101'375.45
	Entretien technique des bâtiments..... (8)	10'470'759.58		8'020'000.00	11'489'797.12
	Entretien mobilier, machines, véhicules.....	1'643'460.15		1'584'573.00	1'625'874.93
	Entretien matériel informatique, logiciels.....	2'162'443.65		2'135'500.00	2'096'514.94
	Loyers.....	3'336'307.13		2'934'060.00	3'168'135.68
	Location matériel et mobilier.....	844'025.98		1'078'150.00	847'500.60
	Déplacements, repas, hôtel pour le personnel.....	1'320'076.35		1'168'575.00	1'271'952.04
	Camps et voyages d'étude.....	857'999.40		591'100.00	777'712.58
	Déplacements.....	1'098'483.12		858'416.00	964'724.32
	Frais divers.....	568'385.57		572'750.00	606'776.18
	Charges de biens/services/autres ch. d'exploitation	70'187'663.55		64'445'898.00	67'668'625.26
35	Attribution aux fonds et financements spéciaux				
	Attribution à fonds, capital, provision..... (9)	5'704'230.94		4'881'840.00	6'412'718.98
	Attribution aux fonds et financements spéciaux	5'704'230.94		4'881'840.00	6'412'718.98
36	Charges de transferts				
	Subventions, subsides "Enseignement"..... (10)	137'171'098.93		137'980'033.00	135'240'720.85
	Subventions, subsides culture, loisirs, sports.....	426'457.71		197'000.00	330'642.62
	Aides, subsides accordés.....	611'119.81		273'000.00	258'430.15
	Bourses, prêts.....	608'695.52		171'000.00	397'042.00
	Charges de transferts	138'817'371.97		138'621'033.00	136'226'835.62
39	Imputations internes				
	Imputations internes diverses (charges)..... (11)	2'458'407.48		-	-
	Imputations internes	2'458'407.48		-	-
	Total des charges d'exploitation	500'204'280.63		493'928'508.00	483'729'578.28

Renseignements complémentaires



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

En 2017, la subvention cantonale s'est élevée à CHF 313'490'700.-, inscrite sous la forme d'une subvention au budget de la DGES (service 015).

L'Université présente, dans les annexes du budget de l'Etat, un budget détaillé. La subvention de l'Etat étant globale, l'Université conserve la possibilité de modifier la répartition de ses charges en cours d'exercice en fonction des besoins. C'est ce qui explique certains écarts entre le budget et les 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 2017 d'une part, et le budget 2017 ou les comptes 2016 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 2017. Ceci peut également expliquer différents écarts entre budget et comptes.

Les comptes 2017 de l'Université qui sont présentés ici le sont selon la structure prévue par le modèle de comptes harmonisés (MCH2).

Notes

Charges


- (1) Globalement, les charges de personnel ont augmenté d'environ 9.6 millions entre 2016 et 2017, dont 5.1 millions pour le personnel "Enseignants", 4.1 millions pour le personnel "Administratif et technique" et 0.8 million pour les "Assistants".
Les remboursements (produits) et autres charges de personnel sont restés relativement stables par rapport à 2016.

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

- de la politique salariale de l'Etat de Vaud (annuités, estim. 2.0 millions);
- du complément 2017 relatif à la création de nouveaux postes de professeurs dès l'automne 2016 (1.6 million);
- du renforcement du domaine de l'oncologie pour 1.7 million (suite notamment à la signature du contrat avec l'Institut Ludwig);
- du renforcement du domaine des sciences du sports (ISSUL, 0.7 million);
- de l'adaptation des barèmes des professeurs ordinaires (estim. 0.5 million);
- d'autres mesures prises par la Direction, notamment dans le cadre de son plan stratégique.

- (2) Pour rappel, les charges relatives à l'acquisition de périodiques et de livres par la BCU sont comptabilisées au travers d'une subvention enregistrée dans la rubrique "Subventions, subsides 'Enseignement'" ("Transferts de charges", voir note [8] ci-dessous).
- (3) La diminution de 0.977 million entre 2016 et 2017 s'explique notamment par la modification du mode de comptabilisation des opérations internes qui sont enregistrées dès 2017 dans des comptes distincts (voir rubrique de comptes 39*).
- (4) Augmentation de 3,9 millions par rapport à 2016 qui s'explique par le renouvellement important de l'appareillage scientifique, notamment de gros équipements au Département d'oncologie, en Faculté des géosciences et de l'environnement et au Département des neurosciences fondamentales.
- (5) L'augmentation (0.666 million) s'explique notamment par l'acquisition en 2017 d'un gros équipement informatique pour 0.802 million (hors frais de maintenance).
- (6) La baisse enregistrée en 2017 (-0.604 million) correspond essentiellement à une baisse des charges d'électricité (-0.634 million) due en partie (-0.245 million) à la charge relative aux locaux sis au Bugnon 27 qui est enregistrée, dès 2017, dans la subvention payée au CHUV (rubrique 36).
- (7) L'augmentation enregistrée en 2017 (0.598 million) s'explique en petite partie par des mandats donnés par le département d'oncologie (0.181 million). L'écart au budget s'explique pour 1.044 million par des projets financés par le FRI (voir 48).
- (8) L'écart entre 2016 et 2017 (-1.019 million) s'explique notamment par les travaux réalisés en 2016 pour l'adaptation des locaux des bâtiments Biopôle et Arzillier. L'écart au budget résulte d'allocations complémentaires destinés à divers travaux de moindre importance.
- (9) 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 (1.4 million), au fonds des bourses (1.550 million), au fonds d'exploitation du service des sports commun à l'UNIL et à l'EPFL (1.131 million), au fonds des overheads à redistribuer (0.655 million) et au fonds des parkings (0.5 million financés par les produits des parkings).
- (10) La rubrique "Subventions, subsides 'Enseignement'" comprend notamment :
- la subvention CHUV qui passe de 120.6 millions en 2016 à 123.5 millions en 2017; dès 2017, la subvention comprend 0.620 million pour les frais d'exploitation des locaux sis Bugnon 27 [voir note (6)];
 - la subvention à l'Université de Genève pour l'Ecole de pharmacie Genève - Lausanne (4.987 millions);
 - la subvention à la BCU pour l'acquisition de périodiques scientifiques et de monographies qui passe de 5.737 millions en 2016 à 5.533 millions en 2017; les charges les plus importantes supportées par la BCU correspondent à des abonnements électroniques.
 - la contribution de l'UNIL aux frais de fonctionnement du PACTT au CHUV (0.608 million).
- (11) Cette rubrique correspond à la comptabilisation des achats internes enregistrés dès 2017 dans cette rubrique. Il s'agit en particulier des analyses effectuées par les plateformes de recherche précédemment enregistrées dans les fournitures de laboratoires (voir note 3 ci-dessus).

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

Groupe	Notes	Comptes 2017		Budget 2017	Comptes 2016
		Charges	Revenus		
 PRODUITS D'EXPLOITATION					
42	Taxes et redevances				
	Inscriptions, taxes et émoluments.....	(12)	11'432'590.42	11'148'000.00	10'910'835.72
	Travaux et ventes diverses.....	(13)	519'663.05	887'500.00	1'404'572.88
	Remboursements divers.....		319'397.51	197'200.00	525'552.76
	Taxes et redevances.....		12'271'650.98	12'232'700.00	12'840'961.36
43	Revenus divers				
	Prestations de service diverses		4'402'513.09	5'270'000.00	4'317'437.35
	Autres revenus.....		692'096.82	450'000.00	694'521.94
	Subsides et mandats.....		1'495'483.28	793'312.00	1'474'641.86
	Revenus divers.....		6'590'093.19	6'513'312.00	6'486'601.15
45	Dissolution de fonds, financements spéciaux et provisions				
	Dissolution de fonds, capital, provision.....		-	-	271'003.89
	Dissolution de fonds, financements spéciaux et provisions.....		-	-	271'003.89
46	Revenus de transferts				
	Subvention "Etat de Vaud".....	(14)	313'490'700.00	313'490'700.00	305'113'700.00
	Participation des autres cantons à l'enseignement.....	(15)	64'509'518.95	63'100'000.00	62'770'814.65
	Subvention fédérale LEHE.....	(16)	93'526'804.00	80'500'000.00	82'554'779.00
	Subvention fédérale aux investissements.....	(17)	741'212.00	200'000.00	996'750.00
	Overheads FNS	(18)	7'760'699.00	8'900'000.00	8'757'930.00
	Revenus de transferts.....		480'028'933.95	466'190'700.00	460'193'973.65
49	Imputations internes				
	Imputations internes diverses (produits).....	(19)	2'384'933.07	1'700'000.00	1'438'473.34
	Imputations internes		2'384'933.07	1'700'000.00	1'438'473.34
	Total des produits d'exploitation.....		501'275'611.19	486'636'712.00	481'231'013.39
	RESULTAT D'EXPLOITATION, (+) revenus / (-) charges.....		1'071'330.56	-7'291'796.00	-2'498'564.89
	RESULTAT FINANCIER				
34	Charges financières.....		17'299.48	40'412.00	29'129.02
44	Revenus financiers.....		2'033'216.73	2'021'055.00	1'706'527.43
	Résultat financier, (+) revenus / (-) charges.....		2'015'917.25	1'980'643.00	1'677'398.41
	RESULTAT OPERATIONNEL, (+) revenus / (-) charges.....		3'087'247.81	-5'311'153.00	-821'166.48
	Résultat extraordinaire				
38	Charges extraordinaires.....	(20)	1'500'000.00	-	4'260'000.00
48	Produits extraordinaires.....	(20)	6'777'112.55	5'311'153.00	3'239'698.02
	Résultat extraordinaire (+) revenus / (-) charges.....		5'277'112.55	5'311'153.00	-1'020'301.98
	RESULTAT DE L'EXERCICE, (+) revenus / (-) charges	(20)	8'364'360.36	-	-1'841'468.46

Renseignements complémentaires



Notes

Produits

- (12) Augmentation de 0.522 million s'expliquant pour 0.435 million par l'augmentation relatives aux taxes étudiants.
- (13) La variation de -0.884 million par rapport à 2016 s'explique par l'importance des ventes d'équipements enregistrées en 2016.
- (14) La subvention 2017 a augmenté de 8.377 millions par rapport à l'année 2016.
- (15) Cette rubrique comprend la participation des autres cantons pour leurs étudiants fréquentant l'Université de Lausanne, en application de l'Accord intercantonal universitaire (AIU) pour 6.981 millions, et la rétrocession d'une partie des produits de l'Université de Genève dans le cadre de la convention relative à l'Ecole de pharmacie Genève - Lausanne (1.593 million). Les montants reçus dépendent du nombre d'étudiants des autres cantons qui étudient à l'UNIL, ainsi que la filière d'étude (forfait différencié). La rubrique comprend également :
- la rétrocession de la HES-SO dans le cadre du master en Sciences infirmières (0.484 million);
 - les participations de l'Etat du Valais (0.350 million) et de la Ville de Sion (0.1 million) dans le cadre de la convention signée pour la reprise par l'UNIL de la formation "Tourisme" de l'Institut Kurt Bösch.
- La rubrique a globalement enregistré une hausse de 1,739 million entre 2016 et 2017 qui s'explique :
- par une augmentation sensible des produits AIU (+3.145 millions), dont 2,514 millions correspondant à l'effet d'une reclassification dès 2017 des sciences forensiques du domaine d'étude I vers le domaine d'étude II qui est davantage rémunérateur;
 - par la suppression de la rétrocession de la subvention fédérale de l'IDHEAP (-1.532 million, selon le plan prévu);
 - par l'augmentation de la rétrocession relative à l'EPGL (en provenance de l'Université de Genève);
 - par une baisse des produits en provenance de la HES-SO (-0.277 million, renégociation de l'accord).
- (16) Cette rubrique correspond à la subvention de base de la Confédération en application de la Loi sur l'encouragement et la coordination des hautes écoles (LEHE). Sur proposition de la DGES, le mode de comptabilisation représente une estimation du décompte 2017 à recevoir (en 2018), 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 2017 comprend également l'ajustement de l'estimation 2016 au décompte reçu. La subvention LEHE a été calculée, pour la première fois, selon le nouveau mode de calcul arrêté; de ce fait, la subvention en faveur de l'Université a augmenté de près de 11 millions de francs, dépassant les estimations les plus optimistes. Il est à signaler que le montant comptabilisé en 2017 comprend un ajustement de plus de 7 millions de l'estimation du décompte 2016.
- (17) Cette rubrique correspond aux subventions de la Confédération pour les investissements immobiliers (0.471 million) et pour les loyers (0.270 million). La subvention aux investissements concerne la constructions des serres de la Faculté Biologie et médecine.
- (18) Cette rubrique correspond à la subvention du FNS pour les overheads qui ont diminué de -0.997 million par rapport à l'année 2016.
- (19) La rubrique correspond aux overheads de 13% prélevés sur les fonds de tiers versés à l'Université (1.933 million) et à la comptabilisation des ventes internes enregistrées dès 2017 dans des comptes distincts (0.451 million).
- (20) En 2017, le fonds de réserve et d'innovation (FRI) a augmenté de CHF 3'087'247.81; il passe ainsi de CHF 36'196'176.06 (situation au 1^{er} janvier 2017) à CHF 39'283'423.87 à fin 2017. L'augmentation du FRI (CHF 3'087'247.81) se compose:
- des attributions volontaires au FRI (CHF 1'500'000.-) qui sont présentées dans les charges extraordinaires;
 - de la dissolution du FRI (CHF -6'777'112.55) pour le financement d'activités ou de projets spécifiques financés par le FRI qui est présentée dans les produits extraordinaires;
 - du résultat 2017 sur le budget ordinaire (CHF 8'364'360.36), après attributions volontaires au FRI, montant qui alimente le FRI.
- L'alimentation 2017 du FRI s'explique principalement par la subvention LEHE qui est supérieure de 13 millions au montant budgétisé (nouveau mode de calcul).

