

# COMPTES 2018

Comptes de fonctionnement détaillés par département : les petits chiffres imprimés en caractères italique gras dans la colonne « Budget 2018 » représentent les crédits supplémentaires

## Table des matières

	Page
<b>Comptes</b>	
Compte de résultat.....	1
Résultat détaillé.....	2
Comptes de fonctionnement détaillés par département :	
1 Département du territoire et de l'environnement.....	3
2 Département de la formation, de la jeunesse et de la culture.....	19
3 Département des institutions et de la sécurité.....	85
4 Département de la santé et de l'action sociale.....	123
5 Département de l'économie, de l'innovation et du sport.....	153
6 Département des infrastructures et des ressources humaines.....	199
7 Département des finances et des relations extérieures.....	235
8 Ordre judiciaire vaudois.....	257
9 Secrétariat général du Grand Conseil.....	265
Résumé du compte général par département.....	269
Charges et revenus des départements d'après leur nature --- Comptes 2018.....	271
Compte des investissements de l'exercice 2018.....	273
Dépenses et recettes d'investissements de l'exercice 2018.....	274
Etat des dépenses et recettes d'investissements au 31 décembre 2018.....	283
Bilan.....	297
Tableau des flux de trésorerie.....	299
<b>Annexes</b>	
Principes pour la présentation et la tenue des comptes 2018.....	300
Titres et participations.....	303
Etat des immobilisations au 31 décembre 2018 - budget d'investissement.....	305
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 --- 2008 à 2018.....	326
Evolution du produit des impôts --- 2012 à 2018.....	327
Classification fonctionnelle et économique des charges --- Comptes 2018.....	329
Classification fonctionnelle et économique des charges --- 2017 - 2018.....	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
<b>Notes d'information</b>	
Evolution correctifs d'actifs et risques annoncés.....	363
Résumé des crédits supplémentaires octroyés en 2018 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

	<b>Page</b>
<b>Attestations des organes de révision</b>	
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 2018	Compte 2017
<b>3 Charges d'exploitation totales.....</b>	<b>10'163'662'785.45</b>	<b>9'635'257'093.27</b>
30 Charges de personnel.....	2'430'731'669.29	2'394'031'355.92
31 Charges de biens et services et autres charges d'exploitation.....	742'236'219.63	761'729'468.81
33 Amortissements du patrimoine administratif.....	351'456'789.58	262'336'237.15
35 Attributions aux fonds et financements spéciaux.....	31'185'374.36	20'407'468.99
36 Charges de transferts.....	5'987'804'406.95	5'585'757'037.49
37 Subventions redistribuées.....	615'359'668.30	606'044'799.53
39 Imputations internes.....	4'888'657.34	4'950'725.38
<b>4 Revenus d'exploitation totaux.....</b>	<b>10'125'969'009.11</b>	<b>9'909'083'583.32</b>
40 Revenus fiscaux.....	6'297'269'491.64	6'183'259'286.65
41 Patentes et concessions.....	165'865'957.66	149'679'547.41
42 Taxes et redevances.....	404'492'547.45	403'409'994.08
43 Revenus divers.....	52'137'274.52	49'036'571.59
45 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux.....	29'296'244.21	34'650'174.00
46 Revenus de transferts.....	2'556'659'167.99	2'478'052'484.68
47 Subventions à redistribuer.....	615'359'668.30	606'044'799.53
49 Imputations internes.....	4'888'657.34	4'950'725.38
<b>Résultat provenant des activités d'exploitation, (+) revenus / (-) charges.....</b>	<b>-37'693'776.34</b>	<b>273'826'490.05</b>
34 Charges financières.....	34'240'176.20	29'733'123.69
44 Revenus financiers.....	229'860'751.92	242'369'961.55
<b>Résultat provenant de financements, (+) revenus / (-) charges.....</b>	<b>195'620'575.72</b>	<b>212'636'837.86</b>
<b>Résultat opérationnel, (+) revenus / (-) charges.....</b>	<b>157'926'799.38</b>	<b>486'463'327.91</b>
38 Charges extraordinaires.....	71'910'166.55	339'174'363.21
<i>dont préfinancements / attributions aux autres capitaux propres.....</i>	<i>71'000'000.00</i>	<i>339'000'000.00</i>
48 Revenus extraordinaires.....	100'105'682.72	117'770'760.81
<b>Résultat extraordinaire, (+) revenus / (-) charges.....</b>	<b>28'195'516.17</b>	<b>-221'403'602.40</b>
<b>Résultat de l'exercice, (+) revenus / (-) charges.....</b>	<b>186'122'315.55</b>	<b>265'059'725.51</b>

## Résultat détaillé

Libellé	Comptes 2018	Comptes 2017
<b><u>Résultat opérationnel, avant et après amortissements du patrimoine administratif et avant et après préfinancements et attribution autres capitaux propres</u></b>		
Charges du compte de résultat avant amortissement.....	9'816'759'843.80	9'395'648'184.10
Revenus du compte de résultat.....	10'355'829'761.03	10'151'453'544.87
<i>Résultat opérationnel avant amortissement.....</i>	<i>539'069'917.23</i>	<i>755'805'360.77</i>
Amortissement du patrimoine administratif (investissements).....	381'143'117.85	269'342'032.86
<b>Résultat opérationnel après amortissement, excédent de revenus.....</b>	<b>157'926'799.38</b>	<b>486'463'327.91</b>
Attributions aux préfinancements / autres capitaux propres.....	71'000'000.00	339'000'000.00
<i>Résultat après préfinancements / autres capitaux propres.....</i>	<i>86'926'799.38</i>	<i>147'463'327.91</i>
<b><u>Résultat extraordinaire</u></b>		
<b>Charges extraordinaires.....</b>		
Charges extraordinaires de biens, services et charges d'exploitation.....	--	17'500.00
Charges financières monétaires extraordinaires.....	12'922.95	13'012.71
Charges financières comptables extraordinaires.....	897'243.60	143'850.50
Attributions aux préfinancements du capital propre.....	71'000'000.00	83'000'000.00
Attributions aux autres capitaux propres.....	--	256'000'000.00
<i>Charges extraordinaires.....</i>	<i>71'910'166.55</i>	<i>339'174'363.21</i>
<b>Revenus extraordinaires.....</b>		
Contributions extraordinaires.....	6'653.90	56'500.00
Revenus divers extraordinaires.....	6'144'793.03	18'323'237.32
Revenus divers extraordinaires liés aux immobilisations.....	6'485'117.24	1'468'406.14
Revenus financiers extraordinaires.....	57'623'560.70	57'622'735.96
Revenus de transferts extraordinaires.....	1'845'973.97	14'164'265.62
Prélèvements sur les préfinancements du capital propre.....	27'999'583.88	26'135'615.77
<i>Revenus extraordinaires.....</i>	<i>100'105'682.72</i>	<i>117'770'760.81</i>
<b>Résultat extraordinaire, (+) revenus / (-) charges.....</b>	<b>28'195'516.17</b>	<b>-221'403'602.40</b>
<b><u>Résultat total, compte de résultat</u></b>		
Résultat opérationnel, excédent de revenus.....	157'926'799.38	486'463'327.91
Résultat extraordinaire, (+) revenus / (-) charges.....	28'195'516.17	-221'403'602.40
<b>Résultat total, excédent de revenus.....</b>	<b>186'122'315.55</b>	<b>265'059'725.51</b>

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

1	Comptes 2018		Budget 2018	Comptes 2017
	Charges	Revenus		
<b>1 Département du territoire et de l'environnement</b> .....	<b>222'052'941.11</b>		<b>204'910'200</b> <i>-1'389'000</i>	<b>221'010'560.92</b>
		<b>453'455'609.78</b>	<b>425'314'200</b> <i>210'000</i>	<b>451'994'554.27</b>
<b>001 Secrétariat général du DTE</b> .....	<b>4'554'175.22</b>		<b>5'390'600</b> <i>-232'800</i>	<b>4'528'715.83</b>
		<b>20'408.20</b>	<b>8'200</b>	<b>36'809.05</b>
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	3'169'190.95		3'321'700 <i>-70'800</i>	3'163'799.24
3030 Travailleurs temporaires.....	118'637.53		312'000 <i>-39'400</i>	166'045.32
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....	205'032.12		224'200 <i>-7'500</i>	209'564.74
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	409'350.25		458'400 <i>-15'200</i>	422'074.23
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	3'921.90		9'400 <i>-200</i>	9'301.23
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales.....	72'327.78		79'400 <i>-2'700</i>	74'443.79
3059 Autres cotisations patronales.....	1'958.99		2'300	2'026.80
3099 Autres charges de personnel.....	8'155.20		8'600	6'789.60
3100 Matériel de bureau.....	9'680.40		11'800	8'684.85
3102 Imprimés, publications.....	35'963.20		80'200	45'974.15
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	7'793.90		11'800	8'280.60
3106 Matériel médical et de laboratoire.....	1'650.80		— <i>1'600</i>	—
3110 Meubles et appareils de bureau.....	—		—	3'849.35
3111 Machines, appareils et véhicules.....	357.35		1'500	469.70
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA.....	118.35		600	263.40
3130 Prestations de services de tiers.....	106'379.23		198'800	119'469.70
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	240'001.36		455'200 <i>-98'600</i>	131'112.88
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau.....	—		3'600	—
3151 Entretien de machines, appareils, véhicules.....	—		1'200	309.75
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	45'035.05		45'000	44'030.40
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations.....	11'540.31		13'200	12'307.69
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais.....	10'458.55		22'700	8'977.07
3199 Autres charges d'exploitation.....	—		800	—
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères.....	—		—	26.21
3634 Subventions accordées aux entreprises publiques.....	1'500.—		2'500	—
3636 Subventions accordées aux org privées à but non lucratif.....	95'122.—		125'700	90'915.13
4210 Emoluments pour actes administratifs.....	—		—	1'200.—
4250 Ventes.....	—	4'116.—	3'300	1'711.50
4260 Remboursements et participations de tiers.....	—	9'177.20	2'100	7'502.20
4309 Autres revenus d'exploitation.....	—	7'115.—	2'800	6'395.35
4630 Subventions de la Confédération.....	—	—	—	20'000.—
<b>005 Direction générale de l'environnement</b> .....	<b>171'840'757.33</b>		<b>149'157'000</b> <i>-624'200</i>	<b>170'701'936.52</b>
		<b>114'984'416.76</b>	<b>90'365'200</b> <i>210'000</i>	<b>116'618'700.38</b>
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	28'156'461.93		28'607'300 <i>-239'400</i>	27'628'194.98
3020 Salaires des enseignants.....	1'276'663.05		1'297'400	1'292'637.13
3030 Travailleurs temporaires.....	1'438'636.25		1'190'000 <i>-61'200</i>	1'646'402.86
3042 Indemnités de repas.....	28'580.—		40'600	31'320.—
3043 Indemnités de logement.....	12'780.—		16'300	16'025.—

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

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2018</b>	<b>Budget 2018</b>
<b>1</b>	<b>Département du territoire et de l'environnement</b>		
	Revenu net du département.....	231'402'668.67	220'404'000
	<b>001 Secrétariat général du DTE</b>		
3010	Compensation du compte 048/3144 en faveur du SIPaL : CHF -70'800 pour les travaux de transformation et d'aménagement des locaux de la DGE à Morges.		
3030	Voir commentaire du compte 3010.		
3050	Voir commentaire du compte 3010.		
3052	Voir commentaire du compte 3010.		
3053	Voir commentaire du compte 3010.		
3054	Voir commentaire du compte 3010.		
3106	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 1'600 accordé par la Cheffe de département le 19.09.2018 pour l'achat d'un défibrillateur et d'une trousse de secours.		
3132	1. Honoraires pour les projets du territoire et de l'environnement.....	24'822.90	116'500
	2. Honoraires pour les projets du Bureau de l'égalité entre les femmes et les hommes.....	135'420.72	228'700
	3. Honoraires pour les projets de l'Unité du développement durable.....	79'757.74	110'000
	Compensation du compte 005/3130 en faveur de la DGE : CHF -50'000 pour les assises vaudoises du climat.		
	Compensation du compte 047/3158 en faveur de la DSI : CHF -38'400 pour la migration des sites internet "Boussole21" et "Achats-Responsables".		
	Compensation du compte 048/3132 en faveur du SIPaL : CHF -8'600 pour les coûts relatifs à l'activité du Groupe de Travail Développement Durable.		
	Compensation du compte 3106 : CHF -1'600 pour l'achat d'un défibrillateur et d'une trousse de secours.		
		<b>240'001.36</b>	<b>455'200</b> <i>-98'600</i>
	<b>005 Direction générale de l'environnement</b>		
3010	Compensation des comptes 048/3144 en faveur du SIPaL et 3110 : CHF -73'800 pour des travaux de transformation d'un dépôt des cantonniers des Eaux. Compensation du compte 048/3144 en faveur du SIPaL : CHF -100'000 pour des travaux de transformation et d'aménagement de locaux à Morges. Compensation du compte 3132 : CHF -65'600 pour l'élaboration du Plan climat vaudois.		
3030	Dépassement financé par le fonds 2006 pour l'énergie. Compensation du compte 048/3144 en faveur du SIPaL : CHF -61'200 pour des travaux de transformation et d'aménagement de locaux à Morges.		

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

1	Comptes 2018		Budget 2018	Comptes 2017
	Charges	Revenus		
3049 Autres Indemnités .....	187'141.61		286'000 <i>-77'000</i>	188'568.23
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs .....	1'952'295.39		1'950'300 <i>-18'000</i>	1'924'915.76
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension .....	3'707'062.32		3'850'900 <i>-34'500</i>	3'697'403.60
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents .....	446'619.80		456'400 <i>-3'000</i>	448'070.69
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales .....	683'603.92		691'900 <i>-4'000</i>	681'779.53
3059 Autres cotisations patronales .....	18'667.64		18'800	18'454.44
3099 Autres charges de personnel .....	91'663.10		90'900 <i>12'000</i>	97'090.65
3100 Matériel de bureau .....	46'827.75		94'100	71'049.50
3101 Matériel d'exploitation, fournitures .....	513'550.64		527'100	509'365.30
3102 Imprimés, publications .....	128'555.75		132'500	111'695.46
3103 Littérature spécialisée, magazines .....	39'168.26		52'600	38'899.43
3104 Matériel didactique .....	15'460.35		20'000	15'562.40
3105 Denrées alimentaires .....	71'645.35		86'000	73'490.—
3106 Matériel médical et de laboratoire .....	281'930.63		326'000 <i>-44'000</i>	253'422.83
3109 Autres charges de matériel et de marchandises .....	2'994.10		3'000	1'969.60
3110 Meubles et appareils de bureau .....	71'771.15		10'000 <i>71'300</i>	58'403.45
3111 Machines, appareils et véhicules .....	472'096.69		608'000	489'467.49
3112 Vêtements, linge, rideaux .....	67'078.35		119'000 <i>-50'000</i>	31'811.70
3116 Appareils médicaux et de laboratoire .....	376'974.38		354'000 <i>38'000</i>	268'015.51
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA .....	150'061.38		164'700 <i>20'000</i>	221'227.67
3130 Prestations de services de tiers .....	1'287'569.94		1'291'600 <i>50'000</i>	1'134'554.40
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc .....	5'847'576.90		7'088'300 <i>-158'300</i>	5'795'348.56
3134 Primes d'assurances choses .....	16'830.91		25'200	18'420.30
3137 Impôts et taxes .....	381'668.66		283'400 <i>-10'000</i>	227'632.77
3138 Cours, examens et conseils .....	118'020.—		89'500 <i>44'000</i>	31'500.—



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

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2018</b>	<b>Budget 2018</b>
3049	Compensation des comptes 048/3144 en faveur du SIPaL et 3110 : CHF -77'000 pour des travaux de transformation d'un dépôt des cantonniers des Eaux.		
3050	Compensation des comptes 048/3144 en faveur du SIPaL et 3110 : CHF -4'600 pour des travaux de transformation d'un dépôt des cantonniers des Eaux. Compensation du compte 048/3144 en faveur du SIPaL : CHF -9'300 pour des travaux de transformation et d'aménagement de locaux à Morges. Compensation du compte 3132 : CHF -4'100 pour l'élaboration du Plan climat vaudois.		
3052	Compensation des comptes 048/3144 en faveur du SIPaL et 3110 : CHF -8'900 pour des travaux de transformation d'un dépôt des cantonniers des Eaux. Compensation du compte 048/3144 en faveur du SIPaL : CHF -17'700 pour des travaux de transformation et d'aménagement de locaux à Morges. Compensation du compte 3132 : CHF -7'900 pour l'élaboration du Plan climat vaudois.		
3053	Compensation des comptes 048/3144 en faveur du SIPaL et 3110 : CHF -1'100 pour des travaux de transformation d'un dépôt des cantonniers des Eaux. Compensation du compte 048/3144 en faveur du SIPaL : CHF -900 pour des travaux de transformation et d'aménagement de locaux à Morges. Compensation du compte 3132 : CHF -1'000 pour l'élaboration du Plan climat vaudois.		
3054	Compensation des comptes 048/3144 en faveur du SIPaL et 3110 : CHF -1'600 pour des travaux de transformation d'un dépôt des cantonniers des Eaux. Compensation du compte 048/3144 en faveur du SIPaL : CHF -1'000 pour des travaux de transformation et d'aménagement de locaux à Morges. Compensation du compte 3132 : CHF -1'400 pour l'élaboration du Plan climat vaudois.		
3099	Crédit supplémentaire de CHF 12'000 accordé par le Conseil d'Etat le 31 octobre 2018 pour divers financements au sein de la DGE.		
3106	Compensation du compte 048/3144 en faveur du SIPaL : CHF -44'000 pour le financement de travaux de transformation et d'aménagement de laboratoires.		
3110	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 27'000 accordé par le Conseil d'Etat le 31 octobre 2018 pour divers financements au sein de la DGE. Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 44'300 accordé par le Conseil d'Etat le 12 septembre 2018 pour des travaux de transformation du dépôt des cantonniers des Eaux sur le site de la Boverie à Payerne.		
3112	Compensation des comptes 3099, 3120, 3110, 3141, 3145, 3151 et 3632 : CHF -50'000 pour divers financements au sein de la DGE.		
3116	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 38'000 accordé par le Conseil d'Etat le 29 août 2018 pour le financement de stations de mesure et prélèvement des eaux superficielles.		
3120	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 20'000 accordé par le Conseil d'Etat le 31 octobre 2018 pour divers financements au sein de la DGE.		
3130	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 50'000 accordé par le Conseil d'Etat le 22 août 2018 pour financer les assises vaudoises du climat.		
3132	Compensation du compte 047/3158 en faveur de la DSI : CHF -18'000 pour le développement d'un outil des évolutions du cadastre romand des émissions. Compensation du compte 047/3158 en faveur de la DSI : CHF -250'000 pour la réalisation d'une application informatique pour la surveillance de l'établissement du CECB. Compensation du compte 048/3132 en faveur du SIPaL : CHF -2'300 pour le financement de coûts relatifs à l'activité du Groupe de Travail Développement Durable. Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 32'000 accordé par le Conseil d'Etat le 29 août 2018 pour le financement de stations de mesure et prélèvement des eaux superficielles. Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 80'000 accordé par le Conseil d'Etat le 5 septembre 2018 pour l'élaboration du Plan climat vaudois.		
3137	Dépassement financé par le fonds 2006 pour l'énergie. Compensation du compte 3610 : CHF -10'000 pour le financement de l'augmentation de la redevance hydraulique.		
3138	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 44'000 accordé par le Conseil d'Etat le 18 avril 2018 pour la formation des exploitants de STEP.		

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

1	Comptes 2018		Budget 2018	Comptes 2017
	Charges	Revenus		
3141 Entretien des routes.....	656'676.67		770'400 <i>8'100</i>	720'607.05
3142 Entretien des aménagements de cours d'eau.....	7'358'905.33		7'316'000 <i>107'500</i>	7'170'328.87
3145 Entretien des forêts.....	3'713'342.45		4'016'900 <i>-160'900</i>	3'795'903.34
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau.....	8'915.90		13'000	7'355.10
3151 Entretien de machines, appareils, véhicules.....	564'950.58		586'500 <i>33'000</i>	595'096.29
3156 Entretien des appareils médicaux et de laboratoire.....	109'180.20		143'800 <i>-21'800</i>	137'844.96
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	539'583.99		551'800	530'753.30
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations.....	107'897.33		146'400	116'090.60
3169 Autres loyers et frais d'utilisation.....	32'000.—		32'000	32'000.—
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais.....	843'900.57		885'700	834'848.94
3171 Dédommagements - Excursions, voyages scolaires et camps.....	3'587.70		5'000	3'500.—
3180 Réévaluations sur créances.....	124'588.10		—	-52'895.35
3181 Pertes sur créance effectives.....	62'017.85		—	54'703.40
3199 Autres charges d'exploitation.....	9'228.42		26'800	16'097.75
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères.....	-873.91		—	175.94
3499 Autres charges financières.....	854.87		— <i>4'000</i>	-662.94
3510 Attributions aux financements spéciaux, capital propre.....	1'611'756.70		1'601'900	1'642'435.75
3511 Attributions aux fonds du capital propre.....	2'067'000.—		2'067'000	1'687'000.—
3610 Dédommagements à la Confédération.....	103'321.95		100'000 <i>10'000</i>	104'826.65
3611 Dédommagements aux cantons et aux concordats.....	530'081.69		741'700 <i>-150'000</i>	519'561.95
3632 Subventions accordées aux communes et ass intercommunales.....	22'689'536.54		23'461'900 <i>-547'500</i>	22'197'569.96
3634 Subventions accordées aux entreprises publiques.....	1'785'961.83		3'212'600	1'980'137.93
3635 Subventions accordées aux entreprises privées.....	6'771'006.71		5'245'000	6'616'865.52

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

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2018</b>	<b>Budget 2018</b>
3141	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 8'100 accordé par le Conseil d'Etat le 31 octobre 2018 pour divers financements au sein de la DGE.		
3142	Compensation des comptes 048/3144 en faveur du SIPaL et 3110 : CHF -187'700 pour des travaux de transformation d'un dépôt des cantonniers des Eaux. Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 295'200 accordé par le Conseil d'Etat le 31 octobre 2018 pour des travaux urgents de remise en état et d'aménagements de cours d'eau.		
3145	Compensation du compte 048/3144 en faveur du SIPaL : CHF -24'100 pour des travaux de transformation et d'aménagement de locaux à Morges. Compensation du compte 048/3144 en faveur du SIPaL : CHF -23'500 pour le financement de travaux de transformation et d'aménagement de laboratoires. Compensation du compte 3138 : CHF -44'000 pour la formation des exploitants de STEP. Compensation du compte 3142 : CHF -145'200 pour des travaux urgents de remise en état et d'aménagements de cours d'eau. Compensation du compte 3499 : CHF -4'000 pour le financement d'intérêts négatifs en lien avec le fonds d'investissement forestier. Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 56'000 accordé par le Conseil d'Etat le 31 octobre 2018 pour le financement de la fourniture de bois pour la centrale de chauffe des établissements de la plaine de l'Orbe (EPO). Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 23'900 accordé par le Conseil d'Etat le 31 octobre 2018 pour divers financements au sein de la DGE.		
3151	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 33'000 accordé par le Conseil d'Etat le 31 octobre 2018 pour divers financements au sein de la DGE.		
3156	Compensation du compte 047/3158 en faveur de la DSI : CHF -21'800 pour la maintenance du parc informatique du laboratoire de la protection des Eaux.		
3499	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 4'000 accordé par le Conseil d'Etat le 31 octobre 2018 pour le financement d'intérêts négatifs en lien avec le fonds d'investissement forestier (FIF).		
3610	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 10'000 accordé par le Conseil d'Etat le 29 août 2018 pour le financement de l'augmentation de la redevance hydraulique.		
3611	Compensation du compte 3142 : CHF -150'000 pour des travaux urgents de remise en état et d'aménagements de cours d'eau.		
3632	1. Subvention cantonale des conventions-programmes dans le domaine de l'environnement.....	11'477'151.66	13'060'700
	2. Participation cantonale aux tâches étatiques déléguées aux gardes forestiers non cantonaux.....	3'821'958.—	3'891'700
	3. Subvention à l'ECA pour la lutte contre la pollution par les hydrocarbures (remboursés par les pollueurs) et les formations DCH (défenses chimique hydrocarbure).....	3'082'028.22	3'094'300
	4. Contribution cantonale pour des projets hors convention-programme au niveau des eaux.....	3'060'224.60	1'491'200
	5. Indemnisation des dégâts du gibier aux forêts publiques.....	223'482.95	290'000
	6. Autres subventions.....	1'024'691.11	1'634'000
	Compensation du compte 3637 : CHF -557'500 pour le transfert partiel de la dotation des subventions des projets forestiers communaux à des projets privés.		
	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 10'000 accordé par le Conseil d'Etat le 31 octobre 2018 pour divers financements au sein de la DGE.		
		<b>22'689'536.54</b>	<b>23'461'900</b> <i>-547'500</i>
3634	1. Aides à des projets relatifs à l'utilisation d'énergies renouvelables.....	1'672'181.83	3'100'000
	2. Autres subventions.....	113'780.—	112'600
		<b>1'785'961.83</b>	<b>3'212'600</b>
3635	Dépassement financé par le fonds 2006 pour l'énergie.		

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

1	Comptes 2018		Budget 2018	Comptes 2017
	Charges	Revenus		
3636 Subventions accordées aux org privées à but non lucratif.....	1'902'778.75		2'105'000	1'776'559.58
3637 Subventions accordées aux ménages privés.....	12'098'787.81		7'541'700	12'708'217.04
			<i>557'500</i>	
3702 Subventions à redistribuer - Comm et assoc intercommunales.....	23'528'557.84		20'987'700	22'780'063.53
3705 Subventions à redistribuer - Entreprises privées.....	8'499'643.10		10'720'000	9'599'916.20
3706 Subventions à redistribuer - Org privées à but non lucrat.....	2'217'584.86		1'219'900	1'735'745.41
3707 Subventions à redistribuer - Ménages privés.....	25'991'152.30		5'865'200	26'366'898.51
3900 Imput int pour l'approvisionn en matériel et en marchandises.....	1'595.—		4'000	1'692.—
3990 Autres imputations internes.....	17'280.—		17'300	—
4100 Patentes .....		1'821'008.32	1'965'000	1'826'564.61
4120 Concessions.....		13'526'761.60	13'500'000	14'285'452.64
4210 Emoluments pour actes administratifs .....		1'107'440.98	1'188'000	659'630.30
4230 Frais d'écolage.....		247'402.33	190'000	234'968.10

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

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2018</b>	<b>Budget 2018</b>
3636	1. Aides à des projets relatifs à l'utilisation d'énergies renouvelables.....	486'283.—	600'000
	2. Subvention cantonale des conventions-programmes dans le domaine de l'environnement.....	443'940.75	451'200
	3. Autres subventions.....	972'555.—	1'053'800
		<b>1'902'778.75</b>	<b>2'105'000</b>
3637	Dépassement financé par le fonds 2006 pour l'énergie et le fonds 2000 d'indemnisation des dégâts du gibier.		
	1. Aides à des projets relatifs à l'utilisation d'énergies renouvelables.....	8'350'454.51	4'727'700
	2. Subvention cantonale des conventions-programmes dans le domaine de l'environnement.....	2'001'422.45	1'444'000
	3. Indemnisation et prévention des dégâts du gibier.....	1'303'864.—	900'000
	4. Autres subventions.....	443'046.85	470'000
	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 557'500 accordé par le Conseil d'Etat le 31 octobre 2018 pour le transfert partiel de la dotation des subventions des projets forestiers communaux à des projets privés.		
		<b>12'098'787.81</b>	<b>7'541'700</b> <i>557'500</i>
3702	Dépassement découlant de subventions fédérales à redistribuer principalement liées à la convention-programme renaturation et au fonds 2006 pour l'énergie pour le programme bâtiments.		
	1. Subvention fédérale des conventions-programmes dans le domaine de l'environnement.....	19'540'129.—	16'629'800
	2. Subvention fédérale pour l'économie hydraulique.....	1'947'286.40	2'000'000
	3. Subvention fédérale liée aux ouvrages de protection (projets distincts).....	—	1'387'900
	4. Subvention fédérale dans le domaine de l'énergie.....	1'411'311.—	800'000
	5. Autres subventions fédérales.....	629'831.44	170'000
		<b>23'528'557.84</b>	<b>20'987'700</b>
3705	1. Subvention fédérale dans le domaine de l'énergie.....	7'931'904.80	10'020'000
	2. Subvention fédérale liée aux travaux d'assainissement acoustiques du bruit ferroviaire.....	567'738.30	700'000
		<b>8'499'643.10</b>	<b>10'720'000</b>
3706	Dépassement découlant de subventions fédérales à redistribuer principalement liées aux mesures urgentes pour la biodiversité et au fonds 2006 pour l'énergie pour le programme bâtiments.		
	1. Subvention fédérale dans le domaine de l'énergie.....	579'612.—	—
	2. Subvention fédérale des conventions-programmes dans le domaine de l'environnement.....	969'900.—	969'900
	3. Subvention fédérale pour la réserve des Grangettes.....	250'000.—	250'000
	4. Autres subventions fédérales.....	418'072.86	—
		<b>2'217'584.86</b>	<b>1'219'900</b>
3707	Dépassement financé par le fonds 2006 pour l'énergie et découlant de subventions fédérales à redistribuer principalement liées au programme bâtiments.		
	1. Subvention fédérale dans le domaine de l'énergie.....	24'285'736.20	4'000'000
	2. Subvention fédérale des conventions-programmes dans le domaine de l'environnement.....	1'615'200.—	1'615'200
	3. Subvention fédérale liée aux travaux d'assainissement acoustiques du bruit ferroviaire.....	90'216.10	250'000
		<b>25'991'152.30</b>	<b>5'865'200</b>
4120	1. Utilisation eau force motrice.....	11'033'988.80	10'700'000
	2. Dragage de matériaux et emploi de l'eau pour des usages divers.....	2'492'772.80	2'800'000
		<b>13'526'761.60</b>	<b>13'500'000</b>

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

1	Comptes 2018		Budget 2018	Comptes 2017
	Charges	Revenus		
4240 Taxes d'utilisation et prestations de service .....		10'863'608.60	9'900'000	10'518'891.—
4250 Ventes .....		1'186'502.72	1'353'700	1'535'826.82
4260 Remboursements et participations de tiers .....		2'875'475.22	2'781'000	2'828'310.23
			<i>84'000</i>	
4270 Amendes .....		34'955.70	27'000	47'533.85
4309 Autres revenus d'exploitation .....		765'252.51	677'400	845'896.45
			<i>56'000</i>	
4400 Intérêts des liquidités .....		2.40	—	2.10
4401 Intérêts des créances et comptes courants .....		293.75	—	1'140.—
4430 Loyers et fermages, immeubles du PF .....		245'152.15	225'500	237'132.35
4470 Loyers et fermages des biens-fonds PA .....		1'283'145.10	1'470'000	1'220'743.05
4471 Paiement pour appartements de service PA .....		—	18'200	18'120.—
4472 Paiement pour utilisations des immeubles PA .....		18'120.—	—	—
4510 Prélèvements sur les financements spéciaux du capital propre .....		16'071'839.90	13'128'000	17'604'014.78
4511 Prélèvements provenant de fonds, capital propre .....		1'572'316.25	2'057'800	1'363'960.81
4610 Dédommagements de la Confédération .....		253'491.55	1'258'000	456'820.55
4611 Dédommagements des cantons et des concordats .....		115'027.25	—	21'177.75
4630 Subventions de la Confédération .....		1'656'352.33	672'800	1'146'327.34
			<i>70'000</i>	
4636 Subventions des organisations privées à but non lucratif .....		679'436.—	700'000	853'200.—
4700 Subventions à redistribuer reçues de la Confédération .....		60'236'938.10	—	—
4701 Subventions à redistribuer reçues des cantons et concordats .....		—	38'792'800	60'482'623.65
4900 Imput int pour l'approvisionnement en matériel/marchandises .....		8'000.—	8'000	8'000.—
4910 Imput int pour prestations de service .....		66'810.—	92'000	78'540.—
4990 Autres imputations internes .....		349'084.—	360'000	343'824.—
<b>043 Service du développement territorial .....</b>	<b>12'341'151.92</b>		<b>14'667'100</b>	<b>12'069'556.04</b>
			<i>-422'000</i>	
		<b>326'794.60</b>	<b>1'103'700</b>	<b>427'490.20</b>
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation .....	7'536'747.90		7'632'900	7'518'590.57
3030 Travailleurs temporaires .....	376'369.60		509'200	328'553.83
3049 Autres Indemnités .....	960.—		1'700	960.—
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs .....	500'683.64		503'600	489'215.88
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension .....	980'241.90		1'014'600	970'055.41
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents .....	112'611.87		116'000	110'892.85
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales .....	174'877.20		178'500	173'546.94
3059 Autres cotisations patronales .....	4'760.46		5'700	4'727.68
3099 Autres charges de personnel .....	10'012.50		10'000	8'902.20
3100 Matériel de bureau .....	13'496.27		14'000	9'052.75
3102 Imprimés, publications .....	26'701.90		70'000	36'057.25
3103 Littérature spécialisée, magazines .....	15'691.80		11'300	7'381.15
3106 Matériel médical et de laboratoire .....	4'886.95		—	—
			<i>4'900</i>	
3110 Meubles et appareils de bureau .....	74'893.93		—	—
			<i>80'000</i>	
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA .....	—		1'000	—
3130 Prestations de services de tiers .....	170'002.07		253'000	240'967.21

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

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2018</b>	<b>Budget 2018</b>
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).....	7'675'871.— 2'335'034.60 852'703.— <b>10'863'608.60</b>	7'600'000 1'450'000 850'000 <b>9'900'000</b>
4260	Compensation des comptes 3099, 3120, 3110, 3141, 3145, 3151 et 3632 : CHF 84'000 pour divers financements.		
4309	Compensation du compte 3145 : CHF 56'000 pour le financement de la fourniture de bois pour la centrale de chauffe des EPO.		
4630	Compensation des comptes 3116 et 3132 : CHF 70'000 pour le financement de stations de mesure et prélèvement des eaux superficielles.		
 <b>043 Service du développement territorial</b>			
3103	Dépassement de CHF 5'000 financé par le fonds 2029 pour l'aménagement du territoire en relation avec la stratégie cantonale pour les surfaces d'assolement.		
3106	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 4'900 accordé par la Cheffe de département le 13.06.2018 pour financer l'achat de défibrillateurs.		
3110	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 80'000 accordé par le Conseil d'Etat le 18.04.2018 pour compléter l'équipement des nouveaux locaux du Service du développement territorial.		
3130	1. Dépenses comprenant : - Les frais de représentation et d'organisation de congrès - Les frais de port, de téléphones et fax - Les frais de contentieux - Les frais de transports de déchets.....	59'875.07	60'000
	2. Les indemnités et frais de commissions soit : la commission cantonale consultative d'urbanisme et d'architecture (CCCUA) et la commission de suivi de la Loi sur le plan de protection de Lavaux (LLavaux) .....	18'342.—	32'000
	3. Cotisations à des institutions de droit privé dont : - ASPAN (Association suisse pour l'aménagement national) - COSAC (Conférence suisse des aménagistes cantonaux) - CORAT (Conférence des offices romands d'aménagement du territoire) - Cotisations diverses - En date du 13.09.2017, le Conseil d'Etat a dénoncé la convention relative à la CEAT (Communauté d'études pour l'aménagement du territoire).....	91'785.— <b>170'002.07</b>	161'000 <b>253'000</b>

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

1	Comptes 2018		Budget 2018	Comptes 2017
	Charges	Revenus		
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	1'138'763.40		2'338'400 <i>-156'400</i>	871'180.34
3134 Primes d'assurances choses.....	135.73		1'500	31.09
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau.....	3'379.70		4'000	539.85
3151 Entretien de machines, appareils, véhicules.....	969.30		— <i>1'500</i>	—
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	4'175.90		20'000	-1'470.35
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations.....	20'498.75		45'000	24'444.05
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais.....	18'882.85		35'500	18'669.95
3180 Réévaluations sur créances.....	-3'228.50		—	16'193.—
3181 Pertes sur créance effectives.....	—		3'000	5'461.—
3199 Autres charges d'exploitation.....	18'950.50		15'200	13'745.15
3634 Subventions accordées aux entreprises publiques.....	1'135'586.30		1'883'000 <i>-352'000</i>	1'221'858.24
3650 Réévaluations, participations PA.....	100.—		—	—
4210 Emoluments pour actes administratifs.....		266'042.20	820'000	373'255.—
4260 Remboursements et participations de tiers.....		2'329.40	16'200	2'407.20
4309 Autres revenus d'exploitation.....		20.—	—	1'486.35
4510 Prélèvements sur les financements spéciaux du capital propre.....		5'000.—	—	—
4612 Dédommagements des communes et associations intercommunales.....		53'403.—	267'500	50'341.65
<b>003 Service des automobiles et de la navigation.....</b>	<b>33'316'856.64</b>		<b>35'695'500</b> <i>-110'000</i>	<b>33'710'352.53</b>
		<b>338'123'990.22</b>	<b>333'837'100</b>	<b>334'911'554.64</b>
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	18'822'936.90		19'637'500	19'008'701.31
3030 Travailleurs temporaires.....	138'621.50		270'000	204'244.02
3049 Autres Indemnités.....	13'223.65		20'200	16'646.—
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....	1'198'097.33		1'235'400	1'214'655.39
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	2'180'321.10		2'304'000	2'221'901.88
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	25'387.51		29'000	25'747.92
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales.....	419'673.28		438'800	430'042.11
3059 Autres cotisations patronales.....	11'576.33		12'300	11'532.11
3099 Autres charges de personnel.....	89'454.40		89'500	58'367.—
3100 Matériel de bureau.....	216'719.37		312'000	279'297.88
3101 Matériel d'exploitation, fournitures.....	64'230.65		77'000	61'724.22



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

Renseignements complémentaires		Comptes 2018	Budget 2018
3132	1. Plan directeur cantonal .....	358'712.—	740'000
	2. Agglomérations .....	319'239.40	938'400
	3. Données de base .....	21'158.—	100'000
	4. Amélioration des prestations et communication .....	269'254.—	290'000
	5. Mandats juridiques .....	62'910.—	170'000
	6. Elaboration du PAC Lavaux .....	107'490.—	100'000
	Retard pris par certains projets, notamment au niveau de la refonte complète du plan directeur cantonal et des agglomérations. Compensation du compte 3106: CHF -4'900 pour financer l'achat de défibrillateurs Compensation des comptes 3110 et 048/3144 en faveur du SIPaL: CHF -150'000 pour compléter l'équipement des nouveaux locaux du Service du développement territorial et rénover les locaux du 4e étage de l'immeuble de l'av. de l'Université 5 à Lausanne. Compensation du compte 3151: CHF - 1'500 pour des prestations d'entretien supplémentaires pour les nouveaux locaux du Service du développement territorial.		
		<b>1'138'763.40</b>	<b>2'338'400</b> -156'400
3151	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 1'500 accordé par la Cheffe de département le 07.11.2018 pour des prestations d'entretien supplémentaires pour les nouveaux locaux du Service du développement territorial.		
3160	Baisse des locations de salles en raison des nouvelles possibilités offertes par les nouveaux locaux du Service du développement territorial.		
3161	Baisse des impressions en raison de la dématérialisation.		
3199	Dépassement dû à des frais d'instances judiciaires non prévisibles.		
3634	1. Subventions pour le fonctionnement des structures d'organisation des territoires d'agglomération .....	1'012'614.—	1'400'000
	2. Subventions pour des études (planifications stratégiques d'intérêt cantonal, plans directeurs régionaux, agglomérations) .....	122'972.30	483'000
	Compensation des comptes 3110 et 048/3144 en faveur du SIPaL: CHF -352'000 pour compléter l'équipement des nouveaux locaux du Service du développement territorial et rénover les locaux du 4e étage de l'immeuble de l'av. de l'Université 5 à Lausanne.		
		<b>1'135'586.30</b>	<b>1'883'000</b> -352'000
4210	Suppression des émoluments relatifs à l'approbation des plans communaux lors de l'entrée en vigueur de la loi sur l'aménagement du territoire et les constructions le 01.09.2018.		
4510	Prélèvement sur le fonds 2029 pour l'aménagement du territoire.		
4612	Participations de Lausanne Région et de Région Morges pour les études relatives au projet d'agglomération Lausanne- Morges en relation avec le compte 3132.		
	<b>003 Service des automobiles et de la navigation</b>		

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

1	Comptes 2018		Budget 2018	Comptes 2017
	Charges	Revenus		
3102 Imprimés, publications .....	626'746.80		717'500	626'705.—
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	65'869.06		89'600	68'190.40
3110 Meubles et appareils de bureau.....	67'177.85		—	34'190.50
			68'000	
3111 Machines, appareils et véhicules .....	1'022'401.78		1'252'400	875'460.70
			-178'000	
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA .....	166'431.35		215'000	176'865.84
3130 Prestations de services de tiers.....	3'424'787.13		3'866'900	3'605'013.90
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	691'162.78		922'500	327'897.02
3134 Primes d'assurances choses.....	377'473.29		320'000	347'065.79
3137 Impôts et taxes.....	63'416.82		78'600	63'841.49
3140 Entretien des terrains.....	46'476.20		49'500	63'822.85
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau .....	5'856.75		5'500	2'992.65
3151 Entretien de machines, appareils, véhicules .....	72'859.04		157'700	103'628.80
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	584'004.85		648'800	575'894.—
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations .....	48'320.58		73'800	44'412.49
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais .....	373'562.45		424'000	344'326.79
3180 Réévaluations sur créances.....	80'000.—		—	30'000.—
3181 Pertes sur créance effectives .....	2'387'073.75		2'400'000	2'878'337.—
3199 Autres charges d'exploitation.....	33'005.22		48'000	8'676.30
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères.....	-11.08		—	171.17
4030 Taxes routières .....		245'243'948.25	240'015'000	241'153'439.39
4031 Impôts sur les bateaux.....		5'299'520.75	5'100'000	5'317'410.05
4210 Emoluments pour actes administratifs .....		45'541'895.62	47'000'000	45'956'679.60
4250 Ventes.....		31'107.35	23'100	26'796.60
4260 Remboursements et participations de tiers.....		1'061'145.65	1'214'000	1'249'615.89
4309 Autres revenus d'exploitation.....		228'991.65	102'000	221'863.16
4600 Part aux revenus de la Confédération.....		39'500'989.—	39'283'000	39'807'399.—
4610 Dédommagements de la Confédération .....		1'216'391.95	1'100'000	1'178'350.95

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

Renseignements complémentaires		Comptes 2018	Budget 2018
3110	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 20'000 accordé par la Cheffe de département le 17.04.2018 pour l'achat de mobilier. Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 48'000 accordé par le Conseil d'Etat le 31.10.2018 pour l'achat de mobilier.		
3111	Compensation du compte 3110: CHF -68'000 Compensation du compte 048/3144 en faveur du SIPaL: CHF -110'000 pour financer des travaux dans les centres		
3132	1. Expertises liées aux mesures administratives .....	5'208.25	50'000
	2. Honoraires du médecin conseil liés aux mesures administratives.....	248'000.—	260'000
	3. Action en faveur des seniors.....	285'500.—	525'000
	4. Frais de consulting et certification.....	103'002.33	70'000
	5. Divers et autres mandats.....	49'452.20	17'500
		<b>691'162.78</b>	<b>922'500</b>
3134	Augmentation des assurances collectives liées aux plaques cyclomoteurs et plaques d'exportation, totalement compensée par les émoluments qui sont encaissés pour ces prestations.		
3150	Réparations imprévues sur machines et mobilier de bureau.		
4210	1. Contrôles techniques.....	12'100'580.75	13'300'000
	2. Immatriculations et autorisations spéciales .....	18'541'400.22	18'700'000
	3. Admission des conducteurs.....	3'528'692.—	3'500'000
	4. Mesures administratives.....	3'427'501.90	3'600'000
	5. Produits financiers (rappels, décisions de retraits et séquestres de plaques).....	4'194'415.75	4'400'000
	6. Examens pratiques conducteurs .....	3'749'305.—	3'500'000
		<b>45'541'895.62</b>	<b>47'000'000</b>
4260	1. Expertises médicales refacturées (voir rubrique 3132.1).....	8'073.45	10'000
	2. Frais de poursuites refacturés .....	1'043'472.20	1'200'000
	3. Remboursement frais téléphones .....	3'900.—	4'000
	4. Remboursements de tiers divers .....	5'700.—	—
		<b>1'061'145.65</b>	<b>1'214'000</b>
4309	1. Produits et ristournes informatiques.....	147'237.35	100'000
	2. Refacturations diverses.....	81'754.30	—
	3. Refacturation des annonces publiées dans la FAO.....	—	2'000
		<b>228'991.65</b>	<b>102'000</b>
4600	Part cantonale de la RPLP (redevance poids lourds liée aux prestations)		

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

1		Comptes 2018	
		Charges	Revenus
<b>Récapitulation</b>			
001	Secrétariat général du DTE .....	4'554'175.22	20'408.20
005	Direction générale de l'environnement.....	171'840'757.33	114'984'416.76
043	Service du développement territorial.....	12'341'151.92	326'794.60
003	Service des automobiles et de la navigation .....	33'316'856.64	338'123'990.22
	Totaux .....	222'052'941.11	453'455'609.78
	Excédent des revenus sur les charges .....	231'402'668.67	
	Sommes égales .....	453'455'609.78	453'455'609.78

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

Budget 2018		Crédits supplémentaires 2018		Comptes 2017	
Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5'390'600	8'200	-232'800	—	4'528'715.83	36'809.05
149'157'000	90'365'200	-624'200	210'000	170'701'936.52	116'618'700.38
14'667'100	1'103'700	-422'000	—	12'069'556.04	427'490.20
35'695'500	333'837'100	-110'000	—	33'710'352.53	334'911'554.64
204'910'200	425'314'200	-1'389'000	210'000	221'010'560.92	451'994'554.27
220'404'000		1'599'000		230'983'993.35	
425'314'200	425'314'200	210'000	210'000	451'994'554.27	451'994'554.27

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

2	Comptes 2018		Budget 2018	Comptes 2017
	Charges	Revenus		
<b>2 Département de la formation, de la jeunesse et de la culture.....</b>	<b>2'929'295'962.48</b>		<b>2'917'708'500</b> <i>12'364'400</i>	<b>2'864'181'479.—</b>
		<b>459'215'037.01</b>	<b>440'670'300</b> <i>4'430'700</i>	<b>447'607'366.47</b>
010 <b>Secrétariat général du DFJC.....</b>	<b>13'220'748.42</b>		<b>13'003'500</b> <i>718'900</i>	<b>12'434'898.81</b>
		<b>85'404.40</b>	<b>71'200</b>	<b>66'203.60</b>
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	5'530'782.60		5'246'400 <i>430'000</i>	5'110'119.95
3020 Salaires des enseignants.....	31'284.50		31'300	31'284.71
3030 Travailleurs temporaires.....	74'295.95		100'000	62'322.55
3049 Autres Indemnités.....	954.65		1'000	960.—
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....	352'538.14		330'500 <i>23'000</i>	320'005.14
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	633'917.10		636'200 <i>17'000</i>	596'193.87
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	6'298.31		9'600 <i>2'300</i>	6'227.66
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales.....	124'202.—		118'400 <i>9'400</i>	114'180.57
3059 Autres cotisations patronales.....	3'367.60		3'600	3'110.74
3090 Formation et perfectionnement du personnel.....	13'019.40		59'000 <i>-15'000</i>	21'163.85
3099 Autres charges de personnel.....	14'365.60		52'000 <i>-15'000</i>	34'831.75
3100 Matériel de bureau.....	25'288.35		41'000	35'466.95
3101 Matériel d'exploitation, fournitures.....	10'190.55		13'000	9'748.70
3102 Imprimés, publications.....	81'562.15		95'500	69'275.05
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	6'796.11		9'500	6'942.13
3105 Denrées alimentaires.....	—		7'000 <i>-7'000</i>	5'826.45
3110 Meubles et appareils de bureau.....	13'291.—		— <i>13'300</i>	4'983.20
3111 Machines, appareils et véhicules.....	46.85		4'500	—
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA.....	37'854.65		54'500	44'828.60

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

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2018</b>	<b>Budget 2018</b>
<b>2</b>	<b>Département de la formation, de la jeunesse et de la culture</b>		
	Charge nette du département.....	2'470'080'925.47	2'477'038'200
	<b>010 Secrétariat général du DFJC</b>		
3010	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 430'000, accordé par le Conseil d'Etat le 14.11.18 pour la couverture des charges liées à la réorganisation et au renforcement du secrétariat général.		
3030	Les besoins spécifiques de personnel auxiliaire ont été moins importants que prévus, notamment dans le cadre du traitement administratif de la rentrée scolaire assurée par l'Office du personnel enseignant (OPES). De plus, les remplacements au sein des différentes entités ont été réalisés en grande partie à l'interne.		
3050	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 23'000, accordé par le Conseil d'Etat le 14.11.18 pour la couverture des charges liées à la réorganisation et au renforcement du secrétariat général.		
3052	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 17'000, accordé par le Conseil d'Etat le 14.11.18 pour la couverture des charges liées à la réorganisation et au renforcement du secrétariat général.		
3053	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 2'300, accordé par le Conseil d'Etat le 14.11.18 pour la couverture des charges liées à la réorganisation et au renforcement du secrétariat général.		
3054	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 9'400, accordé par le Conseil d'Etat le 14.11.18 pour la couverture des charges liées à la réorganisation et au renforcement du secrétariat général.		
3090	Compensation du compte 3010ss (CHF -15'000)		
3099	Compensation du compte 3010ss (CHF -15'000)		
3102	1. Frais d'imprimés et de publications pour le service.....	12'305.10	20'500
	2. Information spécifique .....	69'257.05	75'000
		<b>81'562.15</b>	<b>95'500</b>
3105	Compensation du compte 3010ss (CHF -7'000) Dépenses prises en charge par le compte 3130 en application du plan de comptes MCH2.		
3110	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 10'000, accordé par le Conseil d'Etat le 14.11.18 pour la couverture des charges liées à la réorganisation et au renforcement du secrétariat général. Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 3'300, accordé par la Cheffe de département le 25.01.19 pour le financement du mobilier nécessaire à la bonne marche du service. Le mobilier vieillissant et l'optimisation des surfaces a nécessité l'achat de meubles initialement non portés au budget en raison du moratoire.		
3120	1. Consommation d'électricité.....	37'748.70	50'000
	2. Taxes d'élimination.....	105.95	4'500
		<b>37'854.65</b>	<b>54'500</b>

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

2	Comptes 2018		Budget 2018	Comptes 2017
	Charges	Revenus		
3130 Prestations de services de tiers.....	198'367.34		218'000 <i>-9'400</i>	201'729.88
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	103'683.10		90'000 <i>20'000</i>	35'035.95
3133 Charges d'utilisations informatiques.....	8.85		500	188.90
3137 Impôts et taxes.....	—		800	505.—
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau.....	2'824.90		8'000	854.10
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	1'049'913.70		1'044'000 <i>6'000</i>	1'051'245.60
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations.....	10'386.10		36'500 <i>-10'000</i>	15'525.70
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais.....	19'443.55		33'500 <i>-10'000</i>	21'740.50
3181 Pertes sur créance effectives.....	—		5'000	—
3199 Autres charges d'exploitation.....	7'363.40		1'000 <i>6'400</i>	527.34
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères.....	-1.03		—	-2.03
3511 Attributions aux fonds du capital propre.....	1'573'250.—		1'583'200	1'573'250.—
3611 Dédommagements aux cantons et aux concordats.....	3'295'453.—		3'160'000 <i>257'900</i>	3'056'826.—
3635 Subventions accordées aux entreprises privées.....	—		10'000	—
4210 Emoluments pour actes administratifs.....		74'480.—	58'000	54'010.—
4250 Ventes.....		—	2'500	1'582.60
4260 Remboursements et participations de tiers.....		10'924.40	10'700	10'611.—



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

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2018</b>	<b>Budget 2018</b>
3130	1. Frais de port..... 2. Frais de CCP..... 3. Frais de téléphone ..... 4. Commissions extraparlimentaires ..... 5. Frais de nettoyage ..... 6. Frais de représentation ..... 7. Cotisations ..... 8. Autres frais..... Compensation des comptes 3110, 3199 et 3160 (CHF -9'400)	36'682.36 20'951.82 14'666.30 86'436.66 8'572.90 14'933.95 6'123.35 10'000.—	48'000 21'000 16'500 87'000 12'000 18'000 8'000 7'500
		<b>198'367.34</b>	<b>218'000</b> <i>-9'400</i>
3132	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 20'000, accordé par le Conseil d'Etat le 14.11.18 pour la couverture des charges liées à la réorganisation et au renforcement du secrétariat général. Traitement des recours et dossiers, dont celui lié à la protection et à la prise en charge de jeunes exposés à des abus et ayant des besoins particuliers, coordonnés par le Secrétariat général.		
3160	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 6'000, accordé par la Cheffe de département le 25.01.19 pour le financement de décomptes de chauffage supérieurs aux prévisions.		
3161	Compensation du compte 3010ss (CHF -10'000) Evolution liée à la fluctuation des activités de reprographie (voir compte 4250)		
3170	1. Frais de transports ..... 2. Frais de repas et d'hôtel..... Compensation du compte 3010ss (CHF -10'000)	9'784.25 9'659.30	17'500 16'000
		<b>19'443.55</b>	<b>33'500</b> <i>-10'000</i>
3199	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 6'300, accordé par le Conseil d'Etat le 14.11.18 pour la couverture des charges liées à la réorganisation et au renforcement du secrétariat général. Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 100, accordé par la Cheffe de département le 25.01.19 pour le financement complémentaire des frais d'instances judiciaires.		
3611	1. Conférence suisse des directeurs cantonaux de l'instruction publique ..... 2. Conférence interdépartementale des chefs de département de l'instruction publique de la Suisse romande et du Tessin..... Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 257'900, accordé par le Conseil d'Etat le 05.09.18 pour le financement de la part vaudoise à la contribution de prévoyance de la Conférence intercantonale de l'instruction publique de la Suisse romande et du Tessin (CIIP).	984'832.— 2'310'621.—	1'087'200 2'072'800
		<b>3'295'453.—</b>	<b>3'160'000</b> <i>257'900</i>
4210	1. Encaissement des avances faites lors de dépôt de recours ..... 2. Emoluments perçus en relation avec la nouvelle loi sur le cinéma, les vidéogrammes et les logiciels de loisirs .....	71'600.— 2'880.—	58'000 —
		<b>74'480.—</b>	<b>58'000</b>
4250	L'absence de revenus est liée d'une part à la mise à disposition en ligne et gratuitement des ouvrages de l'unité de recherche pour le pilotage des systèmes pédagogiques (URSP) et d'autre part, à la suppression des travaux de reprographie pour les tiers (voir compte 3161).		

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

2	Comptes 2018		Budget 2018	Comptes 2017
	Charges	Revenus		
011 Direction générale de l'enseignement obligatoire .....	11'871'884.72		12'864'400 -112'000	11'441'990.94
		156'779.70	311'100	140'600.95
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	7'267'233.15		7'291'500	6'985'488.69
3020 Salaires des enseignants.....	1'764'574.80		2'244'100	1'517'054.84
3030 Travailleurs temporaires .....	553'560.93		240'000	209'649.92
			287'200	
3049 Autres Indemnités .....	3'122.65		2'800	1'330.67
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....	572'747.05		609'000	545'110.11
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	1'101'851.45		1'167'500	1'013'246.—
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	11'212.37		12'400	9'946.14

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

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2018</b>	<b>Budget 2018</b>
<b>011 Direction générale de l'enseignement obligatoire</b>			
3010	1. Personnel administratif .....	7'293'532.05	7'324'500
	2. Remboursement d'APG pour congé maternité pour le personnel administratif et d'exploitation. ....	-16'385.60	-30'000
	3. Remboursement d'indemnités journalières des assurances maladie et accidents pour le personnel administratif et d'exploitation.....	-9'913.30	-3'000
		<b>7'267'233.15</b>	<b>7'291'500</b>
3020	Personnel enseignant		
	1. Enseignants déchargés pour une part de leur temps d'enseignement, assurant des tâches d'encadrement cantonal des écoles. Le projet relatif à l'éducation numérique n'a démarré qu'à la fin du premier semestre scolaire, entraînant des économies temporaires. De même, l'engagement des collaborateurs chargés du suivi des élèves scolarisés à domicile n'a pu se finaliser que dès août 2018. Par ailleurs, le nombre de personnes dévolues à cette mission s'avère insuffisant. ....	1'764'574.80	2'247'100
	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
		<b>1'764'574.80</b>	<b>2'244'100</b>
3030	1. Salaires du personnel auxiliaire / occasionnel. Certains collaborateurs en CDI à temps partiel se sont vu proposer des CDDs afin de pallier l'absence de collègues (démission (voir compte 3010) et maladie).....	266'380.30	240'000
	2. Personnel intérimaire facturé par des tiers.....	287'180.63	—
	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 287'200 accordé par le Conseil d'Etat le 21.11.2018 pour la mise en œuvre d'une recommandation du CCF relative à la comptabilisation des charges salariales de personnel externe temporaire.		
		<b>553'560.93</b>	<b>240'000</b> <i>287'200</i>
3050	1. Cotis. AVS, APG, AC personnel administratif et d'exploitation.....	457'406.31	454'700
	2. Cotis. AVS, APG, AC personnel enseignant.....	98'526.—	139'900
	3. Cotis. AVS, APG, AC personnel occasionnel.....	16'814.74	14'400
		<b>572'747.05</b>	<b>609'000</b>
3052	1. Cotis. caisses pension personnel administratif et d'exploitation .....	894'785.55	913'200
	2. Cotis. caisses pension personnel enseignant.....	185'450.15	233'000
	3. Cotis. caisses pension personnel occasionnel.....	21'615.75	21'300
		<b>1'101'851.45</b>	<b>1'167'500</b>
3053	1. Cotisations patronales aux assurances-accidents pour le personnel administratif et d'exploitation. ....	8'934.52	9'200
	2. Cotisations patronales aux assurances-accidents pour le personnel enseignant.....	1'947.80	2'900
	3. Cotisations patronales aux assurances-accidents pour le personnel occasionnel.....	330.05	300
		<b>11'212.37</b>	<b>12'400</b>

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

2	Comptes 2018		Budget 2018	Comptes 2017
	Charges	Revenus		
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales.....	200'547.65		212'100	192'482.02
3059 Autres cotisations patronales.....	5'452.89		6'000	5'270.50
3090 Formation et perfectionnement du personnel.....	58'920.75		104'100	43'028.15
3099 Autres charges de personnel.....	14'507.80		16'000	19'417.70
3100 Matériel de bureau.....	24'873.20		25'000	24'590.65
3101 Matériel d'exploitation, fournitures.....	—		—	5'569.45
3102 Imprimés, publications.....	7'204.74		10'000	10'199.19
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	1'132.10		1'600	1'045.89
3104 Matériel didactique.....	12'344.33		15'000	5'292.17
3110 Meubles et appareils de bureau.....	11'391.65		10'000	21'766.85
3111 Machines, appareils et véhicules.....	139.45		—	—
3113 Matériel informatique.....	617.50		1'000	159.45
3118 Immobilisations incorporelles.....	—		—	648.—
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA.....	—		700	247.70
3130 Prestations de services de tiers.....	110'069.41		729'900	674'882.21
			<del>-399'200</del>	
3138 Cours, examens et conseils.....	—		1'500	—
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau.....	916.55		2'000	1'125.—
3153 Entretien informatique (matériel).....	—		2'000	200.—
3158 Entretien des immobilisations incorporelles.....	200.—		—	—
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	—		—	18'250.—
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations.....	27'542.—		34'000	27'969.55
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais.....	121'574.80		126'000	98'620.17
3181 Pertes sur créance effectives.....	144.75		—	9'400.—
3199 Autres charges d'exploitation.....	2.35		200	—
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères.....	0.40		—	-0.08

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

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2018</b>	<b>Budget 2018</b>
3054	1. Cotis. AF pour le personnel administratif et d'exploitation.....	160'354.33	158'500
	2. Cotis. AF pour le personnel enseignant .....	34'325.08	48'600
	3. Cotis. AF pour le personnel occasionnel .....	5'868.24	5'000
		<b>200'547.65</b>	<b>212'100</b>
3059	1. Cotis. PC Famille pour le personnel administratif et d'exploitation .....	4'360.34	4'400
	2. Cotis. PC Famille pour le personnel enseignant.....	932.82	1'200
	3. Cotis. PC Famille pour le personnel occasionnel.....	159.73	400
		<b>5'452.89</b>	<b>6'000</b>
3090	1. Frais de participation à des congrès (Association pour le développement des méthodologies d'évaluation en éducation (ADMEE)) .....	5'959.50	5'000
	2. Frais de formation professionnelle du personnel .....	52'961.25	99'100
		<b>58'920.75</b>	<b>104'100</b>
3099	1. Deuils (gerbes et dons).....	11'566.65	13'000
	2. Divers.....	2'941.15	3'000
		<b>14'507.80</b>	<b>16'000</b>
3130	1. Prestations de services de tiers (internalisation de 3.5 ETP, chargés de la saisie des pièces comptables des établissements scolaires depuis août 2012, voir comptes 3010 et 3030) .....	—	415'400
	2. Financement de la diminution du risque par la mise en conformité des constructions scolaires (980 bâtiments). La Direction Organisation et Planification (DOP) a dû surseoir temporairement à cette tâche, d'autres priorités ayant été fixées en 2018.....	—	205'000
	3. Autres.....	757.—	—
	4. Frais de représentation .....	4'014.45	4'000
	5. Frais d'organisation de congrès (Salon des métiers).....	17'554.75	28'000
	6. Frais de port.....	49'985.04	37'000
	7. Frais de téléphone .....	13'897.37	18'000
	8. Frais de télécommunication.....	—	1'000
	9. Frais de contentieux et de poursuites.....	676.45	1'000
	10. Cotisations à des institutions de droit privé .....	490.—	500
	11. Commissions pédagogiques.....	22'694.35	20'000
	Compensation du compte 012/3170 (CHF - 50'000)		
	Compensation du compte 048/3132 (CHF - 62'000)		
	Compensation du compte 3030 (CHF - 287'200)		
		<b>110'069.41</b>	<b>729'900</b> <i>-399'200</i>
3138	1. Fédération française de jeux mathématiques, finale suisse.....	—	500
	2. Mathématiques sans frontières.....	—	500
	3. Concours liés à la lecture.....	—	500
		<b>—</b>	<b>1'500</b>
3161	Contrats de location des photocopieurs.		
3170	1. Frais de transport et pour usage de véhicules privés .....	72'416.15	81'000
	2. Frais de repas et d'hôtel.....	49'158.65	45'000
		<b>121'574.80</b>	<b>126'000</b>

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

2	Comptes 2018		Budget 2018	Comptes 2017
	Charges	Revenus		
4210 Emoluments pour actes administratifs .....		33'150.—	27'000	25'900.—
4221 Paiement pour prestations particulières.....		—	252'100	—
4260 Remboursements et participations de tiers.....		6'466.70	32'000	5'513.55
4611 Dédommagements des cantons et des concordats .....		117'163.—	—	109'187.40
<b>012 Scolarité enfantine, primaire, secondaire/classes de raccord .....</b>	<b>945'655'300.88</b>		<b>952'336'100</b> <i>50'000</i>	<b>930'876'283.78</b>
		<b>4'887'445.38</b>	<b>5'103'600</b>	<b>4'613'405.15</b>
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	34'649'543.08		36'323'800	33'740'551.72
3020 Salaires des enseignants.....	715'378'143.35		717'501'900	704'113'062.96

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

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2018</b>	<b>Budget 2018</b>
4210	Emoluments perçus dans le cadre de l'enseignement privé.		
	1. Duplicatas .....	100.—	—
	2. Apostilles .....	5'550.—	4'000
	3. Autorisations de diriger .....	4'000.—	3'000
	4. Autorisations d'enseigner .....	23'500.—	20'000
		<b>33'150.—</b>	<b>27'000</b>
4221	Voir compte 4611		
4260	1. Retenue parking .....	2'455.20	3'000
	2. Retenue frais de téléphone .....	3'050.—	3'000
	3. Autres .....	961.50	26'000
		<b>6'466.70</b>	<b>32'000</b>
4611	Conférence intercantonale de l'Instruction Publique de la Suisse romande et du Tessin (CIIP). Prestations fournies par trois collaborateurs de la Direction pédagogique (voir compte 4221)		
	<b>012 Scolarité enfantine, primaire, secondaire/classes de raccord</b>		
3010	1. Personnel administratif L'écart (4%) est justifié par les éléments qui suivent. Premièrement, il s'agit de postes temporairement vacants dans le cadre de leur repourvue (concerne essentiellement les secrétaires et bibliothécaires des établissements scolaires). 1.3 postes (ETP) de directeurs sont vacants pour des questions de réorganisation. De même, un nouvel établissement a été créé et son directeur est entré en fonction en cours d'année. Par ailleurs, 5 directrices et directeurs sont entrés en fonction succédant à des collègues qui ont pris leur retraite ou réorienté leur carrière. Plusieurs congés maladie de longues durées ont entraîné des fins de droit aux salaires. ....	34'856'092.75	36'416'800
	2. Remboursement d'APG pour congé maternité pour le personnel administratif et d'exploitation .....	-133'853.30	-50'000
	3. Remboursement d'APG pour le service militaire ou protection civile pour le personnel administratif et d'exploitation .....	-9'316.50	-1'000
	4. Remboursement d'indemnités journalières des assurances maladie et accidents pour le personnel administratif et d'exploitation .....	-63'379.87	-40'000
	5. Remboursement d'indemnités AI pour le personnel administratif .....	—	-2'000
		<b>34'649'543.08</b>	<b>36'323'800</b>
3020	1. Personnel enseignant L'écart est de 0.15% et met en évidence la bonne gestion de l'enveloppe pédagogique. ....	722'021'632.30	723'141'900
	2. Remboursement d'APG pour congé maternité pour le personnel enseignant .....	-4'222'481.52	-3'500'000
	3. Remboursement d'APG pour le service militaire ou protection civile pour le personnel enseignant .....	-477'597.83	-440'000
	4. Remboursement d'indemnités de l'assurance invalidité pour le personnel enseignant .....	-75'249.—	-100'000
	5. Remboursement d'indemnités journalières des assurances maladie et accidents pour le personnel enseignant .....	-1'868'368.80	-1'400'000
	6. Remboursement d'indemnités versées par des tiers responsables pour le personnel enseignant .....	208.20	-200'000
		<b>715'378'143.35</b>	<b>717'501'900</b>