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

	au 31.12.2017	au 31.12.2016
Haute école pédagogique du canton de Vaud		
 B I L A N		
 ACTIF		
Actif circulant.....	7'879'693.43	6'000'018.95
Caisses.....	9'125.80	13'180.25
Poste.....	87'323.13	26'522.26
Banques.....	2'056'918.29	1'346'521.42
Avances à régulariser.....	9'155.25	6'104.35
Débiteurs.....	4'159'928.78	3'491'669.60
Actifs de régularisation et transitoires.....	1'557'242.18	1'116'021.07
 Total de l'ACTIF.....	 7'879'693.43	 6'000'018.95
 PASSIF		
Capitaux étrangers.....	7'365'850.84	5'465'325.55
Créanciers.....	1'281'661.71	1'382'614.61
Comptes courants Etat de Vaud.....	3'094'017.16	2'394'681.13
Passifs transitoires.....	1'841'596.33	1'319'632.55
Comptes de régularisation passif.....	1'148'575.64	368'397.26
 Fonds propres.....	 513'842.59	 534'693.40
Fonds pour le soutien des activités sociales et culturelles.....	513'842.59	534'693.40
 Total du PASSIF.....	 7'879'693.43	 6'000'018.95

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

2	Comptes 2017		Budget 2017	Comptes 2016
	Charges	Revenus		
Haute école pédagogique du canton de Vaud				
3	Charges d'exploitation totales.....	57'625'417.61	56'019'900	55'336'774.85
30	Charges de personnel.....	46'278'798.08	45'681'700	44'538'906.08
31	Charges de biens/services/autres ch. d'exploitation.....	10'678'212.69	9'730'200	10'169'994.02
35	Attributions aux fonds et financements spéciaux.....	--	100'000	47'624.24
36	Charges de transferts.....	668'406.84	508'000	580'250.51
4	Revenus d'exploitation totaux.....	57'336'250.19	55'889'900	55'183'719.39
42	Taxes et redevances.....	2'130'155.58	2'484'000	2'073'671.99
43	Revenus divers.....	291'525.11	--	319'495.85
45	Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux.....	20'850.81	--	--
46	Revenus de transferts.....	54'893'718.69	53'405'900	52'790'551.55
Résultat provenant des activités d'exploitation				
	Excédent de revenus.....			
	Excédent de charges.....	289'167.42	130'000	153'055.46
34	Charges financières.....	-1'835.71	7'000	15'985.43
44	Revenus financiers.....		137'000	200'740.89
Résultat provenant de financements				
	Excédent de revenus.....			
	Excédent de charges.....	251'107.70	130'000	184'755.46
Résultat opérationnel				
	Excédent de revenus.....		--	31'700.00
	Excédent de charges.....	38'059.72	--	
38	Charges extraordinaires.....	--	--	31'700.00
48	Revenus extraordinaires.....		--	--
Résultat extraordinaire				
	Excédent de revenus.....		--	
	Excédent de charges.....	38'059.72	--	31'700.00
Résultat de l'exercice				
		--	--	--

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

2	Comptes 2017		Budget 2017	Comptes 2016
	Charges	Revenus		
Haute école pédagogique du canton de Vaud				
301 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	7'727'456.79		7'373'700	7'303'310.89
302 Salaires des enseignants.....	30'039'683.05		29'561'600	29'015'924.38
303 Travailleurs temporaires.....	684'421.39		759'100	735'849.62
304 Allocations.....	17'328.00		11'000	13'030.00
305 Cotisations patronales	7'535'016.72		7'615'300	7'219'250.01
309 Autres charges de personnel.....	274'892.13		361'000	251'541.18
310 Charges de matières et de marchandises.....	879'778.17		874'200	819'263.47
311 Immobilisations ne pouvant être portées à l'actif.....	1'532'623.74		1'122'000	1'808'815.67
312 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA.....	461'267.29		498'000	398'586.40
313 Prestations de service et honoraires.....	5'646'906.76		5'012'000	4'993'880.35
314 Gros entretien et entretien courant.....	469'390.61		200'000	495'483.44
315 Entretien de biens, meubles et immobilisations incorporelles.....	234'894.56		476'000	188'803.09
316 Loyers, leasing, baux à ferme, taxes d'utilisation.....	351'660.91		402'000	346'997.69
317 Dédommagements.....	943'865.79		1'002'000	962'681.35
318 Réévaluations sur créances.....	5'700.00		4'000	10'698.75
319 Diverses charges d'exploitation.....	152'124.86		140'000	144'783.81
351 Attributions aux fonds et financements spéciaux enregistrées sous capital propre.....	--		100'000	47'624.24
361 Parts à des collectivités publiques.....	21'650.00		60'000	25'400.00
363 Subventions à des collectivités et à des tiers.....	646'756.84		448'000	554'850.51
Total des charges d'exploitation.....	57'625'417.61		56'019'900	55'336'774.85
423 Frais d'écolage et taxes de cours.....		1'663'229.98	1'695'000	1'645'911.67
425 Recettes sur ventes.....		297'873.25	280'000	272'949.85
426 Remboursements.....		164'476.90	110'000	154'178.92
427 Amendes.....		4'575.45	--	631.55
430 Revenus d'exploitation divers.....		291'525.11	399'000	319'495.85
451 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux enregistrés sous capital propre.....		20'850.81	--	--

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

Renseignements complémentaires	Comptes 2017	Budget 2017
Haute école pédagogique du canton de Vaud		
En application de la loi sur la Haute école pédagogique du 12 décembre 2007, la HEP est financée par une subvention du canton, celle-ci apparaît à la rubrique 015.3634 des comptes du canton. Les comptes de la HEP sont annexés aux comptes de l'Etat. Le règlement d'application des dispositions financières de la loi du 12 décembre 2007 sur la Haute école pédagogique du 26 août 2009 précise les dispositions applicables.		
301 Renforcements de l'Unité informatique et création du centre assurance qualité		
302 1. Enseignants, stabilisation du plan des postes/effet départs à la retraite (rempl. salaires inf.).....	24'167'619.58	24'261'600
2. Assistants (augmentation du nombre d'assistants).....	1'675'544.05	1'200'000
3. Etudiants (stage A) : stabilisation du nombre de stagiaires en 2017.....	4'196'519.42	4'100'000
	30'039'683.05	29'561'600
310 1. Imprimés, livres, fournitures enseignement, communication.....	629'694.54	674'200
2. Denrées alimentaires et boissons.....	250'083.63	200'000
	879'778.17	874'200
311 1. Achat équipement mobilier et petit matériel.....	354'601.16	297'000
2. Achat matériel d'enseignement.....	74'581.24	100'000
3. Achat matériel informatique et licences.....	693'583.04	310'000
4. Achat matériel de communication et audiovisuel.....	409'858.30	415'000
	1'532'623.74	1'122'000
313 1. Intervenants extérieurs.....	1'526'290.78	1'550'000
2. Compléments de formation avec l'UNIL pour le MASPE et pour les cours de langues.....	506'192.00	322'300
3. Compléments de formation avec le Conservatoire.....	461'852.00	567'700
4. Frais divers d'organisation de manifestation.....	60'481.03	77'000
5. Frais de nettoyage de la HEP.....	330'242.15	374'000
6. Cotisation à institutions.....	107'439.54	89'000
7. Divers frais administratifs (port, téléphone, réseau, frais bancaires).....	274'378.16	230'000
8. Déménagement et transport.....	18'241.20	12'000
9. Honoraires conseillers externes, experts, spécialistes, etc.	2'340'217.53	1'760'000
10. Autres.....	21'572.37	30'000
	5'646'906.76	5'012'000
314 Installations électriques dans les salles de cours, travaux sanitaires et rénovation couloir		
315 Maintenance informatique qui était précédemment enregistré sous la rubrique 311		
317 1. Indemnités de déplacement des étudiants (stages).....	312'570.00	350'000
2. Autres frais (déplacements, repas, hébergement).....	631'295.79	652'000
	943'865.79	1'002'000
319 1. Charges parking SIPAL.....	17'290.30	20'000
2. Frais juridiques et indemnités de recours versées aux étudiants.....	4'281.89	14'000
3. Autres charges admin. comprenant principalement la facture du SPEV pour la gestion des dossiers.....	130'552.67	106'000
	152'124.86	140'000
363 1. Aides culture, loisirs et sport : convention avec la Fondation vaudoise du patrimoine scolaire.....	102'412.03	78'000
2. Charge du Fonds pour le soutien des activités sociales et culturelles.....	380'450.81	270'000
3. Bourse mobilité remboursée sous 426.....	163'894.00	100'000
	646'756.84	448'000
426 Voir 363		
430 Autres revenus (inscriptions colloques, formation continue et autres recettes) :		
1. Revenus des formations postgrade et formation continue.....	237'403.40	300'000
2. Revenus participations aux activités sociales, culturelles et sport (colloques, voyages).....	--	30'000
3. Revenus facturations à des tiers (Infrastructure, reprographie, énergie pour aula des Cèdres).....	54'121.71	69'000
	291'525.11	399'000

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

2	Comptes 2017		Budget 2017	Comptes 2016
	Charges	Revenus		
Haute école pédagogique du canton de Vaud				
461		53'648'590.47	52'581'900	52'152'871.31
463		1'245'128.22	824'000	637'680.24
		57'336'250.19	55'889'900	55'183'719.39
		RESULTAT D'EXPLOITATION, (+) revenus / (-) charges.....	-130'000	-153'055.46
34	-1'835.71		7'000	15'985.43
44		249'271.99	137'000	200'740.89
		RESULTAT FINANCIER, (+) revenus / (-) charges.....	130'000	184'755.46
		RESULTAT OPERATIONNEL, (+) revenus / (-) charges.....	--	31'700.00
38	--		--	31'700.00
48		38'059.72	--	--
		RESULTAT EXTRAORDINAIRE, (+) revenus / (-) charges.....	--	-31'700.00
		RESULTAT DE L'EXERCICE, (+) revenus / (-) charges.....	--	--

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

Renseignements complémentaires	Comptes 2017	Budget 2017
Haute école pédagogique du canton de Vaud		
461 1. Subvention du canton de Vaud : la subvention effective est réduite du résultat positif de 408'366.20.....	46'098'933.70	46'507'300
2. Facturation aux autres cantons pour leurs ressortissants selon l'accord AHES.....	7'064'700.00	5'454'600
3. Participations intracantonales Vaud (enseignement spécialisé, Radiobus, cours d'anglais, diverses recettes - relations internationales).....	484'956.77	620'000
	53'648'590.47	52'581'900
463 1. Participations intercantionales conventions (PIRACEF, FORDIF et MAES VS).....	509'961.99	695'000
2. Subsidés Fonds National Suisse (FNS).....	245'820.22	129'000
3. Subventions de la Confédération.....	391'813.90	400'000
4. Autres subsidés.....	97'532.11	--
	1'245'128.22	824'000
34 Frais bancaires et frais des commissions lors d'encaissements par cartes, pertes et gains de change		
44 1. Revenu de location de locaux.....	231'981.10	117'000
2. Revenu du parking	17'290.30	20'000
3. Intérêts financiers.....	0.59	--
	249'271.99	137'000
45 Prélèvements sur le fonds de soutien des activités culturelles, sociales ou sportives de la HEP		
48 Annulation de créances prescrites		

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

	au 31.12.2017	au 31.12.2016
Haute école d'ingénierie et de gestion du canton de Vaud		
B I L A N		
ACTIF		
Actif circulant.....	24'634'405.44	20'314'833.26
Caisses.....	3'160.75	1'871.85
Poste.....	1'348'432.62	1'762'125.63
Compte courant Etat de Vaud.....	17'299'266.40	15'687'627.30
Débiteurs.....	2'759'812.29	1'215'825.48
Actifs de régularisation et transitoires.....	3'223'733.38	1'647'383.00
Total de l'ACTIF.....	24'634'405.44	20'314'833.26
PASSIF		
Capitaux étrangers.....	20'615'042.74	16'974'809.26
Créanciers.....	3'848'222.67	4'212'482.40
Passifs de régularisation et transitoires.....	16'530'547.14	12'552'253.18
Dépôts.....	115'550.00	118'946.00
Engagements legs fond. s/pers.jurid. capitaux tiers.....	120'722.93	91'127.68
Fonds de réserve et d'innovation au 31 décembre.....	4'019'362.70	3'340'024.00
Fonds de réserve et d'innovation au 1er janvier.....	3'340'024.00	3'433'902.00
Ajustement du niveau du FRI au plafond de 5% du total des charges.....	--	-93'878.00
Part du résultat de l'exercice, excédent de revenu / excédent de charges (-).....	679'338.70	--
TOTAL du PASSIF.....	24'634'405.44	20'314'833.26

L'exercice 2017 est marqué par l'intégration à la HEIG-VD de l'ensemble des activités de Ra&D et de prestations de service.
La comparaison des comptes 2017 avec les comptes 2016 est donc peu pertinente.

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

2	Comptes 2017		Budget 2017	Comptes 2016
	Charges	Revenus		
Haute école d'ingénierie et de gestion du canton de Vaud				
3	Charges d'exploitation totales.....	84'203'062.11	86'078'100	67'744'440.77
30	Charges de personnel.....	64'483'431.13	68'481'400	46'940'925.78
31	Charges de biens/services/autres ch. d'exploitation.....	17'874'471.87	17'306'700	20'084'872.49
36	Charges de transferts.....	59'971.26	290'000	52'535.30
37	Subventions redistribuées.....	1'785'187.85	--	666'107.20
4	Revenus d'exploitation totaux.....	88'031'340.29	86'016'900	75'857'955.90
42	Taxes et redevances.....	4'176'233.38	3'882'000	4'996'413.92
43	Revenus divers.....	5'971'207.50	4'700'500	307'587.92
45	Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux.....	--	--	50'000.00
46	Revenus de transferts.....	76'098'711.56	77'434'400	69'837'846.86
47	Subventions à redistribuer.....	1'785'187.85	--	666'107.20
Résultat provenant des activités d'exploitation				
	Excédent de revenus.....	3'828'278.18		8'113'515.13
	Excédent de charges.....		61'200	
34	Charges financières.....	-56'026.26	14'500	8'289.14
44	Revenus financiers.....		75'700	49'310.00
Résultat provenant de financements				
	Excédent de revenus.....	157'189.26	61'200	41'020.86
Résultat opérationnel				
	Excédent de revenus.....	3'985'467.44	--	8'154'535.99
	Excédent de charges.....			
38	Charges extraordinaires.....	--	--	--
48	Revenus extraordinaires.....		--	93'878.00
Revenus financiers				
	Excédent de revenus.....		--	93'878.00
Résultat de l'exercice				
	Excédent de revenus.....	3'985'467.44	--	8'248'413.99
<p>Résultat de l'exercice attribué au Fonds de réserve et d'innovation (CHF 679'338.70) et aux passifs de régularisation (CHF 3'306'128.74) conformément à l'article 68 LHEV.</p> <p>L'exercice 2017 est marqué par l'intégration à la HEIG-VD de l'ensemble des activités de Ra&D et de prestations de service. La comparaison des comptes 2017 avec les comptes 2016 est donc peu pertinente.</p>				

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

2	Comptes 2017		Budget 2017	Comptes 2016
	Charges	Revenus		
Haute école d'ingénierie et de gestion du canton de Vaud				
301 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	12'111'923.99		11'909'300	7'672'587.94
302 Salaires des enseignants.....	40'585'594.56		43'959'900	30'984'123.57
303 Travailleurs temporaires.....	783'113.68		100'000	58'383.75
304 Allocations.....	9'215.91		40'000	11'993.49
305 Cotisations patronales	10'589'521.56		11'823'200	7'855'908.28
309 Autres charges de personnel.....	404'061.43		649'000	357'928.75
310 Charges de matières et de marchandises.....	1'560'348.06		1'558'000	1'325'138.95
311 Immobilisations ne pouvant être portées à l'actif.....	5'916'620.66		3'591'000	3'317'039.87
312 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA.....	507'381.59		644'000	535'784.65
313 Prestations de service et honoraires.....	4'732'549.27		6'032'700	9'848'385.96
314 Gros entretien et entretien courant.....	82'658.96		42'000	25'690.09
315 Entretien de biens, meubles et immobilisations incorporelles.....	592'391.70		784'000	714'871.92
316 Loyers, leasing, baux à ferme, taxes d'utilisation.....	3'670'520.39		3'941'000	3'954'422.30
317 Dédommagements.....	678'892.14		614'000	340'592.35
318 Réévaluations sur créances.....	133'109.10		100'000	22'946.40
363 Subventions à des collectivités et à des tiers.....	59'971.26		290'000	52'535.30
370 Subventions à redistribuer.....	1'785'187.85		--	666'107.20
Total des charges d'exploitation.....	84'203'062.11		86'078'100	67'744'440.77
423 Frais d'écolage et taxes de cours.....		3'585'261.48	3'485'000	2'904'726.14
425 Recettes sur ventes.....		62'078.03	41'000	64'879.32
426 Remboursements.....		244'098.57	50'500	1'749'296.46
429 Autres taxes.....		284'795.30	305'500	277'512.00
430 Revenus d'exploitation divers.....		5'971'207.50	4'700'500	307'587.92
450 Prélèvements fonds / financ. spéc. capitaux de tiers.....		--	--	50'000.00
461 Dédommagements des cantons et des concordats.....		18'003'673.66	17'414'100	20'366'338.86
463 Subventions des collectivités publiques et des tiers.....		58'095'037.90	60'020'300	49'471'508.00
470 Subventions à redistribuer.....		1'785'187.85	--	666'107.20
Total des produits d'exploitation.....		88'031'340.29	86'016'900	75'857'955.90
RESULTAT D'EXPLOITATION, (+) revenus / (-) charges.....		3'828'278.18	-61'200	8'113'515.13
34 Charges financières.....	-56'026.26		14'500	8'289.14
44 Revenus financiers.....		101'163.00	75'700	49'310.00
RESULTAT FINANCIER, (+) revenus / (-) charges.....		157'189.26	61'200	41'020.86
RESULTAT OPERATIONNEL, (+) revenus / (-) charges.....		3'985'467.44	--	8'154'535.99
38 Charges extraordinaires.....	--		--	--
48 Revenus extraordinaires.....		--	--	93'878.00
RESULTAT EXTRAORDINAIRE, (+) revenus / (-) charges.....		--	--	93'878.00
RESULTAT DE L'EXERCICE, (+) revenus / (-) charges.....		3'985'467.44	--	8'248'413.99

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

Renseignements complémentaires	Comptes 2017	Budget 2017
Haute école d'ingénierie et de gestion du canton de Vaud		
<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 vaudaises 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. L'exercice 2017 est marqué par l'intégration à la HEIG-VD de l'ensemble des activités de Ra&D et de prestations de service. La comparaison des comptes 2017 avec les comptes 2016 est donc peu pertinente.</p>		
301	Le nombre de collaborateurs fonds de tiers intégrés au 01.01.2017 dans des fonctions administratives ou techniques est plus important que planifié au budget 2017 (voir 302.3)	
302	1. Salaires enseignants.....	27'962'385.32
	2. Salaires assistants.....	4'495'075.30
	3. Salaires collaborateurs scientifiques fonds tiers (voir 301).....	8'128'133.94
	Les difficultés et retards de recrutement de certains postes très spécialisés ainsi que le report à la rentrée académique de la mise en œuvre des assistants de relève ont entraîné le gel de nombreux postes, ce qui explique le disponible budgétaire	40'585'594.56
		29'642'600
		5'551'800
		8'765'500
303	Les besoins en travailleurs temporaires ont été plus importants que planifiés aussi bien pour la recherche, que pour l'enseignement et l'administration	
311	Un programme de mise à niveau des laboratoires d'enseignement et recherche a été finalisé en 2017	
313	Prestations de service et honoraires	
	1. Rémunération des intervenants extérieurs.....	1'980'768.56
	2. Frais de nettoyage.....	573'866.10
	3. Frais de représentation.....	305'483.79
	4. Honoraires, conseillers externes, experts.....	362'950.64
	5. Prestations de tiers pour projets et mandats.....	419'481.45
	6. Autres.....	1'089'998.73
		4'732'549.27
		3'192'400
		500'000
		420'000
		376'000
		675'000
		869'300
363	Programmes de mobilité internationale des étudiants	
370/470	Les subventions à redistribuer aux partenaires, principalement liées aux projets Ra&D HES-SO, sont traitées en charges sous 370 et revenus sous 470	
430	1. Revenus des prestations de services supérieurs à l'hypothèse budgétaire.....	5'045'530.47
	2. Autres revenus d'exploitation.....	925'677.03
		5'971'207.50
		4'550'000
		150'500
		4'700'500
461	1. Subvention cantonale.....	14'934'200.00
	2. Autres financements cantonaux (dont programme énergie).....	1'015'438.66
	3. Refacturation prestations et locations pour Master commun HES-SO.....	2'054'035.00
		18'003'673.66
		14'934'200
		775'000
		1'704'900
		17'414'100
463	1. Enveloppe HES-SO études principales.....	48'848'233.29
	2. Autres revenus en provenance de la HES-SO, notamment la Ra&D.....	3'557'966.19
	3. Subventions fédérales.....	4'931'737.57
	4. Subventions des programmes internationaux	332'783.45
	5. Autres subventions.....	424'317.40
		58'095'037.90
		48'635'303
		5'771'997
		4'393'000
		570'000
		650'000
		60'020'300
34	Les gains de change sont supérieurs aux pertes de change	
44	Produits des location de salles	
	Résultat de l'exercice attribué au Fonds de réserve et d'innovation (CHF 679'338.70) et aux passifs de régularisation (CHF 3'306'128.74) conformément à l'article 68 LHEV.	

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

	au 31.12.2017	au 31.12.2016
Haute école de santé Vaud		
 B I L A N		
 ACTIF		
Actif circulant.....	4'539'382.33	6'532'628.79
Caisses.....	2'807.75	4'662.35
Poste.....	497'234.74	801'368.78
Compte courant Etat de Vaud.....	2'786'779.20	4'977'102.46
Débiteurs.....	869'655.15	666'154.45
Actifs de régularisation et transitoires.....	382'905.49	83'340.75
 Total de l'ACTIF.....	4'539'382.33	6'532'628.79
 PASSIF		
Capitaux étrangers.....	2'860'243.33	4'983'932.79
Créanciers.....	230'518.06	375'546.44
Passifs de régularisation et transitoires.....	2'622'025.27	4'600'486.35
Dépôts.....	7'700.00	7'900.00
 Fonds de réserve et d'innovation au 31 décembre.....	1'679'139.00	1'548'696.00
Fonds de réserve et d'innovation au 1er janvier.....	1'548'696.00	1'542'644.00
Part du résultat de l'exercice, excédent de revenu / excédent de charges (-).....	130'443.00	6'052.00
 Total du PASSIF.....	4'539'382.33	6'532'628.79

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

2	Comptes 2017		Budget 2017	Comptes 2016
	Charges	Revenus		
Haute école de santé Vaud				
3	Charges d'exploitation totales.....	36'034'916.32	35'550'800	33'582'781.76
30	Charges de personnel.....	30'779'332.79	30'136'600	28'449'922.55
31	Charges de biens/services/autres ch. d'exploitation.....	5'231'852.53	5'414'200	5'115'111.01
36	Charges de transferts.....	17'220.00	--	17'748.20
37	Subventions redistribuées.....	6'511.00	--	--
4	Revenus d'exploitation totaux.....	37'187'096.73	35'238'300	36'539'923.02
42	Taxes et redevances.....	1'536'204.35	1'631'800	1'358'737.77
43	Revenus divers.....	1'170'171.80	403'000	740'111.48
46	Revenus de transferts.....	34'474'209.58	33'203'500	34'441'073.77
47	Subventions à redistribuer.....	6'511.00	--	--
Résultat provenant des activités d'exploitation				
	Excédent de revenus.....	1'152'180.41		2'957'141.26
	Excédent de charges.....		312'500	
34	Charges financières.....	80.00	2'500	--
44	Revenus financiers.....		315'000	274'538.30
Résultat provenant de financements				
	Excédent de revenus.....	264'408.82	312'500	274'538.30
Résultat opérationnel				
	Excédent de revenus.....	1'416'589.23	--	3'231'679.56
38	Charges extraordinaires.....	--	--	--
48	Revenus extraordinaires.....	--	--	--
Résultat extraordinaire		--	--	--
Résultat de l'exercice				
	Excédent de revenus.....	1'416'589.23	--	3'231'679.56
Résultat de l'exercice attribué au Fonds de réserve et d'innovation (CHF 130'443.-) et aux passifs de régularisation (CHF 1'286'146.23) conformément à l'article 68 LHEV.				