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

2	Comptes 2018		Budget 2018	Comptes 2017
	Charges	Revenus		
3030 Travailleurs temporaires .....	583'026.79		296'000 <i>319'300</i>	312'944.87
3049 Autres Indemnités .....	33'010.25		30'000	33'354.93
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs .....	47'446'282.01		47'277'400 <i>11'100</i>	46'318'474.25
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	86'561'628.98		87'310'400 <i>17'500</i>	85'322'494.27
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	942'924.05		902'800 <i>200</i>	873'891.48



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

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2018</b>	<b>Budget 2018</b>
3030	<p>1. Salaires du personnel auxiliaire / occasionnel Compte tenu du premier des crédits supplémentaires totalement compensés évoqués ci-dessous, ce poste du budget présente une non dépense de CHF 32'211. Cette économie découle de CDD non renouvelés.....</p> <p>2. Personnel intérimaire facturé par des tiers.....</p> <p>3. Remboursement d'APG pour le service militaire ou protection civile pour le personnel auxiliaire.....</p> <p>Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 175'100 accordé par le Conseil d'Etat le 7.11.2018 pour les ajustements nécessaires suite à l'internalisation de collaborateurs externes en CDD.</p> <p>Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 144'200 accordé par le Conseil d'Etat le 21.11.2018 pour la mise en œuvre d'une recommandation du CCF relative à la comptabilisation des charges salariales de personnel externe temporaire.</p>	<p>438'934.—</p> <p>144'155.19</p> <p>-62.40</p> <p><b>583'026.79</b></p>	<p>296'000</p> <p>—</p> <p>—</p> <p><b>296'000</b> <i>319'300</i></p>
3049	<p>1. Indemnité forfaitaire pour frais professionnels des apprentis. L'écart au budget met en évidence les efforts consentis par les établissements scolaires pour engager des apprentis.....</p> <p>2. Indemnité forfaitaire pour frais professionnels des apprentis - Informatique pédagogique.....</p>	<p>32'850.25</p> <p>160.—</p> <p><b>33'010.25</b></p>	<p>29'000</p> <p>1'000</p> <p><b>30'000</b></p>
3050	<p>1. Cotis. AVS, APG, AC personnel administratif et d'exploitation.....</p> <p>2. Cotis. AVS, APG, AC personnel enseignant.....</p> <p>3. Cotis. AVS, APG, AC personnel occasionnel.....</p> <p>Par ailleurs, les frais administratifs représentent plus de CHF 600'000 pour ce poste du budget. Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 11'100 accordé par le Conseil d'Etat le 7.11.2018 pour les ajustements nécessaires suite à l'internalisation de collaborateurs externes en CDD.</p> <p>Dépassement lié aux frais administratifs de la Caisse AVS budgétisés centralement au SPEV (voir compte 054/3050).</p>	<p>2'180'088.06</p> <p>45'239'228.96</p> <p>26'964.99</p> <p><b>47'446'282.01</b></p>	<p>2'255'500</p> <p>45'002'600</p> <p>19'300</p> <p><b>47'277'400</b> <i>11'100</i></p>
3052	<p>1. Cotis. caisses pension personnel administratif et d'exploitation.....</p> <p>2. Cotis. caisses pension personnel enseignant.....</p> <p>3. Cotis. caisses pension personnel occasionnel.....</p> <p>Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 17'500 accordé par le Conseil d'Etat le 7.11.2018 pour les ajustements nécessaires suite à l'internalisation de collaborateurs externes en CDD.</p>	<p>4'113'517.60</p> <p>82'421'793.08</p> <p>26'318.30</p> <p><b>86'561'628.98</b></p>	<p>4'297'900</p> <p>82'993'600</p> <p>18'900</p> <p><b>87'310'400</b> <i>17'500</i></p>
3053	<p>1. Cotisations patronales aux assurances-accidents pour le personnel administratif et d'exploitation.....</p> <p>2. Cotisations patronales aux assurances-accidents pour le personnel enseignant.....</p> <p>3. Cotisations patronales aux assurances-accidents pour le personnel occasionnel.....</p> <p>4. Retenue au personnel pour cotisation à l'assurance accidents non professionnels.....</p> <p>Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 200 accordé par le Conseil d'Etat le 7.11.2018 pour les ajustements nécessaires suite à l'internalisation de collaborateurs externes en CDD.</p>	<p>45'366.96</p> <p>896'781.83</p> <p>775.26</p> <p>—</p> <p><b>942'924.05</b></p>	<p>308'000</p> <p>6'357'300</p> <p>4'300</p> <p>-5'766'800</p> <p><b>902'800</b> <i>200</i></p>

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

2	Comptes 2018		Budget 2018	Comptes 2017
	Charges	Revenus		
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales.....	16'632'105.95		16'426'000 <i>3'900</i>	16'389'323.52
3059 Autres cotisations patronales.....	451'107.84		452'300 <i>100</i>	446'839.09
3090 Formation et perfectionnement du personnel .....	1'594'434.77		1'569'300	1'460'787.03
3099 Autres charges de personnel.....	319'173.54		449'800 <i>-60'000</i>	393'504.13
3100 Matériel de bureau.....	189'793.04		212'000	203'107.58
3102 Imprimés, publications .....	46'149.50		76'000	48'640.02
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	551'671.84		47'000 <i>696'900</i>	47'126.85
3104 Matériel didactique .....	17'117'023.68		19'334'600 <i>-696'900</i>	18'029'325.60
3110 Meubles et appareils de bureau.....	3'493.15		5'000	10'552.25
3111 Machines, appareils et véhicules .....	440.90		6'000	1'887.09
3112 Vêtements, linge, rideaux.....	70.65		5'500	305.80

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

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2018</b>	<b>Budget 2018</b>
3054	1. Cotis. AF pour le personnel administratif et d'exploitation.....	765'416.21	786'600
	2. Cotis. AF pour le personnel enseignant .....	15'857'281.61	15'632'700
	3. Cotis. AF pour le personnel occasionnel .....	9'408.13	6'700
	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 3'900 accordé par le Conseil d'Etat le 7.11.2018 pour les ajustements nécessaires suite à l'internalisation de collaborateurs externes en CDD.		
		<b>16'632'105.95</b>	<b>16'426'000</b> <i>3'900</i>
3059	1. Cotis. PC Famille pour le personnel administratif et d'exploitation .....	20'815.18	21'800
	2. Cotis. PC Famille pour le personnel enseignant.....	430'037.18	422'500
	3. Cotis. PC Famille pour le personnel occasionnel.....	255.48	8'000
	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 100 accordé par le Conseil d'Etat le 7.11.2018 pour les ajustements nécessaires suite à l'internalisation de collaborateurs externes en CDD.		
		<b>451'107.84</b>	<b>452'300</b> <i>100</i>
3090	1. Directeurs dont Formation en Direction d'Institutions de formation (FORDIF) CHF 4'500.....	155'956.66	185'000
	2. Doyens dont formation FORDIF CHF 99'670.65 .....	188'058.87	150'000
	3. Enseignants dont formation à l'éducation numérique CHF 340'544.43.....	1'103'114.04	1'108'800
	4. Personnel administratif et bibliothécaires dont CAS HEP biblio. : CHF 77'433 .....	110'180.30	108'000
	5. Personnel en charge de l'informatique pédagogique.....	37'124.90	15'500
	6. Informatique pédagogique - frais de participation à des congrès.....	—	2'000
		<b>1'594'434.77</b>	<b>1'569'300</b>
3099	1. Promotions, fêtes des écoles, voir compte 3130 .....	—	60'000
	2. Soirée annuelle du personnel et équivalent (retraite, etc).....	275'491.76	304'800
	3. Action particulière auprès d'un collaborateur ou d'un élève (naissance, mariage, maladie, deuil, etc).....	43'681.78	85'000
	Compensation du compte 3130 (CHF - 60'000)		
		<b>319'173.54</b>	<b>449'800</b> <i>-60'000</i>
3103	1. Littérature spécialisée, magazines .....	42'239.22	47'000
	2. Achat, entretien et location des ouvrages des bibliothèques, médiathèques et centres de documentation (voir compte 3104).....	509'432.62	—
	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 696'900 accordé par le Conseil d'Etat le 7.11.2018 pour l'ajustement nécessaire en vue d'harmoniser les pratiques au DFJC pour ce qui concerne l'achat des ouvrages au sein des bibliothèques scolaires.		
		<b>551'671.84</b>	<b>47'000</b> <i>696'900</i>
3104	L'écart au budget découle du fait que nombre de moyens d'enseignement doivent être imprimés (voir compte 3161)		
	1. Langues .....	5'078'854.75	5'025'000
	2. Mathématiques et sciences de la nature (MSN).....	1'739'907.69	1'825'000
	3. Sciences humaines et sociales (SHS).....	1'048'418.28	1'250'000
	4. Arts.....	3'358'062.16	2'465'000
	5. Corps et mouvement (CM) éducation nutritionnelle essentiellement (petit matériel de sport voir DEIS).....	852'044.64	1'035'000
	6. Capacités transversales - Formation générale et équipement des élèves et des salles de classes de même que le papier et toner à usage pédagogique .....	4'416'162.42	6'375'700
	7. Achat, entretien et location des ouvrages des bibliothèques, médiathèques et centres de documentation.....	—	696'900
	8. Equipements des nouvelles constructions scolaires .....	623'573.74	657'000
	9. Brigade de prévention routière.....	—	5'000
	Compensation du compte 3103 (CHF - 696'900)		
		<b>17'117'023.68</b>	<b>19'334'600</b> <i>-696'900</i>

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

2	Comptes 2018		Budget 2018	Comptes 2017
	Charges	Revenus		
3113 Matériel informatique.....	3'769'993.47		3'539'700 <i>234'000</i>	2'813'754.39
3118 Immobilisations incorporelles.....	312'255.38		390'000 <i>145'000</i>	253'120.17
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA .....	783.95		—	1'147.05
3130 Prestations de services de tiers.....	1'700'786.57		2'060'800 <i>-280'400</i>	2'249'359.35
3134 Primes d'assurances choses.....	—		—	465.—

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

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2018</b>	<b>Budget 2018</b>
3113	1. Achat (adaptation à la démographie) et renouvellement des ordinateurs des élèves, serveurs et autres infrastructures informatiques (y compris matériel audiovisuel/multimédia) dont éducation numérique CHF 143'271.05.....	3'737'100.97	3'256'000
	3. Développements et projets.....	32'892.50	195'000
	4. Prestations externes.....	—	88'700
	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 318'000 accordé par le Conseil d'Etat le 7.11.2018 pour l'informatique pédagogique, ajustements techniques quant à la manière de comptabiliser dans MCH2. Compensation du compte 3138 (CHF - 84'000)	<b>3'769'993.47</b>	<b>3'539'700</b> <i>234'000</i>
3118	Crédit supplémentaire de CHF 990'000 accordé par le Conseil d'Etat le 7.11.2018 pour l'informatique pédagogique, ajustements techniques quant à la manière de comptabiliser dans MCH2.		
3130	1. Interprètes (parents allophones et malentendants) dont CHF 57'745.20 pour les élèves EVAM.....	338'127.96	287'000
	2. Prestations pédagogiques délivrées aux élèves (voir compte 3138).....	—	420'000
	3. Autres : conférenciers (soirée de parents, etc), artistes (manifestations), traduction de documents remis aux parents, préparation des examens d'anglais/allemand/italien, etc. L'écart au budget provient d'un changement de comptabilisation (voir comptes 3030 et 3910).....	25'910.16	302'100
	4. Frais de représentation: invitation des parents.....	53'556.35	50'000
	5. Frais de représentation: autres (ex: invités externes des Conseils de direction).....	27'540.20	35'000
	6. Promotions, fêtes des écoles (voir compte 3099).....	40'735.55	—
	7. Frais de port.....	354'609.52	373'800
	8. Frais de CCP.....	—	400
	9. Frais de téléphone: établissements scolaires, communications postes fixes.....	74'939.12	90'000
	10. Frais de téléphone: établissements scolaires, communications postes mobiles.....	81'375.65	111'000
	11. Frais de téléphone: informatique pédagogique.....	22'451.62	9'000
	12. Frais de télécommunication: établissements scolaires, abonnements téléphonies fixe et mobile.....	19'780.73	30'000
	13. Frais de télécommunication: établissements scolaires, abonnements ADSL, Internet, hébergement, etc.....	13'593.65	40'000
	14. Frais de télécommunication: établissements scolaires, locations de lignes, canaux et fibres optiques.....	3'856.30	5'000
	15. Frais de télécommunication: informatique pédagogique (abonnements téléphonies, LAN, etc) (voir compte 3153).....	369'267.50	30'000
	16. Frais de contentieux et poursuites.....	—	2'500
	17. Financement des experts (externes) des examens de certificat de fin de scolarité.....	263'457.26	260'000
	18. Frais découlant des permis nécessaires lors d'échanges d'enseignants avec d'autres pays (SPOP (autorisations d'entrées) et des communes (autorisations pour frontaliers)).....	—	1'000
	19. Cotisations à des institutions de droit privé.....	11'585.—	14'000
	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 370'000 accordé par le Conseil d'Etat le 7.11.2018 pour l'informatique pédagogique, ajustements techniques quant à la manière de comptabiliser dans MCH2. Compensation du compte 3138 (CHF - 370'000) Compensation du compte 3199 (CHF - 16'200) Compensation du compte 3910 (CHF - 120'000) Compensation du compte 3030 (CHF - 144'200)	<b>1'700'786.57</b>	<b>2'060'800</b> <i>-280'400</i>

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

2	Comptes 2018		Budget 2018	Comptes 2017
	Charges	Revenus		
3138 Cours, examens et conseils .....	556'694.22		30'000 <i>570'500</i>	189'269.40
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau .....	235'039.01		193'000	178'442.74
3153 Entretien informatique (matériel).....	1'053'420.38		2'313'100 <i>-1'033'000</i>	1'781'913.02
3158 Entretien des immobilisations incorporelles .....	663'953.02		700'000 <i>-50'900</i>	1'178'164.73
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations .....	3'660'015.66		3'233'000 <i>-8'500</i>	3'677'818.82
3169 Autres loyers et frais d'utilisation.....	305'938.14		310'000 <i>-5'000</i>	302'271.60

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

Renseignements complémentaires		Comptes 2018	Budget 2018
3138	1. Prestations de cours données aux élèves par des prestataires externes .....	407'130.07	—
	2. Radiobus .....	139'305.—	—
	3. Prix et récompenses .....	10'259.15	30'000
	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 570'500 accordé par le Conseil d'Etat le 20.6.2018 pour des ajustements nécessaires en application du plan de compte MCH2.		
		<b>556'694.22</b>	<b>30'000</b> <i>570'500</i>
3150	1. Entretien mobilier, machines/appareils de bureau.....	2'166.25	8'000
	2. Entretien matériel enseignement et de recherche dont majoritairement réparations de machines à coudre CHF 187'437.30 .....	232'872.76	185'000
		<b>235'039.01</b>	<b>193'000</b>
3153	1. Exploitation et support .....	168'329.01	548'100
	2. Prestations externes .....	885'091.37	1'765'000
	Compensation du compte 3138 (CHF - 43'000)		
	Compensation du compte 3113 (CHF - 318'000)		
	Compensation du compte 3118 (CHF - 145'000)		
	Compensation du compte 3130 (CHF - 370'000)		
	Compensation du compte 3158 (CHF - 157'000)		
		<b>1'053'420.38</b>	<b>2'313'100</b> <i>-1'033'000</i>
3158	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 157'000 accordé par le Conseil d'Etat le 7.11.2018 pour l'informatique pédagogique, ajustements techniques quant à la manière de comptabiliser dans MCH2.		
	Compensation du compte 3030 (CHF- 175'100)		
	Compensation du compte 3050 (CHF- 11'100)		
	Compensation du compte 3052 (CHF- 17'500)		
	Compensation du compte 3053 (CHF- 200)		
	Compensation du compte 3054 (CHF- 3'900)		
	Compensation du compte 3059 (CHF- 100)		
3161	1. Contrats de location des photocopieurs (administration et pédagogie) (voir compte 3104) .....	3'624'496.81	3'196'000
	2. Radiobus (voir compte 3138) .....	—	7'000
	3. Autres (ex: bouteilles de gaz, destructeurs de papier, containers, machines (TM/ACM), etc) .....	35'518.85	30'000
	Compensation du compte 3138 (CHF - 8'500)		
		<b>3'660'015.66</b>	<b>3'233'000</b> <i>-8'500</i>
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.....	262'517.14	259'000
	2. Billag (Radio et TV) .....	43'025.—	44'800
	3. Redevance pour le Radiobus (voir compte 3138) .....	336.—	5'000
	4. Société cantonale des chanteurs vaudois.....	60.—	200
	5. Droits de représentation SSA (théâtre) .....	—	1'000
	Compensation du compte 3138 (CHF - 5'000)		
		<b>305'938.14</b>	<b>310'000</b> <i>-5'000</i>

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

2	Comptes 2018		Budget 2018	Comptes 2017
	Charges	Revenus		
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais .....	472'836.11		1'800'000 <i>-1'330'000</i>	1'823'592.41
3171 Dédommagements - Excursions, voyages scolaires et camps.....	1'675'531.12		620'000 <i>1'380'000</i>	327'783.—
3180 Réévaluations sur créances.....	-4'380.15		—	11'193.95
3181 Pertes sur créance effectives .....	2'412.65		2'000	4'553.37
3199 Autres charges d'exploitation.....	16'177.60		1'000 <i>16'200</i>	51'351.45
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères.....	-111.94		—	-3'452.21
3499 Autres charges financières .....	-165.55		—	-109.85
3611 Dédommagements aux cantons et aux concordats .....	2'546'246.60		2'525'700	2'344'223.10
3612 Dédommagements aux communes et associations intercommunales..	6'054'589.68		6'383'000	5'900'216.50



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

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2018</b>	<b>Budget 2018</b>
3170	1. Frais de transport et pour usage de véhicules privés.		
	1.1. Directeurs .....	142'417.73	160'000
	1.2. Doyens .....	28'256.36	25'000
	1.3. Enseignants.....	41'479.10	500'000
	1.4. Maîtres itinérants.....	49'450.25	60'000
	1.5. Personnel administratif .....	27'633.75	40'000
	1.6. Personnel en charge de l'informatique pédagogique .....	34'213.25	20'000
	2. Frais de repas et d'hôtel.		
	2.1. Directeurs .....	65'316.70	38'300
	2.2. Doyens .....	23'752.27	29'000
	2.3. Enseignants.....	35'007.40	913'200
	2.4. Maîtres itinérants.....	—	500
	2.5. Personnel administratif .....	10'377.30	6'500
	2.6. Conseil des élèves (et équivalents).....	3'015.50	2'500
	2.7. Personnel en charge de l'informatique pédagogique .....	11'916.50	5'000
	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 50'000 accordé par le Conseil d'Etat le 21.11.2018 pour le financement des frais de déplacements et autres frais.		
	Compensation du compte 3171 (CHF - 1'380'000)	<b>472'836.11</b>	<b>1'800'000</b> <i>-1'330'000</i>
3171	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 1'380'000 accordé par le Conseil d'Etat le 20.6.2018 pour des ajustements nécessaires en application du plan de compte MCH2.		
3199	Frais d'avocats et instances judiciaires dans le cadre d'affaires juridiques. Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 16'200 accordé par la Cheffe de département le 28.1.2019 pour un ajustement mineur relatif à la couverture de besoins urgents du service.		
3611	1. Convention CIIP (Conférence Intercantonale de l'Instruction Publique) sur la migration scolaire intercantonale, dont : - Canton de Berne CHF 69'300 - Canton de Fribourg CHF 190'816.67 - Canton de Genève CHF 41'550 - Canton de Neuchâtel CHF 48'783.33 - Canton d'Obwald CHF 17'500 - Canton du Valais CHF 291'442.35 - Canton de Zürich CHF 4'200.....	663'592.35	871'200
	2. Autres conventions intercantionales sur la migration scolaire (Lavey, Morcles et Vasselin).....	1'013'756.25	944'600
	3. Financement des moyens d'enseignements romands auprès de la CIIP selon budget 2018 de la CIIP .....	809'486.—	709'900
	4. Conférence suisse des directeurs cantonaux de l'instruction publique (CDIP) - Tests PISA .....	59'412.—	—
		<b>2'546'246.60</b>	<b>2'525'700</b>
3612	1. Conventions avec la Ville de Lausanne et Ecublens (secrétariats) L'écart découle de l'effet de l'augmentation du nombre d'élèves sur les taux d'encadrement administratif.....	2'745'383.18	2'839'400
	2. Prestations délivrées par les bibliothèques scolaires communales L'écart découle essentiellement de la vacance temporaire de postes dans les bibliothèques scolaires communales de Lausanne, Orbe et Avenches.....	3'148'427.45	3'343'600
	3. Autres prestations effectuées par les communes .....	34'070.90	—
	4. Convention CIIP sur la migration scolaire intercantonale (montants dus aux communes d'accueil des élèves): CHF 9'875 (FR) et CHF 1'500 (VS) Convention Lavey-Morcles-Vasselin (VS): CHF 71'944.....	83'319.—	150'000
	5. Apprentis engagés par les communes et effectuant une partie de leur cursus dans les secrétariats des établissements scolaires .....	43'389.15	50'000
		<b>6'054'589.68</b>	<b>6'383'000</b>

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

2	Comptes 2018		Budget 2018	Comptes 2017
	Charges	Revenus		
3910 Imput int pour prestations de service.....	133'261.59		9'000 <i>120'000</i>	45'032.35
4210 Emoluments pour actes administratifs .....		9'985.80	8'000	10'105.40
4230 Frais d'écolage.....		100.—	—	—
4260 Remboursements et participations de tiers.....		150'742.40	145'000	160'906.10
4270 Amendes.....		8'976.25	5'000	13'168.75
4309 Autres revenus d'exploitation.....		19'943.70	50'000	21'012.65
4390 Autres revenus.....		3'143.06	—	—
4511 Prélèvements provenant de fonds, capital propre .....		444'411.05	300'000	275'344.98
4611 Dédommagements des cantons et des concordats .....		114'576.33	417'100	87'034.42
4612 Dédommagements des communes et associations intercommunales..		3'504'234.39	3'650'000	3'425'578.85
4630 Subventions de la Confédération .....		101'227.40	—	—
4634 Subventions des entreprises publiques.....		—	—	95'900.—

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

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2018</b>	<b>Budget 2018</b>
3910	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 120'000 accordé par le Conseil d'Etat le 5.12.2018 pour le suivi des créations et de l'intégration des bibliothèques scolaires dans le réseau vaudois des bibliothèques et mise en conformité de la facturation entre les deux services de l'Etat (SERAC SP017).		
4210	Duplicatas et attestations		
4230	Récupération de frais de formation (voir compte 3090)		
4260	1. Retenues sur salaires pour les téléphones mobiles.....	18'300.—	15'000
	2. Communications privées (collaborateurs).....	742.40	1'000
	3. Photocopies privées (collaborateurs et élèves).....	7'832.05	11'000
	4. Ouvrages, supports de cours et matériel.....	96'060.60	100'000
	5. Participations des parents (ex: cours facultatifs).....	2'493.50	1'000
	6. Vente des journaux et revues publiées par les établissements scolaires.....	652.—	500
	7. Autres recettes.....	12'969.85	7'000
	8. Prestations effectuées par des enseignants auprès de l'ISSUL (UNIL).....	11'692.—	9'500
		<b>150'742.40</b>	<b>145'000</b>
4270	Amendes perçues dans les bibliothèques		
4309	1. Matériel ou prestations à charge des communes.....	6'076.65	7'500
	2. Déprédation des équipements et appareils.....	1'210.95	500
	3. Usage des photocopieurs par des tiers (organismes et institutions).....	6'708.40	13'500
	4. Frais de téléphonies refacturés à des tiers.....	372.85	1'000
	5. Autres prestations.....	5'574.85	27'500
		<b>19'943.70</b>	<b>50'000</b>
4511	Fonds relatif aux congés sabbatiques: remboursement des remplaçants des enseignants en congé sabbatique.		
4611	1. Tâches effectuées par une collaboratrice refacturées à la CIIP.....	12'993.—	55'000
	2. Conventions CIIP sur la migration scolaire intercantonale: montants dus par les cantons de domicile dont CHF -71'283.33 (FR) et CHF -27'300 (VS).....	98'583.33	362'100
	3. GE-VD : facturation 2016-2018, convention portant sur les moyens d'enseignement de latin vaudois.....	3'000.—	—
		<b>114'576.33</b>	<b>417'100</b>
4612	1. Tâches scolaires communales déléguées aux secrétariats et Conseils de direction des établissements scolaires.....	2'437'146.05	2'490'200
	2. Frais administratifs découlant du point 1 ci-dessus.....	107'089.85	119'000
	3. Tâches scolaires communales déléguées aux enseignants et bibliothécaires des établissements scolaires. L'écart découle de l'internalisation des contrats de travail des bibliothécaires scolaires communales. Dans ce cadre, le temps consacré au public non scolaire est refacturé aux communes.....	869'123.49	957'000
	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 -36'000 (y compris Convention Saanen CHF -30'000)		
	- Canton de Fribourg CHF -19'125		
	- Canton de Genève CHF -3'625		
	- Canton de Neuchâtel CHF -6'000		
	- Canton d'Obwald CHF -1'500		
	- Canton du Valais CHF -24'625.....	90'875.—	83'800
		<b>3'504'234.39</b>	<b>3'650'000</b>

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

2	Comptes 2018		Budget 2018	Comptes 2017
	Charges	Revenus		
4910 Imput int pour prestations de service.....		530'105.—	528'500	524'354.—
<b>013 Direction générale de l'enseignement postobligatoire .....</b>	<b>74'241'734.84</b>		<b>75'146'900</b> <i>219'000</i>	<b>73'391'037.02</b>
		<b>76'697'371.47</b>	<b>75'982'200</b>	<b>74'622'722.03</b>
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	9'097'492.50		9'170'600 <i>-80'000</i>	9'030'598.96
3020 Salaires des enseignants.....	463'046.86		537'100 <i>-128'900</i>	487'620.15
3030 Travailleurs temporaires .....	318'621.60		320'000	266'976.10
3049 Autres Indemnités .....	14'519.75		12'000 <i>3'000</i>	10'544.—
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....	623'991.32		627'400 <i>-13'000</i>	613'773.10

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

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2018</b>	<b>Budget 2018</b>
4910	1. Participation du SESAF aux frais de gestion des classes D (voir compte 019/3910).....	425'200.—	425'200
	2. Tâches effectuées par les secrétariats des établissements scolaires pour les classes officielles de l'enseignement spécialisé (COES) refacturées au SESAF (voir compte 019/3910).....	98'755.—	103'300
	3. Tâches effectuées par du personnel de la DGEO dans des bibliothèques de la DGEP (voir compte 013/3910).....	6'150.—	—
		<b>530'105.—</b>	<b>528'500</b>
 <b>013 Direction générale de l'enseignement postobligatoire</b>			
3010	1. Personnel administratif.....	9'051'316.74	9'174'400
	2. Développement de la certification professionnelle initiale pour les adultes, compensé par un prélèvement sur l'enveloppe des préfinancements (voir compte 4260).....	96'216.86	46'200
	3. Remboursement d'APG pour le service militaire ou protection civile.....	-3'861.25	-10'000
	4. Remboursement d'APG pour congé maternité.....	-36'691.20	-30'000
	5. Remboursement d'indemnités journalières des assurances maladie et accidents. ....	-9'488.65	-10'000
	Compensation du compte 010/3010 et suivants (CHF -80'000) (couvertures des charges liées à la réorganisation du service et au traitement de dossiers transversaux).		
		<b>9'097'492.50</b>	<b>9'170'600</b> <i>-80'000</i>
3020	1. Intervenants dans les cours de formation pour formateurs en entreprise (CFFE). Budget transféré au compte 3130 (Experts).....	694.25	130'000
	2. Développement de la certification professionnelle initiale pour les adultes, compensé par un prélèvement sur l'enveloppe des préfinancements (voir compte 4260).....	462'352.61	407'100
	Compensation des comptes 3049, 3110 et 3130 (CHF -128'900).		
		<b>463'046.86</b>	<b>537'100</b> <i>-128'900</i>
3030	Nécessité de recourir à du personnel auxiliaire pour la saisie des nouveaux contrats, pendant la session des procédures de qualification, lors des mises aux concours des postes d'enseignants ainsi que pour la saisie des pièces comptables.		
3049	Frais professionnels des apprentis engagés dans les secteurs administratifs du service. Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 3'000 accordé par le Conseil d'Etat le 14 novembre 2018 pour les "Réallocations des moyens budgétaires nécessaires au bon fonctionnement de la Direction générale de l'enseignement postobligatoire (DGEP) et de l'enseignement secondaire II".		
3050	1. Cotisations patronales AVS,APG, AC, frais administratifs (personnel administratif et auxiliaires).....	592'215.12	599'100
	2. Développement de la certification professionnelle initiale pour les adultes, compensé par un prélèvement sur l'enveloppe des préfinancements (voir compte 4260).....	31'776.20	28'300
	Compensation des comptes 3049, 3110 et 3130 (CHF -8'000). Compensation du compte 010/3010 et suivants (CHF -5'000). Dépassement lié aux frais administratifs de la Caisse AVS budgétisés centralement au SPEV (voir compte 054/3050).		
		<b>623'991.32</b>	<b>627'400</b> <i>-13'000</i>

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

2	Comptes 2018		Budget 2018	Comptes 2017
	Charges	Revenus		
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	1'144'283.61		1'183'700 <i>-18'000</i>	1'143'252.24
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	13'593.64		12'500 <i>-1'100</i>	13'164.49
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales.....	218'990.40		222'300 <i>-4'500</i>	217'451.88
3059 Autres cotisations patronales.....	5'935.96		6'000	5'931.15
3090 Formation et perfectionnement du personnel.....	48'537.92		75'000	58'464.54
3099 Autres charges de personnel.....	30'634.85		32'000	27'763.05
3100 Matériel de bureau.....	32'736.60		49'000 <i>-14'500</i>	40'970.10
3102 Imprimés, publications.....	78'907.65		97'200 <i>-13'000</i>	150'760.97
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	5'859.95		6'000	5'063.—
3110 Meubles et appareils de bureau.....	37'064.90		— <i>37'000</i>	11'990.85
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA.....	2'840.45		5'000	502.85

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

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2018</b>	<b>Budget 2018</b>
3052	1. Cotisations patronales aux caisses de pension (personnel administratif et auxiliaires).....	1'083'479.85	1'131'600
	2. Développement de la certification professionnelle initiale pour les adultes, compensé par un prélèvement sur l'enveloppe des préfinancements (voir compte 4260).....	60'803.76	52'100
	Compensation des comptes 3049, 3110 et 3130 (CHF -8'800).		
	Compensation du compte 010/3010 et suivants (CHF -9'200).		
		<b>1'144'283.61</b>	<b>1'183'700</b> <i>-18'000</i>
3053	1. Cotisations patronales aux assurances accidents (personnel administratif et auxiliaires).....	12'960.67	11'900
	2. Développement de la certification professionnelle initiale pour les adultes, compensé par un prélèvement sur l'enveloppe des préfinancements (voir compte 4260).....	632.97	600
	Compensation des comptes 3049, 3110 et 3130 (CHF -1'000).		
	Compensation du compte 010/3010 et suivants (CHF -100).		
		<b>13'593.64</b>	<b>12'500</b> <i>-1'100</i>
3054	1. Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales (personnel administratif et auxiliaires).....	207'734.74	212'300
	2. Développement de la certification professionnelle initiale pour les adultes, compensé par un prélèvement sur l'enveloppe des préfinancements (voir compte 4260).....	11'255.66	10'000
	Compensation des comptes 3049, 3110 et 3130 (CHF -2'800).		
	Compensation du compte 010/3010 et suivants (CHF -1'700).		
		<b>218'990.40</b>	<b>222'300</b> <i>-4'500</i>
3059	1. Autres cotisations (personnel administratif et auxiliaires).....	5'629.65	5'800
	2. Développement de la certification professionnelle initiale pour les adultes, compensé par un prélèvement sur l'enveloppe des préfinancements (voir compte 4260).....	306.31	200
		<b>5'935.96</b>	<b>6'000</b>
3090	1. Frais de participation aux congrès.....	13'026.46	20'000
	2. Frais de formation du personnel administratif.....	35'511.46	55'000
		<b>48'537.92</b>	<b>75'000</b>
3100	1. Achats de matériel de bureau.....	32'736.60	44'000
	2. Développement de la certification professionnelle initiale pour les adultes, compensé par un prélèvement sur l'enveloppe des préfinancements (voir compte 4260).....	—	5'000
	Compensation des comptes 3049, 3110 et 3130 (CHF -14'500).		
		<b>32'736.60</b>	<b>49'000</b> <i>-14'500</i>
3102	1. Frais d'impression.....	75'735.90	74'000
	2. Développement de la certification professionnelle initiale pour les adultes, compensé par un prélèvement sur l'enveloppe des préfinancements (voir compte 4260).....	3'171.75	23'200
	Compensation des comptes 3049, 3110 et 3130 (CHF -13'000).		
		<b>78'907.65</b>	<b>97'200</b> <i>-13'000</i>
3110	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 37'000 accordé par le Conseil d'Etat le 14 novembre 2018 pour les "Réallocations des moyens budgétaires nécessaires au bon fonctionnement de la Direction générale de l'enseignement postobligatoire (DGEP) et de l'enseignement secondaire II".		

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

2	Comptes 2018		Budget 2018	Comptes 2017
	Charges	Revenus		
3130 Prestations de services de tiers.....	6'579'483.04		7'025'000 <i>149'500</i>	6'367'124.72
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	254'971.90		268'000	216'722.14
3138 Cours, examens et conseils.....	26'600.—		58'000	25'900.—
3139 Examens de fin d'apprentissage.....	1'639'375.55		2'004'000	1'715'229.77
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau.....	7'626.05		17'000 <i>-9'000</i>	7'419.—
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	761'852.70		781'000	758'953.15
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations.....	45'296.25		50'000	44'248.15
3169 Autres loyers et frais d'utilisation.....	5'666.40		5'000	—
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais.....	167'937.75		203'000	189'340.85
3171 Dédommagements - Excursions, voyages scolaires et camps.....	—		100'000	7'364.49
3181 Pertes sur créance effectives.....	—		7'000 <i>-3'500</i>	—
3199 Autres charges d'exploitation.....	2'851.05		5'000	3'907.02
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères.....	-68.55		—	—
3499 Autres charges financières.....	—		—	-8.20



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

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2018</b>	<b>Budget 2018</b>
3130	1. Frais d'envois postaux.....	116'121.88	125'000
	2. Frais de téléphonie fixe et mobile.....	26'222.63	40'000
	3. Frais de représentation du service.....	47'734.38	47'000
	4. Frais d'organisation de congrès.....	13'369.—	20'000
	5. Indemnités des experts aux procédures de qualification ainsi que pour les cours d'instruction destinés aux experts.....	6'161'259.90	6'519'500
	6. Cotisations diverses.....	1'050.—	1'000
	7. Frais de nettoyage.....	—	500
	8. Rémunération des intervenants extérieurs lors des cours pour formateur en entreprise.....	211'205.50	250'000
	9. Frais de transport de tiers.....	2'357.35	7'000
	10. Développement de la certification professionnelle initiale pour les adultes, compensé par un prélèvement sur l'enveloppe des préfinancements (voir compte 4260).....	162.40	—
	11. Développement de la mobilité internationale des jeunes vaudois en formation professionnelle initiale, compensé par un prélèvement sur l'enveloppe des préfinancements (voir compte 4260).....	—	15'000
	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 149'500 accordé par le Conseil d'Etat le 14 novembre 2018 pour les "Réallocations des moyens budgétaires nécessaires au bon fonctionnement de la Direction générale de l'enseignement postobligatoire (DGEP) et de l'enseignement secondaire II".	<b>6'579'483.04</b>	<b>7'025'000</b> <i>149'500</i>
3132	1. Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes (budget ordinaire).....	251'871.10	245'000
	2. Développement de la mobilité internationale des jeunes vaudois en formation professionnelle initiale, compensé par un prélèvement sur l'enveloppe des préfinancements (voir compte 4260).....	3'100.80	23'000
		<b>254'971.90</b>	<b>268'000</b>
3138	1. Développement de la mobilité internationale des jeunes vaudois en formation professionnelle initiale, compensé par un prélèvement sur l'enveloppe des préfinancements (voir compte 4260).....	16'000.—	46'000
	2. Prix et récompenses.....	10'600.—	12'000
		<b>26'600.—</b>	<b>58'000</b>
3139	Matériel utilisé lors des procédures de qualification. Acquisition imposée par les nouvelles ordonnances de formation. Ce matériel est refacturé à la Fondation cantonale pour la formation professionnelle (FONPRO) ainsi qu'aux cantons (voir comptes 4230 et 4611).		
3150	Compensation des comptes 3049, 3110 et 3130 (CHF -9'000).		
3160	1. Loyer pour le service.....	744'660.—	755'000
	2. Locations liées aux cours de formation pour formateurs en entreprise (CFFE).....	17'192.70	26'000
		<b>761'852.70</b>	<b>781'000</b>
3161	Frais de photocopieurs (diminution du prix par copie).		
3170	1. Frais de transport et pour usage de véhicules privés.....	140'750.35	144'500
	2. Frais de repas et d'hôtel.....	27'187.40	31'500
	3. Développement de la mobilité internationale des jeunes vaudois en formation professionnelle initiale, compensé par un prélèvement sur l'enveloppe des préfinancements (voir compte 4260).....	—	27'000
		<b>167'937.75</b>	<b>203'000</b>
3171	Développement de la mobilité internationale des jeunes vaudois en formation professionnelle initiale, compensé par un prélèvement sur l'enveloppe des préfinancements (voir compte 4260).		
3181	Compensation des comptes 3049, 3110 et 3130 (CHF -3'500).		

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

2	Comptes 2018		Budget 2018	Comptes 2017
	Charges	Revenus		
3611 Dédommagements aux cantons et aux concordats .....	14'820'250.40		14'913'900	13'274'475.—
3634 Subventions accordées aux entreprises publiques.....	962'400.—		962'400	878'851.98
3635 Subventions accordées aux entreprises privées.....	70'425.—		100'000	65'475.—
3636 Subventions accordées aux org privées à but non lucratif.....	34'476'695.39		34'193'300	36'030'986.52
			315'000	
3637 Subventions accordées aux ménages privés.....	434'485.95		148'000	2'958.—

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

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2018</b>	<b>Budget 2018</b>
3611	1. Participation aux accords intercantonaux sur les écoles professionnelles (AEPPr).....	7'317'107.—	7'902'700
	2. Participation aux accords intercantonaux sur les écoles supérieures spécialisées (AES).....	4'280'524.—	4'008'000
	3. Participation à l'enseignement gymnasial.....	1'168'050.—	982'200
	4. Participation aux procédures de qualification des autres cantons.....	1'205'772.30	665'000
	5. Contribution forfaitaire aux procédures de qualification au Centre suisse de services formation professionnelle (CSFO).....	713'420.—	641'000
	6. Contribution à la Conférence intercantonale de l'instruction publique de la Suisse romande et du Tessin (CIIP).....	72'724.—	170'000
	7. Participation aux validations des acquis.....	—	70'000
	8. Contribution à SwissSkills.....	18'643.—	20'000
	9. Cours spécialisés intercantonaux.....	—	10'000
	10. Développement de la certification professionnelle initiale pour les adultes, compensé par un prélèvement sur l'enveloppe des préfinancements (voir compte 4260).....	44'010.10	445'000
		<b>14'820'250.40</b>	<b>14'913'900</b>
3634	Gymnase du soir.		
3635	Stage en entreprise des élèves de l'école de la transition (EdT)		
3636	1. Cours interentreprises.....	5'315'279.20	5'420'500
	2. Logements pour apprentis - Le Cazard.....	100'000.—	100'000
	3. Logements pour apprentis - Fondation Balcon du Jura.....	293'500.—	293'500
	4. Assistant(e)s médical(e)s.....	797'866.85	933'000
	5. Appuis individualisés - Centre Vaudois d'Aide à la Jeunesse (CVAJ).....	200'000.—	200'000
	6. Cours de perfectionnement.....	258'243.15	110'000
	7. Cours spécialisés intercantonaux organisés par des associations professionnelles.....	698'250.—	750'000
	8. Cours pour formateurs en entreprise délégués aux associations professionnelles.....	49'450.—	45'000
	9. Ecole supérieure d'ambulancier et soins d'urgence - ASUR.....	3'505'322.94	3'555'000
	10. Formation des éducateur(trice)s de la petite enfance - ESEDE.....	3'846'077.22	3'853'500
	11. Centre romand de formation et de perfectionnement - ARPIH.....	3'673'167.18	3'673'500
	12. Communauté d'intérêts pour l'accueil familial de jour.....	272'357.80	297'000
	13. Salon des métiers et stand DFJC.....	249'088.—	310'000
	14. Fondation des écoles de soins et santé communautaire - ESSC.....	10'010'710.80	10'055'500
	15. Conventions pour l'engagement des commissaires professionnels.....	2'326'957.65	2'166'700
	16. Association Lire et Ecrire.....	300'000.—	302'000
	17. Haute école des arts de la scène - Manufacture.....	448'000.—	448'000
	18. Maîtres sociaux-professionnels - GPA.....	821'137.60	830'100
	19. Assistant(e)s en médecine vétérinaire.....	831'877.—	840'000
	20. Centre Sports Etudes Lausanne - CSEL.....	10'000.—	10'000
	21. Développement de la certification professionnelle initiale pour les adultes, compensé par un prélèvement sur l'enveloppe des préfinancements (voir compte 4260).....	154'000.—	—
	22. Formation mixte : ESSC et Ecole de la construction.....	315'410.—	—
	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 315'000 accordé par le Conseil d'Etat le 5 décembre 2018 pour le "Renforcement des mesures d'aide à l'insertion en formation professionnelle".		
		<b>34'476'695.39</b>	<b>34'193'300</b> <i>315'000</i>
3637	1. Développement de la certification professionnelle initiale pour les adultes, compensé par un prélèvement sur l'enveloppe des préfinancements (voir compte 4260).....	403'952.35	148'000
	2. Développement de la mobilité internationale des jeunes vaudois en formation professionnelle initiale, compensé par un prélèvement sur l'enveloppe des préfinancements (voir compte 4260).....	30'533.60	—
		<b>434'485.95</b>	<b>148'000</b>



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

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2018</b>	<b>Budget 2018</b>
3706	Encouragement des compétences de bases pour les adultes (voir compte 4700).....	45'000.— <b>45'000.—</b>	390'500 <b>390'500</b>
3990	1. Centre de formation professionnelle forestière (CFPF) - subvention fédérale de l'OFFT (voir compte 005/4990 DGE).....	349'084.—	360'000
	2. Formation en agriculture, viticulture, arboriculture, intendance, économie familiale et professions du cheval (Agrilogie) - forfait SEFRI (voir compte 014/4990 DGAV).....	1'454'744.— <b>1'803'828.—</b>	1'200'000 <b>1'560'000</b>
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).....	956'435.77	2'004'000
	2. Validation des acquis.....	—	10'000
	3. Frais matériel facturés.....	2'459.25	2'000
	4. Facturation des écolages ES aux étudiants étrangers.....	197'500.—	132'000
		<b>1'156'395.02</b>	<b>2'148'000</b>
4260	1. Prélèvement sur préfinancement de CHF 3'900'000 enregistré lors du bouclage des comptes 2014 en faveur de la certification professionnelle initiale pour les adultes (comptabilisé sur compte 053/4893).....	—	1'180'700
	2. Prélèvement sur préfinancement de CHF 1'100'000 enregistré lors du bouclage des comptes 2014 en faveur du développement de la mobilité internationale des jeunes vaudois en formation professionnelle initiale (comptabilisé sur compte 053/4893).....	—	211'000
	3. Remboursement de frais divers.....	—	1'000
	4. Jetons de présence.....	6'359.15	13'000
	5. Retenues sur salaires des frais de téléphone et de locations de places parking.....	8'862.40	13'500
		<b>15'221.55</b>	<b>1'419'200</b>
4611	1. Participation des autres cantons aux accords intercantonaux sur les écoles spécialisées (AES).....	4'270'000.—	4'289'000
	2. Participation des autres cantons aux accords intercantonaux sur les écoles professionnelles (AEPr).....	1'070'300.—	1'093'000
	3. Participation des autres cantons aux frais de matériel des procédures de qualification.....	1'190'551.25	1'100'000
		<b>6'530'851.25</b>	<b>6'482'000</b>
4630	Crédit alloué par la confédération aux cantons sous la forme de forfaits pour le financement des missions assurées par les cantons. Les forfaits de subventionnement du SEFRI ont été supérieurs au budget prévisionnel.		
	<b>014 Enseignement secondaire II</b>		
3010	1. Salaires du personnel administratif.....	21'736'770.65	21'759'600
	2. Remboursement d'APG pour le service militaire ou protection civile.....	-22'178.75	-26'000
	3. Remboursement d'APG pour congé maternité.....	-19'208.—	-81'000
	4. Remboursement d'indemnités journalières des assurances maladie et accidents.....	-31'758.80	-51'000
		<b>21'663'625.10</b>	<b>21'601'600</b>

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

2	Comptes 2018		Budget 2018	Comptes 2017
	Charges	Revenus		
3020 Salaires des enseignants.....	294'432'595.48		292'680'200 <i>2'663'400</i>	287'050'475.64
3030 Travailleurs temporaires .....	1'149'851.35		1'266'000 <i>-53'700</i>	193'327.14
3049 Autres Indemnités .....	3'680'989.42		3'844'000	3'618'444.66
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....	20'047'467.62		19'658'000 <i>162'600</i>	19'346'952.20
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	38'200'768.71		39'271'600 <i>306'300</i>	37'383'006.62

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

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2018</b>	<b>Budget 2018</b>
3020	1. Personnel enseignant.....	295'450'464.48	294'029'900
	2. Favoriser l'accessibilité à la Haute Ecole d'Ingénierie et de Gestion du Canton de Vaud (HEIG-VD), compensé par un prélèvement sur l'enveloppe des préfinancements (voir compte 4260).....	212'768.30	162'300
	3. Remboursement d'APG pour le service militaire ou protection civile.....	-58'571.60	-177'000
	4. Remboursement d'APG pour congé maternité.....	-495'492.90	-928'000
	5. Remboursement d'indemnités journalières des assurances maladie et accidents.....	-610'701.95	-407'000
	6. Indemnités Assurance Invalidité.....	-65'870.85	—
	Crédit supplémentaire non compensé de CHF 2'663'400 accordé par la Commission des finances le 10 janvier 2019 pour la "Régularisation de 31 classes au sein des établissements de l'enseignement postobligatoire (DGEP)".		
		<b>294'432'595.48</b>	<b>292'680'200</b> <i>2'663'400</i>
3030	1. Appuis ponctuels pour les secrétariats, économats et bibliothèques.....	366'135.50	402'000
	2. Salaires des assistants de préformation.....	783'715.85	864'000
	Compensation du compte (CHF -53'700) 048/3144 (financement des travaux de divers services).		
		<b>1'149'851.35</b>	<b>1'266'000</b> <i>-53'700</i>
3049	1. Frais professionnels forfaitaires de CHF 960.- par année, alloués aux apprentis et aux élèves des écoles de métiers (art. 14 LVFPr).....	2'955'618.42	3'074'000
	2. Indemnités de stage de CHF 400.- par mois alloués aux étudiants de l'ES Santé.....	725'371.—	770'000
		<b>3'680'989.42</b>	<b>3'844'000</b>
3050	1. Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs (sur salaires administratifs et enseignement).....	20'034'222.79	19'647'900
	2. Favoriser l'accessibilité à la Haute Ecole d'Ingénierie et de Gestion du Canton de Vaud (HEIG-VD), compensé par un prélèvement sur l'enveloppe des préfinancements (voir compte 4260).....	13'244.83	10'100
	Crédit supplémentaire non compensé de CHF 165'800 accordé par la Commission des finances le 10 janvier 2019 pour la "Régularisation de 31 classes au sein des établissements de l'enseignement postobligatoire (DGEP)".		
	Compensation du compte 048/3144 (CHF -3'200) (financement des travaux de divers services).		
	Dépassement lié aux frais administratifs de la Caisse AVS budgétisés centralement au SPEV (voir compte 054/3050).		
		<b>20'047'467.62</b>	<b>19'658'000</b> <i>162'600</i>
3052	1. Cotisations patronales aux caisses de pension (sur salaires administratifs et enseignement).....	38'178'008.31	39'252'900
	2. Favoriser l'accessibilité à la Haute Ecole d'Ingénierie et de Gestion du Canton de Vaud (HEIG-VD), compensé par un prélèvement sur l'enveloppe des préfinancements (voir compte 4260).....	22'760.40	18'700
	Crédit supplémentaire non compensé de CHF 306'300 accordé par la Commission des finances le 10 janvier 2019 pour la "Régularisation de 31 classes au sein des établissements de l'enseignement postobligatoire (DGEP)".		
		<b>38'200'768.71</b>	<b>39'271'600</b> <i>306'300</i>

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

2	Comptes 2018		Budget 2018	Comptes 2017
	Charges	Revenus		
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	1'077'624.59		1'004'400 <i>3'300</i>	1'108'754.12
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales.....	7'003'620.47		6'980'600 <i>57'600</i>	6'827'627.47
3059 Autres cotisations patronales.....	190'136.95		189'400 <i>1'600</i>	186'593.21
3090 Formation et perfectionnement du personnel .....	842'428.58		890'000	845'884.70
3099 Autres charges de personnel.....	337'141.39		381'000	365'780.49
3100 Matériel de bureau.....	542'352.66		700'000 <i>-106'000</i>	538'381.90
3101 Matériel d'exploitation, fournitures.....	2'806'069.22		3'059'500 <i>-193'700</i>	2'910'784.82



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

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2018</b>	<b>Budget 2018</b>
3053	1. Cotisations salariales aux assurances accidents..... 2. Primes d'assurance accidents pour les élèves des écoles de métiers..... 3. Favoriser l'accessibilité à la Haute Ecole d'Ingénierie et de Gestion du Canton de Vaud (HEIG-VD), compensé par un prélèvement sur l'enveloppe des préfinancements (voir compte 4260)..... Crédit supplémentaire non compensé de CHF 3'300 accordé par la Commission des finances le 10 janvier 2019 pour la "Régularisation de 31 classes au sein des établissements de l'enseignement postobligatoire (DGEP)".	415'076.71 662'284.05  263.83  <b>1'077'624.59</b>	387'200 617'000  200  <b>1'004'400</b> <i>3'300</i>
3054	1. Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales (sur salaires administratifs et enseignement)..... 2. Favoriser l'accessibilité à la Haute Ecole d'Ingénierie et de Gestion du Canton de Vaud (HEIG-VD), compensé par un prélèvement sur l'enveloppe des préfinancements (voir compte 4260)..... Crédit supplémentaire non compensé de CHF 58'700 accordé par la Commission des finances le 10 janvier 2019 pour la "Régularisation de 31 classes au sein des établissements de l'enseignement postobligatoire (DGEP)". Compensation du compte 048/3144 (CHF -1'100) (financement des travaux de divers services).	6'998'928.93  4'691.54  <b>7'003'620.47</b>	6'977'000  3'600  <b>6'980'600</b> <i>57'600</i>
3059	1. Autres cotisations patronales (sur salaires administratifs et enseignement)..... 2. Favoriser l'accessibilité à la Haute Ecole d'Ingénierie et de Gestion du Canton de Vaud (HEIG-VD), compensé par un prélèvement sur l'enveloppe des préfinancements (voir compte 4260)..... Crédit supplémentaire non compensé de CHF 1'600 accordé par la Commission des finances le 10 janvier 2019 pour la "Régularisation de 31 classes au sein des établissements de l'enseignement postobligatoire (DGEP)".	190'009.29  127.66  <b>190'136.95</b>	189'300  100  <b>189'400</b> <i>1'600</i>
3100	1. Achats de matériel de bureau..... 2. Fonds des élèves - Gymnases et Ecole de la transition (EdT)..... Compensation du compte 048/3144 (CHF -96'000) (financement des projets de réaménagement de locaux à l'Ecole romande d'arts et communication (ERACOM) et de création de salles de cours à l'Ecole supérieure de la santé (ESSanté)). Compensation des comptes 3113, 3118 et 3158 (CHF -10'000).	542'272.66 80.—  <b>542'352.66</b>	681'000 19'000  <b>700'000</b> <i>-106'000</i>
3101	1. Matières premières et fournitures pour l'enseignement dans les écoles professionnelles..... 2. Fournitures pour les véhicules et carburant (Ecoles professionnelles)..... 3. Approvisionnement des domaines et jardins: matériel d'enseignement (secteur de l'horticulture au Centre d'Orientation et de Formation Professionnelles (COFOP))..... 4. Produits et fournitures de nettoyage (Ecoles professionnelles)..... 5. Fonds des élèves - Gymnases et Ecole de la transition (EdT)..... Compensation du compte 048/3144 (CHF -2'000) (demande d'autorisation pour la location de nouvelles surfaces pour les besoins de l'Ecole de la transition (EdT), site de Bussigny et participation au financement du coût des travaux). Compensation des comptes 3113, 3118 et 3158 (CHF -130'000). Compensation des comptes 3110 et 3159 (CHF -11'700). Compensation du compte 048/3144 (CHF -50'000) (travaux d'adaptation d'une salle de biologie, des locaux de préparation et création d'une salle de classe polyvalente dans les locaux du Gymnase de Nyon).	2'701'773.94 40'059.49  31'456.88 32'180.56 598.35  <b>2'806'069.22</b>	2'881'500 36'500  61'000 77'500 3'000  <b>3'059'500</b> <i>-193'700</i>

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

2	Comptes 2018		Budget 2018	Comptes 2017
	Charges	Revenus		
3102 Imprimés, publications .....	302'765.52		365'000 -30'000	339'148.93
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	430'564.89		510'500 -40'000	445'765.58
3104 Matériel didactique .....	2'956'860.85		3'441'000	2'939'496.41
3105 Denrées alimentaires.....	490'926.68		490'000	475'007.70
3106 Matériel médical et de laboratoire .....	—		5'000 -5'000	—
3109 Autres charges de matériel et de marchandises.....	16'164.85		44'000 -10'000	21'238.85
3110 Meubles et appareils de bureau.....	1'127'582.05		1'038'500 116'000	1'106'786.03
3111 Machines, appareils et véhicules .....	7'888'374.19		8'187'000 -185'300	8'051'921.24
3113 Matériel informatique.....	3'033'799.92		2'714'800 319'000	3'014'699.97

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

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2018</b>	<b>Budget 2018</b>
3102	1. Frais d'impression. .... 2. Fonds des élèves - Gymnases et Ecole de la transition (EdT)..... Compensation des comptes 3113, 3118 et 3158 (CHF -20'000). Compensation du compte 048/3144 (CHF -10'000) (travaux d'adaptation d'une salle de biologie, des locaux de préparation et création d'une salle de classe polyvalente dans les locaux du Gymnase de Nyon).	240'293.77 62'471.75  <b>302'765.52</b>	297'000 68'000  <b>365'000</b> <i>-30'000</i>
3103	1. Achats de livres et magazines spécialisés pour les bibliothèques et l'enseignement..... 2. Fonds des élèves - Gymnases Ecole de la transition (EdT)..... Compensation des comptes 3113, 3118 et 3158 (CHF -30'000). Compensation du compte 048/3144 (CHF -10'000) (travaux d'adaptation d'une salle de biologie, des locaux de préparation et création d'une salle de classe polyvalente dans les locaux du Gymnase de Nyon).	428'731.29 1'833.60  <b>430'564.89</b>	503'500 7'000  <b>510'500</b> <i>-40'000</i>
3104	1. Achats de matériel scolaire destinés à la revente aux élèves, compensés par des revenus (voir compte 4250). .... 2. Fonds des élèves - Gymnases et Ecole de la transition (EdT).....	2'952'088.30 4'772.55 <b>2'956'860.85</b>	3'430'000 11'000 <b>3'441'000</b>
3105	Achats de produits alimentaires pour les cafétérias gérées par le Centre d'Orientation et de Formation Professionnelles (COFOP) (sites du COFOP et de l'Ecole Technique - Ecole des Métiers de Lausanne (ETML)).		
3106	Compensation du compte 048/3144 (CHF -5'000) (travaux d'adaptation d'une salle de biologie, des locaux de préparation et création d'une salle de classe polyvalente dans les locaux du Gymnase de Nyon).		
3109	1. Achats de petit matériel lors des semaines spéciales..... 2. Fonds des élèves - Gymnases et Ecole de la transition (EdT)..... Compensation du compte 048/3144 (CHF -10'000) (travaux d'adaptation d'une salle de biologie, des locaux de préparation et création d'une salle de classe polyvalente dans les locaux du Gymnase de Nyon).	10'061.30 6'103.55  <b>16'164.85</b>	28'000 16'000  <b>44'000</b> <i>-10'000</i>
3110	1. Mobilier et équipement de bureau (besoins spécifiques). .... 2. Mobilier d'enseignement..... 3. Mobilier et équipement pour les autres locaux (cafétérias)..... Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 68'000 accordé par le Conseil d'Etat le 14 novembre 2018 pour les "Réallocations des moyens budgétaires nécessaires au bon fonctionnement de la Direction générale de l'enseignement postobligatoire (DGEP) et de l'enseignement secondaire II". Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 48'000 accordé par le Conseil d'Etat le 5 décembre 2018 pour le "Renforcement des mesures d'aide à l'insertion en formation professionnelle".	39'748.40 809'418.93 278'414.72  <b>1'127'582.05</b>	— 1'038'500 —  <b>1'038'500</b> <i>116'000</i>
3111	1. Matériel d'enseignement..... 2. Fonds des élèves - Gymnases et Ecole de la transition (EdT)..... Compensation des comptes 3113, 3118 et 3158 (CHF -180'000). Compensation des comptes 3110 et 3159 (CHF -5'300).	7'880'662.34 7'711.85  <b>7'888'374.19</b>	8'164'500 22'500  <b>8'187'000</b> <i>-185'300</i>
3113	Informatique pédagogique : achats de matériel. Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 319'000 accordé par le Conseil d'Etat le 21 novembre 2018 pour le "Financement de projets stratégiques destinés à l'informatique pédagogique des gymnases et écoles professionnelles".		

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

2	Comptes 2018		Budget 2018	Comptes 2017
	Charges	Revenus		
3118 Immobilisations incorporelles.....	98'000.—		— <i>98'000</i>	—
3119 Autres immobilisations ne pouvant être portées à l'actif .....	43'354.06		61'000 <i>-12'500</i>	60'035.—
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA .....	270'243.40		314'500 <i>-20'000</i>	267'055.17
3130 Prestations de services de tiers.....	3'542'982.17		4'482'000 <i>-307'000</i>	3'862'603.76
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	87'510.16		122'500 <i>-15'000</i>	69'929.88
3134 Primes d'assurances choses.....	8'373.75		24'500 <i>-11'000</i>	18'537.50
3137 Impôts et taxes.....	69'899.53		95'000 <i>-7'000</i>	77'615.—

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

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2018</b>	<b>Budget 2018</b>
3118	Informatique pédagogique : achats de licences. Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 98'000 accordé par le Conseil d'Etat le 21 novembre 2018 pour le "Financement de projets stratégiques destinés à l'informatique pédagogique des gymnases et écoles professionnelles".		
3119	Collection et œuvres d'art dans les gymnases. Compensation des comptes 3110 et 3159 (CHF -12'500).		
3120	1. Consommation d'eau: entretien du terrain de football (Centre d'Orientation et de Formation Professionnelles (COFOP)).....	13'016.60	20'000
	2. Consommation de gaz: bouteilles de gaz pour les laboratoires et ateliers.....	11'224.40	11'000
	3. Consommation d'électricité: Centre d'Orientation et de Formation Professionnelles (COFOP) et Ecole de la transition (EdT).....	108'202.85	117'000
	4. Achats et consommation d'autres combustibles.....	69'791.05	68'000
	5. Taxes d'éliminations.....	68'008.50	98'500
	Compensation des comptes 3113, 3118 et 3158 (CHF -20'000).	<b>270'243.40</b>	<b>314'500</b> <i>-20'000</i>
3130	1. Frais d'envois postaux.....	412'382.81	458'500
	2. Frais des comptes postaux des établissements.....	9'854.85	14'000
	3. Frais bancaires sur les encaissements par carte.....	3'883.18	6'000
	4. Frais de téléphonie fixe et mobile.....	93'586.97	125'500
	5. Frais de télécommunication (Billag, hébergements et mises à jour de sites).....	90'166.05	61'000
	6. Frais de représentation.....	743'502.62	719'500
	7. Frais d'organisation de congrès.....	4'831.48	30'000
	8. Indemnités des experts aux procédures de qualification.....	533'196.12	718'000
	9. Cotisations à des associations ou institutions.....	80'353.35	106'000
	10. Frais de nettoyage facturés par des tiers (vêtements de travail des apprentis).....	47'577.30	55'500
	11. Frais de surveillance.....	99'227.15	95'000
	12. Frais de réfectoire refacturés aux élèves.....	169'480.45	248'500
	13. Rémunérations d'intervenants extérieurs.....	1'043'804.22	1'546'500
	14. Frais de transport effectués par des tiers.....	73'501.92	134'000
	15. Fonds des élèves - Gymnases.....	137'633.70	164'000
	Compensation du compte 048/3144 (CHF -270'000) (financement des projets de réaménagement de locaux à l'Ecole romande d'arts et communication (ERACOM) et de création de salles de cours à l'Ecole supérieure de la santé (ESSanté)).		
	Compensation du compte 048/3144 (CHF -17'000) (travaux d'adaptation d'une salle de biologie, des locaux de préparation et création d'une salle de classe polyvalente dans les locaux du Gymnase de Nyon).		
	Compensation des comptes 3113, 3118 et 3158 (CHF -20'000).	<b>3'542'982.17</b>	<b>4'482'000</b> <i>-307'000</i>
3132	Mandats : procédures de certification qualité (QSC) dans les gymnases et les écoles professionnelles. Compensation des comptes 3113, 3118 et 3158 (CHF -15'000).		
3134	1. Primes d'assurances choses.....	7'790.75	24'000
	2. Fonds des élèves - Gymnases.....	583.—	500
	Compensation des comptes 3113, 3118 et 3158 (CHF -11'000).	<b>8'373.75</b>	<b>24'500</b> <i>-11'000</i>
3137	1. TVA forfaitaire à charge.....	67'251.66	88'500
	2. Taxes sur les véhicules à moteur.....	2'462.10	4'000
	3. Autres impôts et taxes.....	185.77	2'500
	Compensation du compte 048/3144 (CHF -2'000) (travaux d'adaptation d'une salle de biologie, des locaux de préparation et création d'une salle de classe polyvalente dans les locaux du Gymnase de Nyon).		
	Compensation (CHF -5'000) des comptes 3113, 3118 et 3158.	<b>69'899.53</b>	<b>95'000</b> <i>-7'000</i>

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

2	Comptes 2018		Budget 2018	Comptes 2017
	Charges	Revenus		
3138 Cours, examens et conseils .....	1'873'558.92		2'313'000	2'411'334.52
3140 Entretien des terrains.....	—		11'000	6'472.50
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau .....	1'002'114.12		1'312'000	1'081'760.28
			-182'000	
3151 Entretien de machines, appareils, véhicules .....	20'616.54		53'000	38'846.62
			-4'000	
3153 Entretien informatique (matériel).....	1'095'901.58		1'096'000	1'314'410.58
3158 Entretien des immobilisations incorporelles .....	200'000.—		—	—
			200'000	
3159 Entretien d'autres biens meubles.....	23'182.26		14'000	8'529.95
			17'500	
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	9'143'387.92		9'634'500	9'041'752.95
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations .....	1'240'469.73		1'400'000	1'288'929.46
3169 Autres loyers et frais d'utilisation.....	218'371.95		289'000	220'427.29
			-46'000	

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

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2018</b>	<b>Budget 2018</b>
3138	1. Organisation de cours.....	1'406'180.10	1'440'000
	2. Cours de communication et multimédia (Ecole cantonale d'art de Lausanne (ECAL)).....	116'260.—	393'000
	3. Organisation de cours (Goethe, Cambridge).....	53'777.03	130'500
	4. Prix promotions (voir compte 4390).....	281'291.40	312'000
	5. Fonds des élèves - Gymnases.....	16'050.39	37'500
		<b>1'873'558.92</b>	<b>2'313'000</b>
3140	Entretien du terrain de foot du Centre d'Orientation et de Formation Professionnelles (COFOP).		
3150	1. Entretien mobilier, machines et appareils de bureau.....	13'672.—	43'500
	2. Entretien du mobilier pour l'enseignement.....	18'450.20	65'000
	3. Entretien du mobilier et des équipements pour les autres locaux (cafétérias, couloirs, salles diverses hors salles de cours).....	242'108.87	211'000
	4. Entretien du matériel d'enseignement.....	727'883.05	992'500
	Compensation du compte 048/3144 (CHF -169'000) (travaux d'adaptation d'une salle de biologie, des locaux de préparation et création d'une salle de classe polyvalente dans les locaux du Gymnase de Nyon).		
	Compensation des comptes 3110 et 3159 (CHF -13'000).		
		<b>1'002'114.12</b>	<b>1'312'000</b> <i>-182'000</i>
3151	1. Entretien des machines d'exploitation.....	7'795.34	30'000
	2. Entretien des véhicules et accessoires.....	12'821.20	23'000
	Compensation du compte 048/3144 (CHF -4'000) (travaux d'adaptation d'une salle de biologie, des locaux de préparation et création d'une salle de classe polyvalente dans les locaux du Gymnase de Nyon).		
		<b>20'616.54</b>	<b>53'000</b> <i>-4'000</i>
3153	Informatique pédagogique : entretien du matériel.		
3158	Informatique pédagogique : maintenance du parc informatique. Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 200'000 accordé par le Conseil d'Etat le 21 novembre 2018 pour le "Financement de projets stratégiques destinés à l'informatique pédagogique des gymnases et écoles professionnelles".		
3159	Entretien des œuvres d'art (gymnases). Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 17'500 accordé par le Conseil d'Etat le 14 novembre 2018 pour les "Réallocations des moyens budgétaires nécessaires au bon fonctionnement de la Direction générale de l'enseignement postobligatoire (DGEP) et de l'enseignement secondaire II".		
3160	1. Loyers et location de salles.....	9'140'297.92	9'629'500
	2. Fonds des élèves - Gymnases.....	3'090.—	5'000
		<b>9'143'387.92</b>	<b>9'634'500</b>
3161	1. Frais de photocopieurs.....	1'230'964.73	1'396'500
	2. Fonds des élèves - Gymnases.....	9'505.—	3'500
		<b>1'240'469.73</b>	<b>1'400'000</b>
3169	Droits d'auteurs. Compensation des comptes 3113, 3118 et 3158 (CHF -33'000). Compensation du compte 048/3144 (CHF -10'000) (travaux d'adaptation d'une salle de biologie, des locaux de préparation et création d'une salle de classe polyvalente dans les locaux du Gymnase de Nyon). Compensation des comptes 3110 et 3159 (CHF -3'000).		

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

2	Comptes 2018		Budget 2018	Comptes 2017
	Charges	Revenus		
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais .....	584'356.79		614'000	540'440.63
3171 Dédommagements - Excursions, voyages scolaires et camps.....	7'266'365.45		8'133'000	7'584'906.22
			-3'000	
3181 Pertes sur créance effectives .....	122'717.90		113'500	162'363.85
3199 Autres charges d'exploitation.....	40'660.83		51'000	42'243.47
3400 Intérêts passifs des engagements courants.....	—		—	1.35
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères.....	-33'860.53		—	-74'165.74
3499 Autres charges financières .....	-3'075.16		—	-1'697.85
3510 Attributions aux financements spéciaux, capital propre.....	198'222.45		162'000	207'808.57
3634 Subventions accordées aux entreprises publiques.....	8'890'642.65		8'888'400	8'400'334.30
3635 Subventions accordées aux entreprises privées.....	36'564.—		194'000	30'023.—
3636 Subventions accordées aux org privées à but non lucratif.....	610'618.35		710'000	483'837.50
			-90'000	
3637 Subventions accordées aux ménages privés.....	1'139'603.75		1'140'600	893'578.98
			-231'000	



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

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2018</b>	<b>Budget 2018</b>
3170	1. Frais de transport et usage de véhicules privés .....	384'436.38	390'500
	2. Frais de repas et d'hôtel. ....	138'691.36	188'000
	3. Frais de représentation et d'habillement (vêtements pour l'enseignement).....	13'382.65	15'500
	4. Autres frais divers pour le personnel. ....	—	1'000
	5. Fonds des élèves - Gymnases.....	47'846.40	19'000
		<b>584'356.79</b>	<b>614'000</b>
3171	1. Frais des excursions et voyages (voir compte 4260).....	6'329'922.47	7'564'000
	2. Fonds des élèves - Gymnases et Ecole de la transition (EdT).....	936'442.98	569'000
	Compensation des comptes 3113, 3118 et 3158 (CHF -3'000).		
		<b>7'266'365.45</b>	<b>8'133'000</b>
			-3'000
3199	1. Autres charges d'exploitation.....	38'929.33	41'000
	2. Fonds des élèves - Gymnases.....	1'731.50	10'000
		<b>40'660.83</b>	<b>51'000</b>
3510	Attributions aux Fonds des élèves - Gymnases et Ecole de la transition (EdT).		
3634	1. Gymnase intercantonal de la Broye. ....	8'735'688.15	8'735'900
	2. Option musique et artistique.....	154'954.50	152'500
		<b>8'890'642.65</b>	<b>8'888'400</b>
3635	1. Participation au Passculture.....	36'564.—	30'000
	2. Favoriser l'accessibilité à la Haute Ecole d'Ingénierie et de Gestion du Canton de Vaud (HEIG-VD), compensé par un prélèvement sur l'enveloppe des préfinancements (voir compte 4260).....	—	164'000
		<b>36'564.—</b>	<b>194'000</b>
3636	1. Entreprise de pratique commerciale - EPCO I et II.....	396'833.35	488'000
	2. Participation aux stages d'assistant(e)s sociaux-éducatifs - ASE.....	185'385.—	200'000
	3. Travaux de maturité spécialisée santé (TMsp Santé).....	28'400.—	22'000
	Compensation des comptes 3113, 3118 et 3158 (CHF -70'000).		
	Compensation des comptes 3110 et 3159 (CHF -10'000).		
	Compensation du compte 048/3144 (CHF -10'000) (travaux d'adaptation d'une salle de biologie, des locaux de préparation et création d'une salle de classe polyvalente dans les locaux du Gymnase de Nyon).		
		<b>610'618.35</b>	<b>710'000</b>
			-90'000
3637	1. Aides et subsides maturités bilingues et artistiques.....	596'661.75	1'067'600
	2. Participation aux projets Movetia (mobilité internationale des apprentis), et Maturité avec mention bilingue français-italien (voir compte 4630) .....	388'589.80	—
	3. Fonds des élèves - Gymnases et Ecole de la transition (EdT).....	154'352.20	73'000
	Compensation du compte 048/3144 (CHF -100'000) (financement des projets de réaménagement de locaux à l'Ecole romande d'arts et communication (ERACOM) et de création de salles de cours à l'Ecole supérieure de la santé (ESSanté)).		
	Compensation des comptes 3113, 3118 et 3158 (CHF -70'000).		
	Compensation des comptes 3110 et 3159 (CHF -30'000).		
	Compensation du compte 048/3144 (CHF -31'000) (travaux d'adaptation d'une salle de biologie, des locaux de préparation et création d'une salle de classe polyvalente dans les locaux du Gymnase de Nyon).		
		<b>1'139'603.75</b>	<b>1'140'600</b>
			-231'000

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

2	Comptes 2018		Budget 2018	Comptes 2017
	Charges	Revenus		
3910 Imput int pour prestations de service.....	72'960.—		92'000	78'540.—
4210 Emoluments pour actes administratifs .....		380.—	—	720.—
4220 Taxes et subventions aux frais de pension.....		50'484.90	70'000	53'189.—
4230 Frais d'écolage.....		7'589'016.67	7'675'000	7'533'758.—
4231 Taxes de cours.....		1'428'062.37	1'367'000	1'365'166.27
4250 Ventes.....		4'809'659.65	4'845'000	4'722'707.79
4260 Remboursements et participations de tiers.....		6'397'014.86	8'008'500	7'039'426.31
4270 Amendes.....		—	—	4'426.70
4309 Autres revenus d'exploitation.....		577'036.98	533'000	634'206.35
4329 Autres variations de stocks.....		—	—	0.45
4390 Autres revenus.....		339'709.71	310'700	292'162.82
4472 Paiement pour utilisations des immeubles PA .....		227'111.80	97'000	201'269.45
4510 Prélèvements sur les financements spéciaux du capital propre .....		348'128.98	43'500	216'457.41
4511 Prélèvements provenant de fonds, capital propre .....		512'902.51	—	657'819.31
4611 Dédommagements des cantons et des concordats .....		18'216'446.—	17'975'100	18'032'775.—
4614 Indemnités des entreprises publiques.....		674'420.—	670'000	708'680.—
4630 Subventions de la Confédération.....		394'973.98	—	238'954.92
4634 Subventions des entreprises publiques.....		543'460.—	545'000	534'540.—
4635 Subventions des entreprises privées.....		69'320.—	63'000	39'300.—
4637 Subventions des ménages privés.....		11'430.—	3'000	2'600.—
4900 Imput int pour l'approvisionnement en matériel/marchandises.....		1'595.—	4'000	1'692.—
<b>015 Direction générale de l'enseignement supérieur.....</b>	<b>869'259'323.13</b>		<b>855'466'500</b>	<b>850'519'919.63</b>
			<i>-4'120'700</i>	
		<b>293'533'304.28</b>	<b>280'677'400</b>	<b>288'896'655.29</b>
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	2'470'234.50		2'538'700	2'439'642.91
3030 Travailleurs temporaires .....	10'000.—		50'000	—
3049 Autres Indemnités .....	—		1'000	648.90
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....	155'880.05		161'000	152'410.41

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

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2018</b>	<b>Budget 2018</b>
3910	Direction générale de l'environnement, prestation forfaitaires d'enseignement des apprentis forestiers-bûcherons (voir compte 005/4910).....	66'810.—	92'000
	Direction générale de l'enseignement obligatoire, BCU bibliothèque scolaire (voir compte 010/4910). ....	6'150.—	—
		<b>72'960.—</b>	<b>92'000</b>
4220	Forfaits de repas Centre d'Orientation et de Formation Professionnelles (COFOP).		
4231	1. Taxes de cours.....	265'995.38	256'000
	2. Fonds des élèves - Gymnases et Ecole de la transition (EdT).....	1'162'066.99	1'111'000
		<b>1'428'062.37</b>	<b>1'367'000</b>
4250	1. Ventes de matériel didactique (voir compte 3104).....	3'372'031.40	3'441'000
	2. Ventes de prestations, de marchandises, de service traiteur et de repas dans les cafétérias (Centre d'Orientation et de Formation Professionnelles (COFOP)).....	1'252'080.05	1'220'000
	3. Ventes diverses.....	176'554.55	178'000
	4. Ventes, Fonds des élèves (Gymnases).....	8'993.65	6'000
		<b>4'809'659.65</b>	<b>4'845'000</b>
4260	1. Remboursement d'aides, de subventions et de participations. ....	1'986.10	4'000
	2. Remboursement de dommages au patrimoine.....	6'199.80	24'000
	3. Remboursement de tiers (photocopies, monnayeurs, réfectoire, etc).....	532'081.53	550'000
	4. Prélèvement sur préfinancement de CHF 1'700'000 enregistré lors du bouclement des comptes 2014 pour favoriser l'accessibilité à la Haute Ecole d'Ingénierie et de Gestion du Canton de Vaud (HEIG-VD) (comptabilisé sur compte 053/4893).....	—	359'000
	5. Participation des élèves aux frais des excursions et voyages (voir compte 3171).....	5'761'207.12	6'984'500
	6. Retenues sur salaires des frais de téléphone.....	11'000.—	17'000
	7. Retenues sur salaires des locations de places de parking. ....	16'486.30	40'000
	8. Fonds des élèves - Gymnases.....	68'054.01	30'000
		<b>6'397'014.86</b>	<b>8'008'500</b>
4390	Dons d'entreprises et d'institutions pour financer les prix et promotions (voir compte 3138).		
4611	Participation des autres cantons aux accords intercantonaux.		
4614	Restitution de stages des technicien(ne)s en salle d'opération, technicien(ne)s en analyses biomédicales et laborantin(e)s		
4630	Participation de la Confédération aux projets Movetia (mobilité internationale des apprentis), et Maturité avec mention bilingue français-italien (voir compte 3637).		
4634	1. Formation de Jeunes Adultes en Difficulté (FORJAD). ....	450'000.—	450'000
	2. Stages dans le domaine de la santé. ....	93'460.—	95'000
		<b>543'460.—</b>	<b>545'000</b>
4900	Centre de formation professionnelle forestière (CFPF) - vente matériel scolaire (voir compte 005/3900 DGE)		
	<b>015 Direction générale de l'enseignement supérieur</b>		
3010	Des mutations dans le personnel ont provoqué plusieurs vacances de postes qui expliquent le disponible budgétaire.		
3030	Plus faible recours à du personnel temporaire que prévu.		

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

2	Comptes 2018		Budget 2018	Comptes 2017
	Charges	Revenus		
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	316'714.05		326'600	313'171.73
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	2'901.10		3'500	2'961.46
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales.....	54'873.30		57'100	54'241.07
3059 Autres cotisations patronales.....	1'488.40		1'700	1'476.35
3090 Formation et perfectionnement du personnel.....	815.70		25'000	4'869.05
3099 Autres charges de personnel.....	—		300	4.80
3100 Matériel de bureau.....	4'809.40		10'000	4'165.40
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	2'362.65		3'000	2'017.55
3110 Meubles et appareils de bureau.....	949.75		—	1'199.35
			<b>900</b>	
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA.....	—		2'500	98.50
3130 Prestations de services de tiers.....	1'364'834.76		1'682'000	1'536'625.82
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	196'237.65		265'000	167'668.—
			<b>-900</b>	
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau.....	430.80		1'000	432.—
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations.....	7'545.60		11'000	7'826.25
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais.....	11'639.70		14'000	10'031.35
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères.....	36.78		—	—
3611 Dédommagements aux cantons et aux concordats.....	173'712'117.79		167'500'000	170'177'984.01
3634 Subventions accordées aux entreprises publiques.....	386'423'314.99		390'924'800	377'471'392.15
			<b>-4'120'700</b>	
3636 Subventions accordées aux org privées à but non lucratif.....	18'665'738.87		18'876'900	16'778'810.47
3704 Subventions à redistribuer - Entreprises publiques.....	237'814'906.82		224'969'900	233'932'015.17
3706 Subventions à redistribuer - Org privées à but non lucrat.....	48'041'490.47		48'041'500	47'460'226.93
4230 Frais d'écolage.....		13'000.—	20'000	32'000.—
4260 Remboursements et participations de tiers.....		7'407.20	1'000	89'618.60
4309 Autres revenus d'exploitation.....		9'999.96	25'000	38'500.—
4611 Dédommagements des cantons et des concordats.....		2'006'027.08	1'920'000	2'082'452.78
4636 Subventions des organisations privées à but non lucratif.....		5'640'472.75	5'700'000	5'261'841.81
4701 Subventions à redistribuer reçues des cantons et concordats.....		285'856'397.29	273'011'400	281'392'242.10

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

Renseignements complémentaires		Comptes 2018	Budget 2018
3110	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 900.- accordé par la Cheffe de département le 29.10.2018 pour des compléments de mobilier.		
3130	1. Développement et échanges internationaux: gestion parcimonieuse du budget.....	1'020'340.11	1'300'000
	2. Cotisations aux organes de pilotage intercantonaux (mise en œuvre de la LEHE) .....	308'197.92	313'000
	3. Cotisations diverses.....	28'150.—	51'000
	4. Frais de port, de téléphones et de représentation.....	8'146.73	18'000
		<b>1'364'834.76</b>	<b>1'682'000</b>
3132	Le disponible résulte pour l'essentiel des coûts des mandats d'audit des comptes des écoles cantonales HES qui sont inférieurs à la prévision budgétaire. Compensation du compte 3110 (CHF -900)		
3611	1. Enseignement universitaire AIU .....	43'273'079.78	38'500'000
	2. Participation à l'accord AHES.....	7'210'647.40	6'800'000
	3. Contribution à la HES-SO .....	123'228'390.61	122'200'000
	L'évolution du nombre d'étudiants vaudois hors canton a été supérieure à la prévision, en particulier dans le domaine universitaire.		
		<b>173'712'117.79</b>	<b>167'500'000</b>
3634	1. Unil.....	317'300'700.—	317'300'700
	2. HEP: subvention complémentaire de CHF 780'500.- pour les loyers et les aménagements de locaux supplémentaires.....	48'601'700.—	47'821'200
	3. Subventions aux écoles HES cantonales: restitutions liées aux résultats 2017 de la HEIG pour CHF 3'306'128.74, de HESAV pour CHF 1'286'146.23 et de l'Ecal pour CHF 1'810.04. ....	20'520'914.99	25'802'900
	Compensation des comptes 010/3611 (CHF -257'900), 018/3010ss (CHF -497'800), 010/3010ss (CHF -365'000) et 019/3020ss (CHF -3'000'000)		
		<b>386'423'314.99</b>	<b>390'924'800</b> <i>-4'120'700</i>
3636	1. Hautes écoles privées membres de la HES-SO.....	17'789'738.87	18'000'900
	2. Fondation Jean Monnet.....	876'000.—	876'000
		<b>18'665'738.87</b>	<b>18'876'900</b>
3704	1. Accord intercantonal universitaire (AIU) versé à l'Unil .....	63'656'363.85	62'300'000
	2. Subvention fédérale aux universités (LEHE) versée à l'Unil .....	94'838'665.—	83'500'000
	3. Enveloppes HES-SO versées aux écoles cantonales concernées.....	79'319'877.97	79'169'900
		<b>237'814'906.82</b>	<b>224'969'900</b>
4230	Ecologies des étudiants vaudois autorisés à suivre une année préparatoire aux HES dans un autre canton.		
4611	Participation des cantons de Fribourg et du Valais en application des conventions relatives à l'enseignement HES de la musique.		
4636	Part de la contribution à la HES-SO relative à la formation pratique qui est mise à charge des établissements socio-sanitaires (voir compte 3611.3)		
4701	1. Accord intercantonal universitaire (AIU) versé à l'Unil .....	63'656'363.85	62'300'000
	2. Subvention fédérale aux universités (LEHE): l'exercice 2018 enregistre un correctif relatif à 2017 à hauteur de CHF 3'238'655.- . L'augmentation réelle reflète l'augmentation de la performance relative de l'Unil .....	94'838'665.—	83'500'000
	3. Enveloppes HES-SO versées aux écoles cantonales concernées.....	79'319'877.97	79'169'900
	4. Enveloppes HES-SO versées aux écoles privées concernées .....	48'041'490.47	48'041'500
		<b>285'856'397.29</b>	<b>273'011'400</b>

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

2	Comptes 2018		Budget 2018	Comptes 2017
	Charges	Revenus		
<b>017 Service des affaires culturelles .....</b>	<b>84'295'266.01</b>		<b>84'442'600</b> <i>313'000</i>	<b>81'843'537.49</b>
		<b>11'457'038.68</b>	<b>10'614'900</b> <i>370'000</i>	<b>11'419'644.83</b>
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	20'148'973.35		20'286'600	21'967'531.28
3030 Travailleurs temporaires .....	2'194'637.03		1'892'500 <i>101'000</i>	2'028'910.42
3049 Autres Indemnités .....	65'408.78		70'000	73'294.66
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs .....	1'409'800.13		1'365'800 <i>7'000</i>	1'468'965.09
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	2'463'068.73		2'483'000 <i>12'000</i>	2'674'250.82
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	28'652.11		30'900	30'498.97
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales.....	493'309.72		485'700	529'518.68
3059 Autres cotisations patronales.....	13'371.89		13'100	14'434.85
3090 Formation et perfectionnement du personnel .....	127'913.34		182'800	149'065.87
3099 Autres charges de personnel.....	15'804.90		28'500	24'943.10
3100 Matériel de bureau.....	178'912.75		214'300	204'063.18
3101 Matériel d'exploitation, fournitures.....	91'595.54		101'800	103'144.99
3102 Imprimés, publications .....	928'951.47		1'134'000	1'527'444.68
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	82'682.56		103'000	113'383.03
3104 Matériel didactique .....	10'467.15		110'000	50'978.80
3109 Autres charges de matériel et de marchandises.....	16'204.25		30'000	12'926.40
3110 Meubles et appareils de bureau.....	240'793.49		288'000	327'586.40
3111 Machines, appareils et véhicules .....	889'412.72		807'000 <i>-10'000</i>	725'024.24
3119 Autres immobilisations ne pouvant être portées à l'actif .....	5'837'454.99		8'010'700	7'978'476.94
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA .....	12'334.60		19'700	10'372.65
3130 Prestations de services de tiers.....	807'167.84		895'200	1'378'938.89
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	1'205'767.93		1'248'000	1'549'735.97
3133 Charges d'utilisations informatiques.....	897'411.68		917'400	879'854.66
3134 Primes d'assurances choses.....	60'003.83		57'200	117'272.33
3137 Impôts et taxes.....	23'115.11		19'000	22'300.41
3140 Entretien des terrains.....	13'066.95		10'000	10'780.10
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau .....	62'593.50		115'500 <i>-47'000</i>	84'438.94
3151 Entretien de machines, appareils, véhicules .....	34'989.94		43'000	59'647.22
3159 Entretien d'autres biens meubles.....	71'900.76		82'800	188'318.52
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	263'671.10		267'100	291'472.05
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations .....	168'574.91		192'600	175'072.63
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais .....	102'999.39		114'900	118'036.53
3180 Réévaluations sur créances.....	15'805.26		—	32'192.90
3181 Pertes sur créance effectives .....	—		—	684.75
3199 Autres charges d'exploitation.....	113'956.46		37'200	125'442.73
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères.....	35'521.18		—	48'907.12
3499 Autres charges financières .....	-8.10		—	-0.50
3510 Attributions aux financements spéciaux, capital propre.....	182'625.15		—	—

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

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2018</b>	<b>Budget 2018</b>
<b>017 Service des affaires culturelles</b>			
3030	1. Palais de Rumine et Espace Arlaud : accueil et surveillance.....	418'832.49	440'000
	2. BCU Lausanne : accueil et surveillance. Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 101'000 accordé par le Conseil d'Etat le 5.12.2018 pour le suivi de l'intégration des bibliothèques scolaires sur le réseau vaudois Renouvaud et mise en conformité comptable avec la DGEO .....	653'143.25	612'000
	3. Musées cantonaux : travaux scientifiques, restauration des collections, muséographie, collaborations scientifiques avec des partenaires externes (voir compte 4309 : contributions compensatoires de CHF 330'110.51).....	980'880.40	640'000
	4. Direction SERAC : médiation culturelle, projets et études ponctuels.....	56'592.11	105'000
	5. Civilistes. ....	85'188.78	95'500
		<b>2'194'637.03</b>	<b>1'892'500</b> <i>101'000</i>
3050	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 7'000 accordé par le Conseil d'Etat le 5.12.2018 pour le suivi de l'intégration des bibliothèques scolaires sur le réseau vaudois Renouvaud et mise en conformité comptable avec la DGEO. Dépassement de CHF 37'000 lié aux frais administratifs de la Caisse AVS budgétisés centralement au SPEV (voir compte 054/3050).		
3052	Crédit supplémentaire de CHF 12'000 accordé par le Conseil d'Etat le 5.12.2018 pour le suivi de l'intégration des bibliothèques scolaires sur le réseau vaudois Renouvaud et mise en conformité comptable avec la DGEO		
3119	1. Musées cantonaux : acquisitions collections. Dépassement financé par le Fonds cantonal du MCBA (N° 3019) et le Fonds du Musée de l'Elysée (N° 3020).....	352'457.90	273'000
	2. BCU Lausanne : acquisitions collections. ....	982'922.18	1'135'000
	3. Fonds des acquisitions UNIL - N° 3032.....	4'462'874.91	6'532'700
	4. Fonds cantonal des activités culturelles - N° 3000 .....	39'200.—	70'000
		<b>5'837'454.99</b>	<b>8'010'700</b>
3130	1. Frais de port.....	123'912.76	168'200
	2. Frais divers : CCP, bancaires, contentieux.....	2'547.82	2'400
	3. Frais de téléphone .....	46'493.03	73'900
	4. Frais de représentation .....	226'428.91	249'300
	5. Indemnités et frais de commissions.....	50'436.35	60'000
	6. Cotisations diverses.....	50'389.03	46'600
	7. Frais de nettoyage .....	28'015.25	23'000
	8. Frais de surveillance.....	176'939.25	172'500
	9. Rémunération des intervenants extérieurs.....	39'187.19	45'000
	10. Frais de transport.....	62'818.25	54'300
		<b>807'167.84</b>	<b>895'200</b>
3132	1. Direction SERAC : exploitation Palais de Rumine, accompagnement de projets, études statistiques.....	253'574.88	280'000
	2. Musées cantonaux : mandats scientifiques, expositions et muséographie.....	635'121.45	491'000
	3. BCU Lausanne : maintenance Renouvaud, projets ponctuels (communication, numérisation, manifestations culturelles).....	317'071.60	477'000
		<b>1'205'767.93</b>	<b>1'248'000</b>
3150	Compensation SIPAL (SP048) pour aménagements de la serre du Musée et jardins botaniques cantonaux.		
3199	Boutique Rumine-Arlaud : versements aux partenaires : CHF 70'966.29		

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

2	Comptes 2018		Budget 2018	Comptes 2017
	Charges	Revenus		
3511 Attributions aux fonds du capital propre.....	4'880'680.62		2'780'000 250'000	3'341'528.12



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

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2018</b>	<b>Budget 2018</b>
3511	1. Fonds cantonal des activités culturelles - N° 3000 .....	820'000.—	820'000
	2. Fonds cantonal de sensibilisation à la culture - N° 3001 .....	220'000.—	220'000
	3. Fonds cantonal des arts de la scène - N° 3006 : crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 250'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 21.11.2018 pour la mise en conformité du financement au soutien sélectif selon les dispositions de la Loi sur la vie culturelle et la création artistique. ....	1'750'000.—	1'500'000
	4. Fonds cantonal du patrimoine mobilier et immatériel - N° 3007 .....	100'000.—	100'000
	5. Fonds du Musée de l'Elysée - N° 3020 .....	90'000.—	90'000
	6. Fonds des publications du Musée cantonal d'Archéologie et d'Histoire-N°3026.....	50'000.—	50'000
	7. Excédent de revenus viré au compte capital du Fonds de la BCU-N° 3018.....	97'002.71	—
	8. Excédent de revenus viré au compte capital du Fonds des acquisitions UNIL-N° 3032.....	1'738'055.82	—
	9. Excédent de revenus viré au compte capital du Fonds du Musée cantonal des Beaux-Arts - N°3019.....	5'945.15	—
	10. Excédent de revenus viré au compte capital du Fonds du Musée cantonal d'Archéologie et d'Histoire - N° 3025.....	9'676.94	—
		<b>4'880'680.62</b>	<b>2'780'000</b> <i>250'000</i>

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

2	Comptes 2018		Budget 2018	Comptes 2017
	Charges	Revenus		
3636 Subventions accordées aux org privées à but non lucratif.....	40'105'673.—		40'005'300	33'404'099.07
4231 Taxes de cours.....		228'659.94	215'000	222'689.90
4240 Taxes d'utilisation et prestations de service.....		—	8'000	96.90
4250 Ventes.....		58'669.45	118'200	61'445.65
4260 Remboursements et participations de tiers.....		244'958.40	31'600	173'019.79
4270 Amendes.....		127'755.85	120'000	151'726.61

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

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2018</b>	<b>Budget 2018</b>
3636	1. LOI SUR LES ECOLES DE MUSIQUE (LEM) du 3 mai 2011.		
	1.1. Fondation pour l'enseignement de la musique .....	12'236'800.—	12'208'300
	2. LOI SUR LA VIE CULTURELLE ET LA CREATION ARTISTIQUE (LVCA) du 8 avril 2014		
	2.1. Alliance culturelle du Pays-d'Enhaut.....	60'000.—	60'000
	2.2. Associations de formation musicale.....	98'450.—	100'000
	2.3. Associations faitières .....	235'000.—	240'000
	2.4. Aventicum Opera.....	70'000.—	100'000
	2.5. Cinéforum .....	2'000'000.—	2'000'000
	2.6. Compagnie Philippe Saire.....	290'000.—	290'000
	2.7. Conférence sociétés chorales vaudoises de concerts (CSCVC).....	59'483.—	70'000
	2.8. Connaissance 3 .....	60'000.—	60'000
	2.9. Créations musicales actuelles.....	174'351.—	205'000
	2.10. Ensembles musicaux.....	180'000.—	180'000
	2.11. Fédération vaudoise des universités populaires .....	140'000.—	140'000
	2.12. Festival de la Cité.....	210'000.—	210'000
	2.13. Festival des arts vivants, Nyon.....	150'000.—	150'000
	2.14. Festivals arts visuels .....	265'000.—	265'000
	2.15. Festivals de musique.....	458'500.—	478'000
	2.16. Fondation vaudoise pour la culture.....	150'000.—	150'000
	2.17. Lieux et structures de spectacles.....	1'539'000.—	1'825'000
	2.18. Lieux et structures d'expositions.....	45'000.—	45'000
	2.19. Opéra de Lausanne .....	1'950'000.—	1'950'000
	2.20. Orchestre de Chambre de Lausanne.....	2'970'000.—	2'970'000
	2.21. Orchestre de la Suisse Romande.....	400'000.—	400'000
	2.22. Prix de Lausanne.....	70'000.—	70'000
	2.23. Projets intercantonaux et transfrontaliers.....	350'585.—	356'000
	2.24. Promotion du livre et de la lecture .....	224'000.—	224'000
	2.25. Résidences et ateliers d'artistes à l'étranger .....	52'579.—	40'000
	2.26. Sévelin 36, un lieu pour la danse.....	240'000.—	240'000
	2.27. Spectacles pour enfants .....	350'000.—	350'000
	2.28. Structures professionnelles pour la relève.....	205'000.—	245'000
	2.29. Théâtre de l'Arsenic .....	570'000.—	570'000
	2.30. Théâtre de Vidy.....	2'050'000.—	2'050'000
	2.31. Théâtre du Jorat .....	540'000.—	540'000
	2.32. Théâtre Kléber-Méleau.....	480'000.—	480'000
	2.33. Visions du Réel, Nyon.....	320'000.—	320'000
	3. LVCA - AIDES SELECTIVES.		
	3.1. Fonds cantonal des arts de la scène - N° 3006 .....	1'615'000.—	1'500'000
	3.2. Fonds cantonal des activités culturelles - N° 3000.....	942'256.—	730'000
	3.3. Fonds cantonal de sensibilisation à la culture - N° 3001 .....	230'900.—	220'000
	3.4. Soutiens et garanties de déficit.....	486'469.—	331'000
	4. LOI SUR LE PATRIMOINE MOBILIER ET IMMATERIEL (LPMI) du 8 avril 2014.		
	4.1. Association des Musées de Lausanne et Pully.....	118'000.—	118'000
	4.2. Cabinet des Estampes, Vevey.....	220'000.—	220'000
	4.3. Cinémathèque Suisse .....	650'000.—	650'000
	4.4. Fondation pour le Musée cantonal des Beaux-Arts.....	5'825'000.—	5'815'000
	4.5. Fondation de l'Elysée.....	300'000.—	300'000
	4.6. Fondation Toms Pauli .....	200'000.—	200'000
	4.7. Fondation pour le jardin alpin de Pont-de-Nant.....	10'000.—	10'000
	4.8. Médiathèque suisse de la danse.....	50'000.—	50'000
	4.9. Nuit des musées .....	50'000.—	50'000
	5. LPMI - AIDES SELECTIVES.		
	5.1. Fonds cantonal du patrimoine mobilier et immatériel - N° 3007.....	45'000.—	100'000
	5.2. Fonds publications du Musée cantonal d'Archéologie et d'Histoire-N° 3026.....	55'300.—	50'000
	5.3. Fonds promotion culturelle de la Cathédrale - N° 3027.....	92'000.—	30'000
	5.4. Soutiens et garanties de déficit.....	22'000.—	50'000
		<b>40'105'673.—</b>	<b>40'005'300</b>

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

2	Comptes 2018		Budget 2018	Comptes 2017
	Charges	Revenus		
4309 Autres revenus d'exploitation.....		1'217'289.75	438'500	856'436.44
4390 Autres revenus.....		12'020.—	—	—
4480 Loyers des immeubles loués.....		17'025.—	13'000	14'000.—
4510 Prélèvements sur les financements spéciaux du capital propre.....		—	—	67'878.33
4511 Prélèvements provenant de fonds, capital propre.....		2'894'935.70	2'831'000 <i>250'000</i>	3'706'868.96
4611 Dédommagements des cantons et des concordats.....		190'208.—	—	—
4612 Dédommagements des communes et associations intercommunales.....		7'380.—	5'900	47'639.90
4631 Subventions des cantons et des concordats.....		—	6'824'700	6'072'810.—
4634 Subventions des entreprises publiques.....		6'324'875.—	—	—
4910 Imput int pour prestations de service.....		133'261.59	9'000 <i>120'000</i>	45'032.35
<b>018 Protection de la jeunesse.....</b>	<b>162'287'357.16</b>		<b>156'577'500</b> <i>6'880'400</i>	<b>152'048'968.39</b>
		<b>29'255'799.51</b>	<b>24'899'100</b> <i>4'060'700</i>	<b>24'452'551.49</b>
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	19'311'467.98		19'104'000 <i>315'300</i>	18'668'385.22
3030 Travailleurs temporaires.....	434'136.60		335'000 <i>108'500</i>	315'293.20
3049 Autres Indemnités.....	21'513.60		30'000	21'966.70
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....	1'246'116.76		1'202'100 <i>50'800</i>	1'183'977.28
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	2'350'420.05		2'308'500 <i>33'400</i>	2'253'192.62
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	25'947.78		26'100 <i>1'300</i>	25'305.45
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales.....	437'155.41		427'100 <i>12'300</i>	419'930.36
3059 Autres cotisations patronales.....	11'860.54		11'800 <i>200</i>	11'436.—
3090 Formation et perfectionnement du personnel.....	173'661.26		195'000	171'372.20
3099 Autres charges de personnel.....	18'074.15		30'000	22'017.—
3100 Matériel de bureau.....	45'766.90		55'000	47'194.80
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	4'272.30		5'000	4'237.65
3110 Meubles et appareils de bureau.....	30'118.73		36'200	20'607.25
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA.....	7'990.91		14'000	18'913.90
3130 Prestations de services de tiers.....	580'795.81		599'200	553'055.53
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	47'418.67		52'500	48'021.94
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau.....	1'211.85		1'500	351.85

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

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2018</b>	<b>Budget 2018</b>
4309	Notamment : Recettes d'entrée des expositions temporaires (CHF 105'816.35); Boutique Rumine-Arlaud (CHF 104'100.59 - voir compte 3199); Collaborations scientifiques ponctuelles des musées cantonaux (CHF 330'110.51 - voir compte 3030); Recettes supplémentaires Fonds cantonal des activités culturelles - N°3000 (CHF 215'600.-)		
4511	1. Excédent de charge viré au compte capital du Fonds cantonal des activités culturelles - N° 3000 .....	765'856.—	800'000
	2. Excédent de charge viré au compte capital du Fonds cantonal de sensibilisation à la culture - N° 3001 .....	230'900.—	220'000
	3. Excédent de charge viré au compte capital du Fonds cantonal des arts de la scène - N° 3006. Compensation du compte 3511.....	1'600'000.—	1'500'000
	4. Excédent de charge viré au compte capital du Fonds cantonal du patrimoine mobilier et immatériel - N° 3007 .....	83'733.—	100'000
	5. Excédent de charge viré au compte capital du Fonds promotion culturelle de la Cathédrale - N° 3027 .....	70'503.50	36'000
	6. Excédent de charge viré au compte capital du Fonds du Musée cantonal des Beaux-Arts - N° 3019 .....	—	65'000
	7. Excédent de charge viré au compte capital du Fonds du Musée de l'Elysée - N° 3020.....	88'616.—	60'000
	8. Excédent de charge viré au compte capital du Fonds des publications du Musée cantonal d'Archéologie et d'Histoire - N° 3026.....	55'300.—	50'000
	9. Excédent de charges viré au compte capital du Fonds des acquisitions UNIL - N° 3032.....	27.20	—
		<b>2'894'935.70</b>	<b>2'831'000</b> <i>250'000</i>
4611	Restitution de la part vaudoise au fonds de développement de RERO.		
4634	Fonds des acquisitions UNIL - N° 3032 : correction technique d'imputation selon MCH2 de la contribution de l'UNIL.		
4910	Compensation des comptes 3030, 3050, 3052.		
	<b>018 Protection de la jeunesse</b>		
3010	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 315'300 accordé par le Conseil d'Etat le 07.11.2018 pour le financement du remplacement du personnel en maladie, accident et maternité.		
3030	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 108'500 accordé par le Conseil d'Etat le 07.11.2018 pour le financement du remplacement du personnel en maladie, accident et maternité.		
3050	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 50'800 accordé par le Conseil d'Etat le 07.11.2018 pour le financement du remplacement du personnel en maladie, accident et maternité.		
3052	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 33'400 accordé par le Conseil d'Etat le 07.11.2018 pour le financement du remplacement du personnel en maladie, accident et maternité.		
3053	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 1'300 accordé par le Conseil d'Etat le 07.11.2018 pour le financement du remplacement du personnel en maladie, accident et maternité.		
3054	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 12'300 accordé par le Conseil d'Etat le 07.11.2018 pour le financement du remplacement du personnel en maladie, accident et maternité.		
3059	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 200 accordé par le Conseil d'Etat le 07.11.2018 pour le financement du remplacement du personnel en maladie, accident et maternité.		

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

2	Comptes 2018		Budget 2018	Comptes 2017
	Charges	Revenus		
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	1'536'044.15		1'600'000 <i>-24'000</i>	1'575'249.70
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations .....	45'820.35		59'000	46'809.15
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais .....	745'283.20		782'800	739'942.48
3181 Pertes sur créance effectives .....	185'166.60		180'000	168'533.85
3199 Autres charges d'exploitation.....	9'027.85		94'600 <i>-49'300</i>	34'202.45
3636 Subventions accordées aux org privées à but non lucratif.....	110'498'094.14		105'969'300 <i>6'431'900</i>	101'690'579.01
3637 Subventions accordées aux ménages privés.....	14'429'669.57		14'205'200	14'205'885.80
3706 Subventions à redistribuer - Org privées à but non lucrat.....	10'090'322.—		9'253'600	9'802'507.—
4210 Emoluments pour actes administratifs .....		284'220.—	284'700	259'140.—
4260 Remboursements et participations de tiers.....		125'684.36	95'000	147'818.80
4390 Autres revenus.....		157.05	—	—
4400 Intérêts des liquidités.....		0.15	—	0.15
4430 Loyers et fermages, immeubles du PF.....		16'520.—	—	17'660.—
4511 Prélèvements provenant de fonds, capital propre .....		4'095'663.66	5'655'800	3'943'420.98
4610 Dédommagements de la Confédération .....		—	—	150'000.—
4611 Dédommagements des cantons et des concordats .....		—	—	127.01
4637 Subventions des ménages privés.....		14'643'232.29	9'610'000 <i>4'060'700</i>	10'131'877.55

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

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2018</b>	<b>Budget 2018</b>
3160	Compensation des compte 3010 et suivants.		
3181	Augmentation imprévisible des débiteurs douteux avec ADB, suite au recouvrement des impayés.		
3199	Compensation du compte 048/3144 pour des travaux immeubles Longemalle sous la conduite du DGIP.		
3636	Crédit supplémentaire partiellement compensé de CHF 6'431'900 accordé par le Conseil d'Etat le 05.12.2018 et approuvé par la Commission des finances le 10.01.2019 pour le financement des prises en charge en institutions spécialisées.		
	1. Institutions de la politique socio-éducative		
	Augmentation du nombre de prises en charge des mineurs suivis et mise en place de solutions d'accueil d'urgence, ainsi qu'une comptabilisation des dépenses au brut. Voir compte 4637.....	95'756'661.48	89'333'400
	2. Institutions hors politique socio-éducative.....	2'183'896.07	2'300'200
	3. Institutions hors canton		
	Nécessité de recourir à des institutions hors canton en raison, d'une part, de la pénurie des places en institutions PSE et, d'autre part, de la spécificité de certaines prises en charge non disponibles dans le canton. ....	3'800'694.74	3'356'300
	4. Institutions de prévention Petite-Enfance.....	1'260'078.80	1'318'500
	5. Institutions de prévention jeunesse .....	3'909'326.70	4'020'900
	6. Promotion et soutien aux activités de la jeunesse.....	449'502.40	490'000
	7. Formation des familles d'accueil		
	Moins de volées de formation que prévu au budget.....	29'887.90	100'000
	8. Ateliers de préparation à l'adoption .....	14'138.—	50'000
	9. Subvention prélevée sur le Fonds Protection de la Jeunesse		
	Prélèvements inférieurs aux prévisions en raison d'une nouvelle priorisation due à la situation du capital du Fonds.....	3'040'513.35	4'600'000
	10. Politique enfance et jeunesse		
	Le déploiement des projets portés par la Commission de coordination PEJ est progressif, une partie seulement des projets a pu démarrer en 2018.....	53'394.70	400'000
		<b>110'498'094.14</b>	<b>105'969'300</b>
			<i>6'431'900</i>
3637	1. Soutien aux parents.....	965'939.83	1'050'000
	2. Familles élargies.....	1'282'743.20	1'280'000
	3. Chambres indépendantes.....	748'383.80	720'000
	4. Institutions de la politique socio-éducative		
	Augmentation due à l'accroissement du nombre de situations suivies.....	5'923'508.34	5'535'200
	5. Institutions hors politique socio-éducative.....	346'818.73	340'000
	6. Institutions hors canton .....	317'509.55	340'000
	7. Familles d'accueil vaudoises.....	2'925'979.67	3'100'000
	8. Familles d'accueil hors canton		
	Prise en charge de situation dans des familles d'accueil professionnelles hors canton.....	428'417.75	300'000
	9. Frais de santé.....	1'490'368.70	1'540'000
		<b>14'429'669.57</b>	<b>14'205'200</b>
3706	Subventions fédérales redistribuées en faveur des institutions de la politique socio-éducative supérieures aux prévisions en raison de l'accroissement du nombre de situations suivies.		
4430	Loyer du domaine viticole propriété du Fonds de Protection de la Jeunesse et versé sur ce fonds.		
4511	Voir commentaire compte 3636.9		
4637	Compensation partielle du compte 3636.		
	1. Participation des parents .....	2'134'229.83	2'040'000
	2. Remboursement AVS/AI.....	6'104'777.78	6'600'000
	3. Remboursement des assurances maladies.....	826'357.79	970'000
	4. Remboursement de subventions et d'aides individuelles après établissement des décomptes définitifs des institutions vaudoises et hors canton pour les exercices 2016 et 2017 (voir compte 3636.1).....	5'577'866.89	—
		<b>14'643'232.29</b>	<b>9'610'000</b>
			<i>4'060'700</i>

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

2	Comptes 2018		Budget 2018	Comptes 2017
	Charges	Revenus		
4701 Subventions à redistribuer reçues des cantons et concordats .....		10'090'322.—	9'253'600	9'802'507.—
<b>019 Service de l'enseignement spécialisé et appui à la formation.....</b>	<b>322'378'894.26</b>		<b>318'228'400</b>	<b>314'557'536.60</b>
			<i>6'022'700</i>	
		<b>950'740.18</b>	<b>801'000</b>	<b>1'115'731.35</b>
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	35'472'432.45		35'989'600	35'473'599.98
3020 Salaires des enseignants.....	69'826'526.55		63'797'700	65'692'249.21
			<i>5'247'100</i>	
3030 Travailleurs temporaires .....	191'195.75		156'800	235'668.90
			<i>39'200</i>	
3049 Autres Indemnités .....	10'554.65		14'500	10'605.32
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs .....	6'648'658.69		6'217'100	6'357'828.56
			<i>334'500</i>	
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	11'508'390.37		11'465'400	11'319'578.11
			<i>259'000</i>	
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	133'722.77		173'600	188'743.59
			<i>42'100</i>	
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales.....	2'330'831.80		2'202'800	2'245'421.84
			<i>145'300</i>	
3059 Autres cotisations patronales.....	63'119.31		61'800	61'133.99
			<i>3'300</i>	
3090 Formation et perfectionnement du personnel .....	647'821.51		804'100	731'726.45
3099 Autres charges de personnel.....	34'462.58		43'600	40'200.90
3100 Matériel de bureau.....	120'265.08		175'000	136'766.75
3102 Imprimés, publications .....	8'515.45		18'600	6'264.90
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	314'225.82		371'100	353'588.59
3104 Matériel didactique .....	434'198.98		438'200	437'262.14



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

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2018</b>	<b>Budget 2018</b>
4701	Voir commentaire compte 3706		
	<b>019 Service de l'enseignement spécialisé et appui à la formation</b>		
3010	Salaires effectifs du personnel administratif du Service, des conseillers en orientation ainsi que des spécialistes de l'Office de psychologie scolaire. Participation au développement de la certification professionnelle initiale des adultes, selon décision du Conseil d'Etat du 17 août 2016.		
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 partiellement compensé de CHF 5'247'100 accordé par la Commission des finances le 10.01.2019 pour la couverture des besoins en matière de mesures d'enseignement spécialisé et d'aide à l'intégration dans l'école régulière.		
3030	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 39'200 accordé par le Conseil d'Etat le 03.10.2018 pour la prolongation du 1.9 au 31.12.2018, du 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	Dépassement lié aux frais administratifs de la Caisse AVS budgétisés centralement au SPEV (voir compte 054/3050). Crédit supplémentaire partiellement compensé de CHF 331'700 accordé par la Commission des finances le 10.01.2019 pour la couverture des besoins en matière de mesures d'enseignement spécialisé et d'aide à l'intégration dans l'école régulière. Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 2'800 accordé par le Conseil d'Etat le 03.10.2018 pour la prolongation du 1.9 au 31.12.2018, du projet pilote, du dispositif de la loi sur la pédagogie spécialisée en milieu scolaire.		
3052	Crédit supplémentaire partiellement compensé de CHF 254'200 accordé par la Commission des finances le 10.01.2019 pour la couverture des besoins en matière de mesures d'enseignement spécialisé et d'aide à l'intégration dans l'école régulière. Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 4'800 accordé par le Conseil d'Etat le 03.10.2018 pour la prolongation du 1.9 au 31.12.2018, du projet pilote, du dispositif de la loi sur la pédagogie spécialisée en milieu scolaire.		
3053	Crédit supplémentaire partiellement compensé de CHF 42'000 accordé par la Commission des finances le 10.01.2019 pour la couverture des besoins en matière de mesures d'enseignement spécialisé et d'aide à l'intégration dans l'école régulière. Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 100 accordé par le Conseil d'Etat le 03.10.2018 pour la prolongation du 1.9 au 31.12.2018, du projet pilote, du dispositif de la loi sur la pédagogie spécialisée en milieu scolaire.		
3054	Crédit supplémentaire partiellement compensé de CHF 144'400 accordé par la Commission des finances le 10.01.2019 pour la couverture des besoins en matière de mesures d'enseignement spécialisé et d'aide à l'intégration dans l'école régulière. Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 900 accordé par le Conseil d'Etat le 03.10.2018 pour la prolongation du 1.9 au 31.12.2018, du projet pilote, du dispositif de la loi sur la pédagogie spécialisée en milieu scolaire.		
3059	Crédit supplémentaire partiellement compensé de CHF 3'300 accordé par la Commission des finances le 10.01.2019 pour la couverture des besoins en matière de mesures d'enseignement spécialisé et d'aide à l'intégration dans l'école régulière.		
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.		

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

2	Comptes 2018		Budget 2018	Comptes 2017
	Charges	Revenus		
3105 Denrées alimentaires.....	12'268.65		10'000 <i>2'300</i>	8'605.40
3111 Machines, appareils et véhicules .....	240'512.36		289'300	283'439.98
3113 Matériel informatique.....	174'114.50		174'400	—
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA .....	5'321.10		6'200	5'030.71
3130 Prestations de services de tiers.....	20'386'396.27		20'039'800	19'953'924.46
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau .....	3'119.55		5'700	2'018.85
3153 Entretien informatique (matériel).....	12'595.54		12'600	12'576.45
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	798'152.20		782'500 <i>15'700</i>	800'382.—
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations .....	76'915.55		108'200 <i>-18'000</i>	82'915.85
3169 Autres loyers et frais d'utilisation.....	7'006.56		13'800	7'575.15
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais .....	640'104.16		615'500	611'274.12
3171 Dédommagements - Excursions, voyages scolaires et camps.....	6'816.90		20'000	9'032.55
3180 Réévaluations sur créances.....	-581.—		—	581.—
3181 Pertes sur créance effectives .....	581.—		—	—
3199 Autres charges d'exploitation.....	6'409.35		8'800	5'115.30
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères.....	26.16		—	-11.54
3611 Dédommagements aux cantons et aux concordats .....	1'200.—		1'700	1'200.—
3612 Dédommagements aux communes et associations intercommunales..	7'571'410.84		8'185'000 <i>-47'800</i>	7'446'150.20
3634 Subventions accordées aux entreprises publiques.....	2'389'709.70		2'391'500	2'326'422.26
3636 Subventions accordées aux org privées à but non lucratif.....	161'607'659.96		162'906'100	159'039'922.33
3637 Subventions accordées aux ménages privés.....	170'278.15		198'900	146'388.30

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

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2018</b>	<b>Budget 2018</b>
3105	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 2'300 accordé par la Cheffe de département le 28.01.2019 pour l'ajustement des charges liées à l'augmentation des frais de repas des élèves.		
3111	Matériel technique et spécialisé des psychologues, logopédistes et psychomotriciens de l'Office de psychologie scolaire.		
3130	Augmentation des prestations de logopédie privée pour les enfants et jeunes de 0 à 20 ans liée à l'évolution du nombre de bénéficiaires. Application de la directive d'exécution n°10 concernant le principe d'échéance.		
3160	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 15'700 accordé par la Cheffe de département le 28.01.2019 pour l'ajustement des charges liées à la location des surfaces de la Rue de la Borde 3d.		
3161	Compensation des comptes 3105 et 3160.		
3170	Frais de déplacement des collaborateurs du Service et de ses offices ainsi que du personnel itinérant. Augmentation des frais de déplacements des professionnels.		
3612	1. Résultat des comptes d'exploitation des communes exploitant des classes officielles d'enseignement spécialisé.....	1'945'752.84	2'510'900
	2. Convention entre l'Office de psychologie scolaire et la Commune de Lausanne pour les prestations de psychologie, logopédie et psychomotricité..... Compensation des comptes 3030ss.	5'625'658.—	5'674'100
		<b>7'571'410.84</b>	<b>8'185'000</b> -47'800
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).....	962'664.15	918'500
	2. Subvention au CHUV pour le Centre thérapeutique de jour du Bugnon à Lausanne.....	584'750.—	604'100
	3. Subvention au CHUV pour la participation du SESAF au Centre cantonal d'autisme et le développement du plan autisme - Région Centre - Classes spécialisées et dispositif d'intégration précoce (DIP).....	541'281.65	661'600
	4. Subvention au CHUV pour le dispositif nord de pédopsychiatrie et de pédagogie spécialisée (DINO). .....	301'013.90	207'300
		<b>2'389'709.70</b>	<b>2'391'500</b>
3636	1. Subventions à des institutions privées reconnues d'utilité publique relevant de l'Office de l'enseignement spécialisé. Frais de scolarisation et d'hébergement concernant les élèves vaudois placés dans des institutions hors canton.....	151'792'310.39	153'868'000
	2. Informatique pédagogique.....	289'699.10	287'100
	3. Subvention à divers organismes.....	22'737.15	30'000
	4. Allocations financières de la Commission d'intégration précoce à l'intention des enfants en situation de handicap fréquentant une garderie. ....	3'158'022.07	2'454'600
	5. 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).....	1'431'603.25	1'408'300
	6. Subventions à des institutions privées reconnues d'utilité publique offrant des prestations pédo-thérapeutiques selon convention avec l'Office de psychologie scolaire.....	4'913'288.—	4'858'100
		<b>161'607'659.96</b>	<b>162'906'100</b>
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.		

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

2	Comptes 2018		Budget 2018	Comptes 2017
	Charges	Revenus		
3910 Imput int pour prestations de service.....	523'955.—		528'500	524'354.—
4260 Remboursements et participations de tiers.....		548'332.31	401'200	681'774.09
4309 Autres revenus d'exploitation.....		47'200.—	80'000	64'370.—
4390 Autres revenus.....		819.94	—	—
4470 Loyers et fermages des biens-fonds PA.....		215'000.—	215'000	215'000.—
4510 Prélèvements sur les financements spéciaux du capital propre .....		35'000.—	—	69'120.—
4511 Prélèvements provenant de fonds, capital propre .....		3'703.23	—	11'712.11
4610 Dédommagements de la Confédération .....		75'499.40	104'800	73'755.15
4611 Dédommagements des cantons et des concordats .....		2'860.20	—	—
4614 Indemnités des entreprises publiques.....		22'325.10	—	—

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

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2018</b>	<b>Budget 2018</b>
3910	1. Participation à la gestion des classes de développement des établissements de la scolarité régulière. Voir compte 012/4910. ....	425'200.—	425'200
	2. Tâches effectuées par les secrétariats des établissements scolaires pour les classes d'enseignement spécialisé COES refacturées par la DGEO. Voir compte 012/4910.....	98'755.—	103'300
		<b>523'955.—</b>	<b>528'500</b>
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
	2. Soldes finaux exceptionnels des comptes d'exploitation des institutions privées reconnues d'utilité publique. ....	314'942.98	17'000
	3. Retenues frais de téléphone, de parking et autres remboursements de tiers.....	33'389.33	—
	4. Prélèvement sur préfinancement de CHF 3'900'000 enregistré lors du bouclage des comptes 2014 en faveur de la certification professionnelle initiale des adultes (voir compte 053/4893).....	—	184'200
		<b>548'332.31</b>	<b>401'200</b>
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.		
4610	Facturation à l'Office d'Assurance-Invalidité de mesures de formation professionnelle - Article 16 LAI.		

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

2		Comptes 2018	
		Charges	Revenus
<b>Récapitulation</b>			
010	Secrétariat général du DFJC.....	13'220'748.42	85'404.40
011	Direction générale de l'enseignement obligatoire.....	11'871'884.72	156'779.70
012	Scolarité enfantine, primaire, secondaire/classes de raccord.....	945'655'300.88	4'887'445.38
013	Direction générale de l'enseignement postobligatoire.....	74'241'734.84	76'697'371.47
014	Enseignement secondaire II.....	446'085'453.06	42'191'153.41
015	Direction générale de l'enseignement supérieur.....	869'259'323.13	293'533'304.28
017	Service des affaires culturelles.....	84'295'266.01	11'457'038.68
018	Protection de la jeunesse.....	162'287'357.16	29'255'799.51
019	Service de l'enseignement spécialisé et appui à la formation.....	322'378'894.26	950'740.18
	Totaux.....	2'929'295'962.48	459'215'037.01
	Excédent des charges sur les revenus.....		2'470'080'925.47
	Sommes égales.....	2'929'295'962.48	2'929'295'962.48

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

<b>Budget 2018</b>		<b>Crédits supplémentaires 2018</b>		<b>Comptes 2017</b>	
Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
13'003'500	71'200	718'900	—	12'434'898.81	66'203.60
12'864'400	311'100	-112'000	—	11'441'990.94	140'600.95
952'336'100	5'103'600	50'000	—	930'876'283.78	4'613'405.15
75'146'900	75'982'200	219'000	—	73'391'037.02	74'622'722.03
449'642'600	42'209'800	2'393'100	—	437'067'306.34	42'279'851.78
855'466'500	280'677'400	-4'120'700	—	850'519'919.63	288'896'655.29
84'442'600	10'614'900	313'000	370'000	81'843'537.49	11'419'644.83
156'577'500	24'899'100	6'880'400	4'060'700	152'048'968.39	24'452'551.49
318'228'400	801'000	6'022'700	—	314'557'536.60	1'115'731.35
2'917'708'500	440'670'300	12'364'400	4'430'700	2'864'181'479.—	447'607'366.47
	2'477'038'200		7'933'700		2'416'574'112.53
2'917'708'500	2'917'708'500	12'364'400	12'364'400	2'864'181'479.—	2'864'181'479.—

**Département des institutions et de la sécurité**

3	Comptes 2018		Budget 2018	Comptes 2017
	Charges	Revenus		
<b>3 Département des institutions et de la sécurité.....</b>	<b>581'046'844.22</b>		<b>571'629'800</b> <i>8'221'200</i>	<b>561'097'544.19</b>
		<b>215'396'656.69</b>	<b>203'365'700</b> <i>1'258'000</i>	<b>215'882'787.30</b>
<b>020 Secrétariat général du DIS .....</b>	<b>64'431'066.48</b>		<b>64'755'600</b> <b>83'400</b>	<b>64'624'759.50</b> <b>99'514.10</b>
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	2'046'387.65		2'242'800 <i>-50'000</i>	2'154'152.61
3030 Travailleurs temporaires .....	78'323.25		65'000 <i>50'000</i>	35'408.40
3049 Autres Indemnités .....	1'430.25		1'000	316.50
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs .....	133'843.32		143'200	135'553.36
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	267'113.55		290'800	270'002.33
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	2'525.36		2'800	2'577.15
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales.....	47'217.03		50'800	48'196.26
3059 Autres cotisations patronales.....	1'282.98		1'400	1'313.74
3099 Autres charges de personnel.....	9'268.30		17'000	8'095.65
3100 Matériel de bureau.....	5'869.45		10'000	6'949.15
3102 Imprimés, publications .....	922.20		6'000	683.85
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	3'588.15		6'000	3'880.15
3110 Meubles et appareils de bureau.....	3'474.20		—	374.55
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA .....	62.05		1'000	—
3130 Prestations de services de tiers.....	248'357.55		283'700	204'980.25
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	176'502.45		164'900 <i>19'000</i>	164'790.90
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau .....	58'898.—		122'000 <i>-40'000</i>	80'265.03
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	2'387.—		2'000	2'481.40
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations .....	2'352.14		14'000	6'802.22
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais .....	3'361.60		13'300	4'036.—
3199 Autres charges d'exploitation.....	—		1'000	—
3634 Subventions accordées aux entreprises publiques.....	61'287'900.—		61'266'900 <i>21'000</i>	61'493'900.—
3636 Subventions accordées aux org privées à but non lucratif.....	50'000.—		50'000	—
4260 Remboursements et participations de tiers.....		2'199.45	3'400	2'612.60
4309 Autres revenus d'exploitation.....		111'418.—	80'000	96'901.50
4390 Autres revenus.....		80.07	—	—
<b>022 Office des curatelles et tutelles professionnelles .....</b>	<b>22'468'963.17</b>		<b>21'534'000</b> <i>1'583'100</i>	<b>20'793'546.82</b>
		<b>1'794'402.50</b>	<b>857'800</b> <i>650'000</i>	<b>1'563'773.42</b>
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	11'713'213.40		11'876'000	10'990'322.47
3030 Travailleurs temporaires .....	4'394'395.20		3'158'300 <i>1'285'200</i>	3'860'806.98
3049 Autres Indemnités .....	19'568.20		19'300	17'525.28
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs .....	1'019'821.32		942'900 <i>80'000</i>	934'901.21



**Département des institutions et de la sécurité**

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2018</b>	<b>Budget 2018</b>
<b>3</b>	<b>Département des institutions et de la sécurité</b>		
	Charge nette du département.....	365'650'187.53	368'264'100
	<b>020 Secrétariat général du DIS</b>		
3010	Compensation de CHF 50'000 (voir compte 3030).		
3030	Crédit supplémentaire de CHF 50'000 accordé par le Conseil d'Etat le 07.11.2018. Compensation totale au compte 3010.		
3130	1. Frais postaux.....	14'054.71	26'000
	2. Frais de téléphone.....	16'270.94	19'500
	3. Frais de conciergerie de la cathédrale.....	15'554.30	20'000
	4. Frais de représentation.....	17'565.75	16'700
	5. Frais de commissions.....	12'242.85	10'000
	6. Divers.....	42.60	1'500
	7. Cotisations Conférence des directeurs des départements cantonaux de justice et police (CCDJP).....	172'626.40	190'000
		<b>248'357.55</b>	<b>283'700</b>
3132	1. Secrétariat général.....	2'630.45	10'000
	2. Bureau d'accueil de la cathédrale par la ville de Lausanne.....	154'872.—	154'900
	3. Exposition CREDO - CIC.....	19'000.—	—
	Crédit supplémentaire de CHF 19'000 accordé par la Cheffe de Département le 22.08.2018 pour la mise sur pied d'une exposition organisée par le CIC concernant la cartographie religieuse. Compensation totale au compte 3150.		
		<b>176'502.45</b>	<b>164'900</b> <i>19'000</i>
3150	1. Entretien de la Cathédrale de Lausanne.....	57'293.25	120'000
	2. Entretien mobilier et machines de bureau.....	1'604.75	2'000
	Compensation de CHF 19'000 (voir compte 3132). Compensation de CHF 21'000 (voir compte 3634).		
		<b>58'898.—</b>	<b>122'000</b> <i>-40'000</i>
3634	1. Subventions versées à l'Eglise évangélique réformée vaudoise.....	34'083'800.—	35'080'000
	2. Subventions versées à la Fédération ecclésiastique catholique romaine.....	27'002'600.—	26'006'600
	3. Participation au Centre romand d'information sur les croyances.....	66'000.—	45'000
	4. Participation à la Communauté Israélite de Lausanne et du canton de Vaud.....	135'500.—	135'300
	Crédit supplémentaire de CHF 21'000 accordé par le Conseil d'Etat le 21.11.2018 pour la prévention de la radicalisation. Compensation totale au compte 3150.		
		<b>61'287'900.—</b>	<b>61'266'900</b> <i>21'000</i>
4390	Commission impôt à la source.		
	<b>022 Office des curatelles et tutelles professionnelles</b>		
3030	Crédit supplémentaire de CHF 1'285'200 accordé par la Commission des finances le 10.01.2019 pour le personnel auxiliaire suite à l'augmentation plus forte que prévu du nombre de mandats de protection en 2018, partiellement compensé sur les comptes 4260 et 4309.		
3050	Crédit supplémentaire - voir compte 3030.		