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

2	Comptes 2017		Budget 2017	Comptes 2016
	Charges	Revenus		
Haute école de santé Vaud				
301	Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	4'918'260.43	5'173'300	4'851'974.00
302	Salaires des enseignants.....	20'630'626.84	20'074'200	19'109'029.75
303	Travailleurs temporaires.....	541'676.06	192'800	259'790.24
305	Cotisations patronales.....	4'433'129.81	4'370'200	4'004'839.86
309	Autres charges de personnel.....	255'639.65	326'100	224'288.70
310	Charges de matières et de marchandises.....	1'302'543.89	933'600	1'095'253.79
311	Immobilisations ne pouvant être portées à l'actif.....	351'273.05	410'900	328'055.53
312	Alimentation et élimination, biens-fonds, PA.....	330'289.30	372'000	401'965.30
313	Prestations de service et honoraires.....	2'043'848.28	2'265'400	1'935'389.33
315	Entretien de biens, meubles et immobilisations incorporelles.....	294'567.99	473'000	394'337.83
316	Loyers, leasing, baux à ferme, taxes d'utilisation.....	598'621.50	646'300	596'372.00
317	Dédommagements.....	310'708.52	313'000	319'565.91
318	Réévaluations sur créances.....	--	--	44'171.32
363	Subventions à des collectivités et à des tiers.....	17'220.00	--	17'748.20
370	Subventions à redistribuer.....	6'511.00	--	--
	Total des charges d'exploitation.....	36'034'916.32	35'550'800	33'582'781.76
423	Frais d'écologie et taxes de cours.....		1'628'800	1'330'652.87
425	Recettes sur ventes.....		3'000	3'084.90
426	Remboursements.....		--	25'000.00
430	Revenus d'exploitation divers.....		403'000	672'985.18
439	Autres revenus.....		--	67'126.30
461	Dédommagements des cantons et des concordats.....		15'824'700	15'712'692.42
463	Subventions des collectivités publiques et des tiers.....		17'378'800	18'728'381.35
470	Contributions redistribuées.....		--	--
	Total des produits d'exploitation.....		35'238'300	36'539'923.02
	RESULTAT D'EXPLOITATION, (+) revenus / (-) charges.....	1'152'180.41	-312'500	2'957'141.26
34	Charges financières.....	80.00	2'500	--
44	Revenus financiers.....		315'000	274'538.30
	RESULTAT FINANCIER, (+) revenus / (-) charges.....	264'408.82	312'500	274'538.30
	RESULTAT OPERATIONNEL, (+) revenus / (-) charges.....		--	3'231'679.56
38	Charges extraordinaires.....	--	--	--
48	Revenus extraordinaires.....		--	--
	RESULTAT EXTRAORDINAIRE, (+) revenus / (-) charges.....	--	--	--
	RESULTAT DE L'EXERCICE, (+) revenus / (-) charges.....		--	3'231'679.56

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

Renseignements complémentaires		Comptes 2017	Budget 2017
Haute école de santé Vaud			
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. La subvention cantonale est enregistrée à la rubrique 015.3634 des comptes du canton.			
301	Recrutement d'auxiliaires en lieu et place du personnel régulier (voir 303)		
302	1. Salaires enseignants.....	13'242'206.55	13'702'800
	2. Chargés de cours salariés (voir 313.1).....	526'021.19	--
	2. Salaires assistants.....	2'478'460.66	2'181'000
	3. Indemnités des étudiants (voir 461).....	4'383'938.44	4'190'400
		20'630'626.84	20'074'200
303	Recours à du personnel temporaire plus important que prévu (voir 301)		
309	Principalement lié à la formation du personnel		
310	Le dépassement s'explique principalement par les acquisitions de matériel d'enseignement		
312	Baisse du coût des énergies		
313	1. Rémunération intervenants ext. (recours plus important à du personnel salarié, voir 302).....	217'044.16	765'000
	2. Frais de nettoyage.....	347'680.20	399'400
	3. Honoraires conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	1'018'179.56	760'000
	4. Participations manifestations nationales et internationales.....	235'602.89	113'000
	5. Frais de port et télécommunications.....	87'124.82	80'000
	6. Autres.....	138'216.65	148'000
		2'043'848.28	2'265'400
315	1. Entretien des appareils de bureau et des meubles.....	23'984.04	213'000
	2. Entretien machines, matériel d'exploitation.....	79'265.77	141'500
	3. Entretien du matériel informatique.....	105'077.03	118'500
	4. Entretien des bâtiments.....	86'241.15	--
		294'567.99	473'000
423	Les cours Postgrades ont eu moins de succès qu'escompté au budget		
430	Prestations de service supérieures aux attentes budgétaires et au réalisé 2016		
439	Participation des locataires des chambres aux charges d'énergie (sous 44 au budget) et participation HEIG-VD au projet RAAM (CHF 206'068.60)		
461	1. Subvention cantonale.....	11'624'951.95	11'484'300
	2. Remboursements des indemnités étudiants (voir 302).....	4'381'753.24	4'190'400
	3. Participation du service de la santé publique (SEPRE et formation en emploi).....	228'950.00	150'000
	4. Remboursement des prestations en faveur des Master communs HES-SO.....	77'160.00	--
		16'312'815.19	15'824'700
463	1. Enveloppes HES-SO études principales.....	15'681'342.72	15'549'800
	2. Autres revenus en provenance de la HES-SO, en particulier des projets de recherche.....	1'282'078.30	945'000
	3. Subventions fédérales (projets "Fonds National Suisse" en particulier).....	973'508.71	761'000
	4. Financements de projets Ra&D par des tiers	94'709.88	--
	5. Financement programmes internationaux.....	120'551.78	123'000
	6. Autres.....	9'203.00	--
		18'161'394.39	17'378'800
44	Pour l'essentiel, loyers des chambres louées aux étudiants (voir 439)		
Résultat de l'exercice attribué au Fonds de réserve et d'innovation (CHF 130'443.-) et aux passifs de régularisation (CHF 1'286'146.23) conformément à l'article 68 LHEV.			

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

	au 31.12.2017	au 31.12.2016
Haute école d'art et de design de Lausanne - ECAL		
B I L A N		
ACTIF		
Actif circulant.....	2'160'218.41	1'834'669.43
Caisses.....	6'305.90	3'297.65
Banques.....	263'102.05	365'045.95
Compte courant Etat de Vaud.....	1'342'929.64	1'152'579.17
Débiteurs.....	359'771.67	241'284.66
Actifs de régularisation et transitoires.....	188'109.15	72'462.00
Total de l'ACTIF.....	2'160'218.41	1'834'669.43
PASSIF		
Capitaux étrangers.....	1'165'541.41	1'349'510.57
Créanciers.....	113'561.52	196'835.39
Passifs de régularisation et transitoires.....	1'051'979.89	1'152'675.18
Fonds de réserve et d'innovation au 31 décembre.....	994'677.00	485'158.86
Fonds de réserve et d'innovation au 1er janvier.....	485'158.86	639'401.22
Part du résultat de l'exercice, excédent de revenu / excédent de charges (-).....	509'518.14	-154'242.36
Total du PASSIF.....	2'160'218.41	1'834'669.43

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

2	Comptes 2017		Budget 2017	Comptes 2016
	Charges	Revenus		
Haute école d'art et de design de Lausanne - ECAL				
3	Charges d'exploitation totales.....	20'365'865.06	19'859'000	19'887'025.78
30	Charges de personnel.....	11'836'364.66	11'802'200	11'712'790.55
31	Charges de biens/services/autres ch. d'exploitation.....	8'494'444.40	8'056'800	8'145'389.24
36	Charges de transferts.....	35'056.00	--	28'845.99
4	Revenus d'exploitation totaux.....	20'864'416.07	19'855'900	19'714'186.55
42	Taxes et redevances.....	1'853'390.71	1'502'200	1'657'161.27
43	Revenus divers.....	908'694.19	755'000	826'953.47
46	Revenus de transferts.....	18'102'331.17	17'598'700	17'230'071.81
Résultat provenant des activités d'exploitation				
	Excédent de revenus.....	498'551.01		
	Excédent de charges.....		3'100	172'839.23
34	Charges financières.....	7'474.83	7'900	6'506.98
44	Revenus financiers.....		11'000	25'103.85
Résultat provenant de financements				
	Excédent de revenus.....	12'777.17	3'100	18'596.87
	Excédent de charges.....			
Résultat opérationnel				
	Excédent de revenus.....	511'328.18		
	Excédent de charges.....		--	154'242.36
38	Charges extraordinaires.....	--	--	--
48	Revenus extraordinaires.....	--	--	--
Résultat extraordinaire				
		--	--	--
Résultat de l'exercice				
	Excédent de revenus.....	511'328.18		
	Excédent de charges.....	--	--	154'242.36
Résultat de l'exercice attribué au Fonds de réserve et d'innovation (CHF 509'518.14) et aux passifs de régularisation (CHF 1'810.04) conformément à l'article 68 LHEV.				

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

2	Comptes 2017		Budget 2017	Comptes 2016
	Charges	Revenus		
Haute école d'art et de design de Lausanne - ECAL				
301 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	2'949'524.31		2'911'700	2'872'174.85
302 Salaires des enseignants.....	6'957'998.04		6'907'900	6'916'723.19
303 Travailleurs temporaires.....	23'096.98		20'000	16'771.40
305 Cotisations patronales	1'867'572.06		1'880'100	1'850'136.22
309 Autres charges de personnel.....	38'173.27		82'500	56'984.89
310 Charges de matières et de marchandises.....	310'510.95		404'000	345'012.27
311 Immobilisations ne pouvant être portées à l'actif.....	1'550'138.14		1'521'500	1'531'772.69
312 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA.....	265'279.00		288'000	252'346.60
313 Prestations de service et honoraires.....	2'151'353.56		1'719'600	2'027'884.32
314 Gros entretien et entretien courant.....	73'097.03		1'000	200.00
315 Entretien de biens, meubles et immobilisations incorporelles.....	275'476.41		300'000	270'920.69
316 Loyers, leasing, baux à ferme, taxes d'utilisation.....	2'765'929.45		3'037'700	2'745'284.61
317 Dédommagements.....	1'102'659.86		785'000	971'968.06
363 Subventions à la collectivité et à des tiers.....	35'056.00		--	28'845.99
Total des charges d'exploitation.....	20'365'865.06		19'859'000	19'887'025.78
423 Frais d'écolage et taxes de cours.....		1'029'916.50	1'021'000	946'745.25
425 Recettes sur ventes.....		448'481.58	410'000	466'257.75
426 Remboursements.....		374'992.63	71'200	244'158.27
430 Revenus d'exploitation divers.....		908'197.30	754'000	797'631.78
439 Autres revenus.....		496.89	1'000	29'321.69
461 Dédommagements des cantons et des concordats.....		2'937'300.00	2'727'600	2'484'300.00
463 Subventions des collectivités publiques et des tiers.....		15'165'031.17	14'871'100	14'745'771.81
Total des produits d'exploitation.....		20'864'416.07	19'855'900	19'714'186.55
RESULTAT D'EXPLOITATION, (+) revenus / (-) charges		498'551.01	-3'100	-172'839.23
34 Charges financières.....	7'474.83		7'900	6'506.98
44 Revenus financiers.....		20'252.00	11'000	25'103.85
RESULTAT FINANCIER, (+) revenus / (-) charges		12'777.17	3'100	18'596.87
RESULTAT OPERATIONNEL, (+) revenus / (-) charges		511'328.18	--	-154'242.36
38 Charges extraordinaires.....	--		--	--
48 Revenus extraordinaires.....		--	--	--
RESULTAT EXTRAORDINAIRE, (+) revenus / (-) charges		--	--	--
RESULTAT DE L'EXERCICE, (+) revenus / (-) charges		511'328.18	--	-154'242.36

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

Renseignements complémentaires		Comptes 2017	Budget 2017
Haute école d'art et de design de Lausanne - ECAL			
La Haute école d'art et de design de Lausanne est un établissement de droit public créé par la loi sur les hautes écoles vaudoises de type HES du 11 juin 2013. Les comptes de l'école sont annexés à ceux de l'Etat. La subvention cantonale est enregistrée à la rubrique 015.3634 des comptes du canton.			
302	1. Salaires du personnel enseignant régulier.....	4'503'134.11	4'893'300
	2. Chargés de cours salariés.....	1'307'083.78	1'000'000
	3. Salaires assistants.....	1'147'780.15	1'014'600
		6'957'998.04	6'907'900
311	1. Equipement supplémentaire dédié à l'année Propédeutique.....	114'398.70	60'000
	2. Equipement supplémentaire et imprévus pour le restaurant.....	61'229.54	20'000
	3. Diminution des achats de matériel spécialisé d'enseignement.....	839'603.33	900'000
	4. Autres.....	534'906.57	541'500
		1'550'138.14	1'521'500
313	1. Rémunération des intervenants extérieurs sur factures et collaborations avec la HEAD (Master cinéma) et l'EPFL (MAS in Design Research for Digital Innovation).....	1'404'620.25	1'000'000
	2. Frais de nettoyage.....	174'285.30	191'600
	3. Frais de port.....	126'074.93	120'000
	4. Mandats et honoraires	47'348.80	68'500
	5. Frais expositions, manifestations, portes ouvertes.....	58'594.76	--
	6. Frais de représentation, relations publiques et promotion.....	36'371.68	--
	5. Autres.....	304'057.84	339'500
		2'151'353.56	1'719'600
316	1. Loyer des bâtiments (diminution de loyer sur le bail principal et reprise des ex-Ateliers de la ville de Renens à des conditions plus favorables que budgeté).....	2'309'296.60	2'536'800
	2. Autres	456'632.85	500'900
		2'765'929.45	3'037'700
317	1. Frais de transport et de logement des intervenants extérieurs.....	418'422.42	310'000
	2. Frais de transport et de logement des collaborateurs.....	278'238.71	240'000
	3. Frais relatifs aux SU et films de diplômés, partiellement remboursés (voir 426).....	405'998.73	235'000
		1'102'659.86	785'000
363	Bourses aux étudiants en mobilité internationale (ERASMUS, résidence) compensé au 463		
426	Voir 317.3		
461	Subvention cantonale. Un ajustement exceptionnel est intervenu en raison de la communication tardive de la réduction du financement fédéral sur les loyers		
463	1. Enveloppe HES-SO études principales	12'707'767.22	12'592'100
	2. Enveloppe infrastructures.....	1'186'167.00	1'186'000
	3. Autres contributions HES-SO.....	862'995.15	560'000
	4. Subventions fédérales.....	408'101.80	533'000
		15'165'031.17	14'871'100
Résultat de l'exercice attribué au Fonds de réserve et d'innovation (CHF 509'518.14) et aux passifs de régularisation (CHF 1'810.04) conformément à l'article 68 LHEV.			

Evolution correctifs d'actifs et risques annoncés

Département et service	Libellé	Situation 1.01.2017	Utilisation	Dotation	Dissolution	Situation 31.12.2017
<u>Evolution des correctifs d'actifs en 2017</u>						
<i>Sur actions :</i>						
DFIRE/SAGEFI	Correction de valeur actions BCV patrimoine administratif.....	670'230'262				670'230'262
Total correctif d'actif sur actions		670'230'262	-	-	-	670'230'262
<i>Sur prêts :</i>						
DSAS/SPAS	Prêts OCBE à rembourser.....	242'700		57'400		300'100
DEIS/SPECo	Correction Prêt Pôle 19 (Biopôle).....	7'306'250				7'306'250
DEIS/SPECo	Correction Prêt Ldr 262 (IENA Sàrl).....	468'200			67'000	401'200
DEIS/SPECo	Correction Prêt Lim 279 (Bowling du Parc SA).....	189'200				189'200
DEIS/SPECo	Correction Prêt Lim 304 (Terco SA).....	325'000			16'250	308'750
DEIS/SPECo	Correction Prêt FETCR 124-1 (Télé-Villars-Gryon).....	787'000				787'000
DEIS/SPECo	Correction Prêt FETCR 124-2 (Télé-Villars-Gryon).....	584'000				584'000
DEIS/SPECo	Correction Prêt FETCR 137-1 (Télé-Villars-Gryon).....	905'000				905'000
DEIS/SPECo	Correction Prêt FETCR 137-2 (Télé-Villars-Gryon).....	80'000				80'000
DEIS/SPECo	Correction Prêt LADE 51 (Fondation St-Prex Classics).....	700'000				700'000
DEIS/SPECo	Correction Prêt LADE (Fondation St-Prex Classics).....	200'000				200'000
DEIS/SPECo	Correction Prêt LADE 64 (Abattoir régional Avenches).....	173'300			13'350	159'950
DEIS/SPECo	Correction Prêt Fondation de Beaulieu.....	15'000'000				15'000'000
DIRH/DGMR	Amortissements prêts conditionnellement remboursables.....	470'988'716		13'956'563		484'945'279
Total correctifs d'actifs sur prêts		497'949'366	-	14'013'963	96'600	511'866'729
<i>Sur créances :</i>						
DTE/SAN	Correctif débiteurs SAN.....	1'870'000		30'000		1'900'000
DTE/div.	Correctif débiteurs DGE, SDT.....	145'693	17'664	107'115	126'153	108'991
DFJC/SPJ	Correctif débiteurs SPJ.....	162'000			29'000	133'000
DFJC/div.	Correctif débiteurs DGEO, BCU, SESAF.....	-		44'357	389	43'968
DIS/SJIL	Correction de valeur créances NFP.....	18'824'835			313'995	18'510'840
DIS/POLCANT	Correctif débiteurs POLCANT.....	175'000			50'000	125'000
DIS/SPEN	Correctif débiteurs SPEN.....	6'497			2'400	4'097
DSAS/SPAS	Bourses OCBE à rembourser.....	4'132'900			446'700	3'686'200
DSAS/SSP	C/C centrale d'encaissement (CEESV).....	9'902'416		375'104		10'277'520
DSAS/SPAS	Contentieux CSR.....	9'175'501		1'288'870		10'464'371
DSAS/SPAS	Créances BRAPA.....	80'405'322	7'429'136	8'487'647		81'463'833
DSAS/SPAS	Indus LASV.....	47'256'870		948'018		48'204'888
DEIS/SPOP	FAREAS créance postposée.....	1'039'396			1'039'396	-
DEIS/SAVI	Correctif créance à long terme.....	2'274'032				2'274'032
DEIS/SAVI	Correctif débiteurs prêt PROCV.....	82'956			82'956	-
DEIS/SPECo	Correctif débiteurs prêt LADE 64 (Abattoir régio.Avenches)...	13'350			13'350	-
DEIS/SPECo	Correctif débiteurs prêt LIM 279 (Bowling du Parc SA).....	-		31'600		31'600
DEIS/SPECo	Correctif débiteurs prêt POLE 19 (Biopôle SA).....	-		521'875		521'875
DEIS/div.	Correctif débiteurs SDE, SAVI, SCAV, SEPS, PCC, SPOP....	236'800	139'508	802'582	511'115	388'758
DIRH/div.	Correctif débiteurs CAMAC, OIT, DGMR.....	91'279	3'698	74'336	75'909	86'008
DFIRE/DGF	Correction de valeur sur créances fiscales.....	397'604'769	79'873'474	113'109'911		430'841'206
DFIRE/DGF	Correctif débiteurs RF.....	-		2'500		2'500
OJV/div.	Correctif débiteurs OJV.....	366'023	176'723	353'123	109'011	433'412
Total correctifs d'actifs sur créances		573'765'638	87'640'203	126'177'037	2'800'374	609'502'098
Total correctifs d'actifs		1'741'945'266	87'640'203	140'191'000	2'896'974	1'791'599'089
<u>Risques annoncés à fin 2017 supérieurs à 1 million</u>						
DTE/DGE	Risques engagements conditionnels DGE.....	6'100'000		200'000		6'300'000
DEIS/SPECo	Risques engagements conditionnels SPECo.....	4'854'953	675'000	250'000	2'722'063	1'707'890
Total risques annoncés supérieurs à 1 million		10'954'953	675'000	450'000	2'722'063	8'007'890

Résumé des crédits supplémentaires octroyés en 2017 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	2'512'000	-966'300	1'545'700	2'205'400	0	2'205'400	-659'700	4	10	1
2. DFJC	37'840'200	-17'375'800	20'464'400	17'668'800	0	17'668'800	2'795'600	5	24	5
3. DIS	11'494'400	-3'131'800	8'362'600	2'414'300	0	2'414'300	5'948'300	4	9	6
4. DSAS	116'498'000	-9'390'400	107'107'600	58'797'600	-816'500	57'981'100	49'126'500	0	11	7
5. DEIS	35'412'700	-3'742'300	31'670'400	23'121'900	-1'825'300	21'296'600	10'373'800	3	16	3
6. DIRH	11'681'100	-6'037'600	5'643'500	3'606'300	0	3'606'300	2'037'200	2	23	2
7. DFIRE	15'292'600	-12'208'900	3'083'700	1'206'200	0	1'206'200	1'877'500	6	25	2
8. OJV	1'586'900	-889'900	697'000	42'000	0	42'000	655'000	1	5	2
9. SGC	40'000	-40'000	0	0	0	0	0	0	1	0
Chef département	222'700	-222'700	0	0	0	0	0			
Conseil d'Etat	27'136'200	-24'950'900	2'185'300	3'992'200	-2'372'500	1'619'700	565'600	25	124	28
COFIN	204'999'000	-28'609'400	176'389'600	105'070'300	-269'300	104'801'000	71'588'600			
TOTAL ETAT DE VAUD	232'357'900	-53'783'000	178'574'900	109'062'500	-2'641'800	106'420'700	72'154'200		177	

Ce document présente les effets bruts et nets des demandes de crédits supplémentaires sollicités par les services en 2017.

Les 177 crédits supplémentaires validés par les différentes instances ont engendré **CHF 232.4 mios** d'augmentation des charges brutes. Les demandes de crédits supplémentaires dont les charges brutes sont supérieures à CHF 100'000 sont présentées aux pages suivantes. Ces coûts supplémentaires ont été compensés, par **CHF 53.8 mios** de réductions de charges et par des augmentations de revenus nets de **CHF 106.4 mios**.

L'effet net des demandes de crédits supplémentaires 2017 s'élève dès lors à **CHF 72.2 mios** et s'explique principalement par :

- DFJC : la régularisation et l'ouverture de classes au sein des Gymnases et des Ecoles professionnelles à la DGEF (CHF 2.8 mios) ;
- DIS : le maintien des détenus dans les zones carcérales (CHF 4.1 mios) et les montants dus au titre de l'assistance judiciaire et les frais de poursuite (CHF 1.7 mio) ;
- DSAS : l'augmentation des subsides LAMal (CHF 25.7 mios), la couverture des frais supplémentaires liés à l'octroi du RI (CHF 13.4 mios), l'augmentation de l'allocation familiale pour personnes sans activité lucrative, PC Familiales et rente-pont (CHF 8.5 mios) et l'augmentation des coûts des soins aux migrants à la Polyclinique médicale universitaire (CHF 1.2 mio) ;
- DEIS : 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 (CHF 10.7 mios).

Crédits supplémentaires 2017 - Détail des crédits supplémentaires ayant un impact sur les charges brutes > CHF 100'000

N°	Libellé	Compétence CE/COFIN	Dép	Service publié (SP) (+ charges)	Date de décision CE	1er SP	2ème SP	3ème SP	+ Charges (brutes)	%
1	Transfert au SIPAL pour travaux à réaliser dans les centres du SAN	CE	DTE	048 SIPAL	05.04.2017	415'000			415'000	
2	Charges supplémentaires liées à l'augmentation du volume global des affaires et des taxes d'épuration de Lausanne	CE	DTE	003 SAN	22.11.2017	575'500			575'500	
3	Travaux de transformation et aménagement des locaux au Centre Laboratoire d'Epalinges et au Valentin	CE	DTE	048 SIPAL	27.09.2017	125'500			125'500	
4	Financement de personnel auxiliaire et de civilistes	CE	DTE	005 DGE	08.11.2017	127'600			127'600	
5	Crédit supplémentaire en lien avec la stratégie biodiversité suisse	COFIN	DTE	005 DGE	15.11.2017	1'635'400			1'635'400	
6	Correction des effets financiers de l'internalisation du personnel informatique du Centre de l'informatique pédagogique de l'enseignement obligatoire (CIPEO)	CE	DFJC	012 Scola. Enf,prim,sec	25.10.2017	480'000			480'000	
7	Informatique pédagogique, ajustements techniques quant à la manière de comptabiliser dans MCH2	CE	DFJC	012 Scola. Enf,prim,sec	01.11.2017	990'000			990'000	
8	Prestations de services de tiers et ajustement technique en matière de comptabilisation	CE	DFJC	012 Scola. Enf,prim,sec	22.11.2017	270'000			270'000	
9	Réallocations des moyens budgétaires 2017 nécessaires au bon fonctionnement de la DGEP	CE	DFJC	013 DGEP	22.11.2017	394'000			394'000	
10	Travaux de transformation et de réaménagement d'une salle de classe pour l'ESSanté	CE	DFJC	048 SIPAL	28.06.2017	100'000			100'000	
11	Projet de cyber sécurisation du Virtual Private Network (VPN) pédagogique	CE	DFJC	014 Enseig. second. II	22.11.2017	515'600			515'600	
12	Projet mobilité des apprentis vaudois subventionné par la Confédération	CE	DFJC	014 Enseig. second. II	22.11.2017	123'000			123'000	
13	Réallocation des moyens budgétaires 2017 nécessaires au bon fonctionnement des établissements enseignement secondaire II	CE	DFJC	014 Enseig. second. II	22.11.2017	507'000			507'000	
14	Réaménagement de salles de cours à l'EPMontreux et aménagement de l'Esplanade de la Mercerie à Lausanne (Gymnase de la Cité)	CE	DFJC	048 SIPAL	22.11.2017	185'000			185'000	
15	Adaptation des besoins financiers pour la maturité bilingue suite à la non-ouverture de 4 classes de gymnase	COFIN	DFJC	014 Enseig. second. II	13.12.2017	1'795'600			1'795'600	
16	Régularisation et ouverture de classes au sein des Gymnases et des Ecoles Professionnelles	COFIN	DFJC	014 Enseig. second. II	17.01.2018	6'238'700			6'238'700	
17	Ajustements budgétaires des subventions redistribuées aux hautes écoles	COFIN	DFJC	015 DGES	22.11.2017	15'252'500			15'252'500	
18	Musée et Jardins botaniques cantonaux : Numérisation de l'herbier vaudois	CE	DFJC	017 SERAC	08.11.2017	210'000			210'000	
19	Renforcement du SPJ (6.15 ETP assistants sociaux + 3.25 ETP secrétaires d'unité)	CE	DFJC	018 SPJ	01.02.2017	922'300			922'300	
20	Financement des prises en charge en institutions spécialisées	COFIN	DFJC	018 SPJ	22.11.2017	925'000			925'000	
21	Mise en place au titre de projet pilote du dispositif de la Loi sur la pédagogie spécialisée (LPS) en milieu scolaire	CE	DFJC	019 SESAF	28.06.2017	142'400			142'400	
22	Développement du "dispositif nord de pédopsychiatrie et de pédagogie spécialisée" (DINO)	CE	DFJC	019 SESAF	22.11.2017	947'000			947'000	
23	Aide à l'intégration dans l'école régulière et en matière de prestations de logopédie (0 à 20 ans)	COFIN	DFJC	019 SESAF	13.12.2017	7'665'000			7'665'000	
24	Financement des moyens de protection supplémentaires pour faire face à la menace terroriste	CE	DIS	002 PolCant	25.10.2017	750'000			750'000	
25	Dispositif sécuritaire dans le cadre de la visite d'Etat du Président chinois en janvier 2017	COFIN	DIS	002 PolCant	15.11.2017	1'619'300			1'619'300	
26	Financement du maintien des détenus dans les zones carcérales de la Police cantonale	COFIN	DIS	002 PolCant	07.06.2017	2'036'000			2'036'000	