**Département des institutions et de la sécurité**

3	Comptes 2018		Budget 2018	Comptes 2017
	Charges	Revenus		
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	1'833'824.03		1'782'300 <i>154'200</i>	1'674'912.15
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	22'385.98		22'300 <i>1'600</i>	21'358.57
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales.....	359'799.50		328'900 <i>28'300</i>	331'124.68
3059 Autres cotisations patronales.....	9'751.80		9'000 <i>800</i>	9'015.12
3099 Autres charges de personnel.....	18'274.35		30'000	14'447.70
3100 Matériel de bureau.....	102'413.35		104'000	90'746.—
3102 Imprimés, publications.....	35'398.15		159'400 <i>-20'000</i>	145'190.58
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	5'484.10		9'000	4'051.50
3110 Meubles et appareils de bureau.....	44'360.95		15'000 <i>33'000</i>	63'320.15
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA.....	5'542.70		3'000 <i>5'000</i>	1'852.—
3130 Prestations de services de tiers.....	902'991.47		938'000	859'576.56
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	203'058.92		266'400	57'348.40
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau.....	325.80		4'000	744.25
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	1'355'016.—		1'356'800	1'305'600.—
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations.....	35'221.35		44'500	31'424.70
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais.....	333'476.20		431'900	327'205.13
3199 Autres charges d'exploitation.....	54'640.40		33'000 <i>15'000</i>	21'253.95
3499 Autres charges financières.....	—		—	30'819.44
4260 Remboursements et participations de tiers.....		1'467'007.60	737'800 <i>546'000</i>	1'323'704.72
4309 Autres revenus d'exploitation.....		327'394.90	120'000 <i>104'000</i>	240'068.70
<b>021 Service juridique et législatif.....</b>	<b>57'349'941.19</b>		<b>37'997'500</b> <i>3'090'000</i>	<b>54'759'928.85</b>
			<b>44'218'600</b>	<b>58'047'963.37</b>
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	3'631'239.45		3'797'100	3'605'089.26
3030 Travailleurs temporaires.....	88'646.60		180'000	70'062.53
3049 Autres Indemnités.....	352.—		1'000	—
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....	232'496.06		247'200	230'898.95
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	445'311.25		488'800	448'986.19
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	4'542.16		6'400	4'541.39
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales.....	82'235.87		87'800	81'847.94
3059 Autres cotisations patronales.....	2'237.28		2'300	2'229.41
3099 Autres charges de personnel.....	3'578.20		7'000	3'730.50
3100 Matériel de bureau.....	70'060.20		35'000 <i>25'000</i>	70'405.75
3102 Imprimés, publications.....	127.35		—	2'884.50
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	14'543.90		30'000	18'258.85
3110 Meubles et appareils de bureau.....	—		—	7'931.75
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA.....	1'407.95		5'000	931.40
3130 Prestations de services de tiers.....	6'614'779.72		4'061'000 <i>1'500'000</i>	6'205'900.85
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	101'085.30		500'700 <i>-135'000</i>	149'757.15
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau.....	—		5'000	—
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	208'266.85		199'900	208'464.35
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations.....	2'045.05		7'000	2'932.15
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais.....	566.75		7'000	182.12
3181 Pertes sur créance effectives.....	25'264'142.96		10'000'000	25'099'455.66

**Département des institutions et de la sécurité**

Renseignements complémentaires	Comptes 2018	Budget 2018
<p>3052 Crédit supplémentaire - voir compte 3030.            3053 Crédit supplémentaire - voir compte 3030.            3054 Crédit supplémentaire - voir compte 3030.            3059 Crédit supplémentaire - voir compte 3030.            3102 Une nouvelle campagne cantonale de recrutement des curateurs privés volontaires prévue en 2018 n'a finalement pas eu lieu, d'où l'économie.            Compensation des comptes 3120 et 3199.            3110 Crédit supplémentaire de CHF 33'000 accordé par la Commission des finances le 10.01.2019 pour le mobilier du personnel auxiliaire supplémentaire, partiellement compensé sur les comptes 4260 et 4309.            3120 Crédit supplémentaire de CHF 5'000 accordé par le Conseil d'Etat le 07.11.2018 pour la destruction des documents confidentiels, totalement compensé sur le compte 3102.            3170 Les frais de déplacements des curateurs professionnels se sont révélés inférieurs aux prévisions, notamment grâce aux effets de la régionalisation.            3199 Le nombre de cas ayant nécessité un appui juridique pour les requérants d'asile mineurs non accompagnés a été supérieur aux prévisions.            Crédit supplémentaire de CHF 15'000 accordé par le Conseil d'Etat le 07.11.2018 pour le règlement d'un contentieux, totalement compensé sur le compte 3102.            4260 Compensation des comptes 3030 et 3110.            4309 Compensation des comptes 3030 et 3110.</p>		
<p><b>021 Service juridique et législatif</b></p>		
<p>3030 Engagement de deux auxiliaires pour assurer le suivi de la publication des textes légaux pendant le projet BLEU SIEL. Diminution du nombre d'auxiliaires liée à la stabilisation et à l'informatisation du secteur recouvrement.            3100 Frais d'impression des envois du secteur recouvrement par la CADEV.            Crédit supplémentaire de CHF 25'000 accordé par le Conseil d'Etat le 21.11.2018, entièrement compensé au compte 3132. Il s'est révélé finalement insuffisant.            3130 Montant composé pour l'essentiel des frais de contentieux et de poursuite du secteur recouvrement et des montants payés à l'Ordre judiciaire au titre de l'assistance judiciaire (AJ). Augmentation générale des frais AJ et augmentation des frais de poursuite en lien avec la reprise des créances du CHUV (env. CHF 360'000 pour 2018).            Crédit supplémentaire de CHF 1'500'000 accordé par la Commission des finances le 10.01.2019, finalement insuffisant.            3132 Compensation crédits supplémentaires :            CHF 25'000 pour le compte 3100.            CHF 50'000 pour la DSI - 047/3158 - évolution logiciel recouvrement (partie 1).            CHF 60'000 pour la DSI - 047/3158 - évolution logiciel recouvrement (partie 2).            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>		

**Département des institutions et de la sécurité**

3	Comptes 2018		Budget 2018	Comptes 2017
	Charges	Revenus		
3199 Autres charges d'exploitation.....	19'448'516.51		17'284'300 <i>1'700'000</i>	16'736'881.33
3511 Attributions aux fonds du capital propre.....	270'219.55		200'000	956'528.67
3635 Subventions accordées aux entreprises privées.....	132'000.—		145'000	132'000.—
3637 Subventions accordées aux ménages privés.....	731'540.23		700'000	720'028.15
4120 Concessions.....		3'750.—	3'000	3'750.—
4210 Emoluments pour actes administratifs.....		552'270.—	555'000	554'298.40
4260 Remboursements et participations de tiers.....		45'545'346.64	35'000'000	44'666'263.49
4270 Amendes.....		9'539'749.11	8'600'000	9'888'338.44
4290 Autres taxes.....		3'084'050.83	—	2'935'313.04
4309 Autres revenus d'exploitation.....		—	60'600	—
<b>004 Service de la sécurité civile et militaire.....</b>	<b>25'091'165.90</b>		<b>23'887'200</b> <i>-115'400</i>	<b>21'566'374.88</b>
		<b>16'993'801.30</b>	<b>15'580'300</b> <i>120'000</i>	<b>14'125'747.74</b>
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	8'467'893.25		8'638'400 <i>55'000</i>	8'620'782.89

**Département des institutions et de la sécurité**

Renseignements complémentaires		Comptes 2018	Budget 2018
3199	Augmentation importante des charges liées à l'assistance judiciaire (indemnités aux avocats d'office). Crédit supplémentaire de CHF 1'700'000 accordé par la Commission des finances le 10.01.2019, finalement insuffisant.		
3511	Attribution des recettes issues de l'encaissement des créances compensatrices au fonds pour la lutte contre les addictions (Fonds 3016).		
3637	Montants servis au titre de l'aide aux victimes d'infractions.		
4260	Créances facturées au titre de l'assistance judiciaire et des frais pénaux.		
4270	Amendes et peines pécuniaires prononcées par les autorités judiciaires.		
4290	Revenus provenant de la gestion des actes de défaut de biens.		
<b>004 Service de la sécurité civile et militaire</b>			
3010	1. Division des Affaires militaires et logistique .....	2'768'544.34	2'897'800
	2. Château de Morges et ses musées .....	470'409.50	574'900
	3. Division de la Protection de la population .....	846'980.—	917'100
	4. Division de la Protection civile .....	966'932.95	961'400
	5. Division Aide à la conduite .....	220'134.99	796'600
	6. Division Support et Direction Crédit supplémentaire de CHF 55'000 accordé par le Conseil d'Etat le 05.12.2018 pour l'engagement de 1.8 ETP au profit du projet ECAVENIR. Crédit entièrement compensé par une recette comptabilisée dans le compte 4260. ....	2'021'962.84	1'187'600
	7. Frais liés à la masse salariale selon les lettres d et g du règlement du Fonds cantonal de la protection civile du 9 janvier 2008 (Fonds 2007).....	1'031'268.03	1'149'500
	8. Frais liés à la masse salariale de 1.65 ETP pour le Fonds des contributions de remplacement liées aux abris de protection civile (Fonds 2025).....	141'660.60	153'500
		<b>8'467'893.25</b>	<b>8'638'400</b>
			<i>55'000</i>

**Département des institutions et de la sécurité**

3	Comptes 2018		Budget 2018	Comptes 2017
	Charges	Revenus		
3030 Travailleurs temporaires .....	711'306.—		360'700 <i>43'000</i>	383'072.53
3042 Indemnités de repas.....	2'482.95		—	—
3049 Autres Indemnités .....	85'834.—		81'600	63'604.24
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs .....	586'924.27		559'800 <i>7'000</i>	565'132.72
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	1'083'301.50		1'078'000 <i>15'000</i>	1'054'498.56
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	134'009.51		58'600	62'313.87
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales.....	206'199.70		198'500	200'336.63
3059 Autres cotisations patronales.....	5'611.85		5'400	5'455.36
3090 Formation et perfectionnement du personnel .....	9'953.10		1'800	6'388.35
3099 Autres charges de personnel.....	36'603.—		69'100	50'064.80
3100 Matériel de bureau.....	31'145.45		36'200	33'978.95

**Département des institutions et de la sécurité**

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2018</b>	<b>Budget 2018</b>
3030	1. Heures d'auxiliaires pour le Château de Morges et ses musées (Gardiennage). Renfort de l'accueil au Château de Morges et ses musées. ....	35'308.75	15'600
	2. Heures d'auxiliaires pour l'exposition temporaire du Château de Morges et ses musées (Chargé de projet).....	101'921.—	68'500
	3. Heures d'auxiliaires pour la remise en état de matériel pour le compte de la Base Logistique de l'Armée .....	98'231.—	35'600
	4. Auxiliaires pour la protection de la population - Engagement d'un spécialiste pour l'évaluation de l'exercice Transport de matières dangereuses.....	11'379.—	6'700
	5. Dépenses du Fonds des contributions de remplacement liées aux abris de protection civile (Fonds 2025) - Engagement rendu nécessaire par le retard accumulé dans le processus de facturation. ....	39'417.55	116'400
	6. Frais pour un instructeur selon lettre d du règlement du Fonds cantonal de la protection civile du 9 janvier 2008 (Fonds 2007).....	12'248.20	22'700
	7. Heures d'auxiliaires pour la mise à jour de la bibliothèque du Château de Morges et ses musées et réaliser les inventaires dans ce domaine, respectant ainsi les recommandations du Contrôle cantonal des finances. ....	76'003.—	50'600
	8. Heures d'auxiliaires pour d'autres projets (implémentation de la Gestion électronique de documents).....	43'980.05	44'600
	9. Dans le prolongement de l'adoption du règlement par le Conseil d'Etat sur la santé et la sécurité au travail, engagement d'un chef de projet pour rattraper le retard du service. ....	107'686.—	—
	10. Engagement impératif au vu du retard accumulé dans le recouvrement des actes de défaut de biens de la taxe militaire (entièrement compensé par des recettes supplémentaires - compte 4600).....	30'827.75	—
	11. Crédit supplémentaire de CHF 43'000 accordé par le Conseil d'Etat le 05.12.2018 pour l'engagement de 1.8 ETP au profit du projet ECAVENIR. Crédit entièrement compensé par une recette comptabilisée dans le compte 4260. ....	37'900.70	—
	12. Responsable de la maintenance des constructions de protection de la population. ....	116'403.—	—
		<b>711'306.—</b>	<b>360'700</b> <i>43'000</i>
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. ....	61'380.14	68'000
	2. Indemnités de gardiennage les week-ends au Château de Morges et ses musées.....	2'772.—	2'500
	3. Indemnités de formation pour les 4 apprentis de commerce, 1 apprenti agent d'exploitation et 2 apprentis médiamaticien. ....	5'747.—	—
	4. Indemnités pour les heures de piquet de la Protection civile vaudoise selon lettre d du règlement du Fonds cantonal de la protection civile du 9 janvier 2008 (Fonds 2007).....	15'934.86	11'100
		<b>85'834.—</b>	<b>81'600</b>
3050	Crédit supplémentaire de CHF 7'000 accordé par le Conseil d'Etat le 05.12.2018 pour l'engagement de 1.8 ETP au profit du projet ECAVENIR. Crédit entièrement compensé par une recette comptabilisée dans le compte 4260.		
3052	Crédit supplémentaire de CHF 15'000 accordé par le Conseil d'Etat le 05.12.2018 pour l'engagement de 1.8 ETP au profit du projet ECAVENIR. Crédit entièrement compensé par une recette comptabilisée dans le compte 4260.		
3100	1. Fournitures de bureau pour les affaires militaires et logistique et pour le Château de Morges et ses musées .....	9'401.20	6'600
	2. Fournitures de bureau selon lettre d du règlement du Fonds cantonal de la protection civile du 9 janvier 2008 (Fonds 2007) .....	9'830.76	15'800
	3. Fournitures de bureau pour la division de l'Aide à la Conduite .....	—	2'600
	4. Fournitures de bureau pour l'ensemble du service de la sécurité civile et militaire .....	10'671.24	10'200
	5. Fournitures de bureau pour la protection de la population .....	1'242.25	1'000
		<b>31'145.45</b>	<b>36'200</b>

**Département des institutions et de la sécurité**

3	Comptes 2018		Budget 2018	Comptes 2017
	Charges	Revenus		
3101 Matériel d'exploitation, fournitures.....	895'941.84		429'700	1'191'130.42
3102 Imprimés, publications.....	142'511.20		171'300	176'110.62
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	7'885.92		12'800	5'125.83
3104 Matériel didactique.....	1'439.70		2'500	1'648.45
3106 Matériel médical et de laboratoire.....	27.65		100	81.45
3109 Autres charges de matériel et de marchandises.....	23'135.13		28'700	23'666.33
3110 Meubles et appareils de bureau.....	—		—	26'130.50



**Département des institutions et de la sécurité**

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2018</b>	<b>Budget 2018</b>
3101	1. Achats de matières premières et fournitures, benzine et produits de nettoyage pour le service de la sécurité civile et militaire .....	296'434.16	247'900
	2. Dépenses liées à l'exercice Transport de matières dangereuses .....	10'591.15	100'000
	3. Montant entièrement compensé par le prélèvement sur le Fonds des contributions de remplacement liées aux abris de protection civile (Fonds 2025). Dépenses liées à la finalisation de la rénovation de la réception du CIVPC (Centre d'instruction vaudois de la protection civile) et compensées par la non-dépense dans le compte 3144.....	32'392.73	—
	4. Frais du Service d'assistance et du matériel selon les lettres c, d et g du règlement du Fonds Cantonal de la Protection Civile du 9 janvier 2008 (Fonds 2007). Dépassement budgétaire de CHF 474'723.80 dû à: - CHF 200'000 - dépense compensée par une non dépense au compte 3990 (changement de méthode de comptabilisation) - CHF 169'596 - achat de matériel de délestage (prévu au budget de 2017 mais reporté sur 2018) - CHF 105'599 - achat de matériel anti-chute (prévu au budget 2017 mais reporté sur 2018) .....	556'523.80	81'800
		<b>895'941.84</b>	<b>429'700</b>
3102	1. Frais d'imprimés divers pour le Service de la sécurité civile et militaire.....	141'908.08	171'300
	2. Frais pour d'autres mesures selon la lettre f du règlement du Fonds Cantonal de la Protection Civile du 9 janvier 2008 (Fonds 2007).....	603.12	—
		<b>142'511.20</b>	<b>171'300</b>
3103	1. Littérature, magazines pour le Service de la sécurité civile et militaire .....	7'885.92	10'200
	2. Littérature, magazines selon lettre d du règlement du Fonds cantonal de la protection civile du 9 janvier 2008 (Fonds 2007) .....	—	2'600
		<b>7'885.92</b>	<b>12'800</b>
3109	1. Matériaux divers pour le Service de la sécurité civile et militaire .....	22'387.63	18'700
	2. Matériaux divers pour le Fonds des contributions de remplacement liées aux abris de protection civile (Fonds 2025) .....	—	10'000
	3. Frais divers selon les lettres d et g du règlement du Fonds cantonal de la Protection Civile du 9 janvier 2008 (Fonds 2007).....	747.50	—
		<b>23'135.13</b>	<b>28'700</b>

**Département des institutions et de la sécurité**

3	Comptes 2018		Budget 2018	Comptes 2017
	Charges	Revenus		
3111 Machines, appareils et véhicules .....	249'659.87		329'700 -41'300	262'631.82
3112 Vêtements, linge, rideaux.....	1'358'319.69		1'032'100	621'823.85
3116 Appareils médicaux et de laboratoire.....	877.65		—	—
3119 Autres immobilisations ne pouvant être portées à l'actif .....	9'632.85		15'000	18'111.33
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA .....	165'164.36		199'200	164'732.95
3130 Prestations de services de tiers.....	1'212'474.34		1'111'600	926'207.92

**Département des institutions et de la sécurité**

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2018</b>	<b>Budget 2018</b>
3111	1. Acquisitions de machines, matériel spécialisé pour l'ensemble des divisions du Service de la sécurité civile et militaire. Crédit supplémentaire totalement compensé pour la DSI de CHF -41'300 accordé par le Conseil d'Etat le 14.11.2018 pour la mise-en œuvre de divers projets informatiques au profit du Service de la sécurité civile et militaire.....	86'285.05	137'700
	2. Frais des sirènes mobiles des véhicules des Organisations Régionales de la Protection Civile selon la lettre b du règlement du Fonds cantonal de la protection civile du 9 janvier 2008 (Fonds 2007). Dépassement dû à des coûts plus élevés que prévu.....	55'208.30	50'000
	3. Frais d'entretien et d'exploitation du réseau de transmission de la protection civile (Polycom) selon lettre h du règlement du Fonds cantonal de la protection civile du 9 janvier 2008 (Fonds 2007).....	41'677.95	110'000
	4. Frais liés à l'exploitation du Centre d'instruction 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).....	2'524.02	24'000
	5. Frais d'acquisition de téléphones mobiles selon la lettre a du règlement du Fonds cantonal de la protection civile (Fonds 2007).....	—	1'500
	6. Frais d'entretien des sirènes mobiles selon la lettre b du règlement du Fonds cantonal de la protection civile du 9 janvier 2008 (Fonds 2007).....	4'923.20	5'000
	7. Frais concernant l'achat d'équipements spécifiques selon la lettre g du règlement du Fonds cantonal de la protection civile (Fonds 2007). Achat de 12 remorques tout usage pour l'instruction de la Protection civile vaudoise ainsi qu'un poste à souder pour le poste régional de réparations.....	57'537.70	—
	8. Frais divers de matériel selon la lettre j du règlement du Fonds cantonal de la protection civile du 9 janvier 2008 (Fonds 2007).....	1'503.65	1'500
		<b>249'659.87</b>	<b>329'700</b> <i>-41'300</i>
3112	1. Frais de vêtements pour le Service de la sécurité civile et militaire .....	13'133.32	32'100
	2. Dépenses liées 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). Dépassement budgétaire dû au report de 2017 du projet concernant l'équipement des ORPC.....	1'345'186.37	1'000'000
		<b>1'358'319.69</b>	<b>1'032'100</b>
3120	1. Frais du Service de la sécurité civile et militaire .....	94'720.46	115'400
	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.....	64'842.75	68'200
	3. Fonds des contributions de remplacement liées aux abris de protection civile (Fonds 2025). Dépense liée à la consommation d'énergie du Centre sanitaire protégé de Gollion. ....	5'601.15	15'600
		<b>165'164.36</b>	<b>199'200</b>
3130	1. Frais du réseau cantonal d'alarme et de transmission Polycom selon lettres a, b, c, d et f du règlement du Fonds cantonal de la protection civile du 9 janvier 2008 (Fonds 2007).....	63'254.53	106'800
	2. Divers frais pour l'ensemble des divisions du Service de la sécurité civile et militaire (Port, frais de poursuites, de nettoyage et autres). Dépassement budgétaire dû notamment à l'augmentation des frais de poursuites liés à la taxe d'exemption de l'obligation de servir.....	1'149'219.81	1'001'800
	3. Dépenses du Fonds des contributions de remplacement liées aux abris de protection civile (Fonds 2025).....	—	3'000
		<b>1'212'474.34</b>	<b>1'111'600</b>

**Département des institutions et de la sécurité**

3	Comptes 2018		Budget 2018	Comptes 2017
	Charges	Revenus		
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	349'232.57		686'900 -125'000	145'217.39
3133 Charges d'utilisations informatiques.....	—		121'300	—
3134 Primes d'assurances choses.....	18'996.20		26'600	23'475.50
3137 Impôts et taxes.....	1'040.—		2'700	1'260.—
3140 Entretien des terrains.....	24'840.25		27'400	18'553.55
3144 Entretien des bâtiments, immeubles .....	567'213.33		4'275'300	2'653'037.91
3145 Entretien des forêts.....	6'540.10		22'500	6'044.40

**Département des institutions et de la sécurité**

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2018</b>	<b>Budget 2018</b>
3132	1. Dépenses du Fonds des contributions de remplacement liées aux abris de protection civile (Fonds 2025).....	31'521.65	120'000
	2. Mandats liés à la réalisation et au déploiement du système qualité, la plateforme de projets, ainsi qu'aux mesures d'accompagnement rendues nécessaires par le déploiement du projet Agile. Crédit supplémentaire totalement compensé pour la DSI de CHF -125'000 accordé par le Conseil d'Etat le 14.11.2018 pour la mise-en-œuvre du projet de gestion électronique de documents (GED).....	221'883.01	369'400
	3. Frais concernant la privatisation de l'accueil du CIVPC (Centre d'instruction vaudois de la protection civile) et l'activité d'un webmaster selon décision des Comités directeurs des offices régionaux de protection civile ou du Conseil d'Etat selon les lettres d, f et j du règlement du Fonds cantonal de protection civile du 9 janvier 2008 (Fonds 2007).....	95'827.91	197'500
		<b>349'232.57</b>	<b>686'900</b> -125'000
3134	1. Primes pour la collection du Château de Morges et ses musées.....	11'553.—	19'200
	2. Primes pour l'ensemble des véhicules du service de la sécurité civile et militaire.....	6'249.25	4'300
	3. Primes assurance selon lettre g du règlement du Fonds cantonal de la protection civile du 9 janvier 2008 (Fonds 2007).....	1'193.95	3'100
		<b>18'996.20</b>	<b>26'600</b>
3137	1. Frais liés aux taxes sur les véhicules du service de la sécurité civile et militaire.....	760.—	2'200
	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).....	280.—	500
		<b>1'040.—</b>	<b>2'700</b>
3140	1. Frais liés à l'entretien des jardins du Château de Morges et ses musées.....	20'000.—	20'000
	2. Frais liés à l'entretien des espaces verts du site de Gollion.....	4'726.17	7'400
	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).....	114.08	—
		<b>24'840.25</b>	<b>27'400</b>
3144	1. Dépenses du Fonds des contributions de remplacement liées aux abris de protection civile (Fonds 2025) - Abris publics.....	139'240.30	1'093'600
	2. Dépenses du Fonds des contributions de remplacement liées aux abris de protection civile (Fonds 2025) - Modernisation ou rénovation et maintenance des ouvrages. Dépassement budgétaire dû au projet de La Tour-de-Peilz.....	212'614.85	101'700
	3. Dépenses du Fonds des contributions de remplacement liées aux abris de protection civile (Fonds 2025) - Base opérationnelle du Détachement Cantonal. Non dépense dû au retard dans le projet.....	157'474.77	3'080'000
	4. Frais liés à la construction de la base opérationnelle du détachement cantonal selon la lettre j du règlement du Fonds cantonal de la protection civile du 9 janvier 2008 (Fonds 2007).....	25'490.68	—
	5. Frais liés à la finalisation du renouvellement de la réception du CIVPC (Centre d'instruction vaudois de la protection civile) selon la lettre j du règlement du Fonds cantonal de la protection civile du 9 janvier 2008 (Fonds 2007).....	32'392.73	—
		<b>567'213.33</b>	<b>4'275'300</b>
3145	1. Entretien du patrimoine naturel du site de Gollion.....	5'770.05	15'000
	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).....	770.05	7'500
		<b>6'540.10</b>	<b>22'500</b>

**Département des institutions et de la sécurité**

3	Comptes 2018		Budget 2018	Comptes 2017
	Charges	Revenus		
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau .....	23'816.60		11'200	30'221.30
3151 Entretien de machines, appareils, véhicules .....	1'366'325.04		2'086'200	896'304.17
			-69'100	
3159 Entretien d'autres biens meubles .....	9'383.—		10'000	9'688.75
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds .....	131'880.—		132'000	131'880.—
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations .....	25'835.25		37'000	26'498.85
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais .....	130'485.30		158'300	132'898.42
3199 Autres charges d'exploitation .....	21'189.40		26'000	3'575.95
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères .....	151.73		—	216.63
3499 Autres charges financières .....	-1'773.62		—	-2'783.25
3500 Attributions aux financements spéciaux, capitaux de tiers .....	5'520'328.81		—	846'063.58

**Département des institutions et de la sécurité**

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2018</b>	<b>Budget 2018</b>
3150	1. 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).....	1'999.81	4'000
	2. Entretien du matériel de formation de la protection civile et du Service de la sécurité civile et militaire.....	3'237.64	7'200
	3. Frais liés à la migration de la téléphonie IP dans les constructions de protection civile selon les lettres d et g du règlement du Fonds cantonal de la protection civile du 9 janvier 2008 (Fonds 2007).....	18'579.15	—
		<b>23'816.60</b>	<b>11'200</b>
3151	1. Entretien des machines, du matériel et des véhicules du Service de la sécurité civile et militaire. Crédit supplémentaire totalement compensé pour la DSI de CHF -69'100 accordé par le Conseil d'Etat le 14.11.2018 pour la mise-en œuvre de divers projets informatiques au profit du Service de la sécurité civile et militaire.....	144'313.38	206'300
	2. Entretien des sirènes, des machines et du matériel des constructions sanitaires selon lettres a, b, c, d, g, h et f du règlement du Fonds cantonal de la protection civile du 9 janvier 2008 (Fonds 2007). Dépenses partiellement compensées par des recettes dans le compte 4610. ....	770'043.66	1'797'800
	3. Dépenses du Fonds des contributions de remplacement liées aux abris de protection civile (Fonds 2025). Dépenses concernant la maintenance des constructions sanitaires.....	451'968.—	82'100
		<b>1'366'325.04</b>	<b>2'086'200</b> <i>-69'100</i>
3159	Entretien des collections du Château de Morges et ses musées		
3160	1. Frais liés à la location de Bressonaz.....	77'000.—	77'000
	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
		<b>131'880.—</b>	<b>132'000</b>
3161	1. Dépenses d'utilisation des photocopieuses.....	25'835.25	29'500
	2. Dépenses d'utilisation des photocopieuses selon la lettre d du règlement du Fonds cantonal de la protection civile du 9 janvier 2008 (Fonds 2007).....	—	7'500
		<b>25'835.25</b>	<b>37'000</b>
3170	1. Déplacements du personnel du service de la sécurité civile et militaire.....	117'100.57	134'700
	2. Déplacements du personnel financé par le Fonds des contributions de remplacement (Fonds 2025).....	720.50	6'700
	3. Frais de déplacement selon la lettre d et g du règlement du Fonds cantonal de la protection civile du 9 janvier 2008 (Fonds 2007).....	12'664.23	16'900
		<b>130'485.30</b>	<b>158'300</b>
3199	1. Autres charges d'exploitation du Château de Morges et ses musées.....	70.—	3'500
	2. Entretien des sirènes fixes selon la lettre b du règlement du Fonds cantonal de la protection civile du 9 janvier 2008 (Fonds 2007).....	21'119.40	22'500
		<b>21'189.40</b>	<b>26'000</b>
3500	1. Attribution du solde net au Fonds des contributions de remplacement liées aux abris de protection civile (Fonds 2025).....	5'202'041.72	—
	2. Attribution du solde net au Fonds cantonal de la protection civile (Fonds 2007).....	318'287.09	—
		<b>5'520'328.81</b>	<b>—</b>

**Département des institutions et de la sécurité**

3	Comptes 2018		Budget 2018	Comptes 2017
	Charges	Revenus		
3636 Subventions accordées aux org privées à but non lucratif.....	1'467'347.16		1'590'000	2'181'191.36
3990 Autres imputations internes.....	—		253'000	—
4231 Taxes de cours.....		14'250.—	—	—
4250 Ventes.....		15'974.45	43'900	22'178.11
4260 Remboursements et participations de tiers.....		118'732.50	54'000	67'882.50
			<i>120'000</i>	
4270 Amendes.....		360'871.10	440'000	368'054.10
4309 Autres revenus d'exploitation.....		171'371.69	158'600	166'798.50
4390 Autres revenus.....		11'681'807.90	7'137'600	8'282'664.49



**Département des institutions et de la sécurité**

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2018</b>	<b>Budget 2018</b>
3636	1. Coûts des prestations fournies lors des cours communaux et cantonaux de la protection civile. Dépassement budgétaire dû à des jours de services non planifiables, partiellement compensé par des recettes (comptes 4231 et 4611).....	742'194.69	590'000
	2. Frais liés aux coûts des prestations de la formation dans les cours de répétition dans les régions selon lettres d et e du règlement du Fonds cantonal de la protection civile du 9 janvier 2008 (Fonds 2007).....	725'152.47	1'000'000
		<b>1'467'347.16</b>	<b>1'590'000</b>
3990	Dépense comptabilisée dans le compte 3101.		
4231	Facturation des jours de service. Compensation des dépenses facturées dans le compte 3636.		
4250	1. Ventes du kiosque du Château de Morges et ses musées.....	8'979.70	13'900
	2. Ventes d'habits et autres matériaux cantonaux.....	6'994.75	30'000
		<b>15'974.45</b>	<b>43'900</b>
4260	1. Remboursement des frais de poursuites avancés lors des procédures de recouvrement .....	2'672.50	54'000
	2. Crédit supplémentaire de CHF 120'000 accordé par le Conseil d'Etat le 05.12.2018 pour l'engagement de 1.8 ETP au profit du projet ECAVENIR. Crédit entièrement compensé par des dépenses comptabilisées dans le compte 3010, 3030, 3050 et 3052. ....	108'486.35	—
	3. Remboursement de frais divers.....	2'971.40	—
	4. Remboursement des dépenses liées à l'entretien des sirènes fixes et au réseau des sirènes fixes selon la lettre b et d du règlement du Fonds cantonal de la protection civile du 9 janvier 2008 (Fonds 2007) .....	4'602.25	—
		<b>118'732.50</b>	<b>54'000</b> <i>120'000</i>
4270	Amendes liées à la taxe militaire et à la taxe d'exemption militaire.		
4309	1. Communications téléphoniques facturées aux Organisations Régionales de Protection Civile.....	9'548.76	7'600
	2. Prestations pour des tiers effectuées par la division Affaires militaires et logistique .....	82'119.—	95'000
	3. Recettes des entrées et de la location des salles au Château de Morges et ses musées .....	77'988.48	56'000
	4. Recettes relatives à la facturation des prestations du Poste Régional de Réparation concernant la lettre g du règlement du Fonds cantonal de la protection civile du 9 janvier 2008 (Fonds 2007) .....	1'715.45	—
		<b>171'371.69</b>	<b>158'600</b>
4390	1. Recettes du Fonds cantonal pour les mesures de protection civile s'étendant à l'ensemble du canton, CHF 6.50 par hab. x 790'000 (Fonds 2007). Augmentation des recettes par rapport au budget due à un nombre supérieur d'habitants (794'384 habitants). ....	5'163'496.—	5'135'000
	2. Recettes du Fonds des contributions de remplacement liées aux abris de protection civile (Fonds 2025).....	6'503'840.90	2'000'000
	3. Recettes du Poste Régional de réparations.....	—	2'600
	4. Facturation des dépenses avec la surveillance lors de la location des salles au CIVPV et du Château de Morges. ....	11'271.—	—
	5. Recettes du Fonds cantonal pour les mesures de protection civile s'étendant à l'ensemble du canton (refacturation aux ORPC des frais avec le matériel - pagers) (Fonds 2007).....	3'200.—	—
		<b>11'681'807.90</b>	<b>7'137'600</b>

Département des institutions et de la sécurité

3	Comptes 2018		Budget 2018	Comptes 2017
	Charges	Revenus		
4430 Loyers et fermages, immeubles du PF.....		51'888.13	66'200	49'020.05
4432 Paiement pour utilisations des immeubles PF.....		450.—	—	7'720.—
4470 Loyers et fermages des biens-fonds PA.....		—	—	-102.30
4472 Paiement pour utilisations des immeubles PA.....		32'133.—	44'600	24'487.—
4489 Autres revenus des biens-fonds loués.....		—	3'600	—
4500 Prélèvements sur les fin spéciaux des capitaux de tiers.....		—	2'796'800	—
4600 Part aux revenus de la Confédération.....		2'991'751.24	2'500'000	3'035'665.86
4610 Dédommagements de la Confédération.....		1'090'732.69	1'935'000	1'305'521.98
4611 Dédommagements des cantons et des concordats.....		81'038.60	—	413'057.45
4630 Subventions de la Confédération.....		382'800.—	400'000	382'800.—
002 Police cantonale.....	205'230'542.40		208'692'600	204'877'905.43
		101'446'017.96	<i>2'508'600</i> 105'743'900	105'207'920.25
			<i>488'000</i>	
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	120'020'818.50		121'133'300	118'754'881.07
			<i>-62'200</i>	

**Département des institutions et de la sécurité**

Renseignements complémentaires		Comptes 2018	Budget 2018
4430	1. Loyer de l'appartement situé à Gollion.....	21'240.—	10'600
	2. Loyer payé par le Restaurant Le Casque d'Or au Fonds des contributions de remplacement (Fonds 2025).....	30'648.13	45'000
	3. Loyer de l'appartement situé à Gollion (Fonds 2007).....	—	10'600
		<b>51'888.13</b>	<b>66'200</b>
4472	1. Location des salles au Centre de Compétence de la Protection de la Population et au Château de Morges et ses musées.....	32'133.—	8'000
	2. Recettes du Fonds cantonal pour les mesures de protection civile s'étendant à l'ensemble du canton. Location des salles au Centre de Compétence de la Protection de la Population (Fonds 2007).....	—	36'600
		<b>32'133.—</b>	<b>44'600</b>
4489	1. Remboursement frais liés à la location des salles.....	—	2'500
	2. Remboursement frais liés à la location des salles (ESAsur).....	—	1'100
		<b>—</b>	<b>3'600</b>
4500	1. Prélèvement du solde net du Fonds de la protection civile vaudoise (Fonds 2007).....	—	82'000
	2. Prélèvement du solde net du Fonds des contributions de remplacement liées aux abris de protection civile (Fonds 2025).....	—	2'714'800
		<b>—</b>	<b>2'796'800</b>
4600	Recettes concernant la taxe d'exemption de l'obligation de servir		
4610	1. Remboursement contrats de prestations par la Base Logistique de l'Armée.....	1'131'457.05	1'145'000
	2. Montant entièrement compensé par l'attribution au Fonds cantonal de la protection civile (Fonds 2007). Subvention de l'OFPP pour le remplacement et les modifications des sirènes d'alarme à la population. Compensation partielle des dépenses comptabilisées dans le compte 3151.....	37'450.59	590'000
	3. Subvention de l'OFPP pour la modernisation ou la rénovation (Fonds 2025).....	-78'174.95	200'000
		<b>1'090'732.69</b>	<b>1'935'000</b>
4611	1. Remboursement des frais d'intervention. Compensation partielle des dépenses comptabilisées dans le compte 3636.....	80'618.10	—
	2. Remboursement frais liés au stock des sacs à sable.....	420.50	—
		<b>81'038.60</b>	<b>—</b>
4630	Frais d'entretien et de maintenance des constructions du dispositif sanitaire selon la lettre i du règlement du Fonds cantonal de la protection civile du 9 janvier 2008 (Fonds 2007). Subvention de l'OFPP. Compensation des dépenses comptabilisées dans le compte 3151.		
	<b>002 Police cantonale</b>		
3010	Crédit supplémentaire compensé de 468'000 fr. accordé par le Conseil d'Etat le 6 juin 2018 pour le financement de deux opérateurs occupés à la gestion du trafic et de deux gendarmes pour la sécurisation des travaux sur les chantiers autoroutiers du canton. S'agissant des charges sociales, ce crédit concerne également les comptes 3050, 3052, 3053, 3054 et 3059. Pour ce compte : 337'800 fr. Compensation des rubriques 024/3130 et 024/3135 pour -400'000 fr.		

**Département des institutions et de la sécurité**

3	Comptes 2018		Budget 2018	Comptes 2017
	Charges	Revenus		
3030 Travailleurs temporaires .....	3'530'927.74		3'630'200 <i>106'300</i>	3'536'306.15
3049 Autres Indemnités .....	16'293'251.—		16'841'300 <i>-150'000</i>	16'207'275.72
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs .....	8'822'910.71		8'870'500 <i>27'900</i>	8'668'503.59
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension .....	16'810'159.58		17'136'600 <i>67'100</i>	16'646'726.74
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents .....	175'863.75		183'700 <i>900</i>	171'395.51
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales .....	3'117'010.68		3'150'600 <i>9'800</i>	3'068'269.78
3059 Autres cotisations patronales .....	83'855.09		86'100 <i>300</i>	83'599.25
3090 Formation et perfectionnement du personnel .....	2'472'042.47		2'825'500 <i>-40'000</i>	2'490'874.52
3099 Autres charges de personnel .....	393'336.40		478'500	411'734.81
3100 Matériel de bureau .....	243'157.46		349'400 <i>-20'000</i>	231'311.60
3101 Matériel d'exploitation, fournitures .....	1'853'477.08		1'882'600 <i>35'000</i>	1'750'105.15
3102 Imprimés, publications .....	107'294.60		161'000	120'567.93
3103 Littérature spécialisée, magazines .....	76'046.47		124'900	104'287.02
3106 Matériel médical et de laboratoire .....	43'967.03		38'300 <i>9'000</i>	27'915.95
3109 Autres charges de matériel et de marchandises .....	710'305.15		916'200 <i>10'000</i>	994'997.90
3110 Meubles et appareils de bureau .....	117'537.75		— <i>120'000</i>	409'910.34
3111 Machines, appareils et véhicules .....	3'876'635.33		3'408'900 <i>561'000</i>	2'655'804.73
3112 Vêtements, linge, rideaux .....	1'730'959.92		2'313'400 <i>-340'000</i>	2'775'424.36
3119 Autres immobilisations ne pouvant être portées à l'actif .....	15'320.90		15'000	13'772.98
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA .....	982'547.01		990'000	842'853.15

**Département des institutions et de la sécurité**

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2018</b>	<b>Budget 2018</b>
3030	Crédit supplémentaire non compensé de 2'193'800 fr. accordé par la Commission des finances le 3 mai 2018 pour le financement des moyens supplémentaires accordés par le Conseil d'Etat le 18 avril 2018 pour la problématique de la surpopulation carcérale. S'agissant des charges sociales, ce crédit concerne également les comptes 3050, 3052, 3053, 3054 et 3059. Pour ce compte 106'300 fr.		
3049	Crédit supplémentaire compensé de 560'000 fr. accordé par le Conseil d'Etat le 3 octobre 2018 pour le financement des moyens de protection supplémentaires pour faire face à la menace terroriste. Pour ce compte : -200'000 fr. Crédit supplémentaire compensé de 468'000 fr. accordé par le Conseil d'Etat le 6 juin 2018 pour le financement de deux opérateurs occupés à la gestion du trafic et de deux gendarmes pour la sécurisation des travaux sur les chantiers autoroutiers du canton. Pour ce compte : 50'000 fr.		
3090	Crédit supplémentaire compensé de 120'000 fr. accordé par le Conseil d'Etat le 9 mai 2018 pour l'acquisition de téléphones mobiles à des fins de communication, d'échange de données et d'alarme pour les collaborateurs de la Police cantonale. Pour ce compte : -40'000 fr.		
3100	Crédit supplémentaire compensé de 120'000 fr. accordé par le Conseil d'Etat le 27 juin 2018 pour l'acquisition de mobilier et équipements de bureau de la police cantonale. Pour ce compte : -20'000 fr.		
3101	1. Fournitures et carburant pour les véhicules de service..... 2. Fournitures et produits de nettoyage..... Crédit supplémentaire compensé de 135'000 fr. accordé par le Conseil d'Etat le 26 septembre 2018 pour le maintien du cadre budgétaire 2018 de l'Académie de Police. Pour ce compte : 35'000 fr.	1'785'234.08 68'243.—	1'795'000 87'600
		<b>1'853'477.08</b>	<b>1'882'600</b> <i>35'000</i>
3106	Crédit supplémentaire compensé de 135'000 fr. accordé par le Conseil d'Etat le 26 septembre 2018 pour le maintien du cadre budgétaire 2018 de l'Académie de Police. Pour ce compte : 9'000 fr.		
3109	Crédit supplémentaire compensé de 135'000 fr. accordé par le Conseil d'Etat le 26 septembre 2018 pour le maintien du cadre budgétaire 2018 de l'Académie de Police. Pour ce compte : 10'000 fr.		
3110	Crédit supplémentaire compensé de 120'000 fr. accordé par le Conseil d'Etat le 27 juin 2018 pour l'acquisition de mobilier et équipements de bureau de la police cantonale.		
3111	Crédit supplémentaire compensé de 120'000 fr. accordé par le Conseil d'Etat le 9 mai 2018 pour l'acquisition de téléphones mobiles à des fins de communication, d'échange de données et d'alarme pour les collaborateurs de la Police cantonale. Pour ce compte : -60'000 fr. Crédit supplémentaire compensé de 560'000 fr. accordé par le Conseil d'Etat le 3 octobre 2018 pour le financement des moyens de protection supplémentaires pour faire face à la menace terroriste. Crédit supplémentaire compensé de 135'000 fr. accordé par le Conseil d'Etat le 26 septembre 2018 pour le maintien du cadre budgétaire 2018 de l'Académie de Police. Pour ce compte : 61'000 fr.		
3112	Crédit supplémentaire compensé de 560'000 fr. accordé par le Conseil d'Etat le 3 octobre 2018 pour le financement des moyens de protection supplémentaires pour faire face à la menace terroriste. Pour ce compte : -360'000 fr. Crédit supplémentaire compensé de 135'000 fr. accordé par le Conseil d'Etat le 26 septembre 2018 pour le maintien du cadre budgétaire 2018 de l'Académie de Police. Pour ce compte : 20'000 fr.		

**Département des institutions et de la sécurité**

3	Comptes 2018		Budget 2018	Comptes 2017
	Charges	Revenus		
3130 Prestations de services de tiers.....	6'688'814.28		5'916'900 <i>2'061'700</i>	7'303'498.58
3131 Planifications et projections de tiers.....	226'842.12		— <i>226'800</i>	—
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	844'834.65		920'800	783'395.09
3134 Primes d'assurances choses.....	97'587.08		126'000	104'820.35
3135 Charges de prestations de service pour personnes en garde.....	618'218.83		650'600	628'824.90
3137 Impôts et taxes.....	98'447.31		72'200	91'116.94
3138 Cours, examens et conseils.....	23'073.20		29'600	11'134.40
3140 Entretien des terrains.....	61'457.75		62'000	51'223.25
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau.....	50'622.98		72'900	52'891.06
3151 Entretien de machines, appareils, véhicules.....	2'020'318.94		2'290'000	1'957'382.55
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	3'186'856.62		3'178'400	3'135'798.95
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations.....	416'747.75		457'000 <i>-30'000</i>	341'143.80
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais.....	3'212'462.57		3'352'500	3'377'719.35
3171 Dédommagements - Excursions, voyages scolaires et camps.....	4'843.95		18'000	2'706.75
3180 Réévaluations sur créances.....	-29'000.—		—	-50'000.—
3181 Pertes sur créance effectives.....	44'478.60		5'000	47'671.35
3199 Autres charges d'exploitation.....	1'489'907.78		1'466'000	1'252'222.92
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères.....	12'953.92		—	-75'818.22
3499 Autres charges financières.....	-53.45		—	-1'292.34
3610 Dédommagements à la Confédération.....	1'495'094.55		1'983'400	1'699'191.—
3611 Dédommagements aux cantons et aux concordats.....	1'264'644.65		1'598'300 <i>-50'000</i>	1'848'143.35
3612 Dédommagements aux communes et associations intercommunales.....	1'792'243.70		1'827'000 <i>-35'000</i>	2'238'677.15
3636 Subventions accordées aux org privées à but non lucratif.....	131'720.—		130'000	110'936.—
4120 Concessions.....		722'309.81	764'000	709'417.02
4231 Taxes de cours.....		207'422.90	158'000	344'388.45
4240 Taxes d'utilisation et prestations de service.....		135'114.—	60'000	92'015.—
4250 Ventes.....		218'490.69	250'000	258'937.51

**Département des institutions et de la sécurité**

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2018</b>	<b>Budget 2018</b>
3130	Crédit supplémentaire non compensé de 2'193'800 fr. accordé par la Commission des finances le 3 mai 2018 pour le financement des moyens supplémentaires accordés par le Conseil d'Etat le 18 avril 2018 pour la problématique de la surpopulation carcérale. Pour ce compte 2'061'700 fr. Crédit supplémentaire compensé de 120'000 fr. accordé par le Conseil d'Etat le 9 mai 2018 pour l'acquisition de téléphones mobiles à des fins de communication, d'échange de données et d'alarme pour les collaborateurs de la Police cantonale. Crédit supplémentaire compensé de 120'000 fr. accordé par le Conseil d'Etat le 27 juin 2018 pour l'acquisition de mobilier et équipements de bureau de la Police cantonale. Pour ce compte : -50'000 fr. Crédit supplémentaire compensé de 135'000 fr. accordé par le Conseil d'Etat le 26 septembre 2018 pour le maintien du cadre budgétaire 2018 de l'Académie de Police. Pour ce compte : -70'000 fr.		
3131	Crédit supplémentaire compensé de 226'800 fr. accordé par le Conseil d'Etat le 14 novembre 2018 pour la régularisation du crédit d'étude du projet de regroupement des centrales d'urgence du canton sur le site de la Grangette à Lausanne. La compensation se trouve aux rubriques 025/3636 (-126'800 fr.) et 064/3636 (-100'000 fr.).		
3132	1. Frais de défense des collaborateurs + divers mandats.....	62'513.02	72'000
	2. Mandats pour la communication de la Police cantonale, graphisme et audio-visuel.....	58'484.62	42'900
	3. Projet sport-santé pour le personnel, mandat de développement RH et le recrutement.....	39'539.50	22'000
	4. Réforme policière.....	117'143.40	208'100
	5. Académie de Police - projet Qualité et divers projets internationaux, certification des ASP.....	169'142.45	170'000
	6. Appui technique aux enquêteurs lors d'investigations complexes, développement d'outils de traitement et d'analyse et formation des collaborateurs.....	209'625.75	235'000
	7. Actions de prévention coordonnées aux niveaux cantonal et romand. Campagne "sois visible" non prévue au budget.....	109'385.91	44'800
	8. Honoraires des renforts ponctuels de la Fanfare de la Police cantonale.....	7'000.—	32'000
	9. Projets stratégiques.....	72'000.—	72'000
	10. Diagnostic intégrité du réseau OFROU et contrôle des accès.....	—	9'000
	11. Assesment externe des cadres.....	—	13'000
		<b>844'834.65</b>	<b>920'800</b>
3135	1. Convention nationale pour le transport intercantonal des détenus.....	538'141.—	569'600
	2. Frais médicaux pour les détenus en zone carcérale.....	36'124.—	44'000
	3. Frais de repas pour les détenus en zone carcérale.....	43'953.83	37'000
		<b>618'218.83</b>	<b>650'600</b>
3161	Crédit supplémentaire compensé de 120'000 fr. accordé par le Conseil d'Etat le 27 juin 2018 pour l'acquisition de mobilier et équipements de bureau de la Police cantonale. Pour ce compte : -30'000 fr.		
3611	Crédit supplémentaire compensé de 120'000 fr. accordé par le Conseil d'Etat le 27 juin 2018 pour l'acquisition de mobilier et équipements de bureau de la Police cantonale. Pour ce compte : -20'000 fr. Crédit supplémentaire compensé de 135'000 fr. accordé par le Conseil d'Etat le 26 septembre 2018 pour le maintien du cadre budgétaire 2018 de l'Académie de Police. Pour ce compte : -30'000 fr.		
3612	Crédit supplémentaire compensé de 135'000 fr. accordé par le Conseil d'Etat le 26 septembre 2018 pour le maintien du cadre budgétaire 2018 de l'Académie de Police. Pour ce compte : -35'000 fr.		
3636	1. Subside au Secours suisse en montagne pour ses actions de secours.....	51'720.—	50'000
	2. Subside aux sociétés de sauvetage sur les lacs.....	80'000.—	80'000
		<b>131'720.—</b>	<b>130'000</b>

**Département des institutions et de la sécurité**

3	Comptes 2018		Budget 2018	Comptes 2017
	Charges	Revenus		
4260 Remboursements et participations de tiers.....		1'135'369.22	944'700 <i>20'000</i>	1'296'747.51
4270 Amendes.....		17'580'343.80	20'070'000	18'921'456.86
4309 Autres revenus d'exploitation.....		1'300'208.20	1'397'000	665'603.10
4320 Variations de stocks, produits semi-finis et finis.....		3'269.29	—	-3'355.50
4390 Autres revenus.....		0.30	—	—
4401 Intérêts des créances et comptes courants.....		710.85	500	62.05
4470 Loyers et fermages des biens-fonds PA.....		14'794.30	—	12'262.75
4471 Paiement pour appartements de service PA.....		—	35'000	35'040.—
4472 Paiement pour utilisations des immeubles PA.....		35'040.—	—	—
4610 Dédommagements de la Confédération.....		1'488'825.80	2'311'000 <i>468'000</i>	4'856'970.20
4611 Dédommagements des cantons et des concordats.....		4'641'840.70	5'119'200	5'030'002.65
4612 Dédommagements des communes et associations intercommunales.....		70'928'246.—	70'968'200	69'691'650.50
4614 Indemnités des entreprises publiques.....		4'200.—	—	23'400.—
4630 Subventions de la Confédération.....		1'647'406.20	1'950'000	1'940'600.—
4990 Autres imputations internes.....		1'382'425.90	1'716'300	1'332'722.15
<b>024 Service pénitentiaire.....</b>	<b>136'478'865.70</b>		<b>139'680'600</b> <i>1'344'700</i>	<b>132'971'991.77</b>
		<b>24'521'990.90</b>	<b>23'856'700</b>	<b>22'160'379.16</b>
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	53'463'149.25		53'698'800 <i>80'000</i>	52'499'609.30
3030 Travailleurs temporaires.....	2'146'953.76		1'997'000 <i>161'800</i>	936'735.28
3049 Autres Indemnités.....	1'057'119.72		1'131'900 <i>-45'000</i>	1'006'979.35
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....	3'579'071.30		3'542'400 <i>48'300</i>	3'426'529.71
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	6'486'286.75		6'677'000 <i>87'200</i>	6'240'887.17



**Département des institutions et de la sécurité**

Renseignements complémentaires		Comptes 2018	Budget 2018
4260	Crédit supplémentaire compensé de 120'000 fr. accordé par le Conseil d'Etat le 9 mai 2018 pour l'acquisition de téléphones mobiles à des fins de communication, d'échange de données et d'alarme pour les collaborateurs de la Police cantonale. Pour ce compte : 20'000 fr.		
4610	Crédit supplémentaire compensé de 468'000 fr. accordé par le Conseil d'Etat le 6 juin 2018 pour le financement de deux opérateurs occupés à la gestion du trafic et de deux gendarmes pour la sécurisation des travaux sur les chantiers autoroutiers du canton.		
4612	1. Participation des communes au réseau radio Polycom.....	777'222.—	710'000
	2. Ecolages payés par les communes pour les aspirants qu'elles inscrivent à l'Académie de Police.....	3'163'050.—	3'291'200
	3. Facturation aux communes dans le cadre de la Réforme policière et divers.....	66'961'334.—	66'919'000
	4. Facturation aux communes pour la formation continue des policiers et le recrutement.....	26'640.—	48'000
		<b>70'928'246.—</b>	<b>70'968'200</b>
4630	1. Contribution fédérale dans le cadre de la convention sur les prestations relatives au contrôle des poids lourds (RPLP). .....	797'406.20	1'100'000
	2. Contribution pour le financement des tâches de compétence fédérale. ....	450'000.—	450'000
	3. Participation de la Confédération au financement de 2 ETP supplémentaires dévolus à la lutte contre le terrorisme.....	400'000.—	400'000
		<b>1'647'406.20</b>	<b>1'950'000</b>
4990	1. Remboursement de frais d'intervention (voir rubrique 057.3990).....	16'545.—	15'000
	2. Remboursement de frais d'intervention (voir rubrique 026.3990).....	1'318'468.90	1'400'000
	3. Participation aux frais de maintenance du réseau radio Polycom (voir rubriques 004/005/046.3990).....	47'412.—	301'300
		<b>1'382'425.90</b>	<b>1'716'300</b>
 <b>024 Service pénitentiaire</b>			
3010	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 80'000 accordé par le Conseil d'Etat le 5.12.2018 pour le remplacement du personnel en arrêt longue durée.		
3030	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 161'800 accordé par le Conseil d'Etat le 21.11.2018 pour mener à bien plusieurs projets, notamment la mise en place d'un outil de gestion et planification horaire, les évolutions de l'outil métier Papillon, des projets de santé au travail, ainsi que pour des renforts ponctuels pour faire face à la 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. Compensation du compte 3030.		
3050	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 38'100 accordé par le Conseil d'Etat le 5.12.2018 pour le remplacement du personnel en arrêt longue durée. Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 10'200 accordé par le Conseil d'Etat le 21.11.2018 pour le personnel auxiliaire (voir compte 3030).		
3052	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 69'400 accordé par le Conseil d'Etat le 5.12.2018 pour le remplacement du personnel en arrêt longue durée. Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 17'800 accordé par le Conseil d'Etat le 21.11.2018 pour le personnel auxiliaire (voir compte 3030).		

**Département des institutions et de la sécurité**

3	Comptes 2018		Budget 2018	Comptes 2017
	Charges	Revenus		
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	71'717.12		70'900 <i>1'100</i>	69'083.40
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales.....	1'253'942.37		1'255'400 <i>17'100</i>	1'213'515.11
3059 Autres cotisations patronales.....	33'919.55		34'900 <i>500</i>	32'995.75
3090 Formation et perfectionnement du personnel .....	1'513'798.90		1'722'900	1'356'299.32
3099 Autres charges de personnel.....	61'973.45		137'700	72'341.55
3100 Matériel de bureau.....	146'948.69		172'500 <i>-12'300</i>	144'863.70
3101 Matériel d'exploitation, fournitures.....	2'887'372.84		3'174'800 <i>-100'000</i>	2'623'984.85
3102 Imprimés, publications .....	4'858.30		18'600	3'573.15
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	7'959.93		18'500	7'190.82
3105 Denrées alimentaires.....	4'207'767.28		4'296'900 <i>-30'000</i>	4'223'839.45
3109 Autres charges de matériel et de marchandises.....	39'403.76		109'200 <i>-30'000</i>	83'904.34
3110 Meubles et appareils de bureau.....	90'981.29		— <i>93'500</i>	89'623.95
3111 Machines, appareils et véhicules .....	1'188'888.13		1'458'300 <i>-150'000</i>	1'110'873.06
3112 Vêtements, linge, rideaux.....	371'564.56		663'400 <i>-155'500</i>	414'647.54
3115 Bétail .....	518'761.11		565'000	466'359.60
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA .....	2'150'475.68		2'381'700	2'154'261.79

**Département des institutions et de la sécurité**

Renseignements complémentaires		Comptes 2018	Budget 2018
3053	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 800 accordé par le Conseil d'Etat le 5.12.2018 pour le remplacement du personnel en arrêt longue durée. Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 300 accordé par le Conseil d'Etat le 21.11.2018 pour le personnel auxiliaire (voir compte 3030).		
3054	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 13'500 accordé par le Conseil d'Etat le 5.12.2018 pour le remplacement du personnel en arrêt longue durée. Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 3'600 accordé par le Conseil d'Etat le 21.11.2018 pour le personnel auxiliaire (voir compte 3030).		
3059	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 400 accordé par le Conseil d'Etat le 5.12.2018 pour le remplacement du personnel en arrêt longue durée. Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 100 accordé par le Conseil d'Etat le 21.11.2018 pour le personnel auxiliaire (voir compte 3030).		
3100	Compensation de CHF 12'300 en faveur de la Direction des systèmes d'information à la rubrique 047/3158 pour le développement de la GED Papillon.		
3101	1. Matières premières et fournitures des ateliers, marchandises des magasins détenus.....	1'821'515.34	2'089'900
	2. Approvisionnement des domaines (grandes cultures, sylviculture, arboriculture et viticulture).....	481'860.94	463'000
	3. Produits et fournitures de nettoyage.....	375'151.08	361'400
	4. Fournitures véhicules, carburant.....	208'845.48	260'500
	Compensation de CHF 100'000 au compte 3010.		
		<b>2'887'372.84</b>	<b>3'174'800</b> -100'000
3105	Compensation au compte 3030.		
3109	Compensation au compte 3010.		
3110	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 1'500 accordé par la Cheffe de département le 22.01.2018 pour le remplacement d'un meuble à dossiers suspendus. Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 8'000 accordé par la Cheffe de département le 16.02.2018 pour le remplacement de chaises défectueuses et l'acquisition d'équipement pour le nouvel atelier de l'Etablissement du Simplon. Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 52'000 accordé par le Conseil d'Etat le 9.05.2018 pour l'acquisition de mobilier de cellules et de mobilier de bureau. Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 32'000 accordé par le Conseil d'Etat le 19.09.2018 pour remplacer du mobilier défectueux et aménager une salle de réunion.		
3111	Compensation de CHF 150'000 en faveur de la Direction générale des immeubles et du patrimoine à la rubrique 048/3144 pour la rénovation de la Ferme Neuve des EPO.		
3112	Compensation de CHF 10'500 au compte 3169, de CHF 45'000 au compte 3010 et de CHF 100'000 au compte 3030. Le renouvellement d'une partie de la literie a été différé. L'excellente qualité des nouveaux uniformes du personnel sécuritaire permet un renouvellement moins rapide que prévu.		

**Département des institutions et de la sécurité**

3	Comptes 2018		Budget 2018	Comptes 2017
	Charges	Revenus		
3130 Prestations de services de tiers.....	9'393'522.04		9'038'500 <i>1'032'000</i>	10'622'603.90
3131 Planifications et projections de tiers.....	—		—	281'619.40
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	70'938.10		162'700 <i>-40'000</i>	30'831.25
3134 Primes d'assurances choses.....	9'496.72		16'900	10'181.10
3135 Charges de prestations de service pour personnes en garde.....	38'288'436.21		38'907'600 <i>612'000</i>	37'096'640.87
3137 Impôts et taxes.....	42'479.42		76'500	48'636.58
3140 Entretien des terrains.....	13'952.20		190'000 <i>-150'000</i>	78'269.28
3145 Entretien des forêts.....	5'468.45		15'000	4'379.90
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau.....	7'942.19		71'700 <i>-30'100</i>	1'768.30
3151 Entretien de machines, appareils, véhicules.....	756'179.30		953'200 <i>-79'600</i>	749'907.12
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	279'458.25		369'700 <i>-29'800</i>	275'194.45
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations.....	106'274.04		112'200	88'723.52
3162 Taux de leasing opérationnel.....	73'311.30		88'000	83'190.60

**Département des institutions et de la sécurité**

Renseignements complémentaires		Comptes 2018	Budget 2018
3130	<p>1. Frais de surveillance, y compris couverture partielle des coûts de la sécurité privée dans les zones carcérales. Un crédit supplémentaire partiellement compensé de CHF 1'032'000 a été accordé par la Commission des finances le 29.11.2018 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.....</p> <p>2. Commission interdisciplinaire consultative concernant les délinquants nécessitant une prise en charge psychiatrique (CIC). .....</p> <p>3. Frais de téléphone, y compris les achats de cartes téléphoniques revendues aux personnes détenues.....</p> <p>4. Frais de contentieux et de poursuites.....</p> <p>5. Frais de port, CCP et frais bancaires.....</p> <p>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 compte comprend aussi les frais de nettoyage de la zone de rétention de la Police municipale de Lausanne en lien avec la surpopulation carcérale.....</p> <p>7. Frais de transport.....</p> <p>8. Frais de représentation. Hausse des coûts de la cérémonie d'assermentation en raison du plus grand nombre de nouveaux agents de détention brevetés. ....</p> <p>9. Cotisations. Part vaudoise des cotisations aux travaux de la Conférence des chefs de département de justice et police (CCDJP), ainsi que cotisations diverses.....</p>	<p>8'319'043.30</p> <p>197'281.98</p> <p>399'452.31</p> <p>—</p> <p>125'784.74</p> <p>287'341.11</p> <p>17'843.60</p> <p>33'898.60</p> <p>12'876.40</p> <p><b>9'393'522.04</b></p>	<p>7'850'300</p> <p>223'000</p> <p>396'500</p> <p>4'300</p> <p>157'100</p> <p>318'200</p> <p>14'700</p> <p>45'200</p> <p>29'200</p> <p><b>9'038'500</b> <i>1'032'000</i></p>
3132	Compensation de CHF 40'000 en faveur de la Direction des systèmes d'information à la rubrique 047/3158 pour le développement de la GED Papillon.		
3135	<p>1. Frais médicaux des personnes détenues. Les participations des personnes détenues sont portées en diminution des frais médicaux. On note une baisse significative des frais médicaux par rapport aux années précédentes. Un crédit supplémentaire partiellement compensé de CHF 403'000 a été accordé par la Commission des finances le 29.11.2018 pour financer les coûts du dispositif temporaire de soins dans les zones carcérales des polices cantonale et municipale ainsi que les frais médicaux y relatifs en lien avec la surpopulation carcérale.....</p> <p>2. Contribution au Service de médecine et psychiatrie pénitentiaires (SMPP).....</p> <p>3. Frais d'exécution de mesures pénales en institutions. La diminution de charges est due à la baisse du nombre de condamnations à des traitements des addictions (art. 60 CP) rendus par les tribunaux.....</p> <p>4. Frais de placement hors canton. Crédit supplémentaire partiellement compensé de CHF 209'000 accordé par la Commission des finances le 10.01.2019 pour financer des places de détention supplémentaires hors canton en lien avec la surpopulation carcérale. ....</p> <p>5. Rémunération des personnes détenues.....</p> <p>6. Autres frais de détention.....</p>	<p>4'405'240.49</p> <p>5'769'382.94</p> <p>3'208'056.96</p> <p>19'984'907.22</p> <p>3'739'713.70</p> <p>1'181'134.90</p> <p><b>38'288'436.21</b></p>	<p>5'394'000</p> <p>5'889'700</p> <p>4'634'200</p> <p>17'703'200</p> <p>4'009'200</p> <p>1'277'300</p> <p><b>38'907'600</b> <i>612'000</i></p>
3140	La réfection d'un pont a été différée en 2019 en raison des autorisations en attente. Le crédit budgétaire ainsi libéré a pu être utilisé pour compenser CHF 150'000 en faveur de la Direction générale des immeubles et du patrimoine à la rubrique 048/3144 pour la rénovation de la Ferme Neuve des EPO.		
3150	Trois compensations au compte 3110.		
3151	Trois compensations au compte 3110 pour CHF 52'400 et une compensation de CHF 27'200 au compte 3010.		
3160	Les locaux supplémentaires à Penthaz ne seront disponibles qu'à partir de 2019. Un crédit budgétaire de CHF 18'800 a été utilisé pour une compensation au compte 3030. Compensation pour CHF 11'000 du compte 3110.		

**Département des institutions et de la sécurité**

3	Comptes 2018		Budget 2018	Comptes 2017
	Charges	Revenus		
3169 Autres loyers et frais d'utilisation.....	81'244.31		78'000 <i>10'500</i>	71'164.12
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais.....	228'103.84		274'900	213'763.60
3180 Réévaluations sur créances.....	-2'200.—		—	-2'400.—
3181 Pertes sur créance effectives.....	-1'738.85		10'200	51.—
3190 Prestations de dommages et intérêts.....	25'800.—		3'000 <i>53'000</i>	—
3199 Autres charges d'exploitation.....	50.—		6'000	—
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères.....	-2'107.39		—	203.58
3499 Autres charges financières.....	-955.43		—	-563.50
3511 Attributions aux fonds du capital propre.....	506'344.26		534'800	451'263.96
3611 Dédommagements aux cantons et aux concordats.....	113'128.—		170'000	164'546.55
3636 Subventions accordées aux org privées à but non lucratif.....	5'200'825.—		5'473'900	4'523'918.—
4220 Taxes et subventions aux frais de pension.....		14'376'277.50	12'785'100	12'608'329.61
4230 Frais d'écolage.....		4'916.65	—	13'476.82
4240 Taxes d'utilisation et prestations de service.....		201'704.76	195'500	196'192.05
4250 Ventes.....		5'169'990.99	5'760'900	4'860'424.18
4260 Remboursements et participations de tiers.....		447'531.45	640'800	763'440.57
4270 Amendes.....		3'300'832.44	3'660'200	3'008'850.71
4309 Autres revenus d'exploitation.....		6'981.97	8'600	5'261.43
4320 Variations de stocks, produits semi-finis et finis.....		313'162.67	—	-9'435.92
4329 Autres variations de stocks.....		-11'717.53	—	5'655.71
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.....		711'810.—	803'800	707'684.—
<b>025 Service des communes et du logement.....</b>	<b>27'088'314.05</b>		<b>32'009'800</b> <i>-479'800</i>	<b>20'176'561.48</b>
		<b>11'464'251.10</b>	<b>12'623'500</b>	<b>14'290'679.96</b>
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	8'268'175.80		8'359'000	8'041'632.76
3030 Travailleurs temporaires.....	114'203.85		155'000	45'240.82
3049 Autres Indemnités.....	12'117.40		28'000	12'498.46
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....	527'634.10		526'800	502'787.08
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	997'315.60		1'017'500	953'639.19
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	11'082.25		12'300	10'784.79
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales.....	185'738.05		194'400	178'082.66
3059 Autres cotisations patronales.....	5'034.25		5'600	4'850.18
3099 Autres charges de personnel.....	27'588.55		17'000	25'111.40
3100 Matériel de bureau.....	42'063.30		45'000	39'792.35
3101 Matériel d'exploitation, fournitures.....	739.45		2'500	1'895.55
3102 Imprimés, publications.....	1'292'436.66		1'380'000	1'590'065.60
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	16'236.91		20'000	14'757.—
3110 Meubles et appareils de bureau.....	53'846.25		— <i>55'000</i>	9'230.25

**Département des institutions et de la sécurité**

Renseignements complémentaires		Comptes 2018	Budget 2018
3169	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 10'500 accordé par la Cheffe de département le 7.09.2018 pour l'augmentation des redevances télé-réseau ainsi que la nouvelle redevance due par l'Etablissement pour mineurs et jeunes adultes aux Léchaïres suite à l'installation des téléviseurs dans les cellules.		
3190	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 53'000 accordé par le Conseil d'Etat le 21.11.2018 pour les indemnités versées dans deux actions en justice.		
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). Augmentation du volume des tâches en lien avec les modifications du Code pénal au 01.01.2018, notamment la forte hausse des dossiers TIG et la surveillance électronique.....	4'573'385.—	4'824'600
	2. Contribution au Centre de compétence : Formation dans l'exécution des peines (FEP) selon convention du 08.04.2010 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).....	627'440.—	649'300
		<b>5'200'825.—</b>	<b>5'473'900</b>
4220	1. Adultes : Hausse de la part des recettes des peines multiples déléguées par d'autres canton à l'OEP, ainsi que des placements concordataires aux EPO.....	11'008'710.70	10'271'600
	2. Mineurs : Recettes des placements des cantons du Concordat, yc estimation de la 13e facture.....	3'367'566.80	2'513'500
		<b>14'376'277.50</b>	<b>12'785'100</b>
4260	Les participations des personnes détenues aux frais médicaux sont dorénavant portées directement en diminution du compte 3135.		
4270	1. Jours amendes et amendes peines pécuniaires L'encaissement des amendes et jours amendes prononcés par les autorités judiciaires et le Ministère public est effectué par le Service juridique et législatif. L'OEP n'encaisse plus que les amendes juste après convocation par l'OEP ou alors lors de l'incarcération.....	2'037'457.77	2'750'000
	2. Séquestres dévolus à l'Etat.....	1'226'021.42	900'000
	3. Amendes disciplinaires.....	37'353.25	10'200
		<b>3'300'832.44</b>	<b>3'660'200</b>
<b>025 Service des communes et du logement</b>			
3010	1. Administration du service.....	1'641'774.90	1'357'200
	2. Préfectures.....	5'355'553.35	5'524'500
	3. Division logement.....	1'270'847.55	1'477'300
		<b>8'268'175.80</b>	<b>8'359'000</b>
3099	Les charges de personnel ont été sous-estimées à l'élaboration du budget. De plus, ce compte comprend des frais comptabilisés antérieurement sur une autre rubrique.		
3110	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 55'000 accordé par le Conseil d'Etat le 21.03.2018 pour le déménagement de la Préfecture du district d'Aigle et le renouvellement du mobilier du service.		