Crédits supplémentaires 2017 - Détail des crédits supplémentaires ayant un impact sur les charges brutes > CHF 100'000

N°	Libellé	Compétence CE/COFIN	Dép	Service publié (SP) (+ charges)	Date de décision CE	1er SP	2ème SP	3ème SP	+ Charges (brutes)	%
27	Subvention complémentaire au Centre intercantonal d'information sur les croyances	CE	DIS	020 SG-DIS	25.10.2017	327'000			327'000	
28	Aménagement d'un terrain de passage pour les Yéniches suisses	CE	DIS	048 SIPAL	22.11.2017	640'000			640'000	
29	Frais d'assistance judiciaire, frais de contentieux et de poursuite	COFIN	DIS	021 SJL	22.11.2017	1'700'000			1'700'000	
30	Location surface ch. de Mornex 34 à Lausanne	CE	DIS	048 SIPAL / 022 OCTP	03.05.2017	89'000	30'000		119'000	
31	Personnel supplémentaire art. 40 LVP/PAE et délivrance du RI	COFIN	DIS	022 OCTP	25.10.2017	1'294'800			1'294'800	
32	Masse salariale et charges sociales liées	CE	DIS	024 SPEN	22.11.2017	363'000			363'000	
33	Financement des moyens supplémentaires accordés par le CE pour le maintien des détenus dans les zones carcérales	COFIN	DIS	024 SPEN	25.10.2017	2'050'300			2'050'300	
34	Financement des places de détention supplémentaires hors canton	COFIN	DIS	024 SPEN	22.11.2017	500'000			500'000	
35	Ecarts budgétaires sur divers postes	CE	DIS	025 SCL	22.11.2017	461'000			461'000	
36	Remplacement du personnel permanent lors de congés maternité ou absences maladies longue durée	CE	DIS	026 MP	25.10.2017	220'000			220'000	
37	Evolution du SI fiscal pour transmettre les données au SI RDU	CE	DSAS	047 DSI	14.06.2017	108'000			108'000	
38	Régime cantonal des réductions des primes à l'assurance maladie	COFIN	DSAS	029 Régime réd. Prime 033 Prime ass.mal. PC	30.08.2017	28'300'000	8'200'000		36'500'000	
39	Frais de gérance de la Caisse cantonale vaudoise de compensation AVS	CE	DSAS	030 PC AVS, AI / 034 Pol fam. & autres	15.11.2017	314'000	669'200		983'200	
40	Crédit supplémentaire pour les cotisations AVS	COFIN	DSAS	031 Hébergement	15.11.2017	1'810'000			1'810'000	
41	Allocation familiale pour personne sans activité lucrative, PC Familles et Rente-Pont	COFIN	DSAS	034 Pol fam. & autres	30.08.2017	18'092'600			18'092'600	
42	Demande de renforcement de l'Office cantonal des bourses d'études et d'apprentissage	CE	DSAS	036 SPAS	05.07.2017	140'100			140'100	
43	Programme d'intégration des réfugiés syriens financé par le Secrétariat d'Etat aux migrations	CE	DSAS	036 SPAS	04.10.2017	406'800			406'800	
44	Dépenses liées à l'extension du FORJAD aux adultes jusqu'à 40 ans (FORMAD)	CE	DSAS	036 SPAS	22.11.2017	820'700			820'700	
45	Ecarts budgétaires des rubriques salaires et charges sociales du personnel fixe et auxiliaire	CE	DSAS	036 SPAS	15.11.2017	365'900			365'900	
46	Frais supplémentaires liés à l'octroi du RI et aux avances sur pensions alimentaires (BRAPA)	COFIN	DSAS	036 SPAS	04.10.2017	27'333'400			27'333'400	
47	Frais supplémentaires liés à l'octroi du RI, aux mesures d'insertion et au personnel du CSIR	COFIN	DSAS	036 SPAS	04.10.2017	22'897'900			22'897'900	
48	Registre national des professions de la santé (NAREG)	CE	DSAS	047 DSI	15.11.2017	141'600			141'600	
49	Soins aux migrants à la Polyclinique médicale universitaire	COFIN	DSAS	037 Admin du SSP	04.10.2017	1'243'400			1'243'400	
50	Ventilation des subventions entre les organisations publiques et les communes	CE	DSAS	064 Système de santé	08.11.2017	750'000			750'000	
51	Besoins supplémentaires pour des projets avec des mandataires externes	CE	DSAS	064 Système de santé	15.11.2017	200'000			200'000	
52	Cliniques privées et Organisations privées de soins à domicile (OSAD)	COFIN	DSAS	064 Système de santé	29.11.2017	4'800'000			4'800'000	
53	Demande de 4 postes provisoires en renforcement à la division des Etrangers	CE	DEIS	023 SPOP	17.05.2017	201'700			201'700	
54	Frais relatifs au remplacement des personnes absentes par du personnel auxiliaire	CE	DEIS	023 SPOP	08.11.2017	207'000			207'000	
55	Financement de mesures d'intégration en faveur des personnes au bénéfice d'une admission provisoire	COFIN	DEIS	023 SPOP	08.11.2017	5'094'600			5'094'600	
56	Surcoûts dans le domaine de l'asile et de l'aide d'urgence	COFIN	DEIS	023 SPOP	05.07.2017	23'841'500			23'841'500	

Crédits supplémentaires 2017 - Détail des crédits supplémentaires ayant un impact sur les charges brutes > CHF 100'000

N°	Libellé	Compétence CE/COFIN	Dép	Service publié (SP) (+ charges)	Date de décision CE	1er SP	2ème SP	3ème SP	+ Charges (brutes)	%
57	Gestion des dossiers AF-Mesures individuelles d'aide à l'investissement 2016-2018 (AF-MI) et décompte de gérance FIA-FIR	CE	DEIS	041 SAVI	15.11.2017	291'000			291'000	
58	Remplacement de la responsable finances et réorganisation de l'unité finances	CE	DEIS	041 SAVI	15.11.2017	156'000			156'000	
59	Salaires du personnel administratif, enseignant et auxiliaire	CE	DEIS	041 SAVI	13.12.2017	721'000			721'000	
60	Redistribution aux agriculteurs des contributions agricoles fédérales	COFIN	DEIS	041 SAVI	15.11.2017	4'500'000			4'500'000	
61	Déménagement de l'Office de l'accueil de jour des enfants (OAJE) dans de nouveaux locaux	CE	DIRH	048 SIPAL / 045 SG DIRH	22.03.2017	87'500	26'000		113'500	
62	Réaménagement et densification utilisation des locaux à disposition de la DGMR sur le site de Riponne	CE	DIRH	048 SIPAL / 046 DGMR	05.07.2017	330'000	265'000		595'000	
63	Réallocations financières au budget 2017 sur les rubriques honoraires et auxiliaires de la DGMR	CE	DIRH	046 DGMR	20.12.2017	992'000			992'000	
64	Travaux extraordinaires et urgents sur le réseau routier vaudois RC+RN - diverses réallocations budgétaires	COFIN	DIRH	046 DGMR	04.10.2017	5'022'000			5'022'000	
65	Réallocation financière sur diverses rubriques de la DGMR liées à des commandes supplémentaires de prestations de la part de la Confédération	COFIN	DIRH	046 DGMR	22.11.2017	1'821'900			1'821'900	
66	Refonte de la solution "business intelligence" de l'application REFEN du SDE	CE	DIRH	047 DSI	06.09.2017	130'600			130'600	
67	Réalisation des travaux du portail de l'Observatoire du système sanitaire vaudois et du projet GPECS	CE	DIRH	047 DSI	01.11.2017	5'000'000			5'000'000	
68	Corrections budgétaires 2017 de la DSI	CE	DIRH	047 DSI	22.11.2017	338'000			338'000	
69	Sécurisation des systèmes d'information de la Direction générale	CE	DIRH	047 DSI	22.11.2017	374'500			374'500	
70	Solde 2016 des frais administratifs de l'AVS et impression des relevés mensuels des salaires (CADEV)	CE	DIRH	054 SPEV	01.11.2017	177'000			177'000	
71	Transfert de 1 ETP du SPAS au GCF	CE	DIRH	056 GCF	24.05.2017	135'300			135'300	
72	Financement du remplacement des agents de propreté et d'hygiène (AHP) par des entreprises de nettoyage	CE	DFIRE	048 SIPAL	21.06.2017	241'700			241'700	
73	Régularisation de diverses rubriques - Centrale d'achats de l'Etat de Vaud - CADEV	CE	DFIRE	048 SIPAL	05.07.2017	822'800			822'800	
74	Couverture des besoins en personnel du centre d'édition de la CADEV	CE	DFIRE	048 SIPAL	27.09.2017	654'000			654'000	
75	Optimisation énergétique des bâtiments	CE	DFIRE	048 SIPAL	04.10.2017	420'000			420'000	
76	Prospections archéologiques dans le cadre N01 Jonction Blécherette	CE	DFIRE	048 SIPAL	01.11.2017	159'000			159'000	
77	Financement des mandats de la section Archéologie pour le site du Mormont	CE	DFIRE	048 SIPAL	01.11.2017	306'900			306'900	
78	Réfection des locaux du SPEV	CE	DFIRE	048 SIPAL	08.11.2017	164'000			164'000	
79	Financement de travaux par divers services	CE	DFIRE	048 SIPAL	08.11.2017	107'400			107'400	
80	Financement de divers mandats	CE	DFIRE	048 SIPAL	15.11.2017	278'900			278'900	
81	Transfert des budgets nécessaires à la couverture des besoins identifiés	CE	DFIRE	048 SIPAL	15.11.2017	336'500			336'500	
82	Financement des besoins auxiliaires	COFIN	DFIRE	048 SIPAL	15.11.2017	1'079'100			1'079'100	
83	PLATEFORME 10 - Regroupement au SG-DFIRE des postes liés à la direction du projet	CE	DFIRE	051 SG-DFIRE	28.06.2017	149'900			149'900	
84	Traitement informatique de masse des cédules hypothécaires	CE	DFIRE	047 DSI	01.03.2017	115'000			115'000	
85	Maintenance corrective des nouvelles applications SIPM	CE	DFIRE	047 DSI	14.06.2017	399'000			399'000	
86	Developpement et maintenance informatique	CE	DFIRE	047 DSI	08.11.2017	181'300			181'300	
87	Harmonisation des systèmes de contrôle d'accès physique DGF	CE	DFIRE	047 DSI / 052 DGF / 048 SIPAL	15.11.2017	92'000	8'000	120'000	220'000	
88	Réaménagements de locaux	CE	DFIRE	052 DGF / 048 SIPAL	20.12.2017	50'000	440'000		490'000	

Crédits supplémentaires 2017 - Détail des crédits supplémentaires ayant un impact sur les charges brutes > CHF 100'000										
N°	Libellé	Compétence CE/COFIN	Dép	Service publié (SP) (+ charges)	Date de décision CE	1er SP	2ème SP	3ème SP	+ Charges (brutes)	%
89	Charges d'intérêts négatifs	COFIN	DFIRE	053 SAGEFI	06.09.2017	7'200'000			7'200'000	
90	Réaménagement du sous-sol de l'Office du registre du commerce	CE	OJV	048 SIPAL / 057 OJV	25.10.2017	75'000	55'000		130'000	
91	Cotisations à la caisse de pension des juges de paix	CE	OJV	057 OJV	15.11.2017	322'900			322'900	
92	Tribunal d'arrondissement de l'Est vaudois - modernisation des alarmes et contrôle des accès	CE	OJV	048 SIPAL	08.11.2017	120'000			120'000	
93	Indemnités aux curateurs	COFIN	OJV	057 OJV	22.11.2017	350'000			350'000	
94	Indemnités aux avocats d'office et aux experts judiciaires	COFIN	OJV	057 OJV	22.11.2017	700'000			700'000	
Total crédits supplémentaires >= 100'000 (94 demandes)						219'563'900	9'693'200	120'000	229'377'100	98.7%
Total autres crédits supplémentaires < 100'000 (83 demandes)									2'980'800	1.3%
Total global crédits supplémentaires octroyés (177 demandes)									232'357'900	100.0%
Compensations apportées en terme de réductions de charges (CHF 53.8 mios) ou augmentations de revenus nets (CHF 106.4 mios)									-160'203'700	
Effet net des crédits supplémentaires 2017 sur le résultat (177 demandes)									72'154'200	