**Département des institutions et de la sécurité**

3	Comptes 2018		Budget 2018	Comptes 2017
	Charges	Revenus		
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA .....	10'756.25		20'000	10'740.60
3130 Prestations de services de tiers.....	1'753'645.58		2'780'500	1'902'798.24
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	195'050.86		250'000	164'448.85
3135 Charges de prestations de service pour personnes en garde.....	32'784.55		160'000	58'704.45
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau .....	1'697.35		13'000	3'527.05
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	565'803.05		568'700	555'581.10
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations .....	49'977.85		56'000	54'185.25
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais .....	105'094.87		141'500	102'552.75
3181 Pertes sur créance effectives .....	—		20'000	2'466.40
3199 Autres charges d'exploitation.....	5'506.—		75'000	31'945.30
3400 Intérêts passifs des engagements courants.....	—		—	0.15
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères.....	-0.93		—	0.60
3612 Dédommagements aux communes et associations intercommunales ..	10'000'000.—		10'000'000	2'865'837.—
3632 Subventions accordées aux communes et ass intercommunales .....	119'240.20		1'000'000	184'586.65
3634 Subventions accordées aux entreprises publiques.....	297'095.—		350'000	300'526.—
3635 Subventions accordées aux entreprises privées.....	429'805.—		462'000	505'087.—
3636 Subventions accordées aux org privées à but non lucratif.....	1'967'646.—		4'350'000	2'003'206.—
			<b>-534'800</b>	
4120 Concessions.....		—	—	250.—
4210 Emoluments pour actes administratifs .....		2'945'536.44	3'110'000	3'073'808.54
4260 Remboursements et participations de tiers.....		132'790.95	170'500	150'405.34
4270 Amendes.....		8'331'535.26	9'300'000	9'044'620.43
4401 Intérêts des créances et comptes courants.....		—	8'000	2'466.40
4450 Revenus provenant de prêts PA.....		54'388.45	35'000	53'292.25
4511 Prélèvements provenant de fonds, capital propre .....		—	—	1'965'837.—
<b>026 Ministère Public.....</b>	<b>42'907'985.33</b>		<b>43'072'500</b>	<b>41'326'475.46</b>
			<i>290'000</i>	
		<b>337'328.83</b>	<b>401'500</b>	<b>386'809.30</b>
3000 Salaires des autorités et juges.....	244'572.15		244'600	237'732.79
3001 Paiements aux autorités et juges.....	2'938.10		—	—
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	19'282'744.93		19'002'200	19'043'955.01
			<i>165'000</i>	
3030 Travailleurs temporaires .....	1'329'119.97		1'520'600	1'322'069.11
			<i>-31'000</i>	
3049 Autres Indemnités .....	89'254.15		273'100	89'607.10
			<i>-168'300</i>	
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....	1'316'146.12		1'295'900	1'291'413.56
			<i>30'000</i>	
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	2'422'419.69		2'563'000	2'410'020.91
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	25'096.49		25'100	24'632.64
			<i>1'000</i>	
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales.....	462'012.29		465'700	458'624.65
3059 Autres cotisations patronales.....	12'601.84		12'700	12'497.88
3060 Prestations de l'employeur - Pensions .....	37'149.60		40'000	37'149.60



**Département des institutions et de la sécurité**

Renseignements complémentaires		Comptes 2018	Budget 2018
3130	Le budget des frais de port de chacune des votations était surévalué et tenait compte d'une éventuelle votation cantonale supplémentaire.		
3132	Mandats relatifs aux finances communales (MCH2, péréquation) et aux droits politiques (e-voting).		
3612	Décret 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. e).		
3632	Cette rubrique sera davantage utilisée en 2019 suite à l'entrée en vigueur au 1er janvier 2018 de la loi sur la préservation et la promotion du parc locatif (LPPPL) qui encourage les communes à jouer un rôle actif dans leur politique du logement.		
3634	La principale subvention est accordée à la Société vaudoise pour le logement (SVL) SA pour la couverture des frais de fonctionnement.		
3635	Y compris la subvention à l'Association Prométerre pour la gestion des prêts à la création et à l'amélioration de logements en milieu rural.		
3636	1. Aides à la pierre linéaire. ....	1'515'817.—	2'300'000
	2. Aides à la pierre dégressive. ....	451'829.—	2'050'000
	Compensation du compte 3110 (pour CHF 55'000).		
	Compensation de la rubrique 002/3131 (Police cantonale) pour CHF 126'800.		
	Compensation de la rubrique 026/3135 (Ministère public) pour CHF 50'000.		
	Compensation des rubriques 021/3130 et 021/3199 (Service juridique et législatif) pour CHF 200'000.		
	Compensation des rubriques 024/3135 et 024/3190 (Service pénitentiaire) pour CHF 103'000.		
	Aides financières à la pierre à fonds perdus accordées aux propriétaires, en principe sur une durée de 15 ans (art. 28 de la loi sur le logement).		
		<b>1'967'646.—</b>	<b>4'350'000</b> -534'800
4210	1. Frais récupérés et émoluments divers des préfectures. ....	2'323'857.94	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. ....	91'578.50	100'000
	4. Autorisations pour les transformations et aliénations de logements. ....	80'100.—	50'000
		<b>2'945'536.44</b>	<b>3'110'000</b>
4450	Intérêts sur les prêts octroyés selon les articles 13 et 15 de la loi sur le logement.		
	<b>026 Ministère Public</b>		
3010	Crédit supplémentaire de CHF 165'000, partie du crédit supplémentaire de CHF 196'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 31.10.2018 pour financer le nouveau statut salarial des procureurs; entièrement compensé par le compte 3049.		
3030	Compensations à hauteur de CHF 31'000 des comptes 3050 (CHF 30'000) et 3053 (CHF 1'000).		
3049	Compensation à hauteur de CHF 165'000 du compte 3010. Compensation à hauteur de CHF 3'300 du compte 3099.		
3050	Crédit supplémentaire de CHF 30'000, partie du crédit supplémentaire de CHF 196'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 31.10.2018 pour financer le nouveau statut salarial des procureurs; entièrement compensé par le compte 3030.		
3053	Crédit supplémentaire de CHF 1'000, partie du crédit supplémentaire de CHF 196'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 31.10.2018 pour financer le nouveau statut salarial des procureurs; entièrement compensé par le compte 3030.		

**Département des institutions et de la sécurité**

3	Comptes 2018		Budget 2018	Comptes 2017
	Charges	Revenus		
3062 Prest employeur - Alloc renchéris rentes et parts de rentes.....	14'503.80		20'000	14'503.80
3099 Autres charges de personnel.....	9'182.35		6'100	5'893.70
			3'300	
3100 Matériel de bureau.....	83'183.50		111'800	72'943.37
			-20'000	
3102 Imprimés, publications.....	10'402.05		29'800	4'570.55
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	17'157.05		65'300	30'699.50
3110 Meubles et appareils de bureau.....	34'605.10		—	13'858.60
			40'000	
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA.....	9'266.45		5'000	6'947.60
3130 Prestations de services de tiers.....	519'510.30		651'000	476'634.34
			-20'000	
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	—		10'000	11'954.60
3135 Charges de prestations de service pour personnes en garde.....	1'381'860.95		804'300	762'976.65
			290'000	
3137 Impôts et taxes.....	—		500	—
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau.....	5'577.05		16'200	5'114.50
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	2'201'248.50		2'373'600	2'308'339.80
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations.....	91'723.35		109'800	99'663.10
3162 Taux de leasing opérationnel.....	9'221.25		—	—
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais.....	149'497.45		195'500	156'178.63
3199 Autres charges d'exploitation.....	11'828'529.85		11'830'700	11'133'344.32
3499 Autres charges financières.....	-7.90		—	—
3990 Autres imputations internes.....	1'318'468.90		1'400'000	1'295'149.15
4260 Remboursements et participations de tiers.....		133'262.30	126'500	129'359.17
4270 Amendes.....		204'502.42	275'000	242'324.23
4390 Autres revenus.....		-435.89	—	15'125.90

**Département des institutions et de la sécurité**

Renseignements complémentaires		Comptes 2018	Budget 2018
3099	Crédit supplémentaire de CHF 3'300 accordé par la Cheffe de Département le 12.11.2018, entièrement compensé par le compte 3049.		
3100	Compensation du compte 3110.		
3110	Crédit supplémentaire de CHF 20'000 accordé par la Cheffe de Département le 11.01.2018 pour financer la réorganisation de l'entité STRADA, entièrement compensé par le compte 3100. Crédit supplémentaire de CHF 20'000 accordé par le Conseil d'Etat le 31.10.2018 pour financer le remplacement de mobilier et aménager certains locaux, entièrement compensé par le compte 3130.		
3130	1. Frais de port - Compensation du crédit supplémentaire du compte 3110. ....	409'778.87	515'000
	2. Frais de CCP.....	2'938.15	5'000
	3. Frais de téléphones. ....	44'768.63	75'900
	4. Frais de représentation. ....	2'598.45	12'300
	5. Cotisations à des institutions de droit privé.....	200.—	300
	6. Frais de surveillance. ....	3'467.60	10'000
	7. Frais de transports effectués par des tiers.....	39'478.85	5'500
	8. Participation du Ministère public au programme Harmonisation de l'Informatique de la Justice Pénale (HIJP).....	16'279.75	27'000
		<b>519'510.30</b>	<b>651'000</b> <i>-20'000</i>
3135	1. Frais d'escorte et de transport de police.....	6'104.90	1'600
	2. Frais de détention et note de geôle.....	1'375'756.05	802'700
	Crédit supplémentaire de CHF 290'000 accordé par le Conseil d'Etat le 05.12.2018 pour financer l'augmentation des mises en détention avant jugement sous autorité vaudoise, (hors canton), partiellement compensé à la rubrique 025/3636.		
		<b>1'381'860.95</b>	<b>804'300</b> <i>290'000</i>
3199	1. Indemnités aux avocats d'office et assistance judiciaire.....	3'305'328.59	3'200'000
	2. Indemnités experts judiciaires / notes de la Police judiciaire. ....	8'428'725.81	8'500'000
	3. Indemnités aux témoins.....	8'673.75	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.....	85'801.70	110'600
	5. Autres charges d'exploitation.....	—	3'500
		<b>11'828'529.85</b>	<b>11'830'700</b>
3990	Facturation interne de la Police cantonale. Voir rubrique 002/4990.....	1'318'468.90	—
		<b>1'318'468.90</b>	<b>—</b>
4260	1. Remboursement des frais judiciaires par les parties. ....	79'939.95	70'000
	2. Retenues frais de téléphones.....	11'135.05	16'000
	3. Retenues parking privé. ....	42'187.30	40'500
		<b>133'262.30</b>	<b>126'500</b>
4390	Frais écolage formation interprètes oeuvrant au profit des autorités de poursuites pénales vaudoises (versés par les interprètes participants).		

**Département des institutions et de la sécurité**

3		Comptes 2018	
		Charges	Revenus
<b>Récapitulation</b>			
020	Secrétariat général du DIS .....	64'431'066.48	113'697.52
022	Office des curatelles et tutelles professionnelles .....	22'468'963.17	1'794'402.50
021	Service juridique et législatif .....	57'349'941.19	58'725'166.58
004	Service de la sécurité civile et militaire .....	25'091'165.90	16'993'801.30
002	Police cantonale .....	205'230'542.40	101'446'017.96
024	Service pénitentiaire .....	136'478'865.70	24'521'990.90
025	Service des communes et du logement .....	27'088'314.05	11'464'251.10
026	Ministère Public.....	42'907'985.33	337'328.83
	Totaux .....	581'046'844.22	215'396'656.69
	Excédent des charges sur les revenus .....		365'650'187.53
	Sommes égales .....	581'046'844.22	581'046'844.22

**Département des institutions et de la sécurité**

Budget 2018		Crédits supplémentaires 2018		Comptes 2017	
Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
64'755'600	83'400	—	—	64'624'759.50	99'514.10
21'534'000	857'800	1'583'100	650'000	20'793'546.82	1'563'773.42
37'997'500	44'218'600	3'090'000	—	54'759'928.85	58'047'963.37
23'887'200	15'580'300	-115'400	120'000	21'566'374.88	14'125'747.74
208'692'600	105'743'900	2'508'600	488'000	204'877'905.43	105'207'920.25
139'680'600	23'856'700	1'344'700	—	132'971'991.77	22'160'379.16
32'009'800	12'623'500	-479'800	—	20'176'561.48	14'290'679.96
43'072'500	401'500	290'000	—	41'326'475.46	386'809.30
571'629'800	203'365'700	8'221'200	1'258'000	561'097'544.19	215'882'787.30
	368'264'100		6'963'200		345'214'756.89
571'629'800	571'629'800	8'221'200	8'221'200	561'097'544.19	561'097'544.19

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

4	Comptes 2018		Budget 2018	Comptes 2017
	Charges	Revenus		
<b>4 Département de la santé et de l'action sociale.....</b>	<b>3'899'729'217.91</b>		<b>3'702'647'400</b> <i>118'222'600</i>	<b>3'715'411'213.97</b>
		<b>1'301'516'821.22</b>	<b>1'239'992'300</b> <i>57'407'700</i>	<b>1'253'394'374.31</b>
<b>027 Secrétariat général du DSAS .....</b>	<b>8'061'095.70</b>		<b>8'032'900</b> <i>253'500</i>	<b>7'738'153.65</b>
		<b>819'082.80</b>	<b>775'700</b>	<b>798'021.70</b>
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	4'393'958.54		4'364'400 <i>190'200</i>	4'136'321.53
3030 Travailleurs temporaires .....	153'991.96		189'900 <i>-33'500</i>	158'018.71
3049 Autres Indemnités .....	18'018.85		23'100	16'410.64
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs .....	282'876.08		281'100 <i>16'200</i>	262'827.87
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	523'874.40		537'200 <i>29'700</i>	498'324.61
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	6'983.88		7'400 <i>1'800</i>	7'025.13
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales.....	99'281.41		99'800 <i>5'100</i>	93'684.51
3059 Autres cotisations patronales.....	2'697.76		2'700 <i>300</i>	3'093.16
3090 Formation et perfectionnement du personnel .....	219'728.97		163'100 <i>40'000</i>	146'140.79
3099 Autres charges de personnel.....	34'113.30		34'200	32'268.50
3100 Matériel de bureau.....	25'760.86		31'000	24'512.30
3102 Imprimés, publications .....	4'121.25		9'000 <i>-4'800</i>	34'902.65
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	15'730.08		19'300	18'166.69
3110 Meubles et appareils de bureau.....	23'476.10		— <i>25'000</i>	107'968.05
3130 Prestations de services de tiers.....	319'501.97		338'600 <i>-16'500</i>	316'032.24
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	344'770.45		344'800	301'843.80
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations .....	19'087.45		25'000	22'700.85
3169 Autres loyers et frais d'utilisation.....	12'420.20		10'000	10'193.40
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais .....	48'944.40		40'100	45'874.09
3199 Autres charges d'exploitation.....	3'936.—		4'000	3'844.13
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères.....	-378.21		—	—
3636 Subventions accordées aux org privées à but non lucratif.....	1'508'200.—		1'508'200	1'498'000.—
4230 Frais d'écolage.....		—	—	14'445.70
4260 Remboursements et participations de tiers.....		25'034.30	3'600	11'480.—
4401 Intérêts des créances et comptes courants.....		30'416.50	5'000	13'784.—
4463 Entr publiques comme SA ou autre forme d'org de droit privé .....		8'832.—	10'000	8'561.—
4612 Dédommagements des communes et associations intercommunales..		754'800.—	757'100	749'751.—
<b>028 Administration générale du SASH.....</b>	<b>12'531'587.88</b>		<b>11'870'800</b> <i>766'600</i>	<b>11'025'750.01</b>
		<b>63'154.60</b>	<b>70'900</b>	<b>65'119.90</b>
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	7'106'942.45		7'186'800	6'878'768.88
3030 Travailleurs temporaires .....	1'778'156.10		1'196'500 <i>593'600</i>	963'774.71

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

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2018</b>	<b>Budget 2018</b>
<b>4</b>	<b>Département de la santé et de l'action sociale</b>		
	Charge nette du département.....	2'598'212'396.69	2'462'655'100
	<b>027 Secrétariat général du DSAS</b>		
3010	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 210'200.- accordé par le Conseil d'Etat le 05.12.2018 pour le transfert de 0,7 ETP en provenance du SSP et 1 ETP du SPAS. Ce crédit supplémentaire couvre aussi les charges salariales des rubriques 3050, 3052, 3053, 3054 et 3059. Compensation de CHF - 20'000.- pour diverses charges de fonctionnement des services du DSAS.		
3030	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 46'500.- accordé par la Commission des finances le 19.04.2018 pour le dispositif de l'OVAM nécessaire à la mise en œuvre du subside spécifique. Ce crédit supplémentaire couvre aussi les rubriques 3050, 3052, 3053, 3054 et 3059. Compensation de CHF - 80'000.- pour diverses charges de fonctionnement des services du DSAS.		
3090	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 40'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 28.11.2018 pour diverses charges de fonctionnement des services du DSAS. Ce compte présente malgré tout un dépassement de CHF 16'629.-, en lien avec l'accompagnement au changement du fait de la nouvelle organisation du DSAS.		
3102	Compensation de CHF - 4'800.- pour diverses charges de fonctionnement des services du DSAS.		
3110	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 25'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 28.11.2018 pour diverses charges de fonctionnement des services du DSAS.		
3130	Compensation de CHF - 16'500.- pour divers comptes de fonctionnement des services du DSAS.		
3161	Ce compte enregistre les frais de location des imprimantes multifonctions du service: le nombre de copies est inférieur aux prévisions budgétaires.		
3169	Dans ce compte sont comptabilisés des abonnements à des bases de données électroniques dont l'essor est grandissant, ce qui explique un dépassement de CHF 2'420.-, compensé par une moindre dépense d'achats de livres ou abonnements à des revues au compte 3103.		
3170	Ce compte présente un dépassement budgétaire de CHF 8'844.- car les frais de déplacements ont été plus élevés que prévu. Le budget 2019 tient compte de cette augmentation.		
4401	Cette rubrique comptabilise les intérêts de retard à facturer aux communes pour des paiements tardifs de leurs acomptes liés à la facture sociale. La variation s'explique du fait de la disparité des sommes dues par chaque commune, ce qui rend aléatoire l'estimation budgétaire.		
	<b>028 Administration générale du SASH</b>		
3030	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 608'600.- pour le dispositif administratif de l'OVAM et la mise en œuvre du subside spécifique en 2018, selon décision de la COFIN du 19 avril 2018. Compensation de CHF -15'000.- pour diverses charges de fonctionnement des services du DSAS selon décision du Conseil d'Etat du 28 novembre 2018.		

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

4	Comptes 2018		Budget 2018	Comptes 2017
	Charges	Revenus		
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....	561'160.10		521'400 <i>37'900</i>	491'912.22
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	1'036'524.37		963'400 <i>71'600</i>	912'282.55
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	10'932.30		10'200 <i>700</i>	5'908.53
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales.....	196'655.13		184'500 <i>13'400</i>	174'398.49
3059 Autres cotisations patronales.....	5'333.17		5'200 <i>400</i>	4'788.23
3099 Autres charges de personnel.....	24'507.80		20'600 <i>3'000</i>	19'119.80
3100 Matériel de bureau.....	181'066.35		130'700 <i>-20'000</i>	106'237.—
3101 Matériel d'exploitation, fournitures.....	—		1'000	27.05
3110 Meubles et appareils de bureau.....	45'966.30		— <i>50'000</i>	—
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA.....	9'179.65		24'000	22'115.12
3130 Prestations de services de tiers.....	326'333.45		334'900 <i>-40'000</i>	223'533.39
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	855'665.86		883'000 <i>50'000</i>	834'091.95
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau.....	1'021.—		6'000	200.—
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	343'476.—		354'100	343'476.—
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations.....	13'679.65		22'000	13'659.39
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais.....	32'588.20		23'100 <i>6'000</i>	29'679.40
3199 Autres charges d'exploitation.....	2'400.—		3'400	1'777.30
4210 Emoluments pour actes administratifs.....		7'500.—	10'000	1'260.—
4260 Remboursements et participations de tiers.....		55'654.60	60'900	63'859.90
<b>029 Régime cantonal de réduction des primes.....</b>	<b>478'072'815.17</b>		<b>420'965'400</b> <i>59'000'000</i>	<b>420'950'259.89</b>
		<b>352'712'928.—</b>	<b>334'005'500</b> <i>19'321'200</i>	<b>325'304'047.—</b>
3102 Imprimés, publications.....	86'259.60		57'000 <i>100'000</i>	—
3130 Prestations de services de tiers.....	36'537.60		37'100	—
3634 Subventions accordées aux entreprises publiques.....	320'251.35		71'300 <i>300'000</i>	28'779.05
3637 Subventions accordées aux ménages privés.....	477'629'766.62		420'800'000 <i>58'600'000</i>	420'921'480.84
4610 Dédommagements de la Confédération.....		253'985'228.—	254'353'400 <i>-368'200</i>	241'287'539.—
4612 Dédommagements des communes et associations intercommunales.....		98'727'700.—	79'652'100 <i>19'689'400</i>	84'016'508.—



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

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2018</b>	<b>Budget 2018</b>
3050	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 37'900.- pour le dispositif administratif de l'OVAM et la mise en œuvre du subside spécifique en 2018, selon décision de la COFIN du 19 avril 2018.		
3052	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 71'600.- pour le dispositif administratif de l'OVAM et la mise en œuvre du subside spécifique en 2018, selon décision de la COFIN du 19 avril 2018.		
3053	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 700.- pour le dispositif administratif de l'OVAM et la mise en œuvre du subside spécifique en 2018, selon décision de la COFIN du 19 avril 2018.		
3054	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 13'400.- pour le dispositif administratif de l'OVAM et la mise en œuvre du subside spécifique en 2018, selon décision de la COFIN du 19 avril 2018.		
3059	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 400.- pour le dispositif administratif de l'OVAM et la mise en œuvre du subside spécifique en 2018, selon décision de la COFIN du 19 avril 2018.		
3099	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 3'000.- pour diverses charges de fonctionnement des services du DSAS selon décision du Conseil d'Etat du 28 novembre 2018.		
3100	Compensation de CHF -20'000.- pour diverses charges de fonctionnement des services du DSAS selon décision du Conseil d'Etat du 28 novembre 2018.		
3110	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 50'000.- pour le dispositif administratif de l'OVAM et la mise en œuvre du subside spécifique en 2018, selon décision de la COFIN du 19 avril 2018.		
3130	Compensation de CHF -40'000.- pour diverses charges de fonctionnement des services du DSAS selon décision du Conseil d'Etat du 28 novembre 2018.		
3132	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 50'000.- pour le dispositif administratif de l'OVAM et la mise en œuvre du subside spécifique en 2018, selon décision de la COFIN du 19 avril 2018.		
3170	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 6'000.- pour diverses charges de fonctionnement des services du DSAS selon décision du Conseil d'Etat du 28 novembre 2018.		
<b>029 Régime cantonal de réduction des primes</b>			
3102	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 100'000.- pour le dispositif administratif de l'OVAM et la mise en œuvre du subside spécifique en 2018, selon décision de la COFIN du 19 avril 2018.		
3634	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 300'000.- pour le dispositif administratif de l'OVAM et la mise en œuvre du subside spécifique en 2018, selon décision de la COFIN du 19 avril 2018.		
3637	Crédit supplémentaire partiellement compensé de CHF 58'600'000.- pour les subsides LAMal 2018, selon décision de la COFIN du 1er novembre 2018.		
	1. Subsidés pour cas Revenu d'Insertion (RI).....	117'243'728.75	122'000'000
	2. Subsidés partiels .....	312'245'939.57	255'750'000
	3. Subsidés de quote-part.....	—	350'000
	4. Contentieux .....	48'605'567.05	38'200'000
	5. Bordereaux complémentaires.....	—	4'500'000
	6. Remboursements CCP .....	-465'468.75	—
		<b>477'629'766.62</b>	<b>420'800'000</b> <i>58'600'000</i>
4610	Crédit supplémentaire partiellement compensé de CHF 368'200.- pour les subsides LAMal 2018, selon décision de la COFIN du 1er novembre 2018.		
4612	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 33'300.- pour le dispositif administratif de l'OVAM et la mise en œuvre du subside spécifique en 2018, selon décision de la COFIN du 19 avril 2018. Crédit supplémentaire partiellement compensé de CHF 19'656'100.- pour les subsides LAMal 2018, selon décision de la COFIN du 1er novembre 2018.		

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

4	Comptes 2018		Budget 2018	Comptes 2017
	Charges	Revenus		
<b>030 Prestations complémentaires AVS/AI.....</b>	<b>542'501'301.98</b>		<b>542'646'000</b> <i>476'800</i>	<b>529'158'139.04</b>
		<b>348'652'694.—</b>	<b>346'898'600</b> <i>85'300</i>	<b>341'283'540.—</b>
3634 Subventions accordées aux entreprises publiques.....	9'888'832.94		9'416'000 <i>476'800</i>	8'934'920.05
3637 Subventions accordées aux ménages privés.....	532'612'469.04		533'230'000	520'223'218.99
4610 Dédommagements de la Confédération.....		168'472'294.—	165'575'000 <i>85'300</i>	163'622'944.—
4612 Dédommagements des communes et associations intercommunales.....		180'180'400.—	181'323'600	177'660'596.—
<b>031 Hébergement.....</b>	<b>200'493'318.55</b>		<b>197'187'000</b> <i>8'502'300</i>	<b>186'887'534.19</b>
		<b>63'180'965.06</b>	<b>59'076'300</b> <i>2'032'200</i>	<b>58'311'626.15</b>
3636 Subventions accordées aux org privées à but non lucratif.....	29'602'763.36		38'245'100 <i>-397'700</i>	32'579'538.59
3637 Subventions accordées aux ménages privés.....	170'890'555.19		158'941'900 <i>8'900'000</i>	154'307'995.60
4260 Remboursements et participations de tiers.....		-12'735.—	—	93'232.—
4612 Dédommagements des communes et associations intercommunales.....		59'706'400.—	57'076'300 <i>2'032'200</i>	55'758'044.—
4637 Subventions des ménages privés.....		3'487'300.06	2'000'000	2'460'350.15
<b>032 Hospitalisation.....</b>	<b>2'336'618.01</b>		<b>2'337'600</b>	<b>2'172'057.45</b>
		<b>1'271'942.45</b>	<b>1'263'200</b>	<b>1'295'238.80</b>
3637 Subventions accordées aux ménages privés.....	2'336'618.01		2'337'600	2'172'057.45
4612 Dédommagements des communes et associations intercommunales.....		1'138'400.—	1'143'200	1'044'469.—
4635 Subventions des entreprises privées.....		133'542.45	120'000	250'769.80

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

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2018</b>	<b>Budget 2018</b>
<b>030 Prestations complémentaires AVS/AI</b>			
3634	Crédit supplémentaire partiellement compensé de CHF 476'800.- pour les PC Familles et la Rente-pont selon décision de la COFIN du 11 octobre 2018.		
3637	1. PC homes EMS.....	139'374'225.—	147'530'000
	2. PC homes EPSM.....	30'776'108.—	27'000'000
	3. PC homes SPAS.....	60'912'855.—	63'100'000
	4. PC à domicile.....	227'890'497.79	224'400'000
	5. Prestations complémentaires de guérison.....	69'801'583.25	67'300'000
	6. Allocations de Noël.....	3'857'200.—	3'900'000
		<b>532'612'469.04</b>	<b>533'230'000</b>
4610	Crédit supplémentaire partiellement compensé de CHF 85'300.- pour les PC Familles et la Rente-pont selon décision de de la COFIN du 11 octobre 2018		
<b>031 Hébergement</b>			
3636	Compensation de CHF -395'400.- pour le dispositif administratif de l'OVAM et la mise en œuvre du subside spécifique en 2018, selon décision de la COFIN du 19 avril 2018. Compensation de CHF -2'300.- pour le groupe de travail Développement Durable du SIPAL selon décision du Conseil d'Etat du 21 novembre 2018 (voir 048.3132).		
3637	Crédit supplémentaire partiellement compensé de CHF 8'900'000.- pour le financement du matériel de soins LiMA en EMS selon décision de la COFIN du 11 octobre 2018.		
	1. LAPRAMS - Longs-séjours.....	13'729'463.05	14'590'200
	2. LAPRAMS - Courts-séjours.....	8'759'868.30	9'240'000
	3. LAPRAMS - Aides individuelles AVASAD.....	2'402'067.75	2'100'000
	4. LAPRAMS - Aides individuelles autres.....	1'461'159.85	1'233'000
	5. LAPRAMS - Quotités disponibles épuisées.....	348'295.55	400'000
	6. LAPRAMS - Garanties particulières.....	3'192'642.35	1'200'000
	7. LAPRAMS - Financement résiduel (Crédit supplémentaire matériel LIMA).....	118'165'159.34	110'241'700
	8. LAPRAMS - Subvention Centres d'accueil temporaires.....	15'121'555.70	14'363'000
	9. NON LAPRAMS - LASV.....	—	74'000
	10. NON LAPRAMS - Cotisations AVS.....	7'704'406.30	5'500'000
		<b>170'890'555.19</b>	<b>158'941'900</b> <i>8'900'000</i>
4612	Crédit supplémentaire partiellement compensé de CHF 2'032'200.- pour le financement du matériel de soins LiMA en EMS selon décision de la COFIN du 11 octobre 2018.		
<b>032 Hospitalisation</b>			
3637	1. Frais médicaux population vulnérable.....	2'130'927.81	1'900'000
	2. Abandons de factures.....	196'398.55	387'600
	3. Frais médicaux NEM (non-entrée en matière).....	9'291.65	50'000
		<b>2'336'618.01</b>	<b>2'337'600</b>

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

4	Comptes 2018		Budget 2018	Comptes 2017
	Charges	Revenus		
033 Primes d'assur. maladie pour les prestations complémentaires ...	235'916'848.—	—	210'700'000 <i>10'200'000</i>	207'674'666.69
3637 Subventions accordées aux ménages privés.....	235'916'848.—		210'700'000 <i>10'200'000</i>	207'674'666.69
<b>034 Politique familiale et autres régimes sociaux .....</b>	<b>120'770'879.89</b>	<b>45'639'164.19</b>	<b>109'247'600</b> <i>17'254'600</i>	<b>106'914'871.87</b>
3610 Dédommagements à la Confédération.....	2'304'000.—		2'304'000	2'304'000.—
3634 Subventions accordées aux entreprises publiques.....	9'973'731.23		10'143'600 <i>-45'400</i>	9'213'752.75
3637 Subventions accordées aux ménages privés.....	108'493'148.66		96'800'000 <i>17'300'000</i>	95'397'119.12
4260 Remboursements et participations de tiers.....		628'963.59	—	206'571.60
4610 Dédommagements de la Confédération .....		76'400.60	—	107'570.40
4612 Dédommagements des communes et associations intercommunales..		44'933'800.—	41'336'500 <i>5'766'700</i>	40'702'581.—

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

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2018</b>	<b>Budget 2018</b>
<b>033 Primes d'assur. maladie pour les prestations complémentaires</b>			
3637	Crédit supplémentaire partiellement compensé de CHF 10'200'000.- pour les subsides LAMal 2018, selon décision de la COFIN du 1er novembre 2018. 1. Subsides bénéficiaires des prestations complémentaires AVS/AI. L'écart s'explique par l'augmentation des primes en 2018, par l'augmentation du nombre de bénéficiaires et par un rattrapage du retard de traitement entre 2017 et 2018.....	233'264'486.13	208'800'000
	2. Contentieux bénéficiaires prestations complémentaires AVS/AI.....	2'652'361.87	1'900'000
		<b>235'916'848.—</b>	<b>210'700'000</b> <i>10'200'000</i>
<b>034 Politique familiale et autres régimes sociaux</b>			
3634	Compensation de CHF -130'000.- pour le dispositif administratif de l'OVAM et la mise en œuvre du subside spécifique en 2018, selon décision de la COFIN du 19 avril 2018. Crédit supplémentaire partiellement compensé de CHF 84'600.- pour les PC Familles et la Rente-pont selon décision de la COFIN du 11 octobre 2018. 1. Subvention Association des agents d'assurances sociales (ADASS).....	15.—	20'200
	2. Frais de gérance Allocation de maternité.....	1'034'719.88	1'227'000
	3. Frais de gérance Allocation personnes sans activité lucrative (PSA).....	1'010'310.83	878'000
	4. Frais de gérance Allocation en faveur des familles s'occupant d'un mineur handicapé à domicile (AMINH).....	167'072.55	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.....	5'261'612.97	5'339'100
	6. Charte sociale agricole.....	2'500'000.—	2'500'000
		<b>9'973'731.23</b>	<b>10'143'600</b> <i>-45'400</i>
3637	Crédit supplémentaire partiellement compensé de CHF 17'300'000.- pour les PC Familles et la Rente-pont selon décision de la COFIN du 11 octobre 2018 1. Allocation de maternité.....	5'170'221.50	5'700'000
	2. Allocation personnes sans activité lucrative (PSA).....	26'033'997.54	25'000'000
	3. Allocation en faveur des familles s'occupant d'un mineur handicapé à domicile (AMINH).....	1'638'394.50	1'600'000
	4. Allocation PC Familles.....	50'226'927.27	42'400'000
	5. Allocation Rente Pont.....	24'451'493.80	21'400'000
	6. Aide individuelle au logement (hors FS).....	972'114.05	700'000
		<b>108'493'148.66</b>	<b>96'800'000</b> <i>17'300'000</i>
4612	Crédit supplémentaire partiellement compensé de CHF 5'766'700.- pour les PC Familles et la Rente-pont selon décision de la COFIN du 11 octobre 2018		

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

4	Comptes 2018		Budget 2018	Comptes 2017
	Charges	Revenus		
035 Promotion du maintien à domicile.....	25'100'787.02		27'235'800 <i>-1'150'000</i>	74'267'187.45
		3'921'200.—	3'992'600	5'682'741.20
3636 Subventions accordées aux org privées à but non lucratif.....	25'100'787.02		27'235'800 <i>-1'150'000</i>	74'267'187.45
4260 Remboursements et participations de tiers.....		495'000.—	495'000	2'328'939.20
4612 Dédommagements des communes et associations intercommunales..		3'426'200.—	3'497'600	3'353'802.—
036 Service de prévoyance et d'aide sociales.....	898'624'924.52		875'169'800 <i>23'848'700</i>	887'160'768.35
		474'784'633.99	443'706'800 <i>30'202'300</i>	466'368'420.90
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	14'853'155.10		12'347'600 <i>2'676'500</i>	14'218'389.96
3030 Travailleurs temporaires .....	1'574'920.70		1'022'700 <i>584'900</i>	1'060'961.52
3049 Autres Indemnités .....	—		—	1'256.—
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....	1'040'125.58		831'500 <i>185'200</i>	957'932.33
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	1'916'982.75		1'654'100 <i>461'200</i>	1'805'956.92
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	19'620.85		22'000 <i>100</i>	19'088.92
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales.....	363'781.74		293'600 <i>63'700</i>	339'403.82

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

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2018</b>	<b>Budget 2018</b>
<b>035 Promotion du maintien à domicile</b>			
3636	Compensation de CHF -1'150'000.- pour le dispositif administratif de l'OVAM et la mise en œuvre du subside spécifique en 2018, selon décision de la COFIN du 19 avril 2018.		
	Intégration sociale des personnes âgées ou en situation de handicap à domicile (FS) .....	2'297'946.—	2'417'800
	Prestations de soutien aux proches aidants et à la famille, de relève à domicile (FS) .....	3'324'291.98	3'377'600
	Conseil social aux personnes handicapées ou âgées (FS) .....	905'188.90	913'400
	Transports des personnes à mobilité réduite (FS)		
	Promotion du bénévolat (FS) .....	1'178'922.45	1'211'500
	Intégration sociale des personnes âgées ou en situation de handicap à domicile (HFS) .....	12'957'300.—	14'785'100
	Prestations de soutien aux proches aidants et à la famille, de relève à domicile (HFS) .....	1'473'636.29	1'173'300
	Conseil social aux personnes handicapées ou âgées (HFS) .....	740'361.10	1'133'800
	Transports des personnes à mobilité réduite (HFS).....	1'488'816.—	1'487'100
	Promotion du bénévolat (HFS).....	734'324.30	736'200
		<b>25'100'787.02</b>	<b>27'235'800</b>
			-1'150'000
<b>036 Service de prévoyance et d'aide sociales</b>			
3010	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 2'800'000.- accordé par la COFIN le 11.10.2018 pour le financement des postes fixes du CSIR. Compensation de CHF -123'500.- selon décision du Conseil d'Etat du 05.12.2018 en lien avec le transfert de 1 ETP au SG-DSAS.		
3030	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 55'300.- selon décision du Conseil d'Etat du 09.05.2018 pour le personnel du projet FORMAD. Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 300'000.- accordé par la COFIN le 11.10.2018 pour les postes auxiliaires du CSIR. Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 40'000.- selon décision du Conseil d'Etat du 28.11.2018 au vu des écarts budgétaires sur les charges de personnel. Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 189'600.- accordé le 10.01.2019 par la COFIN pour le personnel chargé d'accompagner la réinstallation des Syriens.		
3050	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 193'000.- accordé le 11.10.2018 par la COFIN pour couvrir les charges sociales du personnel supplémentaire CSIR accordé aux comptes 3010 et 3030. Compensation de CHF -7'800.- selon décision du Conseil d'Etat du 05.12.2018 en lien avec le transfert de 1 ETP au SG-DSAS.		
3052	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 475'400.- accordé par la COFIN le 11.10.2018 pour couvrir les charges sociales du personnel supplémentaire CSIR accordé aux comptes 3010 et 3030. Compensation de CHF -14'200.- selon décision du Conseil d'Etat du 05.12.2018 en lien avec le transfert de 1 ETP au SG-DSAS.		
3053	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 1'100.- accordé par la COFIN le 11.10.2018 pour couvrir les charges sociales du personnel supplémentaire CSIR accordé aux comptes 3010 et 3030. Compensation de CHF -1'000.- selon décision du Conseil d'Etat du 05.12.2018 en lien avec le transfert de 1 ETP au SG-DSAS.		
3054	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 67'100.- accordé par la COFIN le 11.10.2018 pour couvrir les charges sociales du personnel supplémentaire CSIR accordé aux comptes 3010 et 3030. Compensation de CHF -3'400.- selon décision du Conseil d'Etat du 05.12.2018 en lien avec le transfert de 1 ETP au SG-DSAS.		

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

4	Comptes 2018		Budget 2018	Comptes 2017
	Charges	Revenus		
3059 Autres cotisations patronales.....	9'880.57		8'300 1'800	8'833.30
3090 Formation et perfectionnement du personnel .....	—		—	128.50
3099 Autres charges de personnel.....	35'829.47		19'800 20'000	18'635.60
3100 Matériel de bureau.....	38'887.80		33'400 9'500	48'123.66
3102 Imprimés, publications .....	18'018.10		11'000 15'000	11'210.05
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	87.15		200	87.15
3110 Meubles et appareils de bureau.....	45'075.35		— 60'000	12'900.10
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA .....	529.70		1'600	1'273.60
3130 Prestations de services de tiers.....	1'088'052.02		1'074'000 34'800	1'038'601.20
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	379'848.48		367'800 12'700	358'226.66
3137 Impôts et taxes.....	—		—	1'012.94
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau .....	1'102.20		3'000	1'166.10
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	18'707.10		19'300	19'260.—
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations .....	56'826.—		62'900	58'438.15
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais .....	65'679.25		51'200 23'000	59'057.20
3180 Réévaluations sur créances.....	730'000.—		—	—
3181 Pertes sur créance effectives .....	10'207'582.40		10'750'000	10'890'743.33
3511 Attributions aux fonds du capital propre.....	—		—	2'906.50
3611 Dédommagements aux cantons et aux concordats .....	612'101.28		100'000	1'567'092.40
3612 Dédommagements aux communes et associations intercommunales.	85'029'168.76		82'524'600 2'437'900	81'516'451.37



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

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2018</b>	<b>Budget 2018</b>
3059	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 1'900.- décidé par la COFIN le 11.10.2018 pour couvrir les charges sociales du personnel supplémentaire CSIR accordé aux comptes 3010 et 3030. Compensation de CHF -100 selon décision du Conseil d'Etat du 05.12.2018 en lien avec le transfert de 1 ETP au SG-DSAS.		
3099	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 20'000.- selon décision du Conseil d'Etat du 28.11.2018 pour couvrir les écarts sur les frais administratifs.		
3100	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 9'500.- selon décision du Conseil d'Etat du 28.11.2018 pour couvrir les écarts sur les frais administratifs.		
3102	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 15'000.- selon décision du Conseil d'Etat du 28.11.2018 pour couvrir les écarts sur les frais administratifs.		
3110	Crédit supplémentaire totalement compensé d'un total de CHF 60'000.- selon décisions du Conseil d'Etat des 31.01 et 28.11.2018 pour les achats de mobilier indispensable au service.		
3130	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 34'800.- selon décision du Conseil d'Etat du 28.11.2018 pour couvrir les écarts sur les frais administratifs.		
	1. Frais de contentieux et de poursuite en lien avec le RI, le BRAPA et l'OCBE.....	547'523.06	565'000
	2. Cotisations à des institutions privées .....	294'896.—	288'000
	3. Autres frais de fonctionnement .....	245'632.96	221'000
		<b>1'088'052.02</b>	<b>1'074'000</b> <i>34'800</i>
3132	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 15'000.- selon décision du Conseil d'Etat du 28.11.2018 pour couvrir les écarts sur les frais administratifs. Compensation de CHF -2'300.- selon décision du Conseil d'Etat du 21.11.2018 pour couvrir les frais du GT Développement durable de la DGE.		
3170	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 23'000.- selon décision du Conseil d'Etat du 28.11.2018 pour couvrir les écarts sur les frais administratifs.		
3181	1. Amortissements des débiteurs RI. Variation technique. ....	1'521'171.76	3'700'000
	2. Amortissement des débiteurs du BRAPA. Lié à l'augmentation des avances sur pensions alimentaires.....	8'280'461.29	6'300'000
	3. Amortissements des débiteurs de l'Office cantonal des bourses d'études .....	398'605.35	750'000
	4. Amortissements d'un débiteur du fonds de lutte contre la précarité.....	7'344.—	—
		<b>10'207'582.40</b>	<b>10'750'000</b>
3612	Crédit supplémentaires totalement compensé de CHF 2'700'000.- accordé par la COFIN le 10.01.2019 pour les frais de fonctionnement des centres socio-régionaux (CSR). Compensations d'un total de CHF -262'100.- selon décisions du Conseil d'Etat des 04.07 et 31.10.2018 pour des travaux informatiques (047/3030 et 3158). Charges de personnel plus importantes que la dotation par dossier et travaux d'aménagement des unités communes CSR-ORP.		
	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. ....	84'559'168.76	82'054'600
	2. Convention de délégation au CSR de Lausanne pour des tâches de contentieux. Part non soumise à la facture sociale (tâche cantonale déléguée).....	470'000.—	470'000
		<b>85'029'168.76</b>	<b>82'524'600</b> <i>2'437'900</i>

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

4	Comptes 2018		Budget 2018	Comptes 2017
	Charges	Revenus		
3635 Subventions accordées aux entreprises privées.....	63'969'080.87		60'430'300	61'202'128.76
3636 Subventions accordées aux org privées à but non lucratif.....	12'680'783.05		12'729'700	11'752'346.60

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

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2018</b>	<b>Budget 2018</b>
3635	1. Subventions aux établissements socio-éducatifs. Les charges des établissements socio-éducatifs (ESE) sont réparties entre les subventions (3635) et les frais de placement (3637). Dépassement partiellement compensé par les frais de placement ESE de la rubrique 3637. Ecart lié à la ventilation entre les comptes 3635 et 3637. ....	62'867'580.87	59'470'100
	2. Subvention Fondation Vaudoise de Probation.....	899'500.—	758'200
	3. Subvention accordée à des organismes, non soumis à la facture sociale et au Conseil de politique sociale (Quart- Monde; Arcade) .....	202'000.—	202'000
		<b>63'969'080.87</b>	<b>60'430'300</b>
3636	Subventions accordées à des organismes et services spécialisés sur décision du Conseil de politique sociale et soumise soumise à la facture sociale :		
	1. Gestion de budget spécialisé .....	1'724'300.—	1'724'300
	2. Politique du logement.....	3'062'110.05	3'016'800
	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.....	3'332'573.—	3'342'800
	8. Handicap .....	756'100.—	756'100
	Subvention pour le programme développé par la Ville de Lausanne pour l'hébergement des personnes précarisées. Couverture de la vacance en cas de transfert de bail. Financement transféré sur les "prestations financières RI" à la rubrique 3637.....	—	84'000
		<b>12'680'783.05</b>	<b>12'729'700</b>

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

4	Comptes 2018		Budget 2018	Comptes 2017
	Charges	Revenus		
3637 Subventions accordées aux ménages privés.....	703'813'698.25		690'811'200 <i>17'262'400</i>	700'131'755.71
3640 Réévaluations, prêts PA.....	55'400.—		—	57'400.—
4260 Remboursements et participations de tiers.....		2'445'447.34	4'476'000	2'350'675.74
4400 Intérêts des liquidités.....		1.50	—	1.85
4401 Intérêts des créances et comptes courants.....		78'117.45	—	69'051.35
4420 Revenus de participations PF - Dividendes.....		22.50	—	85.—
4511 Prélèvements provenant de fonds, capital propre.....		4'083.78	—	—
4611 Dédommagements des cantons et des concordats.....		174'781.13	500'000	1'503'738.74
4612 Dédommagements des communes et associations intercommunales.....		388'674'200.—	393'091'800 <i>-3'055'400</i>	387'813'337.—

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

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2018</b>	<b>Budget 2018</b>
3637	1. Revenu d'insertion - prestations financières : crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 22'586'900.- selon décision de la COFIN du 11.10.2018 pour couvrir la croissance du RI pour les bénéficiaires du CSIR. Compensé par les subventions du Secrétariat d'Etat aux migrations (SEM). Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 552'000.- accordé par la COFIN le 10.01.2019 pour le financement de la réinstallation des Syriens. Compensation de CHF -2'700'000.- accordé par la COFIN le 10.01.2019 pour couvrir les frais de fonctionnement supplémentaires des CSR (voir 036.3612). Compensation de CHF -9'051'300.- pour couvrir les charges supplémentaires des allocations familiales pour personnes sans activité lucrative, PC-Famille et rente-pont (voir 034.3637).....	400'221'074.75	391'313'300
	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.....	2'460'428.—	2'599'400
	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. Cette mesure leur permet ainsi d'actualiser leur expérience professionnelle et dans plus de 50% des cas de retrouver un poste fixe.....	1'491'200.—	2'211'200
	4. Revenu d'insertion - frais d'expertises dentaires, de traduction et de rapatriement pour les bénéficiaires du RI.....	756'523.—	800'000
	5. Mesures d'insertion sociale RI (MIS) : crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 445'100.- selon décision du Conseil d'Etat du 09.05.2018 pour le projet FORMAD. Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 4'800'000.- accordé par la COFIN le 11.10.2018 pour le financement des mesures d'insertion du CSIR. Compensation de CHF -363'000.- selon décision du Conseil d'Etat du 05.12.2018 pour le renforcement des mesures d'aide à l'insertion en formation professionnelle (voir 013.3636). Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 885'700.- accordé par la COFIN le 10.01.2019 pour la réinstallation des Syriens.....	53'081'757.14	47'767'000
	6. Frais de placement des personnes en situation de handicap selon la LAIH : cf. remarque de la rubrique 3635.....	162'406'521.67	163'999'400
	7. Avances pensions alimentaires BRAPA. Augmentation du nombre de bénéficiaires et de la moyenne des avances versées.....	13'670'529.71	12'200'000
	8. Aides individuelles LAVI : augmentation du recours aux prestations dans les structures de soutien aux victimes de violence et de lutte contre la traite des êtres humains. Augmentation de la durée de prise en charge des aides immédiates LAVI de 21 à 42 jours.....	3'205'791.25	2'510'000
	9. Bourses d'études et prêts d'études délivrés par l'OCBE. Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 107'000.- selon décision du Conseil d'Etat du 09.05.2018 pour le projet FORMAD.....	66'255'022.—	67'110'900
	10. Fonds de lutte contre la précarité : prêts octroyés. Lié au compte 4637.....	264'850.73	300'000
		<b>703'813'698.25</b>	<b>690'811'200</b> <i>17'262'400</i>
4260	1. Activation des prêts octroyés par l'OCBE durant l'exercice courant.....	1'965'856.85	3'496'000
	2. Remboursements RAS.....	—	500'000
	3. Remboursements de frais de contentieux et poursuite.....	470'041.94	475'000
	4. Remboursement de frais divers.....	9'548.55	5'000
		<b>2'445'447.34</b>	<b>4'476'000</b>
4612	Facture sociale soumise aux communes basée sur le montant des comptes 2015 auquel s'ajoute le tiers de la croissance entre 2015 et 2018. Crédits supplémentaires pour un total de CHF -3'055'400.- selon décisions du Conseil d'Etat des 31.01, 09.05, 04.07, 31.10. 2018 et de la COFIN du 11.10.2018.		

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

4	Comptes 2018		Budget 2018	Comptes 2017
	Charges	Revenus		
4630 Subventions de la Confédération .....		57'391'327.—	22'017'000 <i>33'257'700</i>	49'693'248.55
4635 Subventions des entreprises privées.....		899'753.22	600'000	1'093'878.52
4637 Subventions des ménages privés.....		25'116'900.07	23'022'000	23'844'404.15
<b>037 Administration générale du SSP .....</b>	<b>51'356'015.19</b>		<b>51'614'700</b> <i>1'300</i>	<b>49'857'491.33</b>
		<b>2'265'435.75</b>	<b>1'445'200</b>	<b>1'705'914.26</b>
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	8'134'266.95		8'327'900 <i>-86'700</i>	8'099'201.28
3030 Travailleurs temporaires .....	1'258'244.80		2'889'200 <i>-1'700'000</i>	2'675'351.70
3049 Autres Indemnités .....	—		1'000	—
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....	570'800.34		568'900 <i>-5'500</i>	540'254.98
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	1'111'896.05		1'102'100 <i>-10'000</i>	1'061'300.02
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	10'948.94		15'600 <i>-700</i>	9'286.10
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales.....	200'550.66		204'400 <i>-700</i>	192'196.93
3059 Autres cotisations patronales.....	5'436.04		5'900 <i>-100</i>	5'083.80
3090 Formation et perfectionnement du personnel .....	—		5'000	—
3099 Autres charges de personnel.....	16'648.38		18'200	18'359.—
3100 Matériel de bureau.....	34'089.55		41'800	34'384.85
3102 Imprimés, publications .....	90'745.85		100'000	43'404.15
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	6'517.—		8'000	4'180.67
3106 Matériel médical et de laboratoire .....	1'242'539.28		1'097'800	1'386'106.12

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

Renseignements complémentaires		Comptes 2018	Budget 2018
4630	1. Subvention du Secrétariat d'Etat aux migrations (SEM) pour la couverture des frais d'assistance (personnel d'encadrement et prestations financières RI). Appellation SEM : forfait global 2. Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 405'000.- selon décision du Conseil d'Etat 31.01.2018 pour l'installation de salles d'entretien provisoires pour les bénéficiaires du CSIR. Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 26'425'400.- accordé par la COFIN le 11.10.2018 pour le financement des postes fixes et auxiliaires et pour les prestations financières RI des bénéficiaires du CSIR. Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 417'300.- selon décision du Conseil d'Etat du 10.01.2019 pour la réinstallation des Syriens. ....	48'415'844.—	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 totalement compensé de CHF 4'800'000.- accordé par la COFIN le 11.10.2018 pour le financement des postes fixes et auxiliaires et pour les prestations financières RI des bénéficiaires du CSIR. Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 1'210'000.- selon décision du Conseil d'Etat du 10.01.2019 pour la réinstallation des Syriens. ....	6'612'572.— 2'362'911.—	2'200'000 2'317'000
	3. Subvention de la Confédération à l'OCBE.....	<b>57'391'327.—</b>	<b>22'017'000</b> <i>33'257'700</i>
4637	1. Remboursements sur les frais de placement de la part des résidents des établissements socio-éducatifs. ....	2'889'377.11	2'000'000
	2. Remboursements sur les pensions alimentaires.....	13'759'792.78	12'300'000
	3. Remboursements sur le RI. ....	8'199'338.03	8'422'000
	4. Fonds de lutte contre la précarité : remboursements estimés. Lié au compte 3637.....	268'392.15	300'000
		<b>25'116'900.07</b>	<b>23'022'000</b>
 <b>037 Administration générale du SSP</b>			
3010	Compensation de la rubrique 027/3010 CHF 86'700.- pour le transfert de 0.7 ETP du SSP au SG-DSAS		
3030	1. Personnel occasionnel Dépassement dû au renforcement nécessaire dans les domaines des autorisations de pratiquer et de la législation sanitaire. ....	920'044.33	765'000
	2. Médecins scolaires de la formation postobligatoire et médecins-délégués. Nombre d'heures effectuées dans les établissements scolaires post-obligatoires inférieur aux estimations.....	57'040.27	124'200
	3. Participants dépendants aux cercles de qualité dans les EMS. Compensation de la rubrique 037/3130 CHF 1'700'000.- pour la ventilation des frais des participants indépendants aux cercles de qualité dans les EMS afin d'être en conformité avec le plan comptable MCH2.....	281'160.20	2'000'000
		<b>1'258'244.80</b>	<b>2'889'200</b> <i>-1'700'000</i>
3106	1. Maladies transmissibles Frais d'achats de matériel et de traitement des maladies transmissibles. Principalement dû au nombre et à la typologie des cas de tuberculose. ....	53'602.05	147'800
	2. Vaccins scolaires et vaccins contre le Papillomavirus (HPV) (remboursés par les assureurs, en lien avec la rubrique 037/4260). Dépassement suite à l'introduction de la vaccination HPV pour les garçons.....	1'188'937.23	950'000
		<b>1'242'539.28</b>	<b>1'097'800</b>

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

4	Comptes 2018		Budget 2018	Comptes 2017
	Charges	Revenus		
3110 Meubles et appareils de bureau.....	13'325.75		— <i>15'000</i>	—
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA .....	62'085.05		58'000	56'160.45
3130 Prestations de services de tiers.....	2'940'029.14		1'392'700 <i>1'610'000</i>	1'117'003.67
3131 Planifications et projections de tiers.....	—		—	35'190.25
3137 Impôts et taxes.....	3'115.40		—	1'190.29
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau .....	783.15		5'000	1'898.10
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	80'747.05		81'300	81'300.—
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations .....	37'819.85		47'600	40'078.—
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais .....	36'508.—		60'500	37'104.55
3181 Pertes sur créance effectives .....	2'018.30		8'000	7'095.—
3199 Autres charges d'exploitation.....	36'826.85		30'200 <i>20'000</i>	30'817.40
3630 Subventions à la Confédération.....	42'262.65		50'000	41'764.—
3631 Subventions accordées aux cantons et aux concordats .....	43'330.—		45'000	43'970.—
3632 Subventions accordées aux communes et ass intercommunales .....	2'574'201.55		2'657'400 <i>-40'000</i>	2'359'673.90
3634 Subventions accordées aux entreprises publiques.....	7'306'258.69		7'489'800	7'398'191.84



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

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2018</b>	<b>Budget 2018</b>
3110	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 15'000.- accordé par le Conseil d'État le 28.11.2018 pour diverses charges de fonctionnement pour les services du DSAS.		
3130	1. Indemnités et frais des commissions extraparlimentaires (nommées par le Conseil D'État).....	148'422.01	130'000
	Dépassement dû au nombre de commissions et nombre de participants plus élevés que prévu.		
	2. Comités de pilotage, groupes de travail dans le domaine sanitaire et cercles de qualité indépendants dans les EMS.....	1'716'659.50	63'400
	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 1'700'000.- accordé par la Commission des finances le 29.11.2018 pour la ventilation des frais des participants indépendants aux cercles de qualité dans les EMS afin d'être en conformité avec le plan comptable MCH2.		
	3. Frais d'organisation de congrès. Compensation de la rubrique 037/3199000030 CHF -20'000.- pour la prise en charge des frais divers des instances judiciaires.....	55'186.12	70'000
	4. Frais de représentation.....	31'727.80	40'000
	5. Charges administratives Contentieux et poursuites, transport de tiers, surveillance, port, téléphone, frais bancaires.....	93'932.41	117'700
	6. Cotisations		
	6.1. Conférence latine des affaires sociales et sanitaires (CLASS) Compensation de la rubrique 037/3110 et diverses rubriques du DSAS CHF -70'000.- pour différentes charges de fonctionnement pour les services du DSAS.....	337'308.—	410'300
	6.2. Conférence suisse des directrices et directeurs cantonaux de la santé (CDS).....	426'640.—	426'700
	6.3. Autres cotisations.....	130'153.30	134'600
		<b>2'940'029.14</b>	<b>1'392'700</b> <i>1'610'000</i>
3199	1. Frais de justice et frais divers. Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 20'000.- accordé par le Chef de département le 16.10.2018 pour financer les émoluments de justice et dépens judiciaires.....	34'000.—	15'200
	2. Prise en charge d'une partie des frais médicaux liés à l'ordonnance de placements à des fins d'assistance (PLAFA).....	2'826.85	15'000
	Nombre de demandes de remboursement inférieur aux estimations.		
		<b>36'826.85</b>	<b>30'200</b> <i>20'000</i>
3632	1. Organisation en cas de catastrophe (ORCA) Participation au financement des interventions, des exercices et du matériel en cas d'événements particuliers.....	420'373.30	390'700
	Renforcement de la cellule ORCA sanitaire pour faire face aux multiples manifestations d'envergure.		
	2. Infirmières scolaires de la Ville de Lausanne.....	2'153'828.25	2'266'700
	Compensation de la rubrique 048/3132 CHF -40'000.- pour financer les besoins supplémentaires relatifs à la prévention des risques liés à la présence d'amiante dans les bâtiments.		
		<b>2'574'201.55</b>	<b>2'657'400</b> <i>-40'000</i>
3634	1. Organisation en cas de catastrophe (ORCA) Participation au financement des interventions, des exercices et du matériel en cas d'événements particuliers.....	39'048.65	115'000
	Une partie des coûts est prise en charge directement dans le cadre du contrat de prestations avec le CHUV (service publié 064).		
	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).....	1'480'550.—	1'524'800
	4. PMU - Unité de Soins aux Migrants (USMi).....	4'640'000.—	4'700'000
	5. Dispositif cantonal d'indication et de suivi addictologique (DCISA).....	446'660.04	450'000
		<b>7'306'258.69</b>	<b>7'489'800</b>

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

4	Comptes 2018		Budget 2018	Comptes 2017
	Charges	Revenus		
3635 Subventions accordées aux entreprises privées.....	—		55'000 <i>-55'000</i>	—
3636 Subventions accordées aux org privées à but non lucratif.....	24'531'945.82		24'243'400 <i>255'000</i>	23'734'980.98
3637 Subventions accordées aux ménages privés.....	5'850.50		5'000	1'963.30
3638 Subventions à redistribuer à l'étranger.....	956'223.60		1'000'000	800'000.—
4210 Emoluments pour actes administratifs .....		396'569.40	341'700	391'698.—
4250 Ventes.....		—	100	—
4260 Remboursements et participations de tiers.....		1'858'866.35	1'083'400	1'264'031.26
4270 Amendes.....		10'000.—	15'000	50'185.—
4510 Prélèvements sur les financements spéciaux du capital propre .....		—	5'000	—
<b>064 Système de santé.....</b>	<b>1'323'963'026.—</b>		<b>1'245'639'800</b> <i>-931'200</i>	<b>1'231'604'334.05</b>
		<b>8'205'620.38</b>	<b>7'421'000</b>	<b>11'562'981.40</b>
3101 Matériel d'exploitation, fournitures.....	13'742.45		20'000	13'742.45
3105 Denrées alimentaires.....	4'200.45		—	—
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	1'656'216.68		1'850'000 <i>-79'200</i>	1'508'034.97
3180 Réévaluations sur créances.....	167'767.25		—	375'104.30
3511 Attributions aux fonds du capital propre.....	1'028'970.21		949'400	1'267'000.21
3630 Subventions à la Confédération.....	82'858.40		82'900	82'858.—

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

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2018</b>	<b>Budget 2018</b>
3635	Compensation de la rubrique 037/3636 CHF -55'000.- pour la ventilation des subventions entre les entreprises privées et et les organisations privées à but non lucratif afin d'être en conformité avec le plan comptable MCH2.		
3636	1. Organisation en cas de catastrophe (ORCA) Participation au financement des interventions, des exercices et du matériel en cas d'événements particuliers.....	292'995.27	185'000
	Renforcement de la cellule ORCA sanitaire pour faire face aux multiples manifestations d'envergure. Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 55'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 07.11.2018 pour la ventilation des subventions entre les entreprises privées et les organisations privées à but non lucratif afin d'être en conformité avec le plan comptable MCH2.		
	2. Tox Info Suisse, contribution cantonale au centre de compétences officiel en Suisse en cas d'intoxication.....	137'674.85	132'000
	3. Société vaudoise de pharmacie (SVPh) Service de garde et partenariat pour des projets.....	69'350.—	100'000
	4. AVASAD - Service de santé scolaire.....	13'348'600.—	13'361'500
	5. Prévention et lutte contre les maladies transmissibles Dépassement lié notamment au renforcement de la coordination dans le domaine des maladies transmissibles.....	1'774'193.70	1'532'800
	6. Prévention et lutte contre les dépendances.....	8'216'432.—	8'266'100
	7. Soins infirmiers et médicaux aux personnes démunies ou défavorisées. Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 200'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 31.10.2018 pour des subventions de prestations en faveur de populations vulnérables.....	657'200.—	630'000
	8. Dons, aides et subventions casuels.....	35'500.—	36'000
		<b>24'531'945.82</b>	<b>24'243'400</b> <i>255'000</i>
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 la rubrique 037/3106).....	1'702'446.51	950'000
	Remboursement plus important que prévu en lien avec l'introduction de la vaccination contre le Papillomavirus (HPV) pour les garçons ainsi qu'à l'encaissement de revenus concernant l'exercice 2016.		
	2. Restitution de subventions et de frais divers non prévus au budget.....	64'165.24	7'500
	3. Remboursement par le Fonds de gestion des conventions de poste conformément aux règles du Fonds.....	92'254.60	125'900
		<b>1'858'866.35</b>	<b>1'083'400</b>
 <b>064 Système de santé</b>			
3132	Compensation de la rubrique 047/3158 CHF -79'200.- pour réaliser l'évolution de diverses applications du système d'information du Service de la santé publique		
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 viré à compte capital, (écriture de bouclément) des fonds de la dîme de l'alcool (N° 3015) et des Hospices cantonaux (N° 3021).....	478'970.21	399'400
		<b>1'028'970.21</b>	<b>949'400</b>

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

4	Comptes 2018		Budget 2018	Comptes 2017
	Charges	Revenus		
3632 Subventions accordées aux communes et ass intercommunales .....	3'780'262.46		3'850'000 <i>150'000</i>	2'511'480.—
3634 Subventions accordées aux entreprises publiques.....	678'292'548.18		608'327'300	675'095'221.37
3635 Subventions accordées aux entreprises privées.....	41'012'917.73		41'025'000	39'206'694.85

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

Renseignements complémentaires		Comptes 2018	Budget 2018
3632	<p>1. Chaîne des urgences Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 150'000.- accordé par le Conseil d'État le 31.10.2018 pour la ventilation des subventions entre les communes et les organisations privées à but non lucratif 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 (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).....</p>	<p>3'720'262.46</p> <p>60'000.— <b>3'780'262.46</b></p>	<p>3'600'000</p> <p>250'000 <b>3'850'000</b> <i>150'000</i></p>
3634	<p>1. Hôpitaux - Groupe CHUV 1.1 Exploitation: Patients vaudois LAMal ,AI, prestations d'intérêt général, tâches de santé publique (TSP), formation. ....</p> <p>Ecart dû principalement à la réallocation entre exploitation et investissement. 1.2 Investissements : Patients vaudois LAMal et AI. Dépassement dû aux amortissements non planifiés du CHUV prévus dans l'EMPD budget 2019 (CHF 70.2 mios) ainsi que la réallocation entre exploitation et investissements CHUV.....</p> <p>2. Polyclinique médicale universitaire (PMU) .....</p> <p>3. Chaîne des urgences (CHUV) Subvention des services d'ambulances et du service mobile d'urgence et de réanimation (SMUR). Activité plus faible que prévue impactant à la hausse les subventions de l'État .....</p> <p>4. Financement de projets ponctuels par les: - 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).....</p> <p>5. Recherche et développement Financement des études, monitoring et évaluations effectués notamment par l'Institut universitaire de médecine sociale et et préventive (IUMSP).....</p>	<p>561'526'187.60</p> <p>98'167'852.98 14'729'700.—</p> <p>1'229'885.75</p> <p>242'382.45</p> <p>2'396'539.40 <b>678'292'548.18</b></p>	<p>563'803'700</p> <p>25'245'300 15'405'000</p> <p>1'120'000</p> <p>135'300</p> <p>2'618'000 <b>608'327'300</b></p>
3635	<p>1. Hôpitaux Cliniques privées inscrites sur la liste LAMal vaudoise, financement de la part Etat .....</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 assureurs-maladie) des structures de soins de jour et de nuit des Organisations privées de soins à domicile (OSAD).....</p> <p>Dépassement dû à la croissance du volume des prestations plus forte que prévu.</p> <p>4. Aide et soins à domicile Financement résiduel des organisations privées de soins à domicile (OSAD) et infirmières privées. ....</p> <p>Dépassement dû à la croissance des activités (volume de prestations, nombre d'OSAD).</p>	<p>25'639'457.10</p> <p>103'150.60</p> <p>1'664'949.75</p> <p>13'605'360.28</p> <p><b>41'012'917.73</b></p>	<p>28'000'000</p> <p>175'000</p> <p>1'250'000</p> <p>11'600'000</p> <p><b>41'025'000</b></p>