Dons et legs gérés par l'Etat

No de fonds		Capital au 31.12.2017	Capital au 31.12.2016
4018	Département du territoire et de l'environnement Fonds Professeur Wilczek.....	20'439.81	20'013.07
	Département de la formation, de la jeunesse et de la culture		
4004	Prix Marie Neeser-Jaccottet.....	13'560.73	13'581.14
4005	Fonds des maîtres du Gymnase de Beaulieu.....	1'046.70	953.37
4006	Fonds des estampes du Professeur Decker.....	1'806'769.95	1'769'846.37
4007	Fonds Pierre Christin (BCU).....	2'144'130.76	2'114'465.79
4008	Fonds Thérèse Frisch (BCU).....	966'316.76	946'290.92
4009	Fonds Joséphine Chavannes.....	13'926.40	13'646.54
4010	Fonds David.....	140'179.11	137'292.99
4017	Fonds enfants et adolescents sourds.....	295'657.91	289'957.28
4019	Fonds Fédération vaudoise entrepreneurs	601'481.93	601'898.20
4022	Fonds d'encouragement de l'EPSIC.....	417'085.88	410'058.26
4023	Fonds des élèves du CEPV/ESAA.....	109'760.30	120'452.03
4024	Fonds Claude Renaud.....	11'135.98	10'902.60
4025	Fonds d'encouragement du CEPNV.....	127'290.10	149'203.87
4026	Fonds d'encouragement de l'ETML Lausanne.....	73'701.29	80'601.10
4027	Fonds d'encouragement de l'ECL Lausanne.....	93'510.53	43'587.12
4028	Prix BCV en faveur des apprentis.....	25'810.52	25'666.38
4029	Fonds encouragement en faveur de l'EPCB.....	11'288.93	11'071.85
4030	Fonds d'aide à la jeunesse.....	390'748.59	391'561.71
4033	Fonds prix du Gymnase de Beaulieu.....	291'608.09	290'648.99
4034	Fonds prix du Gymnase Auguste Piccard.....	63'821.72	62'536.60
4035	Fonds prix du Gymnase de la Cité.....	150'420.86	151'330.65
4036	Fonds prix du Gymnase de Chamblandes.....	10'224.65	10'452.41
4037	Fonds prix communs aux gymnases vaudois.....	71'450.04	71'823.42
4038	Fonds d'encouragement du CEPM.....	106'509.88	108'817.66
4042	Fonds prestations de service HEIG-VD.....	2'010'241.25	1'606'011.54
4043	Fonds d'encouragement de la ESSanté.....	145'677.78	142'423.79
5000	Fond.Louis Dapples - Pouponnière Nestlé.....	700'000.00	700'000.00
	Département des institutions et de la sécurité		
4002	Fonds des pupilles du Tuteur général.....	2'710.69	2'362.16
	Département de la santé et de l'action sociale		
4012	Fondation Antonie-Julia Cossy.....	1'723'049.15	112'708.60
4013	Fonds J. et Ch. Duc, Sassel.....	133'000.21	132'890.57
4015	Fonds Langlands-Aubert.....	-	119'689.63
4016	Fonds Louise-Elise Guignard.....	910'323.20	895'005.56
4021	Fonds Dr. Pierre Decker (Chirurgie).....	672'198.43	658'068.17
	Département de l'économie, de l'innovation et du sport		
4031	Fonds encouragement en faveur écoles agricultures.....	221'785.39	217'322.44
4032	Fonds financement des prix en fav. formation professionnelle agricole et économie familiale....	132'153.22	127'447.09
	Ordre judiciaire vaudois		
4003	Fonds d'encouragement des mineurs.....	133'051.95	130'046.75
	TOTAL.....	14'742'068.69	12'690'636.62

Compte de résultat consolidé

Libellé	Comptes 2017	Comptes 2016
3 Charges d'exploitation totales.....	10'727'853'481.52	10'570'502'662.67
30 Charges de personnel.....	3'591'709'573.13	3'514'344'077.19
31 Charges de biens et services et autres charges d'exploitation.....	1'183'166'926.27	1'135'491'253.65
33 Amortissements du patrimoine administratif.....	344'998'726.64	525'897'380.60
35 Attributions aux fonds et financements spéciaux.....	48'145'488.91	29'693'170.11
36 Charges de transferts.....	4'948'837'241.66	4'800'725'299.55
37 Subventions redistribuées.....	606'044'799.53	559'417'279.21
39 Imputations internes.....	4'950'725.38	4'934'202.36
4 Revenus d'exploitation totaux.....	10'996'318'672.47	10'587'510'724.39
40 Revenus fiscaux.....	6'183'259'286.65	6'044'189'421.25
41 Patentes et concessions.....	149'679'547.41	102'905'042.40
42 Taxes et redevances.....	1'202'525'221.39	1'166'189'048.35
43 Revenus divers.....	156'781'120.70	153'943'509.21
45 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux.....	44'432'337.14	43'202'158.90
46 Revenus de transferts.....	2'648'645'634.27	2'512'730'062.71
47 Subventions à redistribuer.....	606'044'799.53	559'417'279.21
49 Imputations internes.....	4'950'725.38	4'934'202.36
Résultat provenant des activités d'exploitation, (+) revenus / (-) charges.....	268'465'190.95	17'008'061.72
34 Charges financières.....	32'752'086.77	26'241'990.29
44 Revenus financiers.....	252'654'440.26	232'886'830.15
Résultat provenant de financements, (+) revenus / (-) charges.....	219'902'353.49	206'644'839.86
Résultat opérationnel, (+) revenus / (-) charges.....	488'367'544.44	223'652'901.58
38 Charges extraordinaires.....	339'761'180.54	39'159'667.71
<i>dont préfinancements / attributions aux autres capitaux propres.....</i>	<i>339'000'000.00</i>	<i>38'449'000.00</i>
48 Revenus extraordinaires.....	118'428'989.68	101'577'016.60
Résultat extraordinaire, (+) revenus / (-) charges.....	-221'332'190.86	62'417'348.89
Résultat consolidé de l'exercice, (+) revenus / (-) charges	267'035'353.58	286'070'250.47

Bilan consolidé

	Au 31.12.2017	Au 31.12.2016
ACTIF		
10 PATRIMOINE FINANCIER.....	6'866'463'940.62	6'250'320'294.81
100 Disponibilités et placements à court terme.....	3'317'950'407.83	2'869'658'242.41
1000 Caisse.....	1'452'365.21	1'496'898.01
1001 La Poste.....	561'950'861.01	338'097'232.57
1002 Banques.....	2'603'582'320.70	2'114'076'329.49
1003 Placements à court terme.....	150'000'000.00	200'000'000.00
1009 Autres disponibilités.....	964'860.91	215'987'782.34
101 Créances.....	2'633'888'132.41	2'497'521'159.81
1011 Comptes courants avec tiers.....	144'588'515.19	138'091'873.44
1015 Comptes courants internes.....	5'677'118.09	7'724'837.41
1012 Créances fiscales.....	1'402'352'813.86	1'401'191'392.07
1019 Autres créances.....	1'081'269'685.27	950'513'056.89
104 Actifs de régularisation.....	623'532'231.51	596'240'081.73
104 Actifs transitoires et anticipés.....	623'532'231.51	596'240'081.73
106 Marchandises, fournitures et travaux en cours.....	34'122'881.76	31'945'067.78
106 Articles de com., matières prem. / prod. semi-finis et finis.....	34'122'881.76	31'945'067.78
107 Placements financiers.....	198'244'756.86	196'194'459.03
1070 Actions et parts sociales.....	188'193'905.75	185'250'003.72
1072 Créances à long terme.....	10'050'851.11	10'944'455.31
108 Immobilisations corporelles du PF.....	58'725'530.25	58'761'284.05
1084 Bâtiments.....	58'678'523.70	58'698'546.70
1086 Biens meubles.....	47'006.55	62'737.35
14 PATRIMOINE ADMINISTRATIF.....	2'084'296'158.70	2'135'745'694.32
140 Immobilisations corporelles du PA.....	1'279'538'520.74	1'329'204'312.14
1401 Routes / voies de communication.....	266'673'500.86	248'617'625.13
1402 Aménagement des cours d'eau.....	2'610'989.24	2'722'540.27
1403 Autres travaux de génie civil.....	18'808'806.09	14'626'050.84
140 Bâtiments et terrains.....	863'308'786.00	916'608'676.96
1406 Biens meubles.....	59'995'833.71	92'513'781.67
1407 Immobilisations en cours.....	10'919'083.87	8'236'495.17
1409 Autres immobilisations corporelles.....	57'221'520.97	45'879'142.10
142 Immobilisations incorporelles du PA.....	-22'524.91	-1'288'441.07
142 Logiciels et autres immobilisations incorporelles.....	-22'524.91	-1'288'441.07
144 Prêts.....	676'792'497.32	680'762'265.35
1441 Prêts aux cantons et aux concordats.....	10'000'000.00	10'000'000.00
1442 Prêts communes et syndicats intercommunaux.....	38'074'753.30	41'916'404.10
1444 Prêts aux entreprises publiques.....	23'316'986.40	23'463'328.30
1445 Prêts aux entreprises privées.....	296'046'283.60	294'530'873.15
1446 Prêts organisations privées à but non lucratif.....	20'295'467.65	17'578'689.35
1447 Prêts consentis aux ménages privés.....	289'059'006.37	293'272'970.45
Participations, capital social.....	9'011'975.00	9'011'975.00
145 1454 Participations aux entreprises publiques.....	850'000.00	850'000.00
1455 Participations aux entreprises privées.....	8'161'975.00	8'161'975.00
Subventions d'investissements.....	118'975'690.55	118'055'582.90
146 1462 Subventions d'investiss. aux communes.....	-2'269'905.80	-2'057'009.80
1465 Subventions d'investiss. entreprises privées.....	121'245'596.35	120'112'592.70
	8'950'760'099.32	8'386'065'989.13

Bilan consolidé

	Au 31.12.2017	Au 31.12.2016
PASSIF		
20 CAPITAUX DE TIERS.....	5'865'377'089.06	5'872'134'138.10
200 Engagements courants.....	1'599'643'847.96	1'630'306'594.12
2001 Comptes courants avec tiers.....	142'137'501.47	94'384'406.07
2005 Comptes courants internes.....	1'055'496.44	930'237.96
2002 Impôts.....	84'291'224.49	81'875'485.83
2003 Acomptes de tiers reçus.....	57'262'851.47	54'311'461.28
2006 Dépôts et cautions.....	205'495'353.82	209'495'472.26
2009 Autres engagements courants.....	1'109'401'420.27	1'189'309'530.72
201 Engagements financiers à court terme.....	167'882'861.45	145'627'683.68
2011 Engagements envers la collectivité.....	164'383'531.83	144'281'783.38
2019 Autres engagements financiers à c.t. envers tiers.....	3'499'329.62	1'345'900.30
204 Passifs de régularisation.....	2'213'000'117.67	2'015'784'241.04
204 Passifs transitoires et anticipés.....	2'213'000'117.67	2'015'784'241.04
206 Engagements financiers à long terme.....	1'729'662'791.70	1'937'374'612.27
2063 Emprunts.....	975'000'000.00	975'000'000.00
2064 Prêts, reconnaissances de dettes.....	4'810'250.20	5'810'363.80
2069 Autres engagements financiers à long terme.....	749'852'541.50	956'564'248.47
209 Engagements financements spéciaux et fonds.....	155'187'470.28	143'041'006.99
2090 Financements spéciaux des capitaux de tiers.....	30'285'327.03	27'373'233.23
2091 Fonds des capitaux de tiers.....	124'902'143.25	115'667'773.76
29 CAPITAL PROPRE.....	3'085'383'010.26	2'513'931'851.03
290 Engagements financements spéciaux.....	89'516'652.50	104'382'549.16
2900 Financements spéciaux sous capital propre.....	89'516'652.50	104'382'549.16
291 Engagements fonds.....	316'349'525.57	310'127'405.54
2910 Fonds enregistrés sous capital propre.....	316'213'762.93	309'994'996.63
2911 Legs et fondation sous capital propre.....	135'762.64	132'408.91
293 Préfinancements.....	708'320'485.44	651'456'101.21
2930 Préfinancements.....	708'320'485.44	651'456'101.21
295 Réserve liée au retraitement du PA.....	--	41'357'185.82
2950 Réserve liée au retraitement du PA.....	--	41'357'185.82
298 Autres capitaux propres.....	256'000'000.00	--
2980 Autres capitaux propres.....	256'000'000.00	--
299 Excédent / découvert (-) du bilan.....	1'715'196'346.75	1'406'608'609.30
(R) 2990 Résultat annuel, excédent revenus / charges (-).....	267'035'353.58	286'070'250.47
2999 Résultats cumulés des années précédentes.....	1'448'160'993.17	1'120'538'358.83
	8'950'760'099.32	8'386'065'989.13
(R) <i>Résultat opérationnel, excédent revenus / charges (-)</i>	<i>488'367'544.44</i>	<i>223'652'901.58</i>
<i>Résultat extraordinaire, excédent revenus / charges (-)</i>	<i>-221'332'190.86</i>	<i>62'417'348.89</i>
<i>Résultat annuel, excédent revenus / charges (-)</i>	<i>267'035'353.58</i>	<i>286'070'250.47</i>



**CONTROLE CANTONAL
DES FINANCES**

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

Lausanne, le 8 mai 2018

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, 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 2017. Les travaux de révision ont été achevés le 2 mai 2018.

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.

*Rapport du Contrôle cantonal des finances
sur l'audit des comptes annuels de l'Etat de Vaud
pour l'exercice arrêté au 31 décembre 2017*

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 2017 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 2017.

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.

Système de contrôle interne

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

Contrôle cantonal des finances



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



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

Les comptes annuels et le bilan de l'Etat de Vaud vérifiés par le Contrôle cantonal des finances sont présentés dans la brochure « Comptes 2017 de l'Etat de Vaud ». Nous les énumérons ci-après :

- Bilan au 31 décembre 2017
- Compte de résultat
- Résultat 2017 (comptes de résultat, de résultat opérationnel et de résultat extraordinaire)
- Compte des investissements
- Etat des dépenses d'investissement de l'exercice 2017
- Etat des dépenses d'investissement cumulés – Etat au 31 décembre 2017
- Tableau des flux de trésorerie du périmètre budgétaire
- Annexe des comptes annuels
 - Principes pour la présentation et la tenue des comptes
 - Titres et participations
 - Emprunts
 - Etat du capital propre
 - Financements spéciaux, fonds, dons et legs
 - Garanties et engagements conditionnels accordés par l'Etat de Vaud
 - Indicateurs financiers

***Rapport du Contrôle cantonal des finances
sur l'audit des comptes annuels de l'Etat de Vaud
pour l'exercice arrêté au 31 décembre 2017***

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

* * * * *

Notes

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

Celle comprise dans les comptes annuels :

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

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

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

* * * * *

➤ **CHUV**

Statut du CHUV

En application des dispositions de l'article 11 de la loi du 16 novembre 1993 sur les Hospices cantonaux (LHC), les Hospices cantonaux dénommés Centre hospitalier universitaire vaudois (CHUV) tiennent leur propre comptabilité. Au sens de l'article 15 LHC, le résultat du CHUV est porté en augmentation ou en diminution de son Fonds de réserve. Les comptes du CHUV, en 2017, sont présentés dans l'annexe des comptes annuels de l'Etat de Vaud.

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

Audit des comptes annuels du CHUV

Par décision du Conseil d'Etat, le mandat de révision des comptes du CHUV a été confié à la société Ernst & Young SA. Le rapport de révision d'Ernst & Young SA a été délivré en date du 16 mars 2018. L'organe de révision conclut à la conformité de la comptabilité avec la loi sur les finances, la loi sur les Hospices cantonaux et son règlement et aux instructions émises par le SAGEFI.

Ernst & Young SA recommande l'approbation des comptes annuels, tout en informant par un rapport au Comité d'audit, sur le détail des constatations et conclusions relatives aux comptes de l'exercice 2017.



EY, a Young & Rubicam Company
 Avenue du 19 Mars 30a
 Case postale
 CH-1002 Lausanne

Téléphone +41 58 226 54 11
 Télécopie +41 58 226 31 01
 www.ey.com/ch

Centre Hospitalier Universitaire Vaudois CHUV, Lausanne

Lausanne, le 16 mars 2018
 lh2/53.2

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 2017.

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.

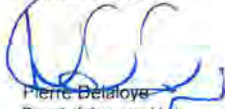


Opinion d'audit

Selon notre appréciation, la comptabilité et les comptes annuels pour l'exercice arrêté au 31 décembre 2017 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)



Ebru Ac

Annexe

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

➤ **Université de Lausanne**

Statut de l'Université de Lausanne

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

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

Audit des comptes annuels de l'UNIL

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

Le rapport de révision d'Ernst & Young SA a été délivré en date du 21 mars 2018. L'organe de révision conclut à la conformité de la comptabilité et des comptes annuels à la loi sur l'Université de Lausanne, au règlement d'application des dispositions financières, ainsi qu'à la loi sur les finances et aux règles de la comptabilité publique et aux instructions émises par le SAGEFI.

Ernst & Young SA recommande l'approbation des comptes annuels, tout en communiquant par un rapport au Comité d'audit, le détail des constatations et conclusions relatives aux comptes de l'exercice 2017.



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

Téléphone +41 58 288 51 11
Téléfax +41 58 288 51 01
www.ey.com/ch

Université de Lausanne, Lausanne

Lausanne, le 21 mars 2018

Rapport de l'auditeur sur les comptes annuels

En notre qualité d'auditeur, et conformément à notre mandat, nous avons effectué l'audit de la comptabilité et des comptes annuels de l'Université de Lausanne, comprenant le bilan, le compte d'exploitation, le tableau de flux de trésorerie et l'annexe pour l'exercice arrêté au 31 décembre 2017.

Responsabilité de la Direction

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

Responsabilité du contrôleur des comptes

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

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

*Rapport du Contrôle cantonal des finances
sur l'audit des comptes annuels de l'Etat de Vaud
pour l'exercice arrêté au 31 décembre 2017*



Opinion d'audit

Selon notre appréciation, la comptabilité et les comptes annuels pour l'exercice arrêté au 31 décembre 2017 sont conformes aux dispositions prévues par la loi sur l'Université de Lausanne le 6 juillet 2004, au règlement d'application des dispositions financières de la loi du 6 juillet 2004 ainsi qu'à la loi sur les finances du canton de Vaud du 20 septembre 2005 (LFIN) et aux instructions émises par le Service d'Analyse et de Gestion Financière de l'Etat de Vaud (SAGEFI).

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

Ernst & Young SA

Serge Clément
Expert-réviseur agréé
(Réviseur responsable)

Pascal Tréhan
Expert-réviseur agréé

➤ Haute école pédagogique (HEP Vaud)

Statut de la Haute école pédagogique

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

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

Audit des comptes annuels de la HEP Vaud

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

Le rapport de révision de Prateo SA a été délivré en date du 14 mars 2018. L'organe de révision conclut à la conformité de la comptabilité et des comptes annuels à la loi sur la Haute Ecole pédagogique, au règlement d'application des dispositions financières, ainsi qu'à la loi sur les finances.

Prateo SA recommande l'approbation des comptes annuels. L'organe de révision communique par un rapport au Comité d'audit, le détail des constatations et conclusions relatives aux comptes de l'exercice 2017.

P R A T I C U

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

Conformément au mandat que vous nous avez confié, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la Haute école pédagogique (HEP) du Canton de Vaud comprenant le bilan, le compte d'exploitation et l'annexe pour l'exercice arrêté au 31 décembre 2017.

Responsabilité du Comité de direction

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

Responsabilité de l'organe de révision

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

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

PRATEO


Opinion d'audit

Selon notre appréciation, les comptes annuels pour l'exercice arrêté au 31 décembre 2017 sont conformes à la loi sur la Haute école pédagogique du 12 décembre 2007 (LHEP), au règlement d'application de la loi du 12 décembre 2007 sur la Haute école pédagogique (RLHEP), au règlement d'application des dispositions financières de la loi du 12 décembre 2007 sur la Haute école pédagogique (RFin-LHEP) et à la loi sur les finances du Canton de Vaud du 20 septembre 2005 (LFIN).

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

Pully, le 14 mars 2018

Prateo SA


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


Aurélie Jeannet
Experte diplômée en finance et controlling
Expert-réviseur agréé

Annexe :

Comptes annuels comprenant :

- Bilan au 31 décembre 2017
- Compte d'exploitation de l'exercice 2017
- Annexe aux comptes annuels au 31 décembre 2017

➤ Hautes écoles vaudoises de type HES

Statut des Hautes écoles vaudoises de type HES

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

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

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

Audit des comptes annuels des Hautes écoles vaudoises de type HES

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

Les rapports de révision de PricewaterhouseCoopers SA ont été délivrés en date du 21 mars 2018 pour la HEIG-VD, l'HESAV et l'ECAL. L'organe de révision conclut pour les trois écoles à la conformité de la comptabilité et des comptes annuels à la loi sur les hautes écoles vaudoises de type HES, au règlement d'application, ainsi qu'à la loi sur les finances.

PricewaterhouseCoopers SA recommande l'approbation des comptes annuels des trois Hautes écoles cantonales. L'organe de révision communique par un rapport aux Comités d'audit, le détail des constatations et conclusions relatives aux comptes de l'exercice 2017.



**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 les comptes annuels

Conformément au mandat que vous nous avez confié, nous avons effectué l'audit des comptes annuels ci-joints de la Haute Ecole d'Ingénierie et de Gestion du Canton de Vaud (HEIG-VD), comprenant le bilan, le compte d'exploitation et l'annexe pour l'exercice arrêté au 31 décembre 2017.

Responsabilité de la Direction

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

Responsabilité de l'organe de révision

Notre responsabilité consiste, sur la base de notre audit, à exprimer une opinion sur les comptes annuels. Nous avons effectué notre audit conformément à la loi suisse et 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.

PricewaterhouseCoopers SA, avenue C.-F. Ramuz 45, case postale, 1001 Lausanne
Téléphone: +41 58 792 81 00, Télécopie: +41 58 792 81 10, www.pwc.ch

PricewaterhouseCoopers SA est membre d'un réseau mondial de sociétés juridiquement autonomes et indépendantes les unes des autres

**Rapport du Contrôle cantonal des finances
sur l'audit des comptes annuels de l'Etat de Vaud
pour l'exercice arrêté au 31 décembre 2017**



Opinion d'audit

Selon notre appréciation, les comptes annuels pour l'exercice arrêté au 31 décembre 2017 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

Les comptes annuels de la Haute Ecole d'Ingénierie et de Gestion du Canton de Vaud (HEIG-VD) pour l'exercice arrêté au 31 décembre 2016 ont été audités par un autre organe de révision, qui a exprimé une opinion non modifiée sur ces comptes annuels dans le rapport daté du 16 mars 2017.

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

PricewaterhouseCoopers SA

Philippe Lienhard
Expert-réviseur
Réviseur responsable

Nicolas Daehler
Expert-réviseur

Lausanne, le 21 mars 2018

Annexe:

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



**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 les comptes annuels

Conformément au mandat que vous nous avez confié, nous avons effectué l'audit des comptes annuels ci-joints de la Haute Ecole de Santé Vaud (HESAV), comprenant le bilan, le compte d'exploitation et l'annexe pour l'exercice arrêté au 31 décembre 2017.

Responsabilité de la Direction

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

Responsabilité de l'organe de révision

Notre responsabilité consiste, sur la base de notre audit, à exprimer une opinion sur les comptes annuels. Nous avons effectué notre audit conformément à la loi suisse et 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.

PricewaterhouseCoopers SA, avenue C.-F. Ramuz 45, case postale, 1001 Lausanne
Téléphone: +41 58 792 81 00, Téléfax: +41 58 792 81 10, www.pwc.ch

PricewaterhouseCoopers SA est membre d'un réseau mondial de sociétés juridiquement autonomes et indépendantes les unes des autres.

**Rapport du Contrôle cantonal des finances
sur l'audit des comptes annuels de l'Etat de Vaud
pour l'exercice arrêté au 31 décembre 2017**



Opinion d'audit

Selon notre appréciation, les comptes annuels pour l'exercice arrêté au 31 décembre 2017 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

Les comptes annuels de la Haute Ecole de Santé Vaud (HESAV) pour l'exercice arrêté au 31 décembre 2016 ont été audités par un autre organe de révision, qui a exprimé une opinion non modifiée sur ces comptes annuels dans le rapport daté du 16 mars 2017.

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

PricewaterhouseCoopers SA

Philippe Lienhard
Expert-réviseur
Réviseur responsable

Nicolas Daehler
Expert-réviseur

Lausanne, le 21 mars 2018

Annexe:

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



**Rapport de l'organe de révision
au Conseil d'Etat du Canton de Vaud
Haute école d'art de design de Lausanne (ECAL)
Lausanne**

Rapport de l'organe de révision sur les comptes annuels

Conformément au mandat que vous nous avez confié, nous avons effectué l'audit des comptes annuels ci-joints de la Haute école d'art de design de Lausanne, comprenant le bilan, le compte d'exploitation et l'annexe pour l'exercice arrêté au 31 décembre 2017.

Responsabilité de la Direction

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

Responsabilité de l'organe de révision

Notre responsabilité consiste, sur la base de notre audit, à exprimer une opinion sur les comptes annuels. Nous avons effectué notre audit conformément à la loi suisse et 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.

PricewaterhouseCoopers SA, avenue C.-F. Ramuz 45, case postale, 1001 Lausanne
Téléphone: +41 58 792 81 00, Téléfax: +41 58 792 81 10, www.pwc.ch

PricewaterhouseCoopers SA est membre d'un réseau mondial de sociétés juridiquement autonomes et indépendantes les unes des autres.

**Rapport du Contrôle cantonal des finances
sur l'audit des comptes annuels de l'Etat de Vaud
pour l'exercice arrêté au 31 décembre 2017**



Opinion d'audit

Selon notre appréciation, les comptes annuels pour l'exercice arrêté au 31 décembre 2017 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

Les comptes annuels de la Haute école d'art de design de Lausanne (ECAL) pour l'exercice arrêté au 31 décembre 2016 ont été audités par un autre organe de révision, qui a exprimé une opinion non modifiée sur ces comptes annuels dans le rapport daté du 16 mars 2017.

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

PricewaterhouseCoopers SA

Philippe Lienhard
Expert-réviseur
Réviseur responsable

Nicolas Daehler
Expert-réviseur

Lausanne, le 21 mars 2018

Annexe:

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