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

4	Comptes 2018		Budget 2018	Comptes 2017
	Charges	Revenus		
3636 Subventions accordées aux org privées à but non lucratif.....	597'523'542.19		589'135'200 -1'002'000	511'144'197.90

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

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2018</b>	<b>Budget 2018</b>
3636	<p>1. Hôpitaux</p> <p>1.1 FHV - Exploitation : Patients LAMal VD, AI, prestations d'intérêt général, tâches de santé publique et formation. ....</p> <p>Principalement, croissance d'activité moins importante que la prévision budgétaire.</p> <p>Compensation de la rubrique 037/3636 CHF -200'000.- pour des subventions de prestations en faveur des populations vulnérables</p> <p>Compensation de la rubrique 002/3131 CHF -100'000.- pour le projet de regroupement dans les futurs locaux de l'ECA des centrales d'urgence du canton de Vaud (Projet ECAVENIR).</p> <p>1.2 FHV - Investissements : Patients LAMal VD et AI.....</p> <p>1.3 Hospitalisation - Autres</p> <p>1.3.1 Patients VD hospitalisés hors canton</p> <p>Dépassement principalement en lien avec la couverture du risque des hospitalisations hors canton.....</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) .....</p> <p>2. Chaîne des urgences</p> <p>Subvention aux services d'ambulances, service mobile d'urgence et de réanimation (SMUR), la Fondation Urgences Santé Santé (FUS) et l'équipe mobile d'urgences sociales (EMUS).....</p> <p>Dépassement dû aux divers investissements pour les services d'ambulances non prévus au budget ainsi que la croissance d'activité de la FUS.</p> <p>Compensation de la rubrique 064/3632 CHF -150'000.- pour la ventilation des subventions entre les communes et les organisations privées à but non lucratif afin d'être en conformité avec le plan comptable MCH2.</p> <p>3. Association vaudoise d'aide et de soins à domicile (AVASAD)</p> <p>Dépassement dû à l'impact financier des arrêts du Tribunal administratif fédéral du 1er septembre et 7 novembre 2017 concernant la liste des moyens et appareil (LiMA).....</p> <p>4. Réseaux de soins .....</p> <p>5. Prévention et dépendance</p> <p>5.1 Prévention auprès de la population.....</p> <p>5.2 Prévention en santé sexuelle, reproductive et enfants (0-4 ans)-parents</p> <p>Dépassement dû à l'internalisation des fonctions support au sein de l'institution. ....</p> <p>5.3 Fondation vaudoise pour le dépistage du cancer</p> <p>Dépassement dû au développement du programme de dépistage du cancer du côlon.....</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>Dépassement dû au soutien ponctuel afin de garantir le niveau de prestations. ....</p> <p>5.5 Prévention du diabète</p> <p>Une partie de la subvention concernant les prestations diabète a été versée en direct aux réseaux en 2018.....</p> <p>5.6 Fonds santé et sécurité des travailleurs</p> <p>Subvention en faveur du Fonds "santé et sécurité des travailleurs" dans le secteur de la construction vaudoise depuis 2017 .....</p> <p>5.7 Autres institutions de prévention .....</p> <p>6. Fonds</p> <p>Financement de projets ponctuels par les:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- fonds de la dîme de l'alcool (N° 3015)</li> <li>- fonds pour la prévention et la lutte contre les addictions (N° 3016)</li> <li>- fonds pour le développement de la prévention et de la promotion de la santé (N° 3005).....</li> </ul> <p>7. Démographie sanitaire</p> <p>7.1 Lutte contre la pénurie de personnel soignant.....</p> <p>7.2 Société Vaudoise de Médecine (SVM).....</p> <p>8. Adaptation du système de santé</p> <p>Projets et actions visant à améliorer la continuité, la coordination et l'adéquation des soins. ....</p>	<p>305'099'330.09</p> <p>22'875'110.51</p> <p>58'811'462.85</p> <p>660'293.99</p> <p>1'604'890.—</p> <p>23'442'514.50</p> <p>146'333'300.—</p> <p>11'953'600.33</p> <p>4'230'079.—</p> <p>6'084'668.72</p> <p>2'176'400.—</p> <p>636'946.—</p> <p>1'053'648.25</p> <p>4'000'000.—</p> <p>3'117'376.40</p> <p>530'608.—</p> <p>2'242'000.32</p> <p>345'179.70</p> <p>2'326'133.53</p>	<p>310'717'000</p> <p>22'900'000</p> <p>46'500'000</p> <p>680'000</p> <p>1'881'300</p> <p>22'769'500</p> <p>143'348'300</p> <p>11'989'700</p> <p>4'484'300</p> <p>5'189'600</p> <p>1'876'400</p> <p>478'800</p> <p>1'864'300</p> <p>4'000'000</p> <p>3'480'400</p> <p>1'103'100</p> <p>2'636'800</p> <p>325'000</p> <p>2'910'700</p>

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

4	Comptes 2018		Budget 2018	Comptes 2017
	Charges	Revenus		
3638 Subventions à redistribuer à l'étranger.....	400'000.—		400'000	400'000.—
4210 Emoluments pour actes administratifs .....		2'960.—	—	13'440.—
4260 Remboursements et participations de tiers.....		2'238'984.50	725'000	5'254'289.92
4320 Variations de stocks, produits semi-finis et finis.....		—	—	23'547.98
4400 Intérêts des liquidités.....		758'693.77	790'000	972'243.44
4511 Prélèvements provenant de fonds, capital propre .....		954'782.50	1'557'800	956'561.98
4600 Part aux revenus de la Confédération.....		2'399'305.—	2'460'000	2'315'245.—
4611 Dédommagements des cantons et des concordats .....		716'093.50	777'200	771'158.40
4612 Dédommagements des communes et associations intercommunales.		1'111'000.—	1'111'000	1'111'000.—
4614 Indemnités des entreprises publiques.....		23'801.11	—	145'494.68



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

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2018</b>	<b>Budget 2018</b>
Compensation de la rubrique 047/3158 CHF -552'000.- pour réaliser l'évolution de diverses applications du système d'information du Service de la santé publique.		<b>597'523'542.19</b>	<b>589'135'200</b> <i>-1'002'000</i>
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. Part de la taxe sur les revenus bruts du jeu versée par la Loterie Romande.....	742'715.—	725'000
	2. Remboursement d'hospitalisations pour les recours accident par assurance responsabilité civile, non prévu au budget .....	1'102'200.05	—
	3. Divers remboursements non prévus au budget.....	394'069.45	—
		<b>2'238'984.50</b>	<b>725'000</b>
4400	Intérêts versés par la CEESV Revenu contre-balancé par le compte de charges 3636.		
4511	Excédent des charges virés à compte capital (écriture de boucllement) des : - fonds pour la prévention et la lutte contre les addictions (N° 3016) - fonds pour le développement de la prévention et de la promotion de la santé (N° 3005) .....	954'782.50	1'557'800
		<b>954'782.50</b>	<b>1'557'800</b>
4600	Dîme cantonale de l'alcool versée par la régie fédérale des alcools (RFA)		
4611	Participation financière des cantons de Fribourg et Valais 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 2018	
		Charges	Revenus
<b>Récapitulation</b>			
027	Secrétariat général du DSAS .....	8'061'095.70	819'082.80
028	Administration générale du SASH.....	12'531'587.88	63'154.60
029	Régime cantonal de réduction des primes .....	478'072'815.17	352'712'928.—
030	Prestations complémentaires AVS/AI.....	542'501'301.98	348'652'694.—
031	Hébergement .....	200'493'318.55	63'180'965.06
032	Hospitalisation .....	2'336'618.01	1'271'942.45
033	Primes d'assur. maladie pour les prestations complémentaires .....	235'916'848.—	—
034	Politique familiale et autres régimes sociaux.....	120'770'879.89	45'639'164.19
035	Promotion du maintien à domicile .....	25'100'787.02	3'921'200.—
036	Service de prévoyance et d'aide sociales .....	898'624'924.52	474'784'633.99
037	Administration générale du SSP.....	51'356'015.19	2'265'435.75
064	Système de santé .....	1'323'963'026.—	8'205'620.38
	Totaux .....	3'899'729'217.91	1'301'516'821.22
	Excédent des charges sur les revenus .....		2'598'212'396.69
	Sommes égales .....	3'899'729'217.91	3'899'729'217.91

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

<b>Budget 2018</b>		<b>Crédits supplémentaires 2018</b>		<b>Comptes 2017</b>	
Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
8'032'900	775'700	253'500	—	7'738'153.65	798'021.70
11'870'800	70'900	766'600	—	11'025'750.01	65'119.90
420'965'400	334'005'500	59'000'000	19'321'200	420'950'259.89	325'304'047.—
542'646'000	346'898'600	476'800	85'300	529'158'139.04	341'283'540.—
197'187'000	59'076'300	8'502'300	2'032'200	186'887'534.19	58'311'626.15
2'337'600	1'263'200	—	—	2'172'057.45	1'295'238.80
210'700'000	—	10'200'000	—	207'674'666.69	—
109'247'600	41'336'500	17'254'600	5'766'700	106'914'871.87	41'016'723.—
27'235'800	3'992'600	-1'150'000	—	74'267'187.45	5'682'741.20
875'169'800	443'706'800	23'848'700	30'202'300	887'160'768.35	466'368'420.90
51'614'700	1'445'200	1'300	—	49'857'491.33	1'705'914.26
1'245'639'800	7'421'000	-931'200	—	1'231'604'334.05	11'562'981.40
3'702'647'400	1'239'992'300 2'462'655'100	118'222'600	57'407'700 60'814'900	3'715'411'213.97	1'253'394'374.31 2'462'016'839.66
3'702'647'400	3'702'647'400	118'222'600	118'222'600	3'715'411'213.97	3'715'411'213.97

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

5	Comptes 2018		Budget 2018	Comptes 2017
	Charges	Revenus		
<b>5 Département de l'économie, de l'innovation et du sport.....</b>	<b>696'723'778.47</b>		<b>698'397'100</b> <i>5'282'600</i>	<b>699'538'680.76</b>
		<b>519'640'980.75</b>	<b>525'982'500</b> <i>5'736'300</i>	<b>527'378'048.71</b>
<b>039 Secrétariat général du DEIS.....</b>	<b>3'355'210.45</b>		<b>3'379'700</b>	<b>3'151'650.47</b>
		<b>147'681.45</b>	<b>133'600</b>	<b>202'526.36</b>
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	1'627'527.40		1'747'500 <i>-105'000</i>	1'709'089.14
3030 Travailleurs temporaires.....	243'249.90		19'800 <i>221'500</i>	—
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....	117'342.94		109'800 <i>8'400</i>	108'238.93
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	230'666.15		221'000 <i>10'400</i>	214'645.67
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	2'265.78		2'100 <i>300</i>	2'108.84
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales.....	41'326.46		39'000 <i>2'800</i>	38'405.15
3059 Autres cotisations patronales.....	1'122.02		1'200	1'046.50
3099 Autres charges de personnel.....	3'467.35		4'000	3'944.05
3100 Matériel de bureau.....	6'167.20		6'000	7'095.35
3102 Imprimés, publications.....	1'279.10		2'000	3'011.45
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	7'377.95		10'500	9'004.50
3110 Meubles et appareils de bureau.....	-821.50		—	75'000.—
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA.....	119.30		1'500	200.15
3130 Prestations de services de tiers.....	85'773.28		100'800 <i>-3'500</i>	84'112.38
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	96'288.32		230'000 <i>-138'400</i>	20'448.20
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau.....	330.15		1'500	859.60
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	864'553.90		850'000	847'632.15
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations.....	7'796.—		9'000	4'338.43
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais.....	12'262.40		20'000	20'033.53
3199 Autres charges d'exploitation.....	7'116.35		4'000 <i>3'500</i>	2'436.45
4210 Emoluments pour actes administratifs.....		5'650.—	1'000	2'100.—
4260 Remboursements et participations de tiers.....		5'591.90	5'900	4'399.80
4390 Autres revenus.....		—	—	65'755.26
4480 Loyers des immeubles loués.....		114'767.55	105'000	108'599.30
4920 Imput int pour bail à ferme, loyers, frais d'utilisation.....		21'672.—	21'700	21'672.—
<b>040 Service de l'emploi.....</b>	<b>127'163'702.62</b>		<b>124'972'500</b>	<b>121'447'260.55</b>
		<b>100'361'067.88</b>	<b>100'206'200</b>	<b>98'258'202.65</b>
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	5'408'184.88		5'568'500 <i>-11'500</i>	5'344'868.50
3049 Autres Indemnités.....	178.70		1'000	204.82
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....	341'472.60		346'000	335'733.28
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	657'134.70		673'600	650'141.85
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	6'761.15		6'800	6'602.21
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales.....	120'085.20		122'800	118'989.16
3059 Autres cotisations patronales.....	3'252.70		3'400	3'242.40
3099 Autres charges de personnel.....	350.—		2'000	—
3100 Matériel de bureau.....	21'804.40		25'000	19'128.45
3102 Imprimés, publications.....	2'221.19		5'000	4'634.88
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	2'510.10		4'500	1'426.25

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

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2018</b>	<b>Budget 2018</b>
<b>5</b>	<b>Département de l'économie, de l'innovation et du sport</b>		
	Charge nette du département.....	177'082'797.72	172'414'600
	<b>039 Secrétariat général du DEIS</b>		
3010	Compensation du compte 3030.		
3030	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 243'400 accordé par le Conseil d'Etat le 03.10.2018 pour la couverture des charges salariales liées au personnel auxiliaire (ainsi que pour les comptes de charges sociales 3050, 3052, 3053, 3054). Renforcement de l'unité juridique et politique; cheffe de projet Marque Vaud.		
3130	1. Frais de représentation du service.....	15'393.60	16'000
	2. Cotisation à la conférence des chefs de départements de l'économie publique.....	23'800.—	23'800
	3. Indemnités et frais des commissions extraparlimentaires.....	8'822.20	12'000
	4. Frais de contentieux et de poursuites, y.c. frais de procès et dépens à verser en cas de rejet des recours.....	—	5'000
	5. Frais de téléphonie fixe et mobile.....	17'520.17	22'000
	6. Frais de port et de CCP.....	20'237.31	22'000
	Compensation du compte 3199.		
		<b>85'773.28</b>	<b>100'800</b> -3'500
3132	1. Mandats divers .....	16'222.52	30'000
	2. Mandat projet Marque Vaud.....	80'065.80	200'000
	Compensation du compte 3030.		
		<b>96'288.32</b>	<b>230'000</b> -138'400
3160	Loyers pour l'ensemble des locaux du département sis à Caroline 11.		
3199	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 3'500 accordé par le Chef de département le 20.12.2018 pour la couverture des frais relatifs au vin et fromage du Conseil d'Etat 2017.		
4260	1. Retenues frais de téléphonie mobile.....	1'500.—	1'500
	2. Retenues frais de parking sur domaine privé.....	4'091.90	4'400
		<b>5'591.90</b>	<b>5'900</b>
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.		
	<b>040 Service de l'emploi</b>		
3010	Compensation du compte 3110.		

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

5	Comptes 2018		Budget 2018	Comptes 2017
	Charges	Revenus		
3110 Meubles et appareils de bureau.....	11'564.—		— <i>11'500</i>	—
3111 Machines, appareils et véhicules .....	645.86		2'000	115.10
3130 Prestations de services de tiers.....	121'125.43		127'700	97'179.64
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	54'621.55		42'000	40'812.70
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau .....	376.95		1'000	378.—
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations .....	4'313.55		8'000	5'225.45
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais .....	78'168.—		95'100	85'044.01
3180 Réévaluations sur créances.....	26'915.—		—	-16'190.70
3181 Pertes sur créance effectives .....	71'310.—		100'000	117'483.65
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères.....	—		—	2.94
3499 Autres charges financières .....	192.30		—	-7.90
3510 Attributions aux financements spéciaux, capital propre.....	2'322'311.24		796'000	—
3511 Attributions aux fonds du capital propre.....	5'196'020.28		—	1'851'720.34
3610 Dédommagements à la Confédération.....	19'913'000.—		19'720'000	19'318'000.—
			<i>193'000</i>	
3613 Dédommagements aux assurances sociales publiques .....	55'562'637.91		56'659'000	53'139'034.15
3634 Subventions accordées aux entreprises publiques.....	2'279'565.43		2'175'000	2'420'082.41

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

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2018</b>	<b>Budget 2018</b>
3110	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 11'500 accordé par le Conseil d'Etat le 10.10.2018 pour l'acquisition de mobilier adapté afin de permettre l'occupation de trois inspecteurs/trices du marché du travail dans un bureau.		
3130	1. Frais de port.....	45'165.14	53'000
	2. Frais de téléphone .....	7'959.92	9'000
	3. Frais de contentieux et de poursuites.....	8'300.62	12'000
	4. Indemnités et frais pour la Commission consultative cantonale pour l'emploi et la Commission tripartite chargée des mesures d'accompagnement à la libre circulation des personnes.....	2'850.—	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.....	4'300.—	15'000
	6. Cotisation Association des offices suisses du travail.....	21'500.—	21'500
	7. Cotisation Association suisse pour la technique du soudage.....	4'028.—	4'100
	8. Cotisation Association intercantonale pour le droit du travail.....	3'500.—	3'500
	9. Cotisation ARC Emploi à Insertion Vaud.....	1'050.—	700
	10. Cotisations diverses.....	730.—	900
	11. Organisation de l'assemblée CRTi, dévolue en 2018, au Canton de Vaud.....	2'120.—	3'000
	12. Cofinancement par le fonds cantonal de lutte contre le chômage d'un colloque organisé par Insertion Vaud (Fonds 3023).....	19'621.75	—
		<b>121'125.43</b>	<b>127'700</b>
3132	1. Honoraires des médecins-conseils relatifs à l'assurance perte de gain maladie en faveur des bénéficiaires d'indemnités de chômage (Fonds 2026 APGM).....	31'900.85	14'000
	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.....	15'504.80	18'000
	3. Maintenance des outils de gestion d'ARC Emploi.....	7'215.90	10'000
		<b>54'621.55</b>	<b>42'000</b>
3170	1. Frais de transports et usage de véhicules privés.....	67'067.90	80'000
	2. Frais de repas et d'hôtel.....	11'100.10	15'100
		<b>78'168.—</b>	<b>95'100</b>
3510	Attribution du résultat net au fonds cantonal d'assurance perte de gain et maladie en faveur des bénéficiaires d'indemnités de chômage (Fonds 2026 APGM).		
3511	1. Selon décision du Conseil d'Etat du 11.11.2015, attribution au capital du Fonds cantonal de lutte contre le chômage (Fonds 3023) à des fins de soutien aux entreprises formatrices vaudoises.....	2'300'000.—	—
	2. Attribution du résultat net au fonds cantonal de lutte contre le chômage (Fonds 3023).....	2'896'020.28	—
		<b>5'196'020.28</b>	<b>—</b>
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. Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 193'000 accordé par le Conseil d'Etat le 21 novembre 2018.		
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 APGM).....	960'410.72	925'000
	2. Coûts relatifs aux mesures de réinsertion professionnelle RI. Participation des communes via la facture sociale, voir compte 4612. Dépassement lié à la difficulté de savoir quelles mesures seront prescrites par les conseillers ORP lors de l'élaboration budgétaire.....	1'319'154.71	1'250'000
		<b>2'279'565.43</b>	<b>2'175'000</b>

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

5	Comptes 2018		Budget 2018	Comptes 2017
	Charges	Revenus		
3635 Subventions accordées aux entreprises privées.....	3'113'218.35		2'895'000 <i>450'000</i>	3'070'066.85
3636 Subventions accordées aux org privées à but non lucratif.....	7'886'547.15		8'838'000 <i>-973'000</i>	8'169'858.35
3637 Subventions accordées aux ménages privés.....	23'931'271.75		26'727'000 <i>330'000</i>	26'637'821.56
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.....	4'270.25		6'400	3'990.20
4210 Emoluments pour actes administratifs.....		1'241'305.—	1'330'000	1'224'155.—
4260 Remboursements et participations de tiers.....		40'706.31	40'700	40'969.25
4270 Amendes.....		148'000.—	150'000	198'600.—
4390 Autres revenus.....		16'042'436.96	17'345'000	15'790'873.29
4401 Intérêts des créances et comptes courants.....		1'976.07	—	834.83
4510 Prélèvements sur les financements spéciaux du capital propre.....		—	—	365'275.68
4511 Prélèvements provenant de fonds, capital propre.....		—	—	1'066'345.45
4603 Part aux revenus des institutions publ d'assurance sociale.....		3'008'408.83	—	2'141'720.34



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

Renseignements complémentaires		Comptes 2018	Budget 2018
3635	1. Subvention accordée par le fonds cantonal de lutte contre le chômage (Fonds 3023).....	19'068.—	—
	2. Coûts relatifs aux mesures de réinsertion professionnelle RI. Participation des communes via la facture sociale, voir compte 4612. Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 450'000 accordé par le Conseil d'Etat le 21.11.2018. Compensation par le compte 3636 de l'insuffisance budgétaire constatée relative à la difficulté de savoir quelles mesures seront prescrites par les conseillers ORP lors de l'élaboration budgétaire. ....	3'094'150.35 <b>3'113'218.35</b>	2'895'000 <b>2'895'000</b> <i>450'000</i>
3636	1. Coûts relatifs aux mesures de réinsertion professionnelle RI. Participation des communes via la facture sociale, voir compte 4612. Compensation des comptes 3610, 3635 et 3637.....	6'517'364.85	7'550'000
	2. Participation financière cantonale aux frais de fonctionnement de la Commission de contrôle des chantiers de la construction.....	867'502.30	900'000
	3. Coûts relatifs à des mesures de recherches d'emploi gérées par ARC Emploi.....	396'680.—	388'000
	4. Subvention accordée par le fonds cantonal de lutte contre le chômage (Fonds 3023).....	105'000.—	—
		<b>7'886'547.15</b>	<b>8'838'000</b> <i>-973'000</i>
3637	1. Prestations versées aux assurés de l'assurance perte de gain maladie en faveur des bénéficiaires d'indemnités de chômage (Fonds 2026 APGM). ....	12'696'512.95	15'610'000
	2. Coûts relatifs aux mesures de réinsertion professionnelle RI. Participation des communes via la facture sociale, voir compte 4612.....	6'339'185.20	6'650'000
	3. Financement du canton relatif aux coûts des mesures de formation et d'emploi réservées aux bénéficiaires visés par l'art. 59d, LACI. Participation des communes via la facture sociale, voir compte 4612. Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 330'000 accordé par le Conseil d'Etat le 21.11.2018. Compensation par le compte 3636 de l'insuffisance budgétaire constatée relative à la difficulté de savoir quelles mesures seront prescrites par les conseillers ORP lors de l'élaboration budgétaire. ....	4'881'984.— 13'589.60	4'450'000 17'000
	4. Coûts relatifs à des mesures de recherches d'emploi gérées par ARC Emploi.....	<b>23'931'271.75</b>	<b>26'727'000</b> <i>330'000</i>
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.....	695'100.—	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.....	50'080.—	35'000
	3. Emoluments dans le cadre des mesures d'accompagnement et frais de contrôle facturés aux entreprises en cas de constatation de travail au noir.....	496'125.—	550'000
		<b>1'241'305.—</b>	<b>1'330'000</b>
4260	1. Remboursement des frais de fonctionnement des collaborateurs en charge des dossiers ORP-LMMT-IJC par le fonds de compensation de l'assurance-chômage.....	35'237.31	37'000
	2. Retenue parkings privés.....	5'169.—	3'400
	3. Retenue frais de téléphone.....	300.—	300
		<b>40'706.31</b>	<b>40'700</b>
4270	Amendes administratives facturées aux entreprises en cas d'infraction constatée de la loi fédérale sur les mesures d'accompagnement applicables aux travailleurs détachés et aux contrôles des salaires minimaux prévus par les contrats-type de travail (Loi sur le travailleurs détachés, LDét).		
4390	Cotisations prélevées sur les indemnités de chômage et sur les prestations versées aux bénéficiaires de l'APGM et autres revenus (Fonds 2026 APGM).		
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).		

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

5	Comptes 2018		Budget 2018	Comptes 2017
	Charges	Revenus		
4610 Dédommagements de la Confédération .....		3'412'270.95	3'555'100	3'441'154.89
4611 Dédommagements des cantons et des concordats .....		161'219.60	219'800	153'967.97
4612 Dédommagements des communes et associations intercommunales .....		20'650'100.—	20'800'200	20'597'635.—
4613 Indemnités des assurances sociales publiques.....		55'562'637.91	56'659'000	53'139'034.15
4910 Imput int pour prestations de service.....		87'736.—	100'000	93'646.60
4930 Imput int pour frais administratifs et d'exploitation .....		4'270.25	6'400	3'990.20
<b>041 Dir. générale agriculture, viticulture et aff. vétérinaires .....</b>	<b>331'601'811.79</b>		<b>331'681'600</b>	<b>322'816'127.69</b>
			<i>2'541'200</i>	
		<b>294'871'220.77</b>	<b>294'282'700</b>	<b>290'082'853.99</b>
			<i>2'571'000</i>	
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	10'437'696.—		10'182'900	10'004'700.48
			<i>665'700</i>	
3020 Salaires des enseignants.....	4'009'940.90		3'755'600	3'728'556.17
3030 Travailleurs temporaires .....	1'378'436.70		1'353'200	1'345'395.06
			<i>-103'200</i>	
3049 Autres Indemnités .....	12'954.75		12'600	11'702.68
			<i>-1'000</i>	
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....	980'490.25		950'100	929'466.23
			<i>35'200</i>	
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	1'755'783.10		1'810'400	1'659'140.75
			<i>71'500</i>	
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	20'255.04		27'300	21'016.21
			<i>400</i>	
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales.....	342'072.54		333'800	329'417.23
			<i>12'700</i>	
3059 Autres cotisations patronales.....	9'304.01		9'400	8'969.51
			<i>300</i>	
3099 Autres charges de personnel.....	22'104.83		32'000	14'221.95
			<i>-7'300</i>	
3100 Matériel de bureau.....	64'511.12		85'000	92'950.75
			<i>-7'500</i>	
3101 Matériel d'exploitation, fournitures.....	617'499.35		678'900	686'767.21
			<i>-2'500</i>	

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

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2018</b>	<b>Budget 2018</b>
4610	1. Remboursement des traitements des collaborateurs en charge des dossiers ORP-LMMT-IJC par le fonds de compensation de l'assurance-chômage.....	1'236'959.80	1'331'400
	2. Participation du fonds de compensation de l'assurance-chômage aux coûts d'ARC Emploi, organisateur de mesures d'insertion professionnelle au sein de l'ACV.....	913'577.75	878'600
	3. Participation de la Confédération aux coûts salariaux des inspecteurs du marché du travail dans le cadre des mesures d'accompagnement (LDét).....	477'196.20	475'100
	4. Participation de la Confédération aux coûts salariaux des inspecteurs en charge de la lutte contre le travail au noir (LTN).....	328'404.70	390'000
	5. Participation de la Commission fédérale pour la sécurité au travail (CFST) aux coûts salariaux des inspecteurs du travail.....	409'558.70	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.....	46'573.80	80'000
		<b>3'412'270.95</b>	<b>3'555'100</b>
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 réservée aux bénéficiaires visés par l'art. 59d LACI. Voir comptes 3610, 3634, 3635, 3636 et 3637.		
4613	Remboursement de l'intégralité des 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 3613.		
4910	Remboursement du SPEI relatif au financement de la part patronale (taxe prélevée par la Police du commerce selon l'art. 55 LADB) des frais de fonctionnement de la Commission de lutte contre le travail illicite dans le secteur des métiers de bouche et activités analogues. Voir rubrique 044/3910.		
4930	Voir compte 3930.		
	<b>041 Dir. générale agriculture, viticulture et aff. vétérinaires</b>		
3010	Crédit supplémentaire entièrement compensé accordé par la Commission des finances le 11.10.2018 pour réallouer le budget du SCAV entre la DGAV et le SPEI. Concerne les comptes suivants : 3010 - 3030 - 3049 - 3050 - 3052 - 3053 - 3054 - 3059 - 3099 - 3100 - 3101 - 3103 - 3106 - 3111 - 3116 - 3120 - 3130 - 3132 - 3134 - 3137 - 3150 - 3151 - 3156 - 3161 - 3170 - 3181.		
3030	1. Reconnaissance du service en qualité d'établissement d'affectation du service civil.....	8'588.80	20'000
	2. Rémunération du personnel d'appoint nécessaire aux différents domaines du service.....	1'207'353.10	713'200
	3. Rémunération des commissaires et préposés agricoles (environ 220 agents).....	162'494.80	200'000
	4. Budget voté 2018 pour le SCAV (pré-duplo SCAV-DGAV-SPEI).....	—	420'000
		<b>1'378'436.70</b>	<b>1'353'200</b> <i>-103'200</i>
3101	1. Fournitures de nettoyage (réfectoire, internat, etc.).....	9'632.95	10'000
	2. Approvisionnement des domaines.....	536'361.92	562'800
	3. Carburants pour les véhicules de service, bus scolaires et des exploitations pédagogiques (tracteurs, élévateurs, etc.).....	22'830.88	32'500
	4. Matériel et fournitures liés à l'enseignement des travaux pratiques sur bois, métal et formations CEMEF.....	48'673.60	68'000
	5. Budget voté 2018 pour le SCAV (pré-duplo SCAV-DGAV-SPEI).....	—	5'600
		<b>617'499.35</b>	<b>678'900</b> <i>-2'500</i>

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

5	Comptes 2018		Budget 2018	Comptes 2017
	Charges	Revenus		
3102 Imprimés, publications .....	68'541.24		76'000	79'807.50
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	17'228.57		36'000	25'626.86
			-14'200	
3104 Matériel didactique .....	233'355.42		265'000	179'541.90
			-30'000	
3105 Denrées alimentaires.....	689'381.98		648'000	759'176.49
			60'000	
3106 Matériel médical et de laboratoire .....	406'683.23		22'500	18'142.71
			368'500	
3110 Meubles et appareils de bureau.....	33'781.27		81'500	50'133.90
			-45'000	
3111 Machines, appareils et véhicules .....	425'695.91		705'500	258'726.87
			-209'500	
3115 Bétail .....	—		—	-244.25
3116 Appareils médicaux et de laboratoire.....	50'564.83		45'000	3'256.20
			50'000	
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA .....	599'693.31		809'600	598'500.70
			-166'600	

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

Renseignements complémentaires		Comptes 2018	Budget 2018
3102	1. Imprimés et publications pour les formations d'Agrilogie .....	13'123.65	20'000
	2. Imprimés et publications.....	55'417.59	56'000
		<b>68'541.24</b>	<b>76'000</b>
3103	Compensation des comptes 3170 - 3199		
3104	Compensation des comptes 3105 - 3106 - 3130 - 3137 - 3151		
3105	1. Approvisionnement du réfectoire de Marcellin.....	421'024.12	390'000
	2. Approvisionnement du réfectoire de Grange-Verney .....	260'694.12	185'000
	3. Approvisionnement de la cuisine pédagogique du CEMEF. Ecart avec le budget dû au nouveau traitement comptable du matériel pédagogique mis en place en 2018 (compte 3104) .....	7'663.74	73'000
	Crédit supplémentaire entièrement compensé accordé par le Conseil d'Etat le 19.12.2018 pour réattributions dans le groupe 31 et augmentant le budget de ce poste de CHF 60'000.		
		<b>689'381.98</b>	<b>648'000</b> <i>60'000</i>
3106	1. Laboratoire d'œnologie .....	18'926.93	22'500
	2. Laboratoire d'analyses vétérinaires Institut Galli-Valerio. Crédit supplémentaire entièrement compensé accordé par le Conseil d'Etat le 19.12.2018 pour réattributions dans le groupe 31 et augmentant ce budget de CHF 120'000. ....	387'756.30	—
		<b>406'683.23</b>	<b>22'500</b> <i>368'500</i>
3110	Compensation des comptes 3105 - 3106 - 3130 - 3137 - 3151		
3111	1. Machines et matériel d'exploitation (réfectoires et exploitations pédagogiques).....	143'964.66	146'500
	2. Matériel spécialisé pour l'enseignement et la recherche.....	16'343.80	209'000
	3. Remplacement des équipements usagés et équipement en trois étapes de nos salles de classes de tableaux interactifs (répartis de 2018 à 2020).....	116'993.41	180'000
	4. Achat de 4 nouvelles stations météo pour étendre le périmètre vaudois notamment dans les zones viticoles et arboricoles.....	47'030.39	50'000
	5. Achat de balances de précision, de matériel de prélèvement, de stockage et d'envoi d'abeilles domestiques et sauvages. Sont également compris divers pièges à pollen ainsi que les diverses analyses nécessaires au monitoring et au suivi scientifique. ....	31'074.15	60'000
	6. Produits et matériel de lutte contre les épizooties à charge de la Caisse d'Assurance du Bétail (Fonds 2012) .....	70'289.50	40'000
	7. Budget voté 2018 pour le SCAV (pré-duplo SCAV-DGAV-SPEI).....	—	20'000
	Crédit supplémentaire entièrement compensé accordé par le Conseil d'Etat le 28.11.2018 réduisant le budget de CHF 165'000 (transfert au SIPAL) pour la construction d'un laboratoire de produits fermiers sur le site de Grange-Verney. Compensation des comptes 3105 - 3106 - 3130 - 3137 - 3151		
		<b>425'695.91</b>	<b>705'500</b> <i>-209'500</i>
3116	Crédit supplémentaire entièrement compensé accordé par le Conseil d'Etat le 28.11.2018 réduisant le budget de CHF 100'000 (transfert au SIPAL) pour la construction d'un laboratoire de produits fermiers sur le site de Grange-Verney		
3120	Crédit supplémentaire entièrement compensé accordé par le Conseil d'Etat le 28.11.2018 réduisant le budget de CHF 80'000 (transfert au SIPAL) pour la construction d'un laboratoire de produits fermiers sur le site de Grange-Verney		

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

5	Comptes 2018		Budget 2018	Comptes 2017
	Charges	Revenus		
3130 Prestations de services de tiers.....	2'918'207.39		2'797'800 -6'800	2'606'351.68

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

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2018</b>	<b>Budget 2018</b>
3130	1. Frais de port.....	128'626.36	123'000
	2. Frais bancaires et de CCP, incluant les frais retenus pour les paiements par carte de débit/crédit.....	13'579.99	11'700
	3. Frais de téléphone.....	49'129.56	51'900
	4. Frais de représentation.....	124'493.72	134'000
	5. Conseil d'administration Fonds d'investissements agricoles (FIA) - Fonds d'investissement rural (FIR).....	52'687.42	6'000
	6. Commission qualification + secrétariat Prométerre.....	5'400.—	11'000
	7. Surveillance de la formation professionnelle Convention.....	139'278.—	136'100
	8. Experts frais examens (CFC).....	182'359.91	145'000
	9. Frais commission formation professionnelle initiale CFC.....	2'985.64	7'000
	10. Experts frais examen école brevets.....	23'130.52	30'000
	11. Commission des Premiers grands crus.....	79'772.60	50'000
	12. Commission du cadastre viticole.....	5'279.72	2'000
	13. Commission de dégustation AOC.....	9'282.22	1'000
	14. Commission du blocage-financement des vins vaudois.....	1'205.19	5'000
	15. Commission des désignations des vins vaudois.....	-218.85	3'000
	16. Commission d'affermage.....	49'038.80	55'000
	17. Commission de conciliation baux à ferme.....	3'796.44	2'000
	18. Contrôleurs météo-phyto.....	—	800
	19. Contrôleurs cochylis-eudemis.....	—	900
	20. Commission de terminologie agricole.....	4'394.—	2'000
	21. Commission biodiversité.....	1'221.98	2'000
	22. Frais de contentieux et de poursuites.....	998.65	12'000
	23. Emoluments divers.....	703.55	1'000
	24. Cotisations diverses.....	30'702.35	30'600
	25. Frais de nettoyage (réfectoires, internat, etc.).....	23'401.75	38'500
	26. Rémunération des intervenants extérieurs (enseignement). Crédit supplémentaire entièrement compensé accordé par le Conseil d'Etat le 19.12.2018 à des fins de réattributions dans dans le groupe 31 et augmentant le budget de ce poste de CHF 40'000.....	195'182.56	169'000
	27. Emoluments vétérinaires pour les programmes fédéraux et cantonaux d'épidémiosurveillance et de lutte contre les épizooties.....	1'352'088.25	1'222'500
	28. Commission sur l'expérimentation animale et commission de surveillance de la Caisse d'Assurance du Bétail.....	96'528.56	150'000
	29. Frais de transport de sous-produits animaux.....	263'942.55	300'000
	30. ALPA18. Crédit supplémentaire entièrement compensé accordé par le Conseil d'Etat le 19.12.2018 à des fins de réattributions dans dans le groupe 31 et attribuant un budget de CHF 40'000 à ce poste.....	78'271.50	—
	31. Frais de transport divers.....	944.45	2'000
	32. Organisation de congrès.....	—	3'000
	33. Budget lié aux activités du chimiste cantonal rattaché au SPEI en 2019. CHF 89'800 ont été réalloués au SPEI suite au DUPLO du SCAV.....	—	89'800
		<b>2'918'207.39</b>	<b>2'797'800</b> -6'800

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

5	Comptes 2018		Budget 2018	Comptes 2017
	Charges	Revenus		
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	1'217'434.54		1'441'100 <i>-226'700</i>	791'960.34
3134 Primes d'assurances choses.....	5'154.33		32'500 <i>-31'000</i>	28'642.25
3137 Impôts et taxes.....	137'020.67		151'100 <i>8'100</i>	132'331.11
3140 Entretien des terrains.....	1'970.25		5'000	2'019.45
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau.....	50'896.45		93'000 <i>-31'500</i>	19'172.80
3151 Entretien de machines, appareils, véhicules.....	177'535.31		368'000 <i>-196'000</i>	328'896.62
3156 Entretien des appareils médicaux et de laboratoire.....	51'158.92		22'000 <i>37'000</i>	8'252.93
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	18'275.20		24'700	18'275.20
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations.....	145'069.09		163'400 <i>-10'000</i>	163'019.03



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

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2018</b>	<b>Budget 2018</b>
3132	1. Hotelis .....	—	3'000
	2. Projet interdépartemental Restocoll.....	75'491.35	100'000
	3. Boiron.....	71'498.10	23'000
	4. Divers conseils externes.....	563'436.26	160'000
	5. Geoaccorda + gestion et contrôle de la production viti-vinicole. Crédit supplémentaire entièrement compensé réduisant le budget de CHF 111'700 voté par le Conseil d'Etat le 04.07.2018 pour augmentation des coûts de maintenance Accorda (transfert à la DSI).....	23'260.25	400'000
	6. Programmes fédéraux de protection (précédemment au 3636).....	36'230.25	90'000
	7. Cartographie de la plaine de l'Orbe .....	20'000.—	250'000
	8. Projet agriculture et pollinisateurs .....	30'083.35	35'100
	9. Conseils externes dans le domaine vétérinaire.....	397'434.98	330'000
	10. Budget voté 2018 pour le SCAV hors affaires vétérinaires (pré-duplo SCAV-DGAV-SPEI).....	—	50'000
	Crédit supplémentaire entièrement compensé accordé par le Conseil d'Etat le 19.12.2018 réduisant le budget de CHF 105'000 à des fins de réattributions dans le groupe 31. Compensation des comptes 3105 - 3106 - 3130 - 3137 - 3151	<b>1'217'434.54</b>	<b>1'441'100</b> <i>-226'700</i>
3134	Compensation des comptes 3105 - 3106 - 3130 - 3137 - 3151		
3137	1. TVA liée aux prestations du réfectoire et des laboratoires, à la vente des produits des exploitations pédagogiques et du matériel scolaire .....	122'391.67	113'500
	2. Vignettes autoroutières .....	280.—	200
	3. Autres impôts et taxes .....	14'349.—	400
	4. Budget voté 2018 pour le SCAV (pré-duplo SCAV-DGAV-SPEI).....	—	37'000
	Crédit supplémentaire entièrement compensé accordé par le Conseil d'Etat le 19.12.2018 pour réattributions dans le groupe 31 et augmentant le budget de ce poste de CHF 10'000.	<b>137'020.67</b>	<b>151'100</b> <i>8'100</i>
3150	1. Mobilier machines de bureau .....	377.35	5'000
	2. Mobilier enseignement.....	666.30	3'000
	3. Matériel enseignement et recherche.....	20'111.80	17'000
	4. Cuisine du CEMEF de Grange-Verney (réparation des armoires et mise en conformité tant au niveau de la sécurité que de l'hygiène les fours et les plaques de cuisson).....	29'741.—	65'000
	5. Budget voté 2018 pour le SCAV (pré-duplo SCAV-DGAV-SPEI).....	—	3'000
	Compensation des comptes 3105 - 3106 - 3130 - 3137 - 3151	<b>50'896.45</b>	<b>93'000</b> <i>-31'500</i>
3151	1. Entretien machines et matériel d'exploitation réfectoires, internat, Agrilogie, exploitations pédagogiques Marcelin et Grange-Verney.....	148'136.62	127'000
	2. Entretien des véhicules.....	29'398.69	8'000
	3. Budget voté 2018 pour le SCAV (pré-duplo SCAV-DGAV-SPEI).....	—	233'000
	Crédit supplémentaire entièrement compensé accordé par le Conseil d'Etat le 19.12.2018 pour réattributions dans le groupe 31 et augmentant le budget de ce poste de CHF 10'000.	<b>177'535.31</b>	<b>368'000</b> <i>-196'000</i>
3156	Compensation des comptes 3170 - 3199		

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

5	Comptes 2018		Budget 2018	Comptes 2017
	Charges	Revenus		
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais .....	268'268.94		256'000 3'600	278'749.63
3171 Dédommagements - Excursions, voyages scolaires et camps.....	58'541.36		92'000	83'994.98
3180 Réévaluations sur créances.....	66'303.48		—	-31'623.80
3181 Pertes sur créance effectives .....	82'059.50		70'000 -12'000	62'692.85
3199 Autres charges d'exploitation.....	1'158.25		2'000 8'000	3'965.65
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères.....	84.51		—	33.95
3499 Autres charges financières .....	31'104.71		—	32'836.66
3500 Attributions aux financements spéciaux, capitaux de tiers.....	—		—	17'951.88
3511 Attributions aux fonds du capital propre.....	—		—	109'026.46
3610 Dédommagements à la Confédération.....	—		70'000	—
3611 Dédommagements aux cantons et aux concordats .....	409'819.90		100'000	106'304.80
3612 Dédommagements aux communes et associations intercommunales.	246'364.15		329'000	164'141.80
3634 Subventions accordées aux entreprises publiques.....	986'112.20		1'157'500	1'223'673.15
3635 Subventions accordées aux entreprises privées.....	143'825.—		410'000	80'000.—

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

Renseignements complémentaires		Comptes 2018	Budget 2018
3170	1. Frais de transports véhicules privés.....	228'248.34	140'000
	2. Frais de repas et d'hôtel.....	34'555.25	40'000
	3. Autres frais.....	5'465.35	—
	4. Budget voté 2018 pour le SCAV (pré-duplo SCAV-DGAV-SPEI).....	—	76'000
	Crédit supplémentaire entièrement compensé accordé par le Chef de département le 19.12.2018 pour réattributions dans le groupe 31 et augmentant le budget de CHF 7'000.		
		<b>268'268.94</b>	<b>256'000</b> 3'600
3199	Crédit supplémentaire entièrement compensé accordé par le Chef de département le 19.12.2018 pour réattributions dans le groupe 31 et augmentant le budget de CHF 8'000.		
3634	1. Conférence des directeurs cantonaux de l'agriculture.....	—	2'500
	2. Frais des institutions de crédits agricoles (FIA-FIR).....	890'000.—	900'000
	3. Participation cantonale à la Caisse d'Assurance du Bétail pour les pertes d'animaux de rente.....	86'988.45	245'000
	4. Participation cantonale pour l'exploitation d'un laboratoire régional en cas d'événements de type B.....	9'123.75	10'000
		<b>986'112.20</b>	<b>1'157'500</b>
3635	1. Programmes fédéraux de protection (biodiversité du sol).....	36'000.—	60'000
	2. Contribution efficience des ressources.....	47'825.—	50'000
	3. FIBL (CHF 240'000 imputés au compte 3636 par erreur).....	60'000.—	300'000
		<b>143'825.—</b>	<b>410'000</b>

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

5	Comptes 2018		Budget 2018	Comptes 2017
	Charges	Revenus		
3636 Subventions accordées aux org privées à but non lucratif.....	12'492'228.91		12'613'200 -250'000	10'761'559.04

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

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2018</b>	<b>Budget 2018</b>
3636	1. Groupement suisse pour l'agriculture de montagne (SAB).....	27'000.—	27'000
	2. Dépannage agricole et familial.....	400'000.—	350'000
	3. El Changins.....	1'275'000.—	1'275'000
	4. Aviforum.....	25'700.—	20'100
	5. AGORA (examens brevets-maîtrises agricoles + cours OPD).....	37'475.—	55'000
	6. Vulgarisation agricole et viticole.....	2'690'658.—	2'680'000
	7. AGRIDEA.....	—	4'500
	8. Cours et conférences agricoles APV.....	22'000.—	20'000
	9. Ecole à la ferme + Agriviva.....	85'216.45	120'000
	10. Agence régionale pour la qualité de l'hygiène alimentaire (ARQHA).....	325'000.—	325'000
	11. Cultures maraîchères suisses (CCM).....	16'517.—	16'900
	12. Vulgarisation arboricole.....	360'000.—	360'000
	13. Vulgarisation maraîchère.....	280'000.—	280'000
	14. Apiculture.....	43'724.—	55'200
	15. Gest'Alpe.....	304'266.—	300'000
	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.....	1'035'204.—	840'000
	19. Promotion de l'image de l'agriculture.....	1'154'073.—	1'200'000
	20. CoBrA, contrôle des exploitations agricoles.....	1'198'393.40	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.....	158'018.95	162'000
	24. Marchés, études & projets de développement agricole (PDRA).....	218'857.40	800'000
	25. Projet Sentinelle EERV.....	120'000.—	120'000
	26. Projet KTI sols plaine de l'Orbe.....	231'286.—	50'000
	27. Biodiverger et permajardin.....	143'000.—	280'000
	28. Irrigation.....	44'815.—	29'500
	29. GIVT Truffes.....	16'400.—	12'000
	30. Avenant convention OCA AF.....	280'000.—	280'000
	31. Démarcation viande de porc + ICAOC.....	15'400.—	50'000
	32. Projet maladie du bois vigne.....	69'503.95	120'000
	33. Export lait.....	—	345'000
	34. BioVaud.....	13'000.—	45'000
	35. FIBL (budget au compte 3635, erreur d'imputation).....	240'000.—	—
	36. Fonds maraîcher cantonal.....	67'274.50	—
	37. Divers.....	40'071.70	—
	38. Budget 2018 voté pour le SCAV (pré-duplo SCAV-DGAV-SPEI).....	96'054.85	145'000
	39. Compensation du déficit 2018 du FIR.....	121'319.71	—
	40. Transparence du marché laitier.....	500'000.—	—
	Crédit supplémentaire entièrement compensé accordé par le Conseil d'Etat le 18.01.2019 réduisant le budget de CHF 250'000 en faveur des JOJ2020.		
		<b>12'492'228.91</b>	<b>12'613'200</b> <i>-250'000</i>

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

5	Comptes 2018		Budget 2018	Comptes 2017
	Charges	Revenus		
3637 Subventions accordées aux ménages privés.....	38'850'528.63		40'255'000 <i>71'000</i>	36'028'967.20
3640 Réévaluations, prêts PA.....	225'000.—		—	—
3707 Subventions à redistribuer - Ménages privés.....	250'833'715.75		249'300'000 <i>2'500'000</i>	248'981'958.92
3900 Imput int pour l'approvisionn en matériel et en marchandises.....	8'000.—		8'000	8'000.—
4120 Concessions.....		3'000.—	—	6'000.—
4210 Emoluments pour actes administratifs.....		512'356.80	657'000	609'945.90
4220 Taxes et subventions aux frais de pension.....		—	5'000	1'765.50

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

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2018</b>	<b>Budget 2018</b>
3637	1. Aides individuelles économiques.....	821'350.—	850'000
	2. Aides individuelles en montagne.....	—	20'000
	3. Conversion arboricole.....	80'358.—	178'000
	4. Contributions aux surfaces sous conventions (protection de la nature) - entièrement compensé par la Direction générale de l'environnement (DGE). ....	497'032.25	500'000
	5. Contributions réseaux écologiques - compensé à 90% par la Confédération (voir compte 4610).....	11'807'062.75	12'300'000
	6. Contributions art. 62a LEaux (nitrates) - entièrement compensé par la Confédération 75% (voir compte 4610) et les communes 25% (voir compte 4612).....	1'085'357.25	1'100'000
	7. Contributions compensation autoroute - entièrement compensé par la Confédération (voir compte 4610).....	12'723.—	20'000
	8. Contributions art. 62a LEaux (Boiron) - entièrement compensé par la Confédération (voir compte 4610).....	249'574.30	300'000
	9. Préservation des ressources naturelles - compensé à environ 80% par la Confédération (voir compte 4610).....	5'418'095.90	6'100'000
	10. Contributions bio, sols, vergers.....	1'100'921.30	900'000
	11. Contributions à la qualité du paysage - compensé à 90% par la Confédération.....	17'541'773.38	17'800'000
	12. Pacage franco-suisse.....	149'607.50	150'000
	13. Contributions projet agroécologique montagne.....	—	20'000
	14. Budget voté 2018 pour les Affaires vétérinaires.....	15'673.—	17'000
	15. Crédit supplémentaire entièrement compensé accordé par le Conseil d'Etat le 28.11.2018 pour la distribution d'aides individuelles au montant de CHF 71'000 suite aux dégâts causés par le gel sur les cultures maraîchères et viticoles en 2017.....	71'000.—	—
		<b>38'850'528.63</b>	<b>40'255'000</b> <i>71'000</i>
3707	1. Aides à la reconversion professionnelle.....	—	100'000
	2. Contribution paysage cultivé (sans estivage).....	24'835'478.40	24'000'000
	3. Contribution d'estivage.....	14'094'865.30	14'400'000
	4. Contribution sécurité approvisionnement (sans cultures particulières).....	114'548'037.55	116'800'000
	5. Contribution cultures particulières.....	17'164'588.—	17'000'000
	6. Contribution biodiversité (sans mise en réseau).....	26'494'611.40	27'000'000
	7. Contribution système de production.....	40'587'412.40	38'000'000
	8. Contribution transition.....	7'974'323.80	8'000'000
	9. Contribution efficience des ressources.....	5'134'398.90	4'000'000
	Crédit supplémentaire entièrement compensé accordé par la Commission des finances le 29.11.2018 augmentant le budget des paiements directs de CHF 2'500'000.-.		
		<b>250'833'715.75</b>	<b>249'300'000</b> <i>2'500'000</i>
4210	1. Emoluments fonciers (CHF 54'760.40 non comptabilisés en actif transitoire à encaisser sur 2019).....	—	140'000
	2. Emoluments Commission affermage (perte de CHF 14'788.80 non comptabilisée en transitoire).....	—	10'000
	3. Emoluments prestations viti-vinicoles.....	39'500.—	40'000
	4. Emoluments OTerm.....	6'900.—	7'000
	5. Emoluments permis de traiter.....	—	500
	6. Emoluments hors zone à bâtir.....	—	12'000
	7. Blocage-financement.....	—	14'000
	8. Emoluments améliorations foncières.....	95'075.—	100'000
	9. Autorisations diverses - Affaires vétérinaires.....	194'910.—	213'500
	10. Décisions du vétérinaire cantonal.....	92'232.80	88'000
	11. Certificats sanitaires.....	53'289.30	30'000
	12. Expertises vétérinaires diverses.....	2'724.30	2'000
	13. Contrôles vétérinaires officiels.....	27'535.40	—
	14. Vente de matériel scolaire (erreur d'imputation).....	190.—	—
		<b>512'356.80</b>	<b>657'000</b>

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

5	Comptes 2018		Budget 2018	Comptes 2017
	Charges	Revenus		
4221 Paiement pour prestations particulières .....		1'262'058.55	1'224'000	1'252'050.25
4230 Frais d'écolage.....		603'063.20	400'000	423'766.80
4250 Ventes.....		1'255'825.80	1'807'900	1'266'956.83
4260 Remboursements et participations de tiers.....		1'423'874.70	1'952'000	1'278'296.13
4309 Autres revenus d'exploitation.....		2'890'582.41	2'411'000	2'475'214.91
4390 Autres revenus.....		354.70	—	30.—
4401 Intérêts des créances et comptes courants.....		—	1'000	607.15
4450 Revenus provenant de prêts PA.....		26'659.40	—	24'609.75
4470 Loyers et fermages des biens-fonds PA.....		18'335.—	18'500	18'335.—
4471 Paiement pour appartements de service PA.....		58'735.—	155'900	102'722.—
4472 Paiement pour utilisations des immeubles PA.....		79'507.35	90'700	78'872.60
4500 Prélèvements sur les fin spéciaux des capitaux de tiers.....		350'045.12	190'600	—
4510 Prélèvements sur les financements spéciaux du capital propre.....		67'274.50	—	81'715.70
4511 Prélèvements provenant de fonds, capital propre.....		361'319.39	—	—
4610 Dédommagements de la Confédération.....		32'334'382.10	33'135'000	30'310'733.55
4611 Dédommagements des cantons et des concordats.....		689'124.—	770'000	945'827.—
4612 Dédommagements des communes et associations intercommunales.....		228'326.40	275'000	203'452.05
4614 Indemnités des entreprises publiques.....		16'200.—	—	9'048.—
4630 Subventions de la Confédération.....		401'736.60	689'100	637'507.95
			71'000	



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

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2018</b>	<b>Budget 2018</b>
4221	1. Recettes réfectoire Marcelin .....	846'395.25	900'000
	2. Recettes réfectoire Grange-Verney .....	380'450.60	300'000
	3. Recettes cuisine pédagogique CEMEF.....	35'212.70	24'000
		<b>1'262'058.55</b>	<b>1'224'000</b>
4250	1. Vente matériel pédagogique .....	286'475.50	266'500
	2. Vente des produits des exploitations agricole, viticole et arboricole.....	969'350.30	1'541'400
		<b>1'255'825.80</b>	<b>1'807'900</b>
4260	1. Retenue sur les paiements directs (remboursements frais de contrôles) ; comprend par erreur le budget de CHF 500'000 pour l'apport de la Confédération pour les contributions de surface qui auraient dû être au budget du compte 4610.....	1'388'787.—	1'890'000
	2. Remboursements de tiers.....	15'411.05	19'000
	3. Remboursements frais de contentieux et de poursuites.....	—	2'500
	4. Remboursements excursions, voyages d'étude et camps (participation des élèves).....	12'776.65	32'000
	5. Retenue frais de téléphone.....	6'900.—	7'500
	6. Perte des abeilles (FVSA) (Fonds 2011).....	—	1'000
		<b>1'423'874.70</b>	<b>1'952'000</b>
4471	1. Paiement pour appartement de service.....	58'735.—	109'900
	2. Retenue pour logement de service.....	—	46'000
		<b>58'735.—</b>	<b>155'900</b>
4472	1. Location salles de cours/gym Marcelin .....	1'215.10	14'200
	2. Location salles de cours/gym Grange-Verney .....	4'195.—	17'000
	3. Hébergement élèves.....	3'445.—	12'000
	4. Hébergement externes Grange-Verney .....	—	7'000
	5. Hébergement externes Marcelin.....	—	500
	6. Loyers provenant des biens-fonds du PA (locataires de locaux à Marcelin et Grange-Verney).....	25'070.—	30'000
	7. Retenue loyer Etat .....	45'582.25	10'000
		<b>79'507.35</b>	<b>90'700</b>
4610	1. Contributions réseaux écologiques (voir 3637.5).....	10'551'090.10	11'070'000
	2. Contributions art.62a LEaux (nitrates) (voir 3637.6).....	857'030.90	825'000
	3. Contributions compensation autoroute (voir 3637.7).....	12'723.—	20'000
	4. Contributions art.62a LEaux (Boiron) (voir 3637.8).....	262'369.80	300'000
	5. Préservation des ressources naturelles (voir 3637.9).....	4'419'495.40	4'920'000
	6. Contributions à la qualité du paysage (voir 3637.11).....	15'734'640.65	16'000'000
	7. Contributions de surface (budgeté par erreur au compte 4260).....	497'032.25	—
		<b>32'334'382.10</b>	<b>33'135'000</b>
4630	1. Contrôles de la vendange .....	—	208'000
	2. Contrôle organismes nuisibles.....	211'933.20	405'000
	3. Projet agriculture et pollinisateurs.....	3'500.—	76'100
	4. Programmes de développement de l'espace rural .....	102'491.50	—
	5. Subvention fédérale - Exploitation agricole de Grange-Verney.....	12'811.90	—
	6. Crédit supplémentaire entièrement compensé accordé par le Conseil d'Etat le 28.11.2018 pour la distribution d'aides individuelles au montant de CHF 71'000 par fondssuisse suite aux dégâts causés par le gel sur les cultures maraîchères et viticoles en 2017.....	71'000.—	—
		<b>401'736.60</b>	<b>689'100</b> <i>71'000</i>

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

5	Comptes 2018		Budget 2018	Comptes 2017
	Charges	Revenus		
4701 Subventions à redistribuer reçues des cantons et concordats .....		250'833'715.75	249'300'000 <i>2'500'000</i>	248'981'958.92
4990 Autres imputations internes.....		1'454'744.—	1'200'000	1'373'438.—
<b>042 Service de l'éducation physique et du sport.....</b>	<b>9'951'486.95</b>		<b>9'439'100</b> <i>800'000</i>	<b>8'563'041.78</b>
		<b>2'428'097.15</b>	<b>2'305'900</b>	<b>2'357'929.65</b>
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	2'266'307.65		2'280'800	2'287'920.49
3030 Travailleurs temporaires .....	301'703.70		322'900	290'838.35
3049 Autres Indemnités .....	1'704.20		4'800	2'571.33
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs .....	160'161.38		157'300	159'797.18
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	290'640.95		287'400	284'813.94
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	3'177.63		5'900	3'248.94
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales.....	56'255.89		55'800	56'732.92
3059 Autres cotisations patronales.....	19'616.73		1'700	1'545.93
3099 Autres charges de personnel.....	5'276.10		9'000	989.10
3100 Matériel de bureau.....	8'252.95		14'000	6'489.85
3101 Matériel d'exploitation, fournitures.....	—		—	327.40
3102 Imprimés, publications .....	988.15		2'100	1'278.55
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	2'140.40		4'900	2'210.—
3104 Matériel didactique .....	445'578.45		446'000 <i>-9'800</i>	359'744.10
3110 Meubles et appareils de bureau.....	9'258.80		— <i>9'800</i>	—
3111 Machines, appareils et véhicules .....	1'645.05		10'200	5'263.40
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA .....	—		900	—
3130 Prestations de services de tiers.....	117'171.89		139'400	126'266.80
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	145'501.55		126'500	121'605.63
3138 Cours, examens et conseils.....	8'934.50		6'000	5'672.87
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau .....	213.25		—	—
3151 Entretien de machines, appareils, véhicules .....	430.80		1'500	432.—
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations .....	20'245.85		14'700	13'933.05
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais .....	69'014.95		110'500	101'143.94

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

Renseignements complémentaires		Comptes 2018	Budget 2018
4701	Crédit supplémentaire entièrement compensé accordé par la Commission des finances le 29.11.2018 augmentant le budget des paiements directs de CHF 2'500'000.-.		
	<b>042 Service de l'éducation physique et du sport</b>		
3059	Personnel occasionnel : erreur d'imputation. Ce montant aurait dû être comptabilisé au compte 3170.4 et non au compte 3059.....	18'093.50	—
	Cotisations effectives .....	1'523.23	1'700
		<b>19'616.73</b>	<b>1'700</b>
3104	1. Achat et remplacement du petit matériel d'éducation physique.....	389'907.85	374'000
	2. Documents didactiques et de prévention, dont manuels Jeunesse+Sport pour CHF 30'491.70 (compensation au compte 4231) .....	55'670.60	72'000
	Crédit supplémentaire entièrement compensé de Fr. 9'800.00 accordé par le Chef de département le 6.11.2018 pour l'achat de mobilier et l'installation de stores (Voir compte 3110).		
		<b>445'578.45</b>	<b>446'000</b> -9'800
3110	Crédit supplémentaire entièrement compensé de Fr. 9'800.00 accordé par le Chef de département le 6.11.2018 pour l'achat de mobilier et l'installation de stores (Voir compte 3104).		
3130	1. Frais de port.....	27'112.13	34'000
	2. Téléphone, télécommunication.....	8'757.90	15'000
	3. Frais de représentation. ....	34'639.63	37'700
	4. Frais d'organisation de congrès.....	14'854.50	21'000
	5. Commissions extraparlimentaires.....	2'869.34	5'200
	6. Cotisations.....	400.—	700
	7. Intervenants extérieurs.....	28'033.34	25'000
	8. Transport par des tiers.....	505.05	800
		<b>117'171.89</b>	<b>139'400</b>
3132	1. Matériel imprimé.....	10'940.84	25'000
	2. Séminaires fédérations internationales. ....	40'926.—	41'100
	3. Guide développement durable. ....	—	5'000
	4. Etude impact AISTS.....	5'385.—	5'400
	5. Evénement dans le cadre des JO 2018 .....	6'742.30	50'000
	6. Divers dont un guide de développement durable pour les organisateurs de manifestations sportives (Fr. 15'000.00) ainsi que les frais liés à la candidature pour l'obtention des championnats du monde de cyclisme 2020 (Fr. 55'829.70). ....	81'507.41	—
		<b>145'501.55</b>	<b>126'500</b>
3170	1. Transport des collaborateurs du service.....	40'626.05	50'000
	2. Transport conférence des chefs de file EPS .....	1'233.—	3'000
	3. Autres transports .....	—	2'000
	4. Transport personnel auxiliaire Jeunesse+Sport (aurait dû inclure le montant de CHF 18'093.50 comptabilisé par erreur sur le compte 3059).....	12'404.—	38'000
	5. Frais d'hébergement et de repas des collaborateurs du service (Fr. 4'738.75), frais de séances SEPS (Fr. 6'731.55), séances chefs de file (Fr. 1'061.60).....	12'531.90	14'000
	6. Repas personnel auxiliaire Jeunesse+Sport.....	2'220.—	3'500
		<b>69'014.95</b>	<b>110'500</b>

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

5	Comptes 2018		Budget 2018	Comptes 2017
	Charges	Revenus		
3171 Dédommagements - Excursions, voyages scolaires et camps.....	583'808.35		684'000	543'072.30
3180 Réévaluations sur créances.....	—		—	4'940.—
3199 Autres charges d'exploitation.....	5'299.75		10'800	7'473.15
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères.....	—		—	-5.50
3499 Autres charges financières.....	-0.50		—	—
3611 Dédommagements aux cantons et aux concordats.....	22'499.03		40'000	20'562.95
3612 Dédommagements aux communes et associations intercommunales..	2'202'929.50		2'165'000	2'022'553.80
3636 Subventions accordées aux org privées à but non lucratif.....	3'202'730.—		2'537'000	2'131'619.31
			<i>800'000</i>	
4231 Taxes de cours.....		367'799.15	351'000	451'824.45
4250 Ventes.....		7'500.—	400	42.—
4260 Remboursements et participations de tiers.....		840'705.65	769'500	772'024.10
4611 Dédommagements des cantons et des concordats.....		8'454.35	30'000	14'296.10
4630 Subventions de la Confédération.....		1'203'638.—	1'155'000	1'119'743.—

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

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2018</b>	<b>Budget 2018</b>
3171	1. Location de matériel pour cours spéciaux.....	—	1'000
	2. Journées sportives écoles professionnelles.....	11'460.—	15'000
	3. Location de terrains (Fr. 14'774.75) et de matériel (Fr. 380.00) pour les cours Jeunesse+Sport.....	15'124.75	27'000
	4. Jeunesse+Sport : transport et remontées mécaniques et journées préparatoires sport de neige.....	48'525.95	67'000
	5. Jeunesse+Sport : frais de repas et d'hôtel pour la formation des cadres et frais de repas pour les commissions des disciplines sportives.....	239'869.45	380'000
	6. Jeunesse+Sport : camps des clubs (remboursement par la Fondation "Fonds du sport vaudois", voir remarque au compte 4260, Fr. 103'018.20) et camps annoncés par le SEPS (Groupe utilisateurs 4 J+S, voir compte 4630 : Fr. 16'458.00).....	119'476.20	147'000
	7. Actions conduites par le secteur pédagogique : Journée suisse de sport scolaire (Fr. 5'615.00), journées cantonales (Fr. 8'354.00), CHESS - Championnat des écoles secondaires supérieures (Fr. 10'083.00).....	24'052.—	47'000
	8. Formation Jeunesse+Sport assurée par l'ISSUL (Compensation par le compte 4630).....	125'300.—	—
		<b>583'808.35</b>	<b>684'000</b>
3612	1. Indemnisation des moniteurs pour le sport scolaire facultatif (SSF).....	589'998.50	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.....	1'389'489.—	1'325'000
	3. Camps sportifs scolaires, montant à la charge du SEPS.....	223'442.—	250'000
		<b>2'202'929.50</b>	<b>2'165'000</b>
3636	1. Actions de soutien à la formation des moniteurs de sport des adultes, aux clubs sportifs et au sport des adultes.....	40'000.—	73'000
	2. Soutien au sport scolaire (dont Journée suisse du sport scolaire 2018).....	2'000.—	201'000
	3. Manifestations sportives internationales répétitives.....	739'500.—	644'500
	4. Manifestations sportives internationales ponctuelles.....	295'000.—	190'000
	5. Fédérations internationales : aide à l'installation (y compris loyer en retour pour Fr. 38'160.00 compensation par le compte 4260).....	401'000.—	253'800
	6. Promotion et organisation : ThinkSport (Cluster Sport).....	250'000.—	250'000
	7. Promotion et organisation : COJOJ 2020.....	155'230.—	420'000
	8. Infrastructures : centre mondial de tir à l'arc.....	100'000.—	100'000
	9. Infrastructures sportives régionales.....	—	124'700
	10. Congrès sportifs internationaux et divers.....	220'000.—	280'000
	11. Crédit supplémentaire entièrement compensé de Fr. 1'000'000.00 accordé par le Conseil d'Etat le 28.11.2018 pour une contribution complémentaire en faveur du Comité d'organisation des JOJ 2020.....	1'000'000.—	—
	Compensation de Fr. 200'000.00 pour le crédit supplémentaire des JOJ 2020	<b>3'202'730.—</b>	<b>2'537'000</b> <i>800'000</i>
4260	1. Remboursement par la Fondation "Fonds du sport vaudois" de biens et prestations mis à disposition par le SEPS.....	106'600.—	124'900
	2. Remboursement par 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).....	655'650.—	632'800
	3. Autres remboursements (journées préparatoires de sport de neige, facturation de matériel cassé, remboursement de frais divers, dont téléphones des collaborateurs). Les recettes du parking sont désormais comptabilisées par la DGIP.....	3'958.60	11'800
	4. Autres remboursements : aide à l'installation (loyers) en retour : Fr. 38'160.00 et charges sociales auxiliaires (Fr. 36'337.05).....	74'497.05	—
		<b>840'705.65</b>	<b>769'500</b>
4630	Subventions de la Confédération pour les camps Jeunesse+Sport et les cours de cadres Jeunesse+Sport		

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

5	Comptes 2018		Budget 2018	Comptes 2017
	Charges	Revenus		
023 Service de la population.....	175'463'158.73		177'005'200 <i>2'918'300</i>	194'174'529.32
		90'347'806.54	93'388'400 <i>3'165'300</i>	103'400'822.80
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	16'074'922.09		16'369'800 <i>-280'000</i>	15'816'357.20
3030 Travailleurs temporaires .....	1'256'233.70		952'200 <i>280'000</i>	1'025'049.66
3049 Autres Indemnités .....	36'870.39		40'600	50'047.60
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs .....	1'092'185.79		1'070'200	1'052'677.95
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	2'006'847.33		2'027'200	1'943'496.19
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	22'663.53		26'100	21'991.37
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales.....	384'102.85		382'300	373'077.04
3059 Autres cotisations patronales.....	10'427.27		11'000	10'163.02
3090 Formation et perfectionnement du personnel .....	1'125.50		—	1'425.60
3099 Autres charges de personnel.....	10'496.69		13'100	11'689.50
3100 Matériel de bureau.....	133'746.40		190'000 <i>-22'300</i>	121'165.57
3102 Imprimés, publications .....	76'498.20		113'100 <i>-40'000</i>	80'225.45
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	8'487.08		17'200	9'186.27
3109 Autres charges de matériel et de marchandises.....	16.45		—	—
3110 Meubles et appareils de bureau.....	31'424.95		— <i>45'300</i>	23'681.95
3111 Machines, appareils et véhicules .....	—		—	10'539.—
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA .....	5'221.85		16'000	5'512.85
3130 Prestations de services de tiers.....	766'274.77		838'700 <i>-30'000</i>	741'242.02

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

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2018</b>	<b>Budget 2018</b>
<b>023 Service de la population</b>			
3010	Compensation du compte 3030 de CHF 280'000.- pour le personnel auxiliaire employé en remplacement sur les postes fixes qui n'ont pas été repourvus immédiatement et remplacés par des postes auxiliaires.		
3030	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 280'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 14.11.2018 pour le personnel auxiliaire employé en remplacement sur les postes fixes qui n'ont pas été repourvus immédiatement et remplacés par des postes auxiliaires.		
3100	Compensation de CHF 6'300.- sur compte 3110 Mobilier de bureau pour l'aménagement du nouvel état civil Vully la Broye. Compensation de CHF 16'000.- sur compte 3110 Mobilier de bureau en remplacement du mobilier défectueux.		
3102	Compensation en faveur de la DSI de CHF 40'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 31.10.2018 pour la mise en place des cyber-prestations pour les administrés et front office pour les communes.		
3110	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 6'300.- accordé par le Chef de département le 12.03.2018 pour l'acquisition de mobilier dans le nouvel office de l'état civil Vully la Broye. Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 16'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 04.07.2018 pour le remplacement du mobilier défectueux. Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 23'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 07.11.2018 pour l'achat de mobilier.		
3120	Disponible budgétaire de CHF 10'778.- lié à la numérisation des documents qui a considérablement réduit les coûts de destruction des documents confidentiels.		
3130	1. Participations aux conférences fédérales annuelles des autorités de surveillance de l'état civil, des naturalisations et des documents d'identité.....	34'154.70	35'600
	2. Envois d'actes suite aux commandes par internet. Ces frais sont partiellement refacturés et récupérés sous la rubrique 4260. Frais de compte liés aux règlements par cartes Postfinance et cartes de crédit. Consommations téléphoniques ordinaires et téléphones cellulaires. ....	405'876.87	418'400
	3. Commission cantonale consultative des immigrés (CCCI) : Jetons de présence, publications et imprimés, organisation des assises par le bureau cantonal de l'intégration (BCI). Augmentation du nombre de séances (plénières et de sous-commissions) passant de 11 séances en 2018 contre 9 en 2017.....	54'535.65	46'500
	4. Cotisations aux associations des services cantonaux de migration, cotisation annuelle à la conférence des autorités de surveillance de l'état civil et cotisation annuelle à l'association des services cantonaux des passeports.....	17'863.—	17'700
	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, rue 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.....	235'409.60	241'500
	6. Le Groupe d'Accueil et d'Action Psychiatrique (GRAAP) a été mandaté pour assumer l'acheminement du courrier interne. (la répartition budgétaire entre les deux mandats du GRAPP aux comptes 3132 et 3130 n'a pas été correctement évaluée).....	18'434.95	79'000
	Compensation en faveur de la DSI de CHF 30'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 31.10.2018 pour la mise en place des cyber-prestations pour les administrés et front office pour les communes.		
		<b>766'274.77</b>	<b>838'700</b> -30'000

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

5	Comptes 2018		Budget 2018	Comptes 2017
	Charges	Revenus		
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	373'685.51		517'800 -200'000	345'894.30
3133 Charges d'utilisations informatiques.....	—		—	200.—
3135 Charges de prestations de service pour personnes en garde.....	2'508'066.47		2'452'900	2'480'341.96
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau .....	19'436.80		21'500	9'932.65
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	1'079'064.80		1'094'000	1'071'031.95
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations .....	30'268.53		30'500	31'979.40
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais .....	60'021.80		48'200	68'202.83
3180 Réévaluations sur créances.....	-31'293.25		—	78'097.35
3181 Pertes sur créance effectives .....	—		—	4'553.—
3199 Autres charges d'exploitation.....	78'316.07		81'200	46'822.—
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères.....	-1.51		—	-0.28
3499 Autres charges financières .....	1.40		—	-0.62
3612 Dédommagements aux communes et associations intercommunales.	2'699'484.30		1'725'000	2'539'851.40
3631 Subventions accordées aux cantons et aux concordats .....	—		—	2'579'089.90



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

Renseignements complémentaires		Comptes 2018	Budget 2018
3132	1. Frais d'interprètes en matière d'asile et mandats du bureau cantonal de l'intégration. ....	18'385.35	47'800
	2. Reprise du module ZivisPro (registres à numériser) Le module ZivisPro ne sera plus accessible avec l'entrée en vigueur de la nouvelle gestion électronique du SPOP. Certains registres (Lausanne et Prilly) doivent être conservés et numérisés. Une société externe a été mandatée. ....	20'000.—	20'000
	3. 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.....	335'300.16	250'000
	4. Compensation en faveur de la DSI de CHF 200'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 09.05.2018 pour la mise en place des cyber-prestations pour les administrés et front office pour les communes.....	—	200'000
		<b>373'685.51</b>	<b>517'800</b> -200'000
3135	1. Frais de détention et médicaux en lien avec la détention administrative des étrangers en situation illégale. Le dépassement budgétaire est lié à la quote-part du canton de Vaud de 51.9 % du déficit de l'établissement concordataire Frambois LMC qui s'est clôturé avec un déficit supérieur à celui budgété. La quote-part provisionnée dans les comptes du SPOP fin 2017 était de CHF 143'569.- selon les prévisions budgétaires, alors que la quote-part réelle du déficit 2017 enregistrée en 2018 a été de CHF 253'564.12. Refacturation partielle des frais de détention à la Confédération au compte 4610.....	2'178'878.47	2'070'000
	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 le centre préfinancé sis à 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 2018, des intérêts inférieurs au budgétisé génèrent un résultat bénéficiaire.....	329'188.—	382'900
		<b>2'508'066.47</b>	<b>2'452'900</b>
3160	Surestimation des charges d'immeubles		
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 2018 la charge est estimée à CHF 2'736'171.-. Le résultat de l'exercice est toutefois diminué par un écart favorable sur le transitoire de l'année 2017 de CHF 36'686.70. La dotation budgétaire de CHF 1'725'000.- est insuffisante et engendre l'écart par rapport au budgétisé. L'ajustement de la dotation pourrait se faire au niveau du Budget 2020.		

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

5	Comptes 2018		Budget 2018	Comptes 2017
	Charges	Revenus		
3634 Subventions accordées aux entreprises publiques.....	138'711'067.29		142'574'700 <i>1'694'700</i>	156'037'123.53
3635 Subventions accordées aux entreprises privées.....	126'244.—		612'600	138'218.60
3636 Subventions accordées aux org privées à but non lucratif.....	6'484'213.57		4'719'300 <i>1'470'600</i>	6'315'484.55
3637 Subventions accordées aux ménages privés.....	1'407'038.11		1'060'000	1'130'178.56

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

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2018</b>	<b>Budget 2018</b>
3634	<p>COASI : Cette rubrique enregistre la subvention versée à l'EVAM. Malgré un effectif en légère hausse par rapport au budgétisé (le prévisionnel était arrêté sur un effectif moyen de 5'625 personnes à prendre en charge, le réalisé s'est établi à 5'697 personnes, soit 72 personnes de plus en moyenne annuelle), l'exercice enregistre une moindre dépense de l'ordre de CHF 5,4 mios entièrement due à une baisse des frais variables. Ce résultat favorable s'explique par une moindre consommation de soins LAMal et hors LAMal. Au demeurant le résultat final est influencé par une hausse des dépenses en matière d'intégration qui ramène l'économie de charges à CHF 3,8 mios. ....</p> <p>BCI : Le montant du crédit supplémentaire demandé a été calculé sur la base des estimations du 3ème trimestre fournies par l'EVAM, besoins financiers qui ont été revus à la baisse en fin d'année, d'où une demande de crédit supplémentaire supérieure aux sommes effectivement versées.....</p> <p>Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 1'694'700.- accordé par la Commission des finances le 31.10.2018 pour le versement compensatoire reçu du SEM pour 2017, en 2018, et reversé pour le financement de mesures d'intégration en faveur des réfugiés et des personnes au bénéfice d'une admission provisoire.</p>	<p>135'967'943.69</p> <p>2'743'123.60</p> <p><b>138'711'067.29</b></p>	<p>141'349'700</p> <p>1'225'000</p> <p><b>142'574'700</b> 1'694'700</p>
3635	BCI : Une partie des produits de la part de la Confédération ont été moins élevés que ceux budgétés au compte 4630. Diminution partielle des charges en fonction.		
3636	<p>BCI : Subvention accordée aux institutions membres de la Communauté d'Intérêt pour la Formation Élémentaire des Adultes (CIFÉA) en faveur de l'intégration des réfugiés et des admis provisoires.</p> <p>Ce dépassement est contre-balancé par le compte 3635, les subventions accordées aux organisations privées ont été plus élevées que celles budgétées et celles aux entreprises privées moins élevées.</p> <p>Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 1'470'600.- accordé par la Commission des finances le 31.10.2018 pour le versement compensatoire reçu du SEM pour 2017, en 2018, et reversé pour le financement de mesures d'intégration en faveur des réfugiés et des personnes au bénéfice d'une admission provisoire.</p>		
3637	<p>1. Frais aéroportuaires.....</p> <p>2. Frais de transport en Suisse.....</p> <p>3. Aide au retour individuel.....</p> <p>4. Frais d'escorte ou d'accompagnement.....</p> <p>5. Frais documents de voyage.....</p> <p>6. Viatique.....</p> <p>7. Frais de voyage vers l'étranger.....</p> <p>8. Mandat pour le Service social international (SSI) dans le cadre de l'accueil et de l'accompagnement des NEM/Dublin.....</p> <p>9. Frais d'annulation de vol par la Confédération. 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 2018. 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.....</p> <p>10. Frais Night stop.....</p> <p>11. OIM conseil en vue du retour.....</p> <p>Dépassement budgétaire en lien avec le surplus de refacturation des frais de renvoi à la Confédération pour un montant de CHF 200'000 au compte 4610.</p>	<p>150'062.40</p> <p>3'855.30</p> <p>145'219.90</p> <p>73'043.43</p> <p>7'656.20</p> <p>1'126.05</p> <p>400'415.70</p> <p>157'439.—</p> <p>158'307.70</p> <p>122'708.40</p> <p>187'204.03</p> <p><b>1'407'038.11</b></p>	<p>110'000</p> <p>5'000</p> <p>100'000</p> <p>80'000</p> <p>7'000</p> <p>8'000</p> <p>250'000</p> <p>200'000</p> <p>—</p> <p>150'000</p> <p>150'000</p> <p><b>1'060'000</b></p>

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

5	Comptes 2018		Budget 2018	Comptes 2017
	Charges	Revenus		
4210 Emoluments pour actes administratifs .....		15'500'144.14	15'618'900	14'122'217.48
4260 Remboursements et participations de tiers.....		66'260.54	125'500	73'086.93
4290 Autres taxes.....		0.05	—	331'704.25
4309 Autres revenus d'exploitation.....		976'600.—	1'450'000	1'549'650.40
4390 Autres revenus.....		41'108.85	115'000	125'963.40
4610 Dédommagements de la Confédération .....		760'352.80	550'000	1'044'586.50
4611 Dédommagements des cantons et des concordats .....		—	—	68'700.—
4613 Indemnités des assurances sociales publiques.....		54'591.45	—	—
4614 Indemnités des entreprises publiques.....		—	—	18'000.—

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

Renseignements complémentaires		Comptes 2018	Budget 2018
4210	1. Emoluments naturalisations.....	3'078'380.—	1'641'400
	2. Emoluments documents d'identité Adaptation selon les comptes 2015 - 2016 et maintien du budget 2018, malgré les projections basées sur les dates d'échéance des passeports indiquant une baisse considérable pour 2017 et 2018. ....	3'496'650.84	6'468'900
	3. Emoluments administratifs état civil.....	3'286'778.41	2'784'300
	4. Emoluments administratifs asile.....	74'152.—	50'000
	5. Emoluments administratifs étrangers.....	5'564'182.89	4'674'300
		<b>15'500'144.14</b>	<b>15'618'900</b>
4260	Diminution des frais d'envois en recommandé refacturés aux administrés (actes, passeports...) remis aux guichets. En lien avec le disponible budgétaire sous le compte 3130 prestations de service des tiers (frais de port).		
4309	Cette rubrique enregistre deux 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, Lausanne-Chablais, Leysin, Ste-Croix). Le deuxième flux est variable et représente la compensation des intérêts pesant sur un des quatre centres mentionnés plus haut (Lausanne/Av. du Chablais 49). A noter que depuis la fin de 2017 cette rubrique n'enregistre plus le flux des remboursements de la dette postposée de l'EVAM. Ainsi, l'écart constaté s'explique par la disparition de ce montant variable de l'ordre de CHF 0.4 mio qui jusqu'ici alimentait ce compte. A noter que la correction budgétaire correspondante a été faite au budget 2019 ramené de CHF 1'450'000.- à CHF 1'030'400.-.		
4610	1. Frais documents de voyage.....	2'505.60	2'000
	2. Frais escorte accompagnement.....	40'600.—	15'000
	3. Voyage vers étranger.....	130'947.20	10'000
	4. Aide au retour individuel.....	70'700.—	20'000
	5. Détention LMC RA (hors cas LEtr).....	515'600.—	503'000
		<b>760'352.80</b>	<b>550'000</b>
4613	CSR : Centre Social Régional remboursement aide au retour		



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

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2018</b>	<b>Budget 2018</b>
4630	<p>COASI : 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 raison de ces limitations, en 2018 l'effectif donnant droit à des indemnités fédérales a fortement baissé eu égard à la réduction des nouvelles demandes d'asile (qui influencent le forfait administratif ainsi que le forfait d'aide sociale) ainsi qu'à un faible niveau de décisions de renvois exécutoires (qui influencent le forfait d'aide d'urgence). Ainsi l'effectif prévisionnel donnant droit à un forfait était estimé à 3'333 personnes en moyenne annuelle et dans la réalité le volume moyen s'est établi à 3'111. De l'autre côté on estimait à 65 le volume mensuel des forfaits d'aide d'urgence, dans la réalité nous en avons eu 48. Ces deux surestimations expliquent le manco constaté sur les produits fédéraux liés au domaine de l'asile et de l'aide d'urgence à hauteur de CHF 5,3 mios.....</p> <p>BCI : Subvention de la Confédération pour les programmes d'intégration, en lien avec les rubriques 3634, 3635 et 3636. ....</p> <p>Compensation de CHF 3'165'300.- du crédit supplémentaire lié aux comptes 3634 et 3636, accordé par la Commission des finances le 31.10.2018, subvention compensatoire supplémentaire 2017 reçue en 2018 versée par la Confédération pour le financement de mesures d'intégration en faveur des réfugiés. Le montant du crédit supplémentaire demandé a été calculé sur la base des estimations du 3ème trimestre fournies par l'EVAM, besoins financiers qui ont été revus à la baisse en fin d'année, d'où une demande de crédit supplémentaire supérieure aux sommes effectivement versées.</p> <p>SEM : subvention CVR .....</p> <p>SEM : subvention asile administrative</p> <p>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>62'306'235.—</p> <p>9'721'800.71</p> <p>213'369.—</p> <p>707'344.—</p> <p><b>72'948'748.71</b></p>	<p>67'663'000</p> <p>6'736'100</p> <p>240'000</p> <p>889'900</p> <p><b>75'529'000</b> 3'165'300</p>
 <b>044 Service de la promotion de l'économie et de l'innovation</b>			
3010	<p>1. Compensation du compte 3030 pour CHF 38'800.-</p> <p>2. Compensation du compte 3132 pour CHF 40'000.-</p> <p>3. Compensation des comptes 3030 - 3050 - 3052 - 3053 - 3054 pour un total de CHF 47'400.-</p> <p>4. Compensation du compte 042/3636 pour un total de CHF 300'000.- (JOJ 2020)</p> <p>5. Crédit supplémentaire entièrement compensé accordé par la Commission des finances le 11.10.2018 pour réallouer le budget du SCAV entre la DGAV et le SPEI.</p> <p>Concerne les comptes suivants : 3010 - 3030 - 3049 - 3050 - 3052 - 3053 - 3054 - 3059 - 3099 - 3100 - 3101 - 3103 - 3106 - 3111 - 3116 - 3120 - 3130 - 3132 - 3134 - 3137 - 3150 - 3151 - 3156 - 3161 - 3170 - 3181.</p>		

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

5	Comptes 2018		Budget 2018	Comptes 2017
	Charges	Revenus		
3030 Travailleurs temporaires .....	210'264.40		30'000 <i>174'200</i>	141'062.23
3049 Autres Indemnités .....	3'444.50		5'000 <i>1'000</i>	4'922.45
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs .....	516'508.33		590'300 <i>-30'600</i>	567'120.84
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension .....	983'028.—		1'105'300 <i>-63'200</i>	1'103'963.83
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents .....	10'353.96		22'900 <i>-200</i>	11'411.74
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales .....	180'297.92		204'000 <i>-10'600</i>	200'992.94
3059 Autres cotisations patronales .....	4'882.98		5'800 <i>-300</i>	5'476.96
3090 Formation et perfectionnement du personnel .....	753.—		—	—
3099 Autres charges de personnel .....	10'375.35		5'000 <i>7'300</i>	4'839.15
3100 Matériel de bureau .....	21'666.58		20'000 <i>7'500</i>	11'130.75
3101 Matériel d'exploitation, fournitures .....	1'408.73		— <i>2'500</i>	—
3102 Imprimés, publications .....	75'200.90		48'000 <i>27'000</i>	31'292.10
3103 Littérature spécialisée, magazines .....	6'666.75		6'500 <i>4'200</i>	4'136.50
3104 Matériel didactique .....	332.40		—	—
3106 Matériel médical et de laboratoire .....	446'785.06		720'000 <i>-248'500</i>	652'495.37
3110 Meubles et appareils de bureau .....	9'746.—		— <i>12'000</i>	12'026.—
3111 Machines, appareils et véhicules .....	9'308.57		12'000 <i>4'500</i>	44'141.79
3113 Matériel informatique .....	94.70		—	—
3116 Appareils médicaux et de laboratoire .....	435'489.85		780'000 <i>-175'000</i>	758'487.77
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA .....	74'058.21		2'500 <i>86'600</i>	3'619.55
3130 Prestations de services de tiers .....	297'688.10		343'500 <i>47'800</i>	234'201.96



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

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2018</b>	<b>Budget 2018</b>
3030	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 38'800.- accordé par le Conseil d'Etat le 26.09.2018 pour engager du personnel auxiliaire supplémentaire (ainsi que les comptes de charges sociales). Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 47'400.- accordé par le Conseil d'Etat le 28.11.2018 pour engager du personnel auxiliaire supplémentaire (ainsi que les comptes de charges sociales).		
3049	1. Indemnités forfaitaires pour frais professionnels des apprenti-e-s.....	3'120.—	3'900
	2. Indemnités pour travail de nuit, du samedi, du dimanche et des jours fériés versées principalement aux inspecteurs de la Police du commerce.....	324.50	1'100
		<b>3'444.50</b>	<b>5'000</b> <i>1'000</i>
3102	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 27'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 14.11.2018 pour rééditer les brochures du service et imprimer des cartes de visites suite au DUPLO.		
3110	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 12'000.- accordé par le Chef de Département le 17.10.2018 pour l'achat de mobilier.		
3116	Compensation du compte 3132 pour CHF 25'000.-.		
3130	1. Frais de port.....	63'608.23	40'000
	2. Frais de téléphone.....	27'968.21	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 actions de promotion mises sur pied directement par le Service, pour le compte du Conseil d'Etat, émargent également à cette rubrique.....	124'511.02	185'000
	4. Commission d'examen LADB (Loi sur les auberges et les débits de boissons) et commission LPros (Loi sur l'exercice de la prostitution) .....	4'195.94	10'000
	5. Frais de contentieux. Y compris les indemnités de dépens à payer en cas de recours admis à l'encontre d'une décision rendue par le service. ....	5'279.95	14'000
	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.....	5'385.—	5'000
	6.7. Suisse Tourisme.....	15'610.—	16'000
	6.8. Switzerland Global Enterprise - S-GE (anciennement OSEC - Office suisse d'expansion commerciale).....	3'231.—	3'300
	6.9 Nouvelles cotisations non budgétées de l'OFKO suite DUPLO. ....	1'890.—	—
	7. Frais de transport effectué par des tiers (en cas de déménagement/déplacement/débaras de bureaux/dossiers) .....	2'731.80	3'000
	8. Ecritures correctives 2018 DUPLO SCAV.....	2'656.95	2'500
	Compensation du compte 3102 de CHF 27'000.-.		
	Compensation du compte 3110 de CHF 12'000.-.		
		<b>297'688.10</b>	<b>343'500</b> <i>47'800</i>

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

5	Comptes 2018		Budget 2018	Comptes 2017
	Charges	Revenus		
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	974'999.90		900'000 <i>75'000</i>	656'114.71
3137 Impôts et taxes.....	22'969.45		25'000 <i>1'900</i>	21'782.89
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau .....	818.20		2'000 <i>1'500</i>	769.70
3151 Entretien de machines, appareils, véhicules .....	228'347.08		5'000 <i>206'000</i>	2'014.10
3156 Entretien des appareils médicaux et de laboratoire .....	88'397.91		211'500 <i>-42'000</i>	157'241.85
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations .....	57'480.73		54'000 <i>10'000</i>	44'496.—
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais .....	233'789.80		269'700 <i>3'400</i>	256'529.29
3180 Réévaluations sur créances.....	4'520.15		—	547'346.95
3181 Pertes sur créance effectives .....	68'786.90		75'000 <i>12'000</i>	69'031.15
3199 Autres charges d'exploitation.....	1'510.70		2'000	1'219.25
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères.....	-215.78		—	1'301.83
3499 Autres charges financières .....	-766.80		—	-385.66
3511 Attributions aux fonds du capital propre.....	3'884'922.—		4'000'000	4'064'297.—
3602 Parts de revenus destinées aux comm/assoc intercommunales.....	2'726'493.25		2'700'000	2'666'938.80
3610 Dédommagements à la Confédération.....	28'628.85		35'000	21'599.95
3632 Subventions accordées aux communes et ass intercommunales .....	1'956'101.05		400'000	393'287.65
3634 Subventions accordées aux entreprises publiques.....	14'269'878.60		13'950'000	13'420'872.—

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

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2018</b>	<b>Budget 2018</b>
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).....	77'129.40	180'000
	2. Statistiques conjoncturelles et sectorielles.....	66'133.—	75'000
	3. Maintenance et développement du système d'information (SI) du service.....	38'784.56	50'000
	4. Etudes/enquêtes/évaluations dont certaines liées au tourisme.....	200'898.44	85'000
	5. Renouvellement de la signalisation touristique du canton de Vaud. Complément pour la signalisation autoroutière.....	500'000.—	500'000
	6. Nouveaux mandats liés à l'OFCO suite DUPLO.....	80'135.10	10'000
	7. Mandat de la Police cantonale du commerce.....	11'919.40	—
	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 25'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 21.11.2018 pour un mandat d'accompagnement de l'OFCO (mise en oeuvre norme ISO).		
	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 40'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 28.11.2018 pour un mandat avec Fribourg pour un soutien aux inspecteurs de l'OFCO.		
		<b>974'999.90</b>	<b>900'000</b> <i>75'000</i>
3170	1. Frais de déplacements et pour usage de véhicules privés.....	192'152.31	217'500
	2. Frais de repas et d'hôtel.....	41'637.49	52'200
		<b>233'789.80</b>	<b>269'700</b> <i>3'400</i>
3511	Attribution au fonds pour la protection de la jeunesse et en faveur de l'enfance malheureuse et abandonnée, en vertu de l'article 59 al. 3 de la Loi sur la protection des mineurs (LProMin) qui stipule que 20% du montant des taxes perçues sur les loteries, lotos et tombolas (compte 4130) sert à alimenter ce fonds (Fonds 3022).		
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). Financement de projet régionaux et cantonaux.		
3634	1. Organismes de promotion cantonaux, intercantonaux et actions de promotion.....	8'399'877.—	8'750'000
	2. Projets régionaux et cantonaux.....	511'731.60	200'000
	3. Prestataires de services aux entreprises.....	2'206'270.—	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 (compte 4309.1).....	3'130'000.—	3'000'000
	5. Honoraires versés à la Coopérative vaudoise de promotion du cautionnement (CVC) pour le traitement des dossiers.....	22'000.—	—
		<b>14'269'878.60</b>	<b>13'950'000</b>

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

5	Comptes 2018		Budget 2018	Comptes 2017
	Charges	Revenus		
3635 Subventions accordées aux entreprises privées.....	12'419'740.60		14'299'800	13'231'299.85
3640 Réévaluations, prêts PA .....	-96'600.—		200'000	-96'600.—
3702 Subventions à redistribuer - Comm et assoc intercommunales.....	144'612.—		100'000	24'737.—
3704 Subventions à redistribuer - Entreprises publiques.....	81'500.—		100'000	100'000.—
3705 Subventions à redistribuer - Entreprises privées.....	739'401.55		1'385'000	993'503.25
3910 Imput int pour prestations de service.....	87'736.—		100'000	93'646.60
4120 Concessions.....		5'547'561.70	5'400'000	5'489'649.95
4130 Parts de revenus à des loteries, Sport-Toto, paris.....		19'943'352.43	20'000'000	20'321'484.99
4210 Emoluments pour actes administratifs .....		3'412'762.05	2'927'000	3'154'438.92
4230 Frais d'écolage.....		28'314.—	20'000	30'456.—
4250 Ventes.....		8'547.—	15'000	11'273.50

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

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2018</b>	<b>Budget 2018</b>
3635	1. Organismes de promotion cantonaux, intercantonaux et actions de promotion.....	1'296'409.—	1'083'000
	2. Organismes régionaux.....	1'452'550.—	1'630'000
	3. Projets régionaux et cantonaux.....	2'032'948.90	3'798'600
	4. Prestataires de services aux entreprises.....	387'000.—	650'000
	5. Projets d'entreprises. Augmentation pour répondre à la croissance continue du nombre de projets à soutenir.....	4'440'368.70	4'888'200
	6. Pertes sur cautionnements.....	50'000.—	250'000
	7. Coopération technique.....	550'000.—	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 (compte 4309.1).....	1'090'596.—	—
	9. Fonds de soutien en faveur des PME industrielles vaudoises. Aides à fonds perdus allouées par le biais du Fonds de soutien à l'industrie vaudoise (Fonds 3033).....	568'268.—	1'500'000
	10. Fonds de soutien en faveur des PME industrielles vaudoises. Aides à fonds perdus comptabilisées par erreur sur le Fonds 1000 au lieu du Fonds de soutien à l'industrie vaudoise (Fonds 3033).....	551'600.—	—
		<b>12'419'740.60</b>	<b>14'299'800</b>
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 (040/4910).		
4120	Taxe sur la vente 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.		
4130	Taxe sur les jeux de loteries, les lotos et les tombolas. Voir le commentaire du compte 3511.		
4210	1. Commissions fixes sur cautionnements du fonds de soutien à l'industrie.....	2'532.—	—
	2. Emoluments et contributions perçus par la Police cantonale du commerce (PCC).....	2'177'636.80	1'900'000
	3. Emoluments perçus par l'Inspection des denrées alimentaires et des eaux.....	1'231'263.95	1'027'000
	4. Emoluments perçus par le Bureau Cantonal des Poids et Mesures.....	1'329.30	—
		<b>3'412'762.05</b>	<b>2'927'000</b>
4230	L'organisation des examens professionnels en vue de l'obtention du certificat cantonal d'aptitude pour exploiter un établissement public est déléguée à Gastrovaud qui rétrocède au canton 10% des émoluments d'inscription par module pour lui permettre de couvrir ses propres frais.		
4250	Produit de la vente des cartons de lotos officiels que la Police cantonale du commerce (PCC) est chargée de faire imprimer (frais de prise en charge à la rubrique 3102).		

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

5	Comptes 2018		Budget 2018	Comptes 2017
	Charges	Revenus		
4260 Remboursements et participations de tiers.....		82'925.53	62'700	74'749.52
4309 Autres revenus d'exploitation.....		908'144.70	4'156'000	888'911.13
4390 Autres revenus.....		250.—	—	—
4511 Prélèvements provenant de fonds, capital propre .....		587'736.—	1'500'000	1'986'509.—
4700 Subventions à redistribuer reçues de la Confédération .....		965'513.55	—	—
4701 Subventions à redistribuer reçues des cantons et concordats .....		—	1'585'000	1'118'240.25

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

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2018</b>	<b>Budget 2018</b>
4260	1. Remboursements de subventions et récupérations sur cautionnements honorés précédemment.....	25'082.03	30'000
	2. Jetons de présence et défraiements.....	50'358.—	25'000
	3. Frais de poursuite récupérés.....	823.15	—
	4. Retenues frais de téléphone.....	2'500.—	2'400
	5. Participation demandée aux collaborateurs-trices pour la mise à disposition d'une place de parc sur emplacement privé.....	1'187.35	2'000
	6. Retenues frais de téléphone.....	2'975.—	3'300
		<b>82'925.53</b>	<b>62'700</b>
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.....	—	22'000
	3. Indemnité de perception de la taxe communale sur les ventes de boissons alcooliques à l'emporter.....	75'589.75	74'000
	4. Couverture des frais de rappel en cas de relance des factures non payées dans les délais impartis.....	14'596.70	20'000
	5. Revenus des analyses privées de l'Inspection des denrées alimentaires et des eaux.....	147'609.35	715'000
	6. Revenus liés aux contrôles du Bureau cantonal des poids et mesures.....	670'348.90	325'000
		<b>908'144.70</b>	<b>4'156'000</b>
4700	Le budget de CHF 1'585'000.- a été mis par erreur sous le comptes 4701.		
4701	Le budget de CHF 1'585'000.- concerne dans les faits le compte 4700, il s'agit d'une erreur.		

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

5		Comptes 2018	
		Charges	Revenus
<b>Récapitulation</b>			
039	Secrétariat général du DEIS .....	3'355'210.45	147'681.45
040	Service de l'emploi .....	127'163'702.62	100'361'067.88
041	Dir. générale agriculture, viticulture et aff. vétérinaires .....	331'601'811.79	294'871'220.77
042	Service de l'éducation physique et du sport.....	9'951'486.95	2'428'097.15
023	Service de la population.....	175'463'158.73	90'347'806.54
044	Service de la promotion de l'économie et de l'innovation.....	49'188'407.93	31'485'106.96
	Totaux .....	696'723'778.47	519'640'980.75
	Excédent des revenus sur les charges .....		177'082'797.72
	Excédent des charges sur les revenus .....		
	Sommes égales .....	696'723'778.47	696'723'778.47



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

Budget 2018		Crédits supplémentaires 2018		Comptes 2017	
Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3'379'700	133'600	—	—	3'151'650.47	202'526.36
124'972'500	100'206'200	—	—	121'447'260.55	98'258'202.65
331'681'600	294'282'700	2'541'200	2'571'000	322'816'127.69	290'082'853.99
9'439'100	2'305'900	800'000	—	8'563'041.78	2'357'929.65
177'005'200	93'388'400	2'918'300	3'165'300	194'174'529.32	103'400'822.80
51'919'000	35'665'700	-976'900	—	49'386'070.95	33'075'713.26
698'397'100	525'982'500	5'282'600	5'736'300	699'538'680.76	527'378'048.71
	172'414'600	453'700			172'160'632.05
698'397'100	698'397'100	5'736'300	5'736'300	699'538'680.76	699'538'680.76

**Département des infrastructures et des ressources humaines**

6	Comptes 2018		Budget 2018	Comptes 2017
	Charges	Revenus		
<b>6 Département des infrastructures et des ressources humaines .....</b>	<b>598'306'545.45</b>		<b>592'929'900</b> <i>8'921'200</i>	<b>567'733'206.28</b>
		<b>169'451'319.65</b>	<b>143'437'200</b> <i>5'771'100</i>	<b>158'477'237.52</b>
<b>045 Secrétariat général du DIRH .....</b>	<b>58'696'593.99</b>		<b>59'878'800</b> <i>-51'900</i>	<b>52'659'175.16</b>
		<b>8'683'870.72</b>	<b>7'899'400</b> <i>233'100</i>	<b>8'757'119.75</b>
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	10'938'584.40		11'558'300 <i>-187'000</i>	11'007'266.44
3030 Travailleurs temporaires .....	357'080.90		310'000 <i>76'300</i>	364'255.87
3049 Autres Indemnités .....	10'520.—		11'700	8'528.—
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs .....	714'783.25		737'200 <i>1'200</i>	710'573.65
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	1'339'261.40		1'418'200 <i>2'200</i>	1'345'578.63
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	162'111.06		170'900 <i>200</i>	164'626.71
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales.....	250'117.41		261'900 <i>400</i>	251'912.69
3059 Autres cotisations patronales.....	6'821.39		7'500	6'861.65
3090 Formation et perfectionnement du personnel .....	8'000.—		— <i>8'000</i>	—
3099 Autres charges de personnel.....	34'588.65		27'900 <i>6'000</i>	27'142.55

**Département des infrastructures et des ressources humaines**

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2018</b>	<b>Budget 2018</b>
<b>6</b>	<b>Département des infrastructures et des ressources humaines</b>		
	Charge nette du département.....	428'855'225.80	449'492'700
	<b>045 Secrétariat général du DIRH</b>		
3010	Compensation des comptes 045/3106, 045/3110 et 048/3144 de CHF 111'000.- pour le réaménagement de la garderie Carambole et l'équipement de défibrillateurs au SG-DIRH. Compensation des comptes 045/3030, 045/3099 et 045/3110 de CHF 68'000.- pour des réallocations financières sur diverses rubriques du SG-DIRH. Compensation du compte 045/3090 de CHF 8'000.- pour le remboursement de frais de formation par l'OAJE		
	1. Secrétariat général (SG, CAMAC, OIT).....	5'670'860.—	5'923'400
	2. Unité de conseil et d'appui (UCA).....	776'088.10	821'800
	3. Office d'accueil de jour des enfants (OAJE).....	1'376'318.40	1'491'200
	4. Garderies de l'Etat.....	3'115'317.90	3'321'900
		<b>10'938'584.40</b>	<b>11'558'300</b>
			-187'000
3030	Crédit supplémentaire de CHF 18'300.- totalement compensé, accordé par le Conseil d'Etat le 28.03.2018 pour les besoins supplémentaires de personnel dans le traitement des dossiers CAMAC liés aux contrôles de présence d'amiante dans les bâtiments. Crédit supplémentaire de CHF 58'000.- totalement compensé, accordé par le Conseil d'Etat le 21.11.2018 pour l'engagement de personnel auxiliaire à l'OAJE et lors de remplacements ponctuels et imprévus dans les garderies.		
	1. Personnel astreint au service civil engagé par l'Office de l'information sur le territoire (OIT).....	2'938.35	20'000
	2. Personnel auxiliaire CAMAC, OIT et OAJE.....	85'142.45	38'000
	3. Personnel auxiliaire des garderies et personnel intérimaire spécialisé.....	269'000.10	252'000
		<b>357'080.90</b>	<b>310'000</b>
			76'300
3049	Indemnités de formation des apprenti(e)s SG, OIT et garderies		
3050	Crédit supplémentaire de CHF 1'200.- totalement compensé, accordé par le Conseil d'Etat le 28.03.2018, charges sociales liées au besoin de personnel supplémentaire CAMAC pour les dossiers liés à l'amiante (voir rubrique 3030)		
3052	Crédit supplémentaire de CHF 2'200.- totalement compensé, accordé par le Conseil d'Etat le 28.03.2018, charges sociales liées au besoin de personnel supplémentaire CAMAC pour les dossiers liés à l'amiante (voir rubrique 3030)		
3053	Crédit supplémentaire de CHF 200.- totalement compensé, accordé par le Conseil d'Etat le 28.03.2018, charges sociales liées au besoin de personnel supplémentaire CAMAC pour les dossiers liés à l'amiante (voir rubrique 3030)		
3054	Crédit supplémentaire de CHF 400.- totalement compensé, accordé par le Conseil d'Etat le 28.03.2018, charges sociales liées au besoin de personnel supplémentaire CAMAC pour les dossiers liés à l'amiante (voir rubrique 3030)		
3090	Crédit supplémentaire de CHF 8'000.- totalement compensé, accordé par la Cheffe de département le 05.12.2018 pour financer le remboursement de frais de formation par l'OAJE.		
3099	Crédit supplémentaire de CHF 6'000.- totalement compensé, accordé par le Conseil d'Etat le 21.11.2018, complément pour la Conférence annuelle du département organisée à l'attention de l'ensemble du personnel du DIRH.		
	1. Secrétariat général et UCA.....	30'513.60	23'200
	2. Office d'accueil de jour des enfants (OAJE).....	1'163.—	1'500
	3. Garderies de l'Etat.....	2'912.05	3'200
		<b>34'588.65</b>	<b>27'900</b>
			6'000

**Département des infrastructures et des ressources humaines**

6	Comptes 2018		Budget 2018	Comptes 2017
	Charges	Revenus		
3100 Matériel de bureau.....	41'116.95		67'300	42'386.55
3101 Matériel d'exploitation, fournitures.....	16'182.—		38'700	16'072.02
3102 Imprimés, publications.....	814'349.07		988'400	861'066.05
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	10'288.87		16'800	10'053.44
3104 Matériel didactique.....	16'986.63		19'000	13'935.50
3105 Denrées alimentaires.....	233'398.30		273'000	243'961.30
3106 Matériel médical et de laboratoire.....	18'507.05		9'000	6'117.50
			14'000	
3110 Meubles et appareils de bureau.....	20'936.65		—	10'649.90
			21'500	
3111 Machines, appareils et véhicules.....	20'012.30		13'500	6'956.75
			11'500	
3112 Vêtements, linge, rideaux.....	4'180.70		6'000	2'974.45
			1'200	

**Département des infrastructures et des ressources humaines**

Renseignements complémentaires		Comptes 2018	Budget 2018
3100	1. Fournitures courantes économat, rouleaux de papier et films pour impressions de plans .....	25'735.10	49'300
	2. Fourniture toner et encre pour imprimantes du département .....	15'381.85	18'000
		<b>41'116.95</b>	<b>67'300</b>
3101	1. Fourniture de bornes et couvercles pour les points limites, carburant véhicule de service (OIT).....	5'213.72	12'500
	2. Produits de nettoyage et d'entretien, fournitures de matériel d'emballage et de conservation pour les garderies de l'Etat .....	10'913.38	26'200
	3. Petit matériel d'exploitation OAJE .....	54.90	—
		<b>16'182.—</b>	<b>38'700</b>
3102	1. Imprimés, reliure et reprographie de l'Etat-major du SG, de la communication et du bureau lié à la présidence du CE .....	4'414.15	74'500
	2. Frais de publication des avis d'enquêtes dans la Feuille des avis officiels (CAMAC) .....	808'806.85	905'000
	3. Imprimés et héliographie de l'Office de l'information sur le territoire (OIT) .....	1'072.12	2'000
	4. Mémentos et fiches (UCA) .....	—	6'500
	5. Imprimés divers pour les garderies de l'Etat .....	55.95	400
		<b>814'349.07</b>	<b>988'400</b>
3104	Matériel didactique, jeux, livres, matériel de bricolage des garderies		
3105	Achats de denrées alimentaires et fourniture de repas élaborés par une entreprise spécialisée externe pour les garderies de l'Etat.		
3106	Crédit supplémentaire de CHF 14'000.- totalement compensé, accordé par le Conseil d'Etat le 04.07.2018 pour l'équipement de défibrillateurs et petites pharmacies de secours au SG, à l'UCA et à l'OAJE.		
	1. Equipement de défibrillateurs et pharmacies de secours.....	12'597.35	—
	2. Produits pharmaceutiques et de soins d'hygiène corporelle pour les garderies .....	5'909.70	9'000
		<b>18'507.05</b>	<b>9'000</b>
			<b>14'000</b>
3110	Crédit supplémentaire de CHF 2'500.- totalement compensé, accordé par la Cheffe de département le 23.04.2018 pour l'acquisition de mobilier à l'OIT. Crédit supplémentaire de CHF 15'000.- totalement compensé, accordé par le Conseil d'Etat le 04.07.2018 pour le réaménagement des locaux de la garderie Carambole et la création d'une nouvelle nurserie. Crédit supplémentaire de CHF 4'000.- totalement compensé, accordé par le Conseil d'Etat le 21.11.2018 pour l'achat de mobilier et assises ergonomiques au SG et pour les garderies.		
	1. Mobilier ergonomique (bureaux à hauteur réglables et chaises spéciales) au SG et étagères OIT .....	3'644.35	—
	2. Mobilier et équipement nouvelle nurserie à la garderie Carambole, assises ergonomiques pour le personnel éducatif des deux garderies.....	17'292.30	—
		<b>20'936.65</b>	<b>—</b>
			<b>21'500</b>
3111	Crédit supplémentaire de CHF 11'500.- totalement compensé, accordé par la Cheffe de département le 23.04.2018 pour l'achat d'un nouveau scanner de plans à l'OIT.		
	1. Fournitures pour matériel de mesures géomatiques (OIT) .....	11'490.50	3'000
	2. Appareils ménagers et d'équipement, poussettes et accessoires pour les garderies de l'Etat .....	8'145.95	10'500
	3. Achat d'une machine à café pour les salles de conférence P001 et P002 .....	375.85	—
		<b>20'012.30</b>	<b>13'500</b>
			<b>11'500</b>
3112	Crédit supplémentaire de CHF 1'200.- totalement compensé, accordé par le Conseil d'Etat le 04.07.2018 pour des fournitures supplémentaires liées à la création d'une nouvelle nurserie à la garderie Carambole. Achat de vêtements de rechange, tabliers, bavettes, coussins et draps pour les garderies		

**Département des infrastructures et des ressources humaines**

6	Comptes 2018		Budget 2018	Comptes 2017
	Charges	Revenus		
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA .....	28'887.90		31'600	35'242.65
3130 Prestations de services de tiers.....	413'607.88		445'100	439'099.39
			<i>6'000</i>	
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	411'954.74		504'500	508'213.40
3134 Primes d'assurances choses.....	2'917.59		5'000	2'558.95
3137 Impôts et taxes.....	72'924.25		90'000	89'584.09
3140 Entretien des terrains.....	895.10		3'800	180.90
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau .....	6'952.23		9'400	8'650.55
3151 Entretien de machines, appareils, véhicules .....	14'559.40		22'000	12'959.64
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	278'898.20		279'500	242'856.40
			<i>600</i>	

**Département des infrastructures et des ressources humaines**

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2018</b>	<b>Budget 2018</b>
3120	1. Consommation d'eau, d'électricité et de chauffage à distance pour la garderie Mosaique.....	23'211.60	25'100
	2. Taxes d'élimination des déchets des garderies de l'Etat .....	5'501.55	6'500
	3. Elimination des déchets confidentiels UCA .....	174.75	—
		<b>28'887.90</b>	<b>31'600</b>
3130	Crédit supplémentaire de CHF 6'000.- totalement compensé, accordé par le Conseil d'Etat le 04.07.2018 pour les frais de déplacement du mobilier et du réaménagement de la garderie Carambole suite à la création d'une nouvelle nurserie.		
	1. Frais de port et d'envoi de courrier et colis.....	47'147.58	51'500
	2. Frais du CCP.....	1'977.97	3'500
	3. Frais de téléphone .....	34'160.38	32'800
	4. Frais de représentation .....	11'806.65	17'800
	5. Frais d'organisation de congrès .....	12'275.60	12'500
	6. Frais de commissions extra-parlementaires.....	2'207.90	5'000
	7. Frais de contentieux et poursuites.....	3'598.70	4'500
	8. Cotisations diverses.....	265'179.90	279'200
	9. Frais de nettoyage garderies de l'Etat, par des entreprises spécialisées externes .....	28'576.40	37'700
	10. Frais de transports par tiers (déplacement mobilier garderie Carambole) .....	6'676.80	600
		<b>413'607.88</b>	<b>445'100</b> <i>6'000</i>
3132	1. Secrétariat général.....	396'904.74	469'500
	2. Office d'accueil de jour des enfants (OAJE).....	15'050.—	35'000
		<b>411'954.74</b>	<b>504'500</b>
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		
3137	TVA forfaitaire due sur les prestations facturées par l'Office de l'information sur le territoire		
3150	1. Secrétariat général et UCA.....	3'053.60	8'400
	2. OAJE.....	2'000.—	—
	3. Garderies de l'Etat .....	1'898.63	1'000
		<b>6'952.23</b>	<b>9'400</b>
3151	1. Maintenance du matériel d'impression de plans, GPS, entretien véhicule de service (OIT).....	7'889.25	14'500
	2. Entretien de l'équipement des garderies de l'Etat (lave-vaisselle, lave-linge, chauffe-plats, etc.).....	6'670.15	7'500
		<b>14'559.40</b>	<b>22'000</b>
3160	Crédit supplémentaire de CHF 600.- totalement compensé, accordé par le Conseil d'Etat le 04.07.2018 pour la location d'un local à poussettes pour la garderie Carambole		
	1. Secrétariat général et UCA.....	75'608.20	76'100
	2. Office d'accueil de jour des enfants (OAJE).....	106'630.35	107'300
	3. Garderie Carambole .....	96'659.65	96'100
		<b>278'898.20</b>	<b>279'500</b> <i>600</i>

**Département des infrastructures et des ressources humaines**

6	Comptes 2018		Budget 2018	Comptes 2017
	Charges	Revenus		
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations .....	61'928.56		102'200 -4'000	64'849.03
3169 Autres loyers et frais d'utilisation.....	—		30'900 -10'000	-26'522.40
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais .....	50'541.75		67'200	53'868.32
3171 Dédommagements - Excursions, voyages scolaires et camps.....	2'145.75		4'100	867.20
3180 Réévaluations sur créances.....	19'552.65		—	-11'618.75
3181 Pertes sur créance effectives .....	8'212.25		12'000	3'698.30
3199 Autres charges d'exploitation.....	4'821.85		6'200	3'833.—
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères.....	2.88		—	3.26
3499 Autres charges financières .....	-35.97		—	-68.42
3636 Subventions accordées aux org privées à but non lucratif.....	42'300'000.—		42'330'000	36'130'000.—
4210 Emoluments pour actes administratifs .....		4'077'069.—	3'520'000 222'300	3'859'309.01
4240 Taxes d'utilisation et prestations de service .....		1'220'886.45	1'157'000	1'453'382.—
4260 Remboursements et participations de tiers.....		97'337.85	7'300	162'789.74



**Département des infrastructures et des ressources humaines**

Renseignements complémentaires		Comptes 2018	Budget 2018
3161	Compensation des comptes 045/3110 et 045/3111 pour CHF 4'000.- pour le remplacement du scanner de plans et l'achat de mobilier à l'OIT		
	1. Location photocopieurs/imprimantes multifonctions (Secrétariat général et UCA).....	26'694.35	46'000
	2. Utilisation et réservations de véhicules en carsharing (Secrétariat général et UCA).....	17'012.16	24'000
	3. Location de matériel spécifique pour l'impression de plans et de gestion temps (OIT).....	9'959.45	22'000
	4. Location photocopieurs multifonctions et utilisation des véhicules en carsharing (OAJE).....	4'434.50	6'000
	5. Location photocopieurs/imprimantes multifonctions (Garderies de l'Etat).....	3'828.10	4'200
		<b>61'928.56</b>	<b>102'200</b> <i>-4'000</i>
3169	Compensation du compte 045/3111 de CHF 10'000.- pour le remplacement du scanner de plans à l'OIT. Pas de dépenses sur cette rubrique en raison de l'échange gratuit des géodonnées entre entités publiques		
3170	1. Secrétariat général et UCA.....	29'681.35	45'900
	2. Office d'accueil de jour des enfants (OAJE).....	19'950.35	20'000
	3. Garderies de l'Etat.....	910.05	1'300
		<b>50'541.75</b>	<b>67'200</b>
3180	Du croire pour créances douteuses CAMAC, OIT et garderies		
3199	1. Secrétariat général.....	4'821.85	6'000
	2. Garderies de l'Etat.....	—	200
		<b>4'821.85</b>	<b>6'200</b>
3636	1. Coopération au développement dans des pays tiers (SG).....	50'000.—	50'000
	2. Subvention aux institutions d'accueil de jour des enfants, préscolaire et parascolaire collectif, contribution ordinaire de l'Etat (OAJE).....	42'250'000.—	42'250'000
	3. Subvention à l'école EESP (OAJE).....	—	30'000
		<b>42'300'000.—</b>	<b>42'330'000</b>
4210	Compensation du compte 048/3132 de CHF 222'300.- pour les honoraires d'experts dans le traitement des dossiers CAMAC liés aux contrôles de présence d'amiante dans les bâtiments.		
	1. Emoluments pour préavis et autorisations spéciales de l'Etat relatifs aux demandes de permis de construire (CAMAC).....	4'069'819.—	3'515'000
	2. Emoluments administratifs pour le traitement des dossiers de la mise à jour permanente des constructions (OIT).....	7'250.—	5'000
		<b>4'077'069.—</b>	<b>3'520'000</b> <i>222'300</i>
4240	1. Valorisation des données InfoCamac Professionnel.....	22'097.75	23'000
	2. Diffusion des géodonnées et géoservices, contrats gestionnaires de réseaux (OIT).....	550'692.10	510'000
	3. Facturation de la mise à jour de la base de données cadastrales officielle et vérification des mutations (OIT).....	648'096.60	624'000
		<b>1'220'886.45</b>	<b>1'157'000</b>
4260	1. Participation de cantons aux coûts 2018 de la révision du guide romand pour les marchés publics (SG).....	5'996.80	—
	2. Refacturation des honoraires des géomètres mandatés dans le cadre de la mise à jour permanente des constructions relative aux immatriculations d'office (OIT).....	78'911.40	—
	3. Remboursements de frais de poursuites (CAMAC et OIT).....	1'002.65	1'000
	4. Retenues frais de téléphone et parking privé, remboursements de tiers divers.....	11'427.—	6'300
		<b>97'337.85</b>	<b>7'300</b>

**Département des infrastructures et des ressources humaines**

6	Comptes 2018		Budget 2018	Comptes 2017
	Charges	Revenus		
4309 Autres revenus d'exploitation.....		1'252'000.—	1'198'700 <i>10'800</i>	1'222'825.70
4401 Intérêts des créances et comptes courants.....		287.92	400	1'621.60
4610 Dédommagements de la Confédération.....		100'764.50	96'000	94'205.90
4634 Subventions des entreprises publiques.....		960'987.—	1'075'000	1'058'275.80
4636 Subventions des organisations privées à but non lucratif.....		974'538.—	845'000	904'710.—
<b>046 Direction générale de la mobilité et des routes.....</b>	<b>370'098'759.83</b>		<b>355'477'200</b> <i>5'419'000</i>	<b>343'430'595.11</b>
		<b>149'761'198.13</b>	<b>126'796'500</b> <i>5'419'000</i>	<b>139'829'803.60</b>
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	44'161'194.45		46'637'500 <i>-1'059'000</i>	44'085'459.14
3030 Travailleurs temporaires.....	616'177.05		333'300 <i>262'000</i>	596'305.—
3049 Autres Indemnités.....	1'107'772.15		1'252'600	1'175'798.14
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....	2'933'338.22		2'994'500 <i>-50'000</i>	2'890'016.81
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	5'329'195.65		5'597'700 <i>-92'000</i>	5'310'017.25
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	666'951.59		693'300 <i>-6'000</i>	666'722.96
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales.....	1'023'540.66		1'061'300 <i>-22'000</i>	1'021'935.88
3059 Autres cotisations patronales.....	27'904.81		28'800	27'874.07
3090 Formation et perfectionnement du personnel.....	54'403.32		100'000	95'922.10
3099 Autres charges de personnel.....	134'194.76		151'700	130'418.33
3100 Matériel de bureau.....	76'249.52		80'000	66'877.05
3101 Matériel d'exploitation, fournitures.....	2'517'591.60		2'366'000	2'423'656.65
3102 Imprimés, publications.....	154'017.25		107'000	131'659.10
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	31'252.99		39'000	32'006.80
3109 Autres charges de matériel et de marchandises.....	0.61		—	0.58
3110 Meubles et appareils de bureau.....	—		—	229'844.80
3111 Machines, appareils et véhicules.....	259'195.49		264'000	237'650.27
3112 Vêtements, linge, rideaux.....	752'176.60		700'700 <i>50'000</i>	—

**Département des infrastructures et des ressources humaines**

Renseignements complémentaires		Comptes 2018	Budget 2018
4309	Compensation des comptes 045/3110, 045/3112, 045/3130 et 045/3160 de CHF 10'800.- pour le réaménagement de la garderie Carambole et la création d'une nouvelle nurserie		
	1. Frais de rappels et arrangements de paiement (CAMAC et garderies).....	1'568.—	1'700
	2. Facturation des frais de garde aux parents (Garderies de l'Etat).....	1'250'432.—	1'197'000
		<b>1'252'000.—</b>	<b>1'198'700</b> <i>10'800</i>
4610	1. Points fixes.....	67'522.40	50'000
	2. Tenue du Registre des bâtiments et logements (RegBL).....	33'242.10	31'000
	3. Entretien frontière nationale.....	—	15'000
		<b>100'764.50</b>	<b>96'000</b>
4634	Participation financière du CHUV à l'exploitation de la garderie Mosaïque		
4636	Subvention de la Fondation pour l'accueil de jour des enfants (FAJE) pour les garderies de l'Etat. Taux effectif de subventionnement 2018 plus élevé que celui communiqué lors de l'élaboration budgétaire.		
	<b>046 Direction générale de la mobilité et des routes</b>		
3010	Compensation de CHF 486'000.- du compte 046 3141		
	Compensation de CHF 573'000.- des comptes 046 3030, 046 3130, 046 3132		
3030	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 262'000.- accordé par la COFIN le 10 janvier 2019 pour les besoins supplémentaires au niveau des salaires auxiliaires ainsi que diverses réallocations budgétaires		
3050	Compensation de CHF 31'000.- du compte 046 3141.		
	Compensation de CHF 19'000.- du compte 046 3132.		
3052	Compensation de CHF 56'000.- du compte 046 3141.		
	Compensation de CHF 36'000.- du compte 046 3132.		
3053	Compensation de CHF 4'000.- du compte 046 3141.		
	Compensation de CHF 2'000.- du compte 046 3132.		
3054	Compensation de CHF 13'000.- du compte 046 3141.		
	Compensation de CHF 9'000.- du compte 046 3132.		
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+ et frais des sorties annuelles du personnel		
3101	Les rubriques 3101, 3111 et 3151 forment une enveloppe budgétaire		
	1. Fournitures pour les véhicules, carburants.....	2'477'553.25	2'336'500
	2. Produits et fournitures de nettoyage .....	40'038.35	29'500
		<b>2'517'591.60</b>	<b>2'366'000</b>
3111	Les rubriques 3101, 3111 et 3151 forment une enveloppe budgétaire		
3112	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 50'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 12.12.2018 pour le financement des équipements de protection individuels (EPI) des employés d'entretien.		

**Département des infrastructures et des ressources humaines**

6	Comptes 2018		Budget 2018	Comptes 2017
	Charges	Revenus		
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA .....	2'744'939.93		2'371'800 <i>295'000</i>	2'741'307.15
3130 Prestations de services de tiers.....	667'101.23		678'500 <i>22'000</i>	704'928.50
3131 Planifications et projections de tiers.....	1'530.—		100'000	49'661.95
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	1'897'544.73		1'168'700 <i>1'040'000</i>	1'752'148.88
3134 Primes d'assurances choses.....	76'148.13		133'000	137'699.34
3137 Impôts et taxes.....	1'077'784.58		1'449'000	1'940'573.29

**Département des infrastructures et des ressources humaines**

Renseignements complémentaires		Comptes 2018	Budget 2018
3120	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 295'000.- accordé par la COFIN le 10 janvier 2019 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.....	107'157.74	76'000
	2. Consommation d'électricité.....	1'122'236.30	1'215'000
	3. Gaz et autres combustibles de chauffage pour des bâtiments des régions d'exploitation (les achats de mazout sont centralisés au SIPAL).....	282'423.14	264'300
	4. Taxe d'élimination des déchets.....	1'233'122.75	816'500
		<b>2'744'939.93</b>	<b>2'371'800</b> <i>295'000</i>
3130	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 22'000.- accordé par la COFIN le 10 janvier 2019 pour les besoins supplémentaires liés à l'adhésion à la solution de branche sécurité du travail des collaborateurs de l'entretien		
	1. Frais des commissions Espaces publics et parlementaires.....	2'429.75	7'000
	2. Cotisations diverses		
	- Conférence des transports de Suisse occidentale (CTSO).....	36'746.75	38'500
	- Conférence des directeurs des transports publics (KöV).....	35'425.50	30'500
	- Association TGV-Trans Europe Rhin-Rhône.....	2'000.—	2'600
	- Divers (Littra, Conférence des chefs d'office de transports, diverses associations professionnelles).....	31'618.75	17'400
	3. Frais de port.....	42'224.29	44'000
	4. Frais de téléphone (les abonnements sont pris en charge par Vaud Télécom).....	153'727.88	150'000
	5. Frais de télécommunications.....	22'109.57	50'000
	6. Frais de représentation.....	65'057.15	42'500
	7. Frais de contentieux et de poursuites.....	1'980.30	1'000
	8. Frais de nettoyage facturés par des tiers.....	197'480.59	195'000
	9. Frais de transports effectués par des tiers.....	76'300.70	100'000
		<b>667'101.23</b>	<b>678'500</b> <i>22'000</i>
3132	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 1'040'000.- accordé par la COFIN le 10 janvier 2019 pour les besoins supplémentaires au niveau des salaires auxiliaires ainsi que diverses réallocations budgétaires.		
	1. Mandats divers (affaires juridiques, certification qualité du service, audit des comptes des centres d'entretien des routes nationales, etc). Une partie de ces coûts est prise en charge par la Confédération (voir rubrique 046 4630).....	1'024'378.30	300'000
	2. Etudes régionales de planification (en particulier schémas directeurs et projets d'agglomération).....	445'467.16	460'000
	3. Projection de la mobilité - gestion et analyse du microrecensement fédéral.....	170'398.65	108'700
	4. Etudes de planification des transports publics, aménagements, espaces publics, mobilité douce.....	129'379.01	110'000
	5. Etudes globales - Assistance juridique (traitement des recours, avis de droit).....	59'670.76	110'000
	6. Promotion des mobilités durables.....	68'250.85	80'000
		<b>1'897'544.73</b>	<b>1'168'700</b> <i>1'040'000</i>
3137	1. TVA forfaitaire.....	1'386'683.63	1'147'000
	2. Taxes sur les véhicules à moteur, principalement RPLP.....	304'321.34	301'000
	3. Autres impôts et taxes (extournes transitoires risque TVA).....	-613'220.39	1'000
		<b>1'077'784.58</b>	<b>1'449'000</b>

**Département des infrastructures et des ressources humaines**

6	Comptes 2018		Budget 2018	Comptes 2017
	Charges	Revenus		
3141 Entretien des routes.....	46'182'264.99		37'174'800 <i>9'279'000</i>	49'912'310.71
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau .....	14'577.15		15'000	5'127.95
3151 Entretien de machines, appareils, véhicules .....	364'786.69		451'300	373'841.66
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	137'906.59		103'100	109'029.75
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations .....	129'191.30		162'000	150'680.71
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais .....	1'809'192.80		1'828'200	2'171'858.11
3180 Réévaluations sur créances.....	80'492.33		—	6'348.43
3181 Pertes sur créance effectives .....	12'234.—		20'000	8'123.70
3199 Autres charges d'exploitation.....	—		2'000	1'310.—
3300 Amortissements planifiés, immobilisations corporelles PA .....	8'554'417.76		9'001'000	8'441'788.02
3301 Amortissements non planifiés des immo corporelles PA.....	—		30'000	—
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères.....	-1'209.27		—	2'940.66
3499 Autres charges financières .....	-272.61		—	-10.58
3510 Attributions aux financements spéciaux, capital propre.....	1'138'767.45		1'200'000	1'643'902.45
3612 Dédommagements aux communes et associations intercommunales..	325'000.—		325'000	—
3630 Subventions à la Confédération.....	30'862'170.—		30'865'000	29'675'000.—
3632 Subventions accordées aux communes et ass intercommunales .....	552'700.—		600'000	22'800.—

**Département des infrastructures et des ressources humaines**

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2018</b>	<b>Budget 2018</b>
3141	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 9'279'000.- accordé par la COFIN le 10 janvier 2019 pour le financement de travaux extraordinaires et urgents d'entretien et de maintenance du réseau vaudois des routes cantonales.		
	1. Entretien des routes cantonales - Entretien constructif chaussée.....	5'250'842.10	6'981'600
	2. Entretien des routes cantonales - PP2-Nettoyage.....	224'724.90	195'000
	3. Entretien des routes cantonales - PP3-Surfaces vertes.....	966'002.29	878'000
	4. Entretien des routes cantonales - PP4-Services de l'électromécanique.....	277'139.46	350'000
	5. Entretien des routes cantonales - PP5-Services techniques.....	858'736.09	402'000
	6. Entretien des routes cantonales - PP6-Services des accidents.....	437'040.50	485'000
	7. Entretien des routes cantonales - Frais domaine public.....	54'966.20	90'000
	8. Entretien des routes cantonales - Entretien constructif des ouvrages d'art.....	3'668'956.60	2'887'000
	9. Entretien des routes cantonales - Réparations des dégâts dus aux forces de la nature.....	2'830'266.60	800'000
	10. Entretien des routes cantonales - Réparations sur chaussée.....	9'518'024.36	5'030'000
	11. Entretien des routes cantonales - Service hivernal.....	7'803'146.42	7'200'000
	12. Entretien des routes cantonales - Signaux, réseau routier.....	678'690.51	525'000
	13. Entretien des routes cantonales - Peinture réseau routier.....	522'791.85	620'000
	14. Entretien des routes cantonales - Compteurs, recensements, études.....	39'310.89	65'000
	15. Entretien des routes cantonales - Réseau mobilité douce.....	15'698.25	20'000
	16. Entretien des routes nationales - PP2-Nettoyage.....	695'813.60	590'000
	17. Entretien des routes nationales - PP3-Surfaces vertes.....	510'434.—	455'000
	18. Entretien des routes nationales - PP4-Services de l'électromécanique.....	584'545.74	430'000
	19. Entretien des routes nationales - PP5-Services techniques.....	391'881.63	330'000
	20. Entretien des routes nationales - PP6-Services des accidents.....	1'277'734.20	1'650'000
	21. Entretien des routes nationales - Entretien des centres d'entretien des routes nationales (CeRN).....	141'710.73	180'000
	22. Entretien des routes nationales - Entretien des places de ravitaillement.....	1'005'033.85	370'000
	23. Entretien des routes nationales - Service OFROU - Filiale - Tiers - Mesures individuelles.....	6'802'661.85	4'895'000
	24. Entretien des routes nationales - Service hivernal.....	1'626'112.37	1'700'000
	25. Dégâts non couverts par assurance RC.....	—	46'200
		<b>46'182'264.99</b>	<b>37'174'800</b> <i>9'279'000</i>
3151	Les rubriques 3101, 3111 et 3151 forment une enveloppe budgétaire.		
	1. Entretien de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien.....	102'332.93	160'000
	2. Entretien des véhicules et accessoires.....	262'453.76	291'300
		<b>364'786.69</b>	<b>451'300</b>
3170	1. Frais de transport et pour usage de véhicules privés.....	854'126.95	866'000
	2. Frais de repas et d'hôtel.....	954'953.65	949'200
	3. Indemnités pour travaux spéciaux.....	—	5'000
	4. Autres frais du personnel.....	112.20	8'000
		<b>1'809'192.80</b>	<b>1'828'200</b>
3180	Ajustement des créances douteuses et attribution au ducroire ; estimation difficile.		
3300	Le montant des amortissements est lié au volume d'acquisition de véhicules en cours d'exercice. Il est 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 2017 et comptabilisation des redevances effectives 2018. Recettes équivalentes à la rubrique 046 4309 TVA comprise.		
3630	Contribution cantonale au fonds d'infrastructure ferroviaire (FIF)		
3632	Mobilité : Améliorations techniques en relation avec les transports publics.....	547'700.—	590'000
	Mobilités douces (divers événements, notamment fugue chablaisienne).....	5'000.—	10'000
		<b>552'700.—</b>	<b>600'000</b>

**Département des infrastructures et des ressources humaines**

6	Comptes 2018		Budget 2018	Comptes 2017
	Charges	Revenus		
3635 Subventions accordées aux entreprises privées.....	190'234'651.87		198'109'000 <i>-4'300'000</i>	177'032'594.51
3636 Subventions accordées aux org privées à but non lucratif.....	306'892.—		346'000	304'679.30
3640 Réévaluations, prêts PA.....	12'651'265.25		—	—
3660 Amortissements planifiés, subventions d'investissement.....	3'683'336.—		5'394'000	3'374'889.—
3702 Subventions à redistribuer - Comm et assoc intercommunales.....	5'577'653.61		500'000	2'589'090.61
3705 Subventions à redistribuer - Entreprises privées.....	293'451.—		—	—
3910 Imput int pour prestations de service.....	817'683.60		983'500	1'095'084.08
3920 Imput int pour bail à ferme, loyers, frais d'utilisation.....	31'270.—		27'900	28'730.—
3990 Autres imputations internes.....	30'132.—		31'000	31'992.—
4210 Emoluments pour actes administratifs.....		433'283.15	385'100	391'788.50
4250 Ventes.....		11'972.88	24'500	15'554.73



**Département des infrastructures et des ressources humaines**

Renseignements complémentaires		Comptes 2018	Budget 2018
3635	Compensation de CHF 4'300'000.- du compte 046 3141. 1. Indemnisation du trafic régional et assimilé et des trafics régional, touristique et urbain (part cantonale).....	147'405'376.49	150'486'000
	2. Lignes de trafic urbain en site propre (M1 et M2).....	37'712'847.—	41'750'000
	3. Contributions régionales - participation à des communautés tarifaires .....	3'514'496.13	4'865'000
	4. Frais d'améliorations techniques (part du canton aux conventions, incluant également la part cantonale pour l'application l'application de la loi fédérale sur les handicapés (LHand)).....	1'601'932.25	1'008'000
		<b>190'234'651.87</b>	<b>198'109'000</b> -4'300'000
3636	1. Balisage sentiers pédestres (art. 88 de la Constitution - tâche déléguée par le canton à Vaud Rando), SuisseMobile (itinéraires de mobilités douces), Promotion des deux-roues légers (Pro Vélo), Pédibus, Promotion de projets de covoiturage.....	246'385.—	266'000
	2. Concordat intercantonal pour téléphériques et téléskis (organe de contrôle technique des installations de remontée mécanique non soumises à concession fédérale).....	60'507.—	80'000
		<b>306'892.—</b>	<b>346'000</b>
3640	Du croire sur les fonds versés aux CFF pour l'anticipation des études des projets de Léman 2030.		
3660	Amortissements des prêts conditionnellement remboursables versés aux entreprises.		
3702	Mobilité : Contributions fédérales pour les projets d'agglomération (voir rubrique 046 4700), reversées aux communes. Contribution fédérale difficilement planifiable..... Routes : Subventions fédérales redistribuées : RPT - convention-programme "Mesures de protection contre le bruit et l'isolation acoustique" (voir rubrique 046 4701).....	4'019'200.—	—
		1'558'453.61	500'000
		<b>5'577'653.61</b>	<b>500'000</b>
3705	Mobilité : Contributions fédérales pour les projets d'agglomération (cf. 4700), reversées aux communes. Contribution fédérale non planifiable.		
3910	Voir la rubrique : 046 4910 : CHF 87'800.-; 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 21'690.-; entretien courant des routes nationales, frais pour la formation du personnel. Voir la rubrique : 046 4910 : CHF 83'400.-; 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 206'860.-; 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 265'533.60; entretien courant des routes nationales, frais pour les PP1 à PP5 (UH Péri).		
3920	Voir la rubrique : 048 4920 : CHF 31'720.-; 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 30'132.-; 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).		

**Département des infrastructures et des ressources humaines**

6	Comptes 2018		Budget 2018	Comptes 2017
	Charges	Revenus		
4260 Remboursements et participations de tiers.....		3'523'365.99	3'801'000	4'119'857.95
4309 Autres revenus d'exploitation.....		3'177'445.99	3'067'000	5'160'126.21
4329 Autres variations de stocks.....		0.03	—	0.60
4401 Intérêts des créances et comptes courants.....		671.—	—	—
4470 Loyers et fermages des biens-fonds PA.....		5'368'845.30	4'790'000	5'731'249.80
4600 Part aux revenus de la Confédération.....		35'593'434.62	26'876'500	32'990'012.43
4610 Dédommagements de la Confédération.....		469'253.38	30'000	155'986.22
			<i>50'000</i>	
4611 Dédommagements des cantons et des concordats.....		467'758.75	490'000	406'302.15
4613 Indemnités des assurances sociales publiques.....		—	—	8'600.—
4630 Subventions de la Confédération.....		34'066'288.33	23'786'400	31'201'264.47
			<i>6'659'000</i>	
4631 Subventions des cantons et des concordats.....		—	—	27'259.—
4632 Subventions des communes et des associations intercommunales....		60'242'450.50	62'357'000	56'234'786.85
			<i>-1'290'000</i>	
4700 Subventions à redistribuer reçues de la Confédération.....		5'871'104.61	—	1'715'354.—
4701 Subventions à redistribuer reçues des cantons et concordats.....		—	500'000	873'736.61

**Département des infrastructures et des ressources humaines**

Renseignements complémentaires		Comptes 2018	Budget 2018
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 .....	3'446'538.94	3'748'000
	2. Facturation aux entreprises de transport public des frais d'enquête pour les procédures art. 18 LCdF.....	36'153.30	30'000
	3. Retenues diverses .....	40'673.75	23'000
		<b>3'523'365.99</b>	<b>3'801'000</b>
4309	1. Refacturation aux communes du service hivernal.....	1'682'500.76	1'400'000
	2. Autres recettes.....	334'238.94	437'000
	3. Vente d'eau, d'énergie et de combustible .....	21'938.84	30'000
	4. Attribution au Fonds 2003 réserve gravière de Bioley-Orjulaz pour la somme des contributions à recevoir (voir rubrique 046 3510).....	1'138'767.45	1'200'000
		<b>3'177'445.99</b>	<b>3'067'000</b>
4600	1. Impôt sur les huiles minérales (budget selon projections de la Confédération d'avril 2017).....	27'589'456.62	25'876'500
	2. Contributions globales pour routes principales .....	8'003'978.—	1'000'000
		<b>35'593'434.62</b>	<b>26'876'500</b>
4610	Compensation de CHF 50'000.- du compte 046 3112 1. Assainissement du bruit routier.....	311'693.98	20'000
	2. Réfection d'ouvrages de soutènement.....	157'559.40	10'000
		<b>469'253.38</b>	<b>30'000</b> <i>50'000</i>
4611	Entretien des installations électromécaniques du tronçon de l'A5 entre Yverdon et Vaumarcus pour l'unité territoriale IIX.		
4630	Compensation de CHF 5'974'000.- des comptes 046 3141 et 046 3120. Compensation de CHF 685'000.- du compte 046 3132. 1. Part vaudoise pour l'entretien courant des RN exécuté par l'UTII.....	20'513'494.82	14'780'000
	2. Frais de gestion de l'UTII.....	817'470.76	810'000
	3. OFROU - Mesures individuelles.....	6'755'949.54	3'176'400
	4. Prestations de centre des CeRN .....	5'979'373.21	5'020'000
		<b>34'066'288.33</b>	<b>23'786'400</b> <i>6'659'000</i>
4632	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 1'290'000.- accordé par la COFIN le 10 janvier 2019 pour le financement de travaux extraordinaires et urgents d'entretien et de maintenance du réseau vaudois des routes cantonales. Mobilité : Participations des communes aux subventions en faveur du trafic régional (indemnités et charges financières).		
4700	1. Contributions fédérales pour les projets d'agglomération, à reverser aux communes (voir rubriques 046 3702 et 046 3705 3705). Contribution difficilement planifiable.....	4'312'651.—	—
	2. Routes : Subventions fédérales à redistribuer : RPT - convention-programme "Mesures de protection contre le bruit et l'isolation acoustique" (voir rubrique 046 3702).....	1'558'453.61	—
		<b>5'871'104.61</b>	—
4701	Subventions fédérales redistribuées pour les routes : RPT - convention-programme "Mesures de Protection contre le bruit et l'isolation acoustique"; voir rubrique 046 3702.		

**Département des infrastructures et des ressources humaines**

6	Comptes 2018		Budget 2018	Comptes 2017
	Charges	Revenus		
4910 Imput int pour prestations de service.....		535'323.60	689'000	797'924.08
<b>047 Direction des systèmes d'information .....</b>	<b>136'488'254.39</b>		<b>139'119'500</b>	<b>136'966'860.53</b>
			<i>3'485'100</i>	
		<b>6'321'921.68</b>	<b>6'299'200</b>	<b>6'323'296.57</b>
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	46'671'620.20		47'650'100	45'960'257.58
			<i>-254'300</i>	
3030 Travailleurs temporaires .....	229'276.35		244'200	277'111.79
			<i>82'400</i>	
3049 Autres Indemnités .....	416'135.20		430'000	411'171.66
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....	2'997'452.34		2'976'300	2'923'093.86
			<i>5'300</i>	
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	5'860'673.80		6'006'800	5'789'551.36
			<i>9'500</i>	
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	55'292.62		61'300	58'675.13
			<i>100</i>	
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales.....	1'043'489.21		1'057'600	1'033'574.06
			<i>2'300</i>	
3059 Autres cotisations patronales.....	28'292.90		29'300	28'165.27
			<i>100</i>	
3099 Autres charges de personnel.....	30'861.95		42'000	38'990.20
3100 Matériel de bureau.....	37'620.60		60'000	63'192.50
3101 Matériel d'exploitation, fournitures.....	37'514.72		60'000	44'278.97
3102 Imprimés, publications .....	2'926.15		3'000	1'607.05
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	5'573.65		3'000	1'952.32
			<i>3'000</i>	
3106 Matériel médical et de laboratoire .....	—		500	323.—
3109 Autres charges de matériel et de marchandises.....	93.17		—	—
3110 Meubles et appareils de bureau.....	—		—	59.95
3113 Matériel informatique.....	665'999.22		705'100	499'545.22
3118 Immobilisations incorporelles.....	2'900'693.85		1'819'300	2'992'735.47
			<i>73'300</i>	

**Département des infrastructures et des ressources humaines**

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2018</b>	<b>Budget 2018</b>
4910	Voir la rubrique : 046 3910 : CHF 87'800.-; 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 21'690.-; entretien courant des routes nationales, frais pour la gestion la formation du personnel. Voir la rubrique : 046 3910 : CHF 83'400.-; 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 265'533.60; entretien courant des routes nationales, frais pour les PP1 à PP5 (voir définition sous 3141).		
<b>047 Direction des systèmes d'information</b>			
3010	Unités de soutien, Direction des solutions, Centre d'exploitation informatique, apprentis et stagiaires. Compensation d'un crédit supplémentaire de CHF 254'300.- entièrement compensé accordé par le Conseil d'Etat le 7.11.2018 pour le financement du projet de transformation de la DSI.		
3030	Renforts temporaires dans divers domaines comme les tests, la reprise de données ou encore l'exploitation. Crédit supplémentaire de CHF 82'400.- accordé par le Conseil d'Etat le 4.7.2018 pour les corrections et évolutions de l'entrepôt de données du DSAS.		
3050	Crédit supplémentaire de CHF 5'300.- accordé par le Conseil d'Etat le 4.7.18 pour les corrections et évolutions de l'entrepôt de données du DSAS.		
3052	Crédit supplémentaire de CHF 9'500.- accordé par le Conseil d'Etat le 4.7.2018 pour les corrections et évolutions de l'entrepôt de données du DSAS.		
3053	Crédit supplémentaire de CHF 100.- accordé par le Conseil d'Etat le 4.7.2018 pour les corrections et évolutions de l'entrepôt de données du DSAS.		
3054	Crédit supplémentaire de CHF 2'300.- accordé par le Conseil d'Etat le 4.7.2018 pour les corrections et évolutions de l'entrepôt de données du DSAS.		
3059	Crédit supplémentaire de CHF 100.- accordé par le Conseil d'Etat le 4.7.2018 pour les corrections et évolutions 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.....	37'514.72	59'600
	2. Produits de nettoyage divers destinés aux équipements informatiques et aux locaux techniques exploités par la DSI.....	—	400
		<b>37'514.72</b>	<b>60'000</b>
3103	Crédit supplémentaire de CHF 3'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 7.11.2018 pour le financement du programme de transformation de la DSI.		
3109	Pertes sur écarts de prix entre commandes et factures.		
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.		
3118	Acquisition de licences logicielles et mise à disposition de solutions nouvelles. Le dépassement observé aux comptes 2018 résulte de plusieurs régularisations envers des éditeurs de logiciels. Ces régularisations font suite soit à des audits conduits en interne de la DSI ou par l'éditeur lui-même. Crédit supplémentaire de CHF 800.- accordé par le Conseil d'Etat le 7.11.2018 pour le financement du programme de transformation de la DSI. Crédit supplémentaire de CHF 12'500.- accordé par le Conseil d'Etat le 14.11.2018 pour les évolutions de divers systèmes d'information du Service de la sécurité civile et militaire (SSCM). Crédit supplémentaire de CHF 60'000.- accordé par la Commission des finances le 19.4.2018 pour la mise en oeuvre du subside spécifique à l'assurance maladie 2018.		

**Département des infrastructures et des ressources humaines**

6	Comptes 2018		Budget 2018	Comptes 2017
	Charges	Revenus		
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA .....	449'630.07		551'000	490'774.30
3130 Prestations de services de tiers.....	2'480'608.10		2'916'700	3'306'537.65
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	128'985.09		228'500	511'206.10
3133 Charges d'utilisations informatiques.....	545'394.02		1'065'800	2'159'833.77
			<i>-340'000</i>	
3134 Primes d'assurances choses.....	15'384.63		15'000	14'885.07
3137 Impôts et taxes.....	96'359.94		82'000	88'002.91
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau .....	326'614.08		298'900	288'865.95
3151 Entretien de machines, appareils, véhicules .....	1'504.52		15'000	307.10
3153 Entretien informatique (matériel).....	2'668'300.89		2'497'600	1'711'594.95
			<i>21'800</i>	

**Département des infrastructures et des ressources humaines**

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2018</b>	<b>Budget 2018</b>
3120	1. Consommation électrique des serveurs, équipements d'infrastructure des salles machines. ....	433'440.25	530'000
	2. Taxes d'élimination des déchets spéciaux.....	16'189.82	21'000
		<b>449'630.07</b>	<b>551'000</b>
3130	1. Coûts de télécommunications (location de lignes, abonnements de téléphonie fixe et mobile, émoluments dus en raison du statut d'opérateur, connexion internet).....	2'028'183.77	2'430'500
	2. Coûts de surveillance du site de Longemalle (Renens et Prilly).....	215'941.15	220'000
	3. Coût des communications téléphoniques du service.....	170'787.15	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, association suisse de procurement, etc.).....	40'985.18	47'500
	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.....	24'710.85	38'700
		<b>2'480'608.10</b>	<b>2'916'700</b>
3133	Mise à disposition de la puissance machine (mainframe) et hébergements d'applications et de sites internet auprès de sociétés privées. La diminution observée entre budget et comptes provient de l'arrêt définitif du mainframe au 31.3.2018. Compensation d'un crédit supplémentaire de CHF 340'000.- accordé par la Commission des finances le 19.4.2018 pour la mise en oeuvre du subside spécifique à l'assurance maladie 2018.		
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. ....	49'509.98	69'400
	Entretien et maintenance d'équipements techniques situés dans les locaux à usage particulier (centres de calculs, dépôts, salles serveurs, points de présence du réseau cantonal, etc.). Le dépassement constaté provient d'une maintenance urgente et non planifiée des installations d'alimentation électrique de secours pour le centre de calculs de Longemalle.....	277'104.10	229'500
		<b>326'614.08</b>	<b>298'900</b>
3153	Maintenance et entretien du matériel informatique et de télécommunications (serveurs, postes de travail, imprimantes, switches, routeurs, etc.). Le dépassement relève d'une augmentation de périmètre des équipements sous maintenance ainsi que de l'augmentation des conditions tarifaires de certaines maintenances considérant l'âge du matériel. Crédit supplémentaire de CHF 28'800.- accordé par le Conseil d'Etat le 14.11.2018 pour les évolutions de divers systèmes d'information du Service de la sécurité civile et militaire (SSCM). Compensation d'un crédit supplémentaire de CHF 7'000.- accordé par la Commission des finances le 19.4.2018 pour la mise en oeuvre du subside spécifique à l'assurance maladie 2018.		

**Département des infrastructures et des ressources humaines**

6	Comptes 2018		Budget 2018	Comptes 2017
	Charges	Revenus		
3158 Entretien des immobilisations incorporelles .....	57'027'132.34		57'691'800 <i>3'878'100</i>	57'529'287.45



**Département des infrastructures et des ressources humaines**

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2018</b>	<b>Budget 2018</b>
3158	<p>1. Maintenance des licences logicielles (maintenance "éditeurs"). Crédit supplémentaire de CHF 200'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 9.5.2018 pour l'évolution du système d'information du Service de la population (front-office pour les communes). Crédit supplémentaire de CHF 54'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 4.7.2018 pour la maintenance et l'évolution du système d'information du Centre d'édition de la Centrale d'achats de l'Etat de Vaud (CADEV). Crédit supplémentaire de CHF 70'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 31.10.2018 pour l'évolution du système d'information du Service de la population (front-office pour les communes). Crédit supplémentaire de CHF 52'300.- accordé par le Conseil d'Etat le 21.11.2018 pour l'évolution de la gestion documentaire de l'application Papillon du Service pénitentiaire. Compensation d'un crédit supplémentaire de CHF 40'000.- accordé par la Commission des finances le 19.4.2018 pour la mise en oeuvre du subside spécifique à l'assurance maladie 2018.....</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. Crédit supplémentaire de CHF 42'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 28.3.2018 pour les évolutions de l'application de gestion de la prévention des risques liés à la présence d'amiante. Crédit supplémentaire de CHF 111'700.- accordé par le Conseil d'Etat le 4.7.2018 pour la maintenance supplémentaire de l'application de gestion des paiements directs suite à la mise en oeuvre de la politique agricole 18-21. Crédit supplémentaire de CHF 53'200.- accordé par le Conseil d'Etat le 4.7.2018 pour la maintenance et l'évolution du système d'information du Centre d'édition de la Centrale d'achat de l'Etat de Vaud. Crédit supplémentaire de CHF 21'800.- accordé par le Conseil d'Etat le 4.7.2018 pour la maintenance du parc informatique du laboratoire de la protection des eaux. Crédit supplémentaire de CHF 258'400.- accordé par le Conseil d'Etat le 22.8.2018 pour la maintenance et l'évolution des systèmes d'information fiscaux de la Direction générale de la fiscalité. Crédit supplémentaire de CHF 250'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 4.7.2018 pour la réalisation de l'application de gestion de la surveillance de l'établissement des certificats énergétiques des bâtiments. Crédit supplémentaire de CHF 363'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 4.7.2018 pour la réalisation de la nouvelle interface entre le registre cantonal des entreprises et la Feuille officielle suisse du commerce. Crédit supplémentaire de CHF 18'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 31.10.2018 pour les évolutions de l'application de gestion du cadastre romand des émissions. Crédit supplémentaire de CHF 75'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 31.10.2018 pour la finalisation de la réalisation de l'application de gestion des bourses d'études. Crédit supplémentaire de CHF 38'400.- accordé par le Conseil d'Etat le 7.11.2018 pour la migration des sites internet "Boussole 21" et "Achats responsables". Crédit supplémentaire de CHF 247'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 7.11.2018 pour le financement du programme de transformation de la DSI. Crédit supplémentaire de CHF 194'100.- accordé par le Conseil d'Etat le 14.11.2018 pour les évolutions de divers systèmes d'information du Service de la sécurité civile et militaire (SSCM). Crédit supplémentaire de CHF 60'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 7.11.2018 pour l'évolution de l'application de gestion des réquisitions et désignations fiscales. Crédit supplémentaire de CHF 50'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 7.11.2018 pour le support de premier niveau de l'application de gestion des recouvrements des contentieux. Crédit supplémentaire de CHF 446'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 3.10.2018 pour la maintenance et l'évolution des systèmes d'information de la Direction générale de la fiscalité. Crédit supplémentaire de CHF 631'200.- accordé par le Conseil d'Etat le 5.12.2018 pour diverses évolutions du système d'information du Service de la santé publique. Compensation d'un crédit supplémentaire de CHF 133'000.- accordé par la Commission des finances le 19.4.2018 pour la mise en oeuvre du subside spécifique à l'assurance maladie 2018. Crédit supplémentaire de CHF 815'000.- accordé par la Commission des finances le 19.4.2018 pour la mise en oeuvre du subside spécifique à l'assurance maladie 2018.....</p>	<p>13'383'892.48</p> <p>1'504'106.35</p> <p>42'139'133.51</p> <p><b>57'027'132.34</b></p>	<p>12'733'900</p> <p>1'590'300</p> <p>43'367'600</p> <p><b>57'691'800</b></p> <p>3'878'100</p>



**Département des infrastructures et des ressources humaines**

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2018</b>	<b>Budget 2018</b>
3170	Frais de déplacement des collaborateurs donnant lieu à indemnisation. Crédit supplémentaire de CHF 1'300.- accordé par le Conseil d'Etat le 7.11.2018 pour le financement du programme de transformation de la DSI.....	59'780.72	87'000
	Frais de repas et de logement donnant lieu à indemnisation. Crédit supplémentaire de CHF 2'200.- accordé par le Conseil d'Etat le 7.11.2018 pour le financement du programme de transformation de la DSI.....	40'396.65	40'000
		<b>100'177.37</b>	<b>127'000</b> 3'500
3300	Amortissement du crédit d'inventaire destiné à l'acquisition du matériel informatique et de télécommunication.		
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 d'inventaire avant la fin de la période d'amortissement.		
3419	Différences de change (gains de change) réalisées sur les opérations faites en monnaies étrangères.		
3499	Différences d'arrondi sur les décomptes TVA et autres opérations financières avec conversion de devises.		
4260	Facturation de prestations de services à d'autres entités de l'administration cantonale vaudoise et à d'autres entités publiques.....	1'532'563.81	1'495'500
	Retenues pour frais de téléphone lors de la mise à disposition d'un téléphone mobile d'entreprise. ....	18'755.75	21'000
	Retenues pour mise à disposition des collaborateurs de places de parc louées sur le domaine privé. ....	51'130.70	51'000
		<b>1'602'450.26</b>	<b>1'567'500</b>
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.		
	<b>054 Service du personnel de l'Etat de Vaud</b>		
3010	1. Personnel du service.....	5'691'118.83	5'997'400
	2. Stage de réinsertion professionnelle.....	—	155'300
	3. Montant à disposition des services en cas d'insuffisance budgétaire résultant de la création de nouveaux postes d'apprentis (décision du CE du 15.03.2017).....	—	180'000
		<b>5'691'118.83</b>	<b>6'332'700</b>
3030	1. Personnel auxiliaire du service.....	812'730.15	1'032'200
	2. Personnel intérimaire : le budget de l'ACV relatif à l'engagement de personnel intérimaire est centralisé au SPEV.....	2'407'468.10	2'474'500
		<b>3'220'198.25</b>	<b>3'506'700</b>
3050	1. Charges AVS/AC du personnel du service.....	412'627.79	443'400
	2. Charges AVS/AC des stages de réinsertion professionnelle.....	—	53'000
	3. Cotisation de solidarité agricole.....	—	3'000
	4. Participation aux frais administratifs de la Caisse AVS pour l'ensemble des collaborateurs de l'Etat (sans le CHUV).....	—	2'000'000
		<b>412'627.79</b>	<b>2'499'400</b>

**Département des infrastructures et des ressources humaines**

6	Comptes 2018		Budget 2018	Comptes 2017
	Charges	Revenus		
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	779'284.46		1'011'100	762'519.11
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	8'451.59		19'100	-8'116.78
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales.....	144'016.44		177'600	140'100.53
3059 Autres cotisations patronales.....	3'912.66		4'800	3'813.25
3060 Prestations de l'employeur - Pensions.....	18'916.80		42'000	20'085.05
3061 Prestations de l'employeur - Rentes ou parts de rente.....	169'010.80		360'000	237'753.—
3090 Formation et perfectionnement du personnel.....	2'773'698.51		3'050'000	2'611'791.27
3091 Recrutement du personnel.....	522'588.92		725'000	658'936.51
3099 Autres charges de personnel.....	10'422.58		11'700	4'671.70
3100 Matériel de bureau.....	14'856.15		42'000	15'745.75
3101 Matériel d'exploitation, fournitures.....	127.35		500	322.15
3102 Imprimés, publications.....	93'811.56		110'000	98'910.50
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	1'829.—		3'000	2'311.50
3110 Meubles et appareils de bureau.....	5'918.75		32'000	4'849.76
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA.....	8'233.45		11'500	1'681.60
3130 Prestations de services de tiers.....	176'982.14		254'700	174'429.53
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	197'132.40		281'000	370'257.25
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau.....	594.—		7'300	593.40
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	414'053.25		432'600	415'955.20
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations.....	29'043.80		35'000	14'552.20
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais.....	23'081.85		41'400	22'662.79
3192 Indemnisation de droits.....	—		—	14'203.10
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères.....	-384.32		—	273.71
3634 Subventions accordées aux entreprises publiques.....	1'250'300.—		1'450'300	1'450'300.—
4260 Remboursements et participations de tiers.....		258'449.50	140'100	358'643.70
4309 Autres revenus d'exploitation.....		6'600.—	—	1'070.—
4390 Autres revenus.....		783'929.40	800'000	772'188.39
4600 Part aux revenus de la Confédération.....		2'974'797.80	1'000'000	1'608'733.60
4910 Imput int pour prestations de service.....		42'300.—	42'500	42'300.—

**Département des infrastructures et des ressources humaines**

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2018</b>	<b>Budget 2018</b>
3052	1. Cotisations LPP du personnel du service.....	779'284.46	884'100
	2. Cotisations LPP pour les stages de réinsertion professionnelle.....	—	127'000
		<b>779'284.46</b>	<b>1'011'100</b>
3053	1. Cotisations LAA du personnel du service.....	8'451.59	60'100
	2. Cotisations LAA pour les stages de réinsertion professionnelle.....	—	10'000
	3. Remboursements liés aux traitements du personnel du service.....	—	-51'000
		<b>8'451.59</b>	<b>19'100</b>
3054	1. Cotisations allocations familiales pour le personnel du service.....	144'016.44	158'800
	2. Cotisations allocations familiales pour les stages de réinsertion professionnelle.....	—	18'800
		<b>144'016.44</b>	<b>177'600</b>
3090	1. Centralisation des budgets de formation des services qui ne sont pas soumis à un traitement d'exception (y compris congrès).....	1'545'140.51	1'400'000
	2. Subvention au Centre d'Education Permanente (CEP).....	1'228'558.—	1'650'000
		<b>2'773'698.51</b>	<b>3'050'000</b>
3130	1. Commission chargée de traiter les évaluations de fonction.....	15'076.—	10'000
	2. Commissions chargées d'examiner les questions de personnel.....	—	50'000
	3. Frais de représentation.....	2'483.20	3'000
	4. Frais de port.....	140'842.38	157'900
	5. Frais de téléphone.....	11'110.56	22'300
	6. Frais de transports effectués par des tiers.....	—	3'500
	7. Cotisations à des institutions publiques et privées.....	6'950.—	8'000
	8. Frais divers d'intervenants extérieurs.....	520.—	—
		<b>176'982.14</b>	<b>254'700</b>
3160	1. Loyer des locaux du service du personnel, y.c local des archives et places de parc.....	339'209.85	340'700
	2. Loyer des locaux du projet SIRH et de la Commission d'évaluation des fonctions.....	74'843.40	91'900
		<b>414'053.25</b>	<b>432'600</b>
4260	1. Facturation des frais de gestion des dossiers aux HES (HEP, ECAL, HEIG-VD, HESAV) et du MCBA.....	177'852.—	120'000
	2. Facturations diverses.....	65'868.05	—
	3. Retenue frais de téléphone.....	1'025.—	3'300
	4. Retenue parking privé.....	13'704.45	16'800
		<b>258'449.50</b>	<b>140'100</b>
4390	1. Rétrocession sur la prime nette LAA de l'Etat de Vaud.....	649'390.91	550'000
	2. Rétrocession de 3% sur les impôts prélevés à la source pour la couverture des frais administratifs.....	134'538.49	100'000
	3. Rétrocession LAA sur les APG et les indemnités journalières LAA.....	—	100'000
	4. Rétrocession LAA sur recours.....	—	50'000
		<b>783'929.40</b>	<b>800'000</b>

**Département des infrastructures et des ressources humaines**

6	Comptes 2018		Budget 2018	Comptes 2017
	Charges	Revenus		
050 Chancellerie d'Etat.....	<b>13'355'243.23</b>		<b>13'646'700</b> <i>69'000</i>	<b>13'174'276.66</b>
		<b>617'487.42</b>	<b>458'800</b> <i>119'000</i>	<b>783'391.91</b>
3000 Salaires des autorités et juges.....	1'759'203.60		1'759'300	1'759'206.12
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	5'273'495.65		5'315'500	5'106'900.26
3030 Travailleurs temporaires.....	422'284.45		322'200 <i>106'300</i>	401'017.29
3049 Autres Indemnités.....	3'553.50		7'000	3'105.20
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....	466'240.20		454'600 <i>11'900</i>	448'931.11
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	751'753.56		762'700 <i>2'900</i>	735'890.47
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	8'229.08		11'600	7'841.82
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales.....	164'473.99		163'200 <i>2'000</i>	160'750.49
3059 Autres cotisations patronales.....	4'493.96		4'800	4'306.59
3060 Prestations de l'employeur - Pensions.....	2'340'382.20		2'390'000 <i>-45'000</i>	2'315'156.20
3062 Prest employeur - Alloc renchérisse rentes et parts de rentes.....	223'845.—		230'000 <i>-4'200</i>	226'447.60
3099 Autres charges de personnel.....	10'380.10		13'000	8'105.60
3100 Matériel de bureau.....	78'270.25		80'000	68'183.32
3101 Matériel d'exploitation, fournitures.....	107'137.60		123'700	121'137.65

**Département des infrastructures et des ressources humaines**

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2018</b>	<b>Budget 2018</b>
<b>050 Chancellerie d'Etat</b>			
3000	Traitement des conseiller-ère-s d'Etat		
3030	1. Crédit supplémentaire de CHF 61'800.00 accordé par le Conseil d'Etat le 21.11.2018 destiné à couvrir les charges salariales liées à l'engagement de 2 collaboratrices sous CDD d'auxiliaires au Groupe Impact en 2018		
	2. Crédit supplémentaire de CHF 44'500.00 accordé par le Conseil d'Etat le 05.12.2018 destiné à couvrir les charges salariales liées à l'engagement d'un collaborateur sous CDD d'auxiliaire aux Archives cantonales vaudoises en 2018 pour le traitement des dossiers liés à des mesures coercitives		
3049	Indemnités pour service de piquet/présence durant les week-ends, jours fériés, votations/élections		
3050	1. Crédit supplémentaire de CHF 4'000.00 accordé par le Conseil d'Etat le 21.11.2018 destiné à couvrir les charges salariales liées à l'engagement de 2 collaboratrices sous CDD d'auxiliaires au Groupe Impact en 2018		
	2. Crédit supplémentaire de CHF 7'900.00 accordé par le Conseil d'Etat le 05.12.2018 destiné à couvrir les charges salariales liées à l'engagement d'un collaborateur sous CDD d'auxiliaire aux Archives cantonales vaudoises en 2018 pour le traitement des dossiers liés à des mesures coercitives, ainsi qu'un dépassement global à la rubrique 3050		
3052	1. Crédit supplémentaire de CHF 1'000.00 accordé par le Conseil d'Etat le 21.11.2018 destiné à couvrir les charges salariales liées à l'engagement de 2 collaboratrices sous CDD d'auxiliaires au Groupe Impact en 2018		
	2. Crédit supplémentaire de CHF 1'900.00 accordé par le Conseil d'Etat le 05.12.2018 destiné à couvrir les charges salariales liées à l'engagement d'un collaborateur sous CDD d'auxiliaire aux Archives cantonales vaudoises en 2018 pour le traitement des dossiers liés à des mesures coercitives		
3054	1. Crédit supplémentaire de CHF 1'200.00 accordé par le Conseil d'Etat le 21.11.2018 destiné à couvrir les charges salariales liées à l'engagement de 2 collaboratrices sous CDD d'auxiliaires au Groupe Impact en 2018		
	2. Crédit supplémentaire de CHF 800.00 accordé par le Conseil d'Etat le 05.12.2018 destiné à couvrir les charges salariales liées à l'engagement d'un collaborateur sous CDD d'auxiliaire aux Archives cantonales vaudoises en 2018 pour le traitement des dossiers liés à des mesures coercitives		
3060	1. Pensions de retraite des ancien-ne-s conseiller-ère-s d'Etat et des veuves		
	2. CHF -19'000.00 pour la compensation du crédit supplémentaire accordé par le Conseil d'Etat le 21.11.2018 destiné à couvrir les charges salariales liées à l'engagement de 2 collaboratrices sous CDD d'auxiliaires au Groupe Impact en 2018		
	3. CHF -26'000.00 pour la compensation du crédit supplémentaire accordé par le Conseil d'Etat le 05.12.2018 destiné à couvrir les charges salariales liées à l'engagement d'un collaborateur sous CDD d'auxiliaire aux Archives cantonales vaudoises en 2018 pour le traitement des dossiers liés à des mesures coercitives		
3062	1. Il s'agit des allocations de renchérissement des pensions de retraite des ancien-ne-s conseiller-ère-s d'Etat et des veuves		
	2. CHF -4'200.00 pour la compensation du crédit supplémentaire accordé par le Conseil d'Etat le 05.12.2018 destiné à couvrir les charges salariales liées à l'engagement d'un collaborateur sous CDD d'auxiliaire aux Archives cantonales vaudoises en 2018 pour le traitement des dossiers liés à des mesures coercitives		
3101	1. Achat de produits de nettoyage et fournitures (Maison de l'Ellysée principalement) .....	484.90	1'700
	2. Achat de fournitures pour les véhicules de transport pour les déplacements des conseiller-ère-s d'Etat (essence) .....	8'282.95	12'000
	3. Inventaire des vins .....	98'369.75	110'000
		<b>107'137.60</b>	<b>123'700</b>

**Département des infrastructures et des ressources humaines**

6	Comptes 2018		Budget 2018	Comptes 2017
	Charges	Revenus		
3102 Imprimés, publications .....	290'462.99		302'000	269'725.82
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	72'681.16		87'600	82'896.94
3105 Denrées alimentaires.....	94'345.55		97'500	97'072.30
3111 Machines, appareils et véhicules .....	66'843.25		76'000	70'092.39
3119 Autres immobilisations ne pouvant être portées à l'actif .....	22'528.54		37'500	27'447.43
			<i>-14'900</i>	
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA .....	4'179.75		8'200	1'304.75
3130 Prestations de services de tiers.....	361'673.02		490'000	455'427.28
			<i>-50'000</i>	
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	219'394.20		206'500	199'254.—
			<i>63'500</i>	
3134 Primes d'assurances choses .....	271.62		500	293.—
3137 Impôts et taxes.....	10'026.10		100	8'986.75
3138 Cours, examens et conseils.....	—		20'000	—
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau .....	4'806.60		10'000	7'854.20
3151 Entretien de machines, appareils, véhicules .....	11'010.25		23'500	22'627.95
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	125'783.05		106'200	103'732.95
			<i>20'000</i>	
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations .....	11'357.95		19'400	12'746.55
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais .....	383'642.19		442'000	397'443.41
			<i>-23'500</i>	
3199 Autres charges d'exploitation.....	62'924.10		77'100	50'272.20
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères.....	-430.23		—	119.02
3611 Dédommagements aux cantons et aux concordats .....	—		5'000	—
4210 Emoluments pour actes administratifs .....		14'855.56	16'200	15'389.42
4250 Ventes.....		100'892.55	115'000	116'098.25
4260 Remboursements et participations de tiers.....		326'423.03	307'600	491'987.09
4309 Autres revenus d'exploitation.....		175'236.30	20'000	159'917.15
			<i>119'000</i>	
4390 Autres revenus.....		79.98	—	—



**Département des infrastructures et des ressources humaines**

Renseignements complémentaires		Comptes 2018	Budget 2018
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	Achat de matériel et équipement divers pour la Maison de l'Elysée et les ateliers des Archives cantonales vaudoises		
3119	1. Il s'agit des achats de collections aux Archives cantonales vaudoises 2. CHF -14'900.00 pour la compensation du crédit supplémentaire accordé par le Conseil d'Etat le 05.12.2018 destiné à couvrir les charges salariales liées à l'engagement d'un collaborateur sous CDD d'auxiliaire aux Archives cantonales vaudoises en 2018 pour le traitement des dossiers liés des mesures coercitives		
3130	1. Cette rubrique concerne notamment les frais de manifestations et réceptions (location de salles pour les cérémonies de naturalisations, délocalisées en raison de travaux à l'Aula des Cèdres; pas de Mérite vaudois en 2018) 2. CHF -40'000.00 pour la compensation du crédit supplémentaire accordé par le Conseil d'Etat le 28.11.2018 destiné à couvrir les charges liées aux expertises ordonnées par le Conseil d'Etat au 1er semestre 2018 3. CHF -10'000.00 pour la compensation du crédit supplémentaire accordé par le Conseil d'Etat le 05.12.2018 destiné à couvrir les charges salariales liées à l'engagement d'un collaborateur sous CDD d'auxiliaire aux Archives cantonales vaudoises en 2018 pour le traitement des dossiers liés des mesures coercitives		
3132	Crédit supplémentaire de CHF 63'500.00 accordé par le Conseil d'Etat le 28.11.2018 destiné à couvrir les charges liées aux expertises ordonnées par le Conseil d'Etat au 1er semestre 2018. L'intégralité de ce montant n'a pas été utilisée, certains mandats initialement prévus au 4e trimestre n'ayant pas été ordonnés		
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 2018		
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 20'000.00 accordé par le Conseil d'Etat le 23.05.2018 destiné à couvrir la location des nouveaux locaux du Groupe Impact dès le 1er juillet 2018 (engagement de personnel au vu de l'augmentation des mandats)		
3170	CHF -23'500.00 pour la compensation du crédit supplémentaire accordé par le Conseil d'Etat le 28.11.2018 destiné à couvrir les charges liées aux expertises ordonnées par le Conseil d'Etat au 1er semestre 2018		
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 2018		
4210	Il s'agit des émoluments perçus par les archives cantonales vaudoises		
4250	1. Vente de matériel et recette des distributeurs automatiques aux Archives cantonales vaudoises.....	2'522.80	5'000
	2. Inventaire des vins .....	98'369.75	110'000
		<b>100'892.55</b>	<b>115'000</b>
4260	Il s'agit notamment des jetons de présence aux représentants de l'Etat et de la rétrocession FAO. Pas de remboursement de rentes des ancien-ne-s conseiller-ère-s d'Etat en 2018		
4309	1. Facturation des mandats externes du Groupe Impact 2. CHF -70'000.00 pour la compensation du crédit supplémentaire accordé par le Conseil d'Etat le 23.05.2018 destiné à couvrir la location des nouveaux locaux du Groupe Impact dès le 1er juillet 2018 (CHF 20'000.00 - cf. rubrique 3160) ainsi que les travaux d'aménagement desdits locaux (CHF 50'000.00 attribués au SIPaL) 3. CHF -49'000.00 pour la compensation du crédit supplémentaire accordé par le Conseil d'Etat le 21.11.2018 destiné à couvrir les charges salariales liées à l'engagement de 2 collaboratrices sous CDD d'auxiliaires au Groupe Impact en 2018		

**Département des infrastructures et des ressources humaines**

6	Comptes 2018		Budget 2018	Comptes 2017
	Charges	Revenus		
<b>056 Contrôle cantonal des finances .....</b>	<b>3'629'525.30</b>	<b>765.—</b>	<b>4'290'300 700</b>	<b>3'741'820.10 690.—</b>
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	2'635'622.55		2'874'700	2'667'948.26
3030 Travailleurs temporaires .....	71'435.60		300'000 -4'000	63'410.02
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs .....	165'562.90		178'300	164'902.40
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	345'702.95		369'600	337'810.78
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	3'008.—		3'600	3'048.35
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales.....	58'966.60		62'400	58'859.14
3059 Autres cotisations patronales.....	1'599.50		1'700	1'601.79
3090 Formation et perfectionnement du personnel .....	52'043.30		72'500	73'266.29
3099 Autres charges de personnel.....	2'240.70		2'500	2'015.10
3100 Matériel de bureau.....	9'032.—		10'000	7'746.75
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	2'287.10		5'500	2'707.50
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA .....	1'143.75		1'000	1'380.25
3130 Prestations de services de tiers.....	17'123.96		17'000 4'000	12'654.65
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	114'873.70		210'000	189'612.10
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau .....	—		2'000	—
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations .....	2'092.90		4'500	1'650.25
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais .....	146'790.—		175'000	153'118.10
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères.....	-0.21		—	88.37
4260 Remboursements et participations de tiers.....		765.—	700	690.—

**Département des infrastructures et des ressources humaines**

Renseignements complémentaires		Comptes 2018	Budget 2018
<b>056 Contrôle cantonal des finances</b>			
3030	1. Assistance à la révision des comptes annuels.....	20'487.60	70'000
	2. Assistance de spécialistes (mandats ordinaires) ou d'experts (mandats spéciaux) Le budget de CHF 220'000 est destiné à couvrir les besoins d'assistance de spécialistes pour les mandats du programme annuel du CCF, ainsi que ceux qui pourraient être confiés par le Conseil d'Etat, les commissions de surveillance du Grand Conseil (Cofin et Coges) ou la commission de haute surveillance du Tribunal cantonal. En 2018, les mandats confiés par le Conseil d'Etat ont pu être réalisés en majeure partie par le personnel du CCF avec l'appui d'un spécialiste pour la phase d'élaboration des rapports.....	49'900.—	220'000
	3. Personnel auxiliaire .....	1'048.—	10'000
	Compensation du compte 056/3130 de CHF 4'000.- pour des cotisations imprévues		
		<b>71'435.60</b>	<b>300'000</b> <i>-4'000</i>
3090	Préparation au diplôme d'expert-comptable non prévue lors de l'établissement du budget.....	7'500.—	—
	1. Séminaire de formation de la Conférence des Chefs des contrôles financiers des cantons latins (CCCFCL).....	8'238.—	14'000
	2. Formations diverses (révision, informatique, construction, juridique et générale) .....	1'907.30	15'000
	3. Préparation au diplôme fédéral d'expert en finance et controlling.....	8'688.—	9'550
	4. Séminaires de la Chambre fiduciaire.....	18'710.—	26'950
	5. Master of Advanced Studies (MAS) en lutte contre la criminalité.....	7'000.—	7'000
		<b>52'043.30</b>	<b>72'500</b>
3130	Crédit supplémentaire de CHF 4'000.- totalement compensé, accordé par le Conseil d'Etat le 28.11.2018 pour des cotisations imprévues		
3132	1. Assistance à l'audit informatique En raison des mandats confiés par le Conseil d'Etat en 2018, le CCF n'a pas pu réaliser son programme de travail, notamment certains audits informatiques.....	40'473.70	100'000
	2. Assistance à l'audit de la sécurité des systèmes d'information et de télécommunication qui, pour la composante "Audit et sécurité informatique", nécessite de recourir à compétences complémentaires très pointues		
		52'000.—	80'000
	3. Contrôle des comptes et de la gestion du CCF par l'auditeur externe (mandat du Conseil d'Etat).....	14'000.—	20'000
	4. Attestation NCQ1 pour les comptes annuels.....	8'400.—	10'000
		<b>114'873.70</b>	<b>210'000</b>
4260	1. Part privée aux frais de natel.....	600.—	300
	2. Conférence des Chefs des contrôles financiers des Cantons latins (CCCFCL) .....	165.—	400
		<b>765.—</b>	<b>700</b>

**Département des infrastructures et des ressources humaines**

6		Comptes 2018	
		Charges	Revenus
<b>Récapitulation</b>			
045	Secrétariat général du DIRH.....	58'696'593.99	8'683'870.72
046	Direction générale de la mobilité et des routes.....	370'098'759.83	149'761'198.13
047	Direction des systèmes d'information.....	136'488'254.39	6'321'921.68
054	Service du personnel de l'Etat de Vaud.....	16'038'168.71	4'066'076.70
050	Chancellerie d'Etat.....	13'355'243.23	617'487.42
056	Contrôle cantonal des finances.....	3'629'525.30	765.—
	Totaux.....	598'306'545.45	169'451'319.65
	Excédent des charges sur les revenus.....		428'855'225.80
	Sommes égales.....	598'306'545.45	598'306'545.45

**Département des infrastructures et des ressources humaines**

<b>Budget 2018</b>		<b>Crédits supplémentaires 2018</b>		<b>Comptes 2017</b>	
Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
59'878'800	7'899'400	-51'900	233'100	52'659'175.16	8'757'119.75
355'477'200	126'796'500	5'419'000	5'419'000	343'430'595.11	139'829'803.60
139'119'500	6'299'200	3'485'100	—	136'966'860.53	6'323'296.57
20'517'400	1'982'600	—	—	17'760'478.72	2'782'935.69
13'646'700	458'800	69'000	119'000	13'174'276.66	783'391.91
4'290'300	700	—	—	3'741'820.10	690.—
592'929'900	143'437'200	8'921'200	5'771'100	567'733'206.28	158'477'237.52
	449'492'700		3'150'100		409'255'968.76
592'929'900	592'929'900	8'921'200	8'921'200	567'733'206.28	567'733'206.28

**Département des finances et des relations extérieures**

7	Comptes 2018		Budget 2018	Comptes 2017
	Charges	Revenus		
<b>7 Département des finances et des relations extérieures.....</b>	<b>1'111'386'249.48</b>		<b>677'324'000</b> <i>6'356'500</i>	<b>877'687'755.11</b>
		<b>7'147'307'272.83</b>	<b>6'463'339'900</b> <i>3'783'400</i>	<b>7'010'034'175.44</b>
<b>051 Secrétariat général du DFIRE.....</b>	<b>8'699'387.83</b>		<b>14'495'800</b> <i>-1'160'000</i>	<b>9'193'277.27</b>
		<b>556'865.25</b>	<b>640'200</b>	<b>849'272.77</b>
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	4'967'859.60		5'483'900 <i>-22'900</i>	5'009'639.18
3030 Travailleurs temporaires.....	72'227.50		75'000 <i>22'900</i>	122'568.51
3049 Autres Indemnités.....	2'341.30		3'900	2'880.—
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....	318'054.17		345'400	318'887.47
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	631'311.95		691'800	636'648.83
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	6'304.36		10'200	6'489.—
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales.....	111'280.45		123'700	113'225.98
3059 Autres cotisations patronales.....	3'051.92		3'900	3'084.89
3099 Autres charges de personnel.....	39'120.49		57'000	43'200.61
3100 Matériel de bureau.....	9'173.24		36'000 <i>-3'000</i>	12'056.35
3102 Imprimés, publications.....	71'342.20		108'000 <i>-10'000</i>	69'260.55
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	10'172.76		18'000	11'696.77
3106 Matériel médical et de laboratoire.....	—		100	—
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA.....	4'483.45		3'200 <i>5'000</i>	1'234.40
3130 Prestations de services de tiers.....	850'966.41		1'048'500 <i>-2'000</i>	1'168'782.37
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	66'108.88		4'703'000 <i>-1'130'000</i>	84'224.36
3137 Impôts et taxes.....	—		16'900 <i>-15'000</i>	18'807.18
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau.....	702.40		5'500	1'299.30
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	681'212.40		718'500	695'033.60
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations.....	16'008.05		29'500 <i>-5'000</i>	16'229.65
3169 Autres loyers et frais d'utilisation.....	271'646.70		355'800	322'419.95
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais.....	23'796.13		56'000	38'639.81
3181 Pertes sur créance effectives.....	72.—		—	—
3199 Autres charges d'exploitation.....	—		2'000	92.35
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères.....	-647.82		—	47.87
3499 Autres charges financières.....	0.99		—	—
3511 Attributions aux fonds du capital propre.....	300'000.—		300'000	300'000.—
3631 Subventions accordées aux cantons et aux concordats.....	78'462.—		300'000	196'828.29
3634 Subventions accordées aux entreprises publiques.....	117'345.90		—	—
3635 Subventions accordées aux entreprises privées.....	20'000.—		—	—
3636 Subventions accordées aux org privées à but non lucratif.....	26'990.40		—	—
4250 Ventes.....		37'982.—	60'000	43'338.—
4260 Remboursements et participations de tiers.....		18'280.65	10'400	62'631.88
4309 Autres revenus d'exploitation.....		257'804.30	269'800	304'974.60
4511 Prélèvements provenant de fonds, capital propre.....		242'798.30	300'000	196'828.29
4610 Dédommagements de la Confédération.....		—	—	150'000.—
4611 Dédommagements des cantons et des concordats.....		—	—	81'500.—
4635 Subventions des entreprises privées.....		—	—	10'000.—

**Département des finances et des relations extérieures**

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2018</b>	<b>Budget 2018</b>
<b>7</b>	<b>Département des finances et des relations extérieures</b>		
	Revenu net du département.....	6'035'921'023.35	5'786'015'900
	<b>051 Secrétariat général du DFIRE</b>		
3010	Compensation de CHF -22'900, voir compte 3030		
3030	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 22'900 accordé par le Conseil d'Etat le 03.10.18 pour la régularisation des comptes 30		
3100	Compensation de CHF - 3'000, voir compte 3120		
3102	Compensation de CHF -10'000, voir compte 3132		
3120	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 5'000 accordé par le Chef du département le 01.11.18 pour les frais d'élimination du papier		
3130	1. SG : frais de représentation pour séances avec des tiers.....	21'620.97	25'000
	2. SG : conférence des directrices et directeurs cantonaux des finances (CDF), part cantonale aux frais administratifs .....	62'447.70	78'000
	3. OAE : Fondation CH .....	46'329.—	53'000
	4. OAE : Conseil du Léman .....	70'000.—	80'000
	5. OAE : Conférence des gouvernements cantonaux.....	305'399.—	318'000
	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.....	49'109.—	50'000
	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 .....	28'427.43	78'000
	12. OAE : congrès, séminaires ou conférences .....	1'245.—	20'000
	13. Stat.VD : cotisations à diverses associations professionnelles statistiques.....	3'480.10	4'000
	14. Frais de port, téléphone, nettoyage.....	41'156.21	87'500
	15. Compensation de CHF - 2'000, voir compte 3120		
		<b>850'966.41</b>	<b>1'048'500</b> <i>-2'000</i>
3132	1. Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 30'000 accordé par le Conseil d'Etat le 26.09.18 pour finaliser la mise en oeuvre d'un outil de collecte de données pour les enquêtes sur les écoles privées		
	2. Compensation de CHF -320'000 pour le financement de travaux par divers services (voir rubrique 048.3144)		
	3. Compensation de CHF -660'000 pour la couverture des coûts relatifs aux dégâts occasionnés par les intempéries (voir rubrique 048.3144)		
	4. Compensation de CHF -180'000 pour la subvention en faveur de la Fondation du Château de La Sarraz (voir rubrique 048.3635)		
3137	Compensation de CHF -15'000, voir compte 3132		
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		
3161	Compensation de CHF -5'000, voir compte 3132		
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 2018		Budget 2018	Comptes 2017
	Charges	Revenus		
052 Direction générale de la fiscalité.....	354'034'201.05		310'983'700 <i>-83'600</i>	355'099'246.65
		6'692'462'606.90	6'095'205'100 <i>983'800</i>	6'534'398'869.43
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	71'435'712.60		74'614'600 <i>-1'067'400</i>	70'602'507.13
3030 Travailleurs temporaires.....	3'012'697.31		2'681'800 <i>800'000</i>	2'190'216.28
3049 Autres Indemnités.....	52'635.90		44'100	42'192.82
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....	4'700'297.37		4'851'600 <i>49'700</i>	4'552'723.57
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	8'565'334.85		9'088'300 <i>94'200</i>	8'391'665.80
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	96'595.33		104'900 <i>6'800</i>	94'505.66
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales.....	1'645'011.73		1'716'300 <i>17'600</i>	1'612'117.22
3059 Autres cotisations patronales.....	44'563.45		46'900 <i>500</i>	43'922.87
3090 Formation et perfectionnement du personnel.....	471'801.85		653'000	446'674.29
3099 Autres charges de personnel.....	39'519.42		65'000	56'754.40
3100 Matériel de bureau.....	355'047.88		365'000	322'854.04
3101 Matériel d'exploitation, fournitures.....	23'268.40		26'000	25'147.15
3102 Imprimés, publications.....	2'031'216.80		2'680'000	2'080'514.35
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	36'672.40		60'000	42'038.90
3110 Meubles et appareils de bureau.....	14'754.50		— <i>15'000</i>	24'287.90
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA.....	193'450.—		232'000	202'565.80
3130 Prestations de services de tiers.....	13'097'209.80		13'208'100	13'274'792.16
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	60'006.38		200'000	73'959.95
3137 Impôts et taxes.....	113'473.12		100'000	110'302.52
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau.....	335'090.40		426'000	49'115.63
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	5'476'711.85		5'494'100	5'496'072.45
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations.....	189'060.70		260'000	234'675.30
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais.....	188'250.55		256'000	172'641.70
3180 Réévaluations sur créances.....	-1'851'904.—		—	33'238'937.—
3181 Pertes sur créance effectives.....	99'395'248.18		69'200'000	79'881'056.56
3199 Autres charges d'exploitation.....	9'178.85		10'000	19'754.45
3400 Intérêts passifs des engagements courants.....	3'319'876.90		5'500'000	4'926'744.85
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères.....	56.93		—	—
3499 Autres charges financières.....	1.70		—	0.90
3602 Parts de revenus destinées aux comm/assoc intercommunales.....	140'983'359.90		119'100'000	126'890'505.—
4000 Impôts sur le revenu, personnes physiques.....		3'633'420'019.22	3'503'000'000 <i>655'900</i>	3'594'559'738.71
4001 Impôts sur la fortune, personnes physiques.....		708'684'517.76	575'000'000 <i>327'900</i>	675'237'613.47
4002 Impôts à la source, personnes physiques.....		269'648'222.80	269'000'000	284'981'410.30
4009 Autres impôts directs, personnes physiques.....		124'022'977.36	125'000'000	136'803'487.48
4010 Impôts sur le bénéfice, personnes morales.....		583'119'533.30	581'600'000	612'715'702.25
4011 Impôts sur le capital, personnes morales.....		98'413'368.40	90'000'000	93'663'827.50
4019 Autres impôts directs, personnes morales.....		38'765'914.40	30'000'000	27'959'971.40
4022 Impôts sur les gains en capital.....		249'745'729.30	185'000'000	213'361'773.30
4023 Droits de mutation et de timbre.....		201'937'155.65	159'000'000	182'526'997.70
4024 Impôts sur les successions et donations.....		134'925'379.45	80'000'000	111'038'615.10
4033 Impôts sur les chiens.....		4'043'205.—	3'800'000	3'939'300.—
4120 Concessions.....		—	—	-37.50



**Département des finances et des relations extérieures**

Renseignements complémentaires		Comptes 2018	Budget 2018
052 Direction générale de la fiscalité			
3010	Compensation de CHF -363'000.- pour le développement de la nouvelle interface entre le Registre cantonal des entreprises et la Feuille officielle suisse du commerce. (voir rubrique 047/3158). Compensation de CHF -258'400.- pour les travaux liés aux développements et à la maintenance informatique du Module Capitastra et ReqDes. (voir rubrique 047/3158) Compensation de CHF - 446'000.- pour les travaux liés à la maintenance en conditions opérationnelles du CEDI et du CAT (voir rubrique 047/3158).		
3030	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 800'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 17 janvier 2018 pour l'engagement de 10 nouveaux auxiliaires pour les reprises fiscales générées par le traitement des demandes spontanées non punissables (voir rubrique 052/4000 et 052/4001).		
3050	Crédit supplémentaire de CHF 49'700.- voir compte 3030 pour la couverture des besoins en personnel auxiliaire.		
3052	Crédit supplémentaire de CHF 94'200.- voir compte 3030 pour la couverture des besoins en personnel auxiliaire.		
3053	Crédit supplémentaire de CHF 6'800.- voir compte 3030 pour la couverture des besoins en personnel auxiliaire.		
3054	Crédit supplémentaire de CHF 17'600.- voir compte 3030 pour la couverture du personnel auxiliaire		
3059	Crédit supplémentaire de CHF 500.- voir compte 3030 pour la couverture du personnel auxiliaire.		
3110	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 15'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 17 janvier 2018 pour l'acquisition du mobilier et des équipements pour les 10 postes de travail supplémentaires.		
3130	1. Commission Impôt source.....	10'096'847.26	10'000'000
	2. Frais de port.....	2'595'010.31	2'701'000
	3. Divers.....	405'352.23	507'100
		<b>13'097'209.80</b>	<b>13'208'100</b>
3602	1. Part communes gains immobiliers.....	67'266'582.45	52'100'000
	2. Part communes frontaliers.....	73'716'777.45	67'000'000
		<b>140'983'359.90</b>	<b>119'100'000</b>
4000	Compensation crédit supplémentaire CHF 655'900.- voir compte 3030 pour la couverture du personnel auxiliaire.		
4001	Compensation crédit supplémentaire CHF 327'900.- voir compte 3030 pour la couverture du personnel auxiliaire		
4002	1. Impôts à la source Personnes physiques.....	159'073'056.65	169'000'000
	2. Part sur les frontaliers FR/CH.....	110'575'166.15	100'000'000
		<b>269'648'222.80</b>	<b>269'000'000</b>
4009	1. Impôt spécial étrangers.....	103'892'068.18	110'000'000
	2. Impôt récupéré après défalcation.....	20'130'909.18	15'000'000
		<b>124'022'977.36</b>	<b>125'000'000</b>
4023	1. Droit de mutation.....	192'097'634.65	150'000'000
	2. Droit de timbre.....	9'839'521.—	9'000'000
		<b>201'937'155.65</b>	<b>159'000'000</b>

**Département des finances et des relations extérieures**

7	Comptes 2018		Budget 2018	Comptes 2017
	Charges	Revenus		
4210 Emoluments pour actes administratifs .....		46'023'959.17	39'510'000	44'509'565.65
4250 Ventes .....		21'000.80	25'000	21'755.62
4260 Remboursements et participations de tiers.....		745'958.—	720'100	704'975.35
4270 Amendes.....		13'147'270.—	13'500'000	12'477'901.60
4309 Autres revenus d'exploitation.....		8'880.—	20'000	8'710.—
4401 Intérêts des créances et comptes courants.....		46'159'085.—	40'000'000	37'975'085.27
4600 Part aux revenus de la Confédération.....		539'589'384.89	400'000'000	501'886'456.48
4612 Dédommagements des communes et associations intercommunales..		41'046.40	30'000	26'019.75
<b>053 Service d'analyse et de gestion financières .....</b>	<b>653'892'332.02</b>		<b>259'652'500</b>	<b>421'161'518.96</b>
			<i>-420'000</i>	
		<b>428'523'219.25</b>	<b>345'918'900</b>	<b>450'039'994.74</b>
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	2'343'285.21		2'770'000	2'336'789.30
			<i>-300'000</i>	
3030 Travailleurs temporaires .....	98'568.10		353'800	150'675.28
			<i>-120'000</i>	
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs .....	152'476.19		193'400	154'714.58
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	300'149.75		394'000	305'759.22
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	2'937.66		8'800	2'854.24
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales.....	53'688.—		68'800	55'008.44
3059 Autres cotisations patronales.....	1'453.10		1'900	1'502.62
3099 Autres charges de personnel.....	24'051'607.—		24'235'600	29'539'079.20
3100 Matériel de bureau.....	3'245.05		5'000	3'907.—
3102 Imprimés, publications .....	72'640.45		69'000	71'010.70
			<i>10'000</i>	
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	1'357.—		2'000	1'368.—
3110 Meubles et appareils de bureau.....	1'764.15		—	—
			<i>2'000</i>	
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA .....	1'895.30		2'000	659.85
3130 Prestations de services de tiers.....	2'099'610.88		2'253'800	2'125'742.58
			<i>-12'000</i>	
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	41'787.55		50'000	3'009.80
3137 Impôts et taxes.....	2.35		—	—
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations .....	8'747.30		14'000	9'121.05
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais .....	3'434.55		7'000	3'104.—
3300 Amortissements planifiés, immobilisations corporelles PA .....	103'944'532.73		155'639'800	106'451'776.30

**Département des finances et des relations extérieures**

Renseignements complémentaires		Comptes 2018	Budget 2018
4210	1. ACI : Emoluments dus par les communes.....	13'708'050.90	14'000'000
	2. ACI : Emoluments sommations et divers.....	4'081'475.30	510'000
	3. RF : Emoluments de réquisitions, de consultations et CF II.....	28'234'432.97	25'000'000
		<b>46'023'959.17</b>	<b>39'510'000</b>
<b>053 Service d'analyse et de gestion financières</b>			
3010	Compensation de CHF -200'000.- pour le crédit supplémentaire du SEPS relatif aux JOJ 2020 - Contribution complémentaire de CHF 1 million accordée par le Conseil d'Etat le 28.11.2018 (voir rubrique 042.3636) Compensation de CHF -100'000.- pour le crédit supplémentaire de CHF 520'000.- relatif aux travaux de rénovation des locaux de la Préfecture et l'Office de poursuite sis à Cully, Versailles 4-6, accordé par le Conseil d'Etat le 29.08.2018 (voir rubrique 048.3144).		
3030	Compensation de CHF -50'000.- pour le crédit supplémentaire du SEPS relatif aux JOJ 2020 - contribution complémentaire de CHF 1 million accordée par le Conseil d'Etat le 28.11.2018 (voir rubrique 042.3636) Compensation de CHF -70'000.- pour le crédit supplémentaire de CHF 520'000.- relatif aux travaux de rénovation des locaux de la Préfecture et l'Office de poursuite sis à Cully, Versailles 4-6, accordé par le Conseil d'Etat le 29.08.2018 (voir rubrique 048.3144)		
3099	1. Repas de fin d'année, fleurs .....	3'621.50	4'300
	2. CPEV - intérêts .....	14'047'985.50	14'231'300
	3. CPEV - rente-pont.....	10'000'000.—	10'000'000
		<b>24'051'607.—</b>	<b>24'235'600</b>
3102	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 10'000.- accordé par le Chef du Département le 30.10.2018 pour pallier à l'augmentation du tarif d'impression et d'expédition facturé par la Cadev des factures émises par SAP		
3110	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 2'000.- accordé par le Chef du Département le 31.10.2018 pour le remplacement des corps de bureaux usagés		
3130	Compensation des charges supplémentaires pour l'acquisition des bureaux et l'augmentation du tarif d'impression et d'expédition facturé par la Cadev des factures émises par SAP		
3300	Amortissements en fonction des dépenses effectives et effet des amortissements non planifiés en 2017		

**Département des finances et des relations extérieures**

7	Comptes 2018		Budget 2018	Comptes 2017
	Charges	Revenus		
3301 Amortissements non planifiés des immo corporelles PA.....	211'127'493.30		—	117'601'798.—
3320 Amortissements planifiés, immobilisations incorporelles PA .....	4'501'484.45		23'287'800	3'429'096.34
3321 Amortissements non planifiés des immo incorporelles PA.....	15'421'755.40		—	19'621'391.39
3400 Intérêts passifs des engagements courants.....	—		50'000	—
3401 Intérêts passifs des engagements financiers.....	13'750'000.—		19'583'400	13'750'000.—
			<i>-2'730'000</i>	
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères.....	-30'326.99		—	-201'650.68
3420 Acquisition et administration de capital.....	139'885.89		2'635'500	138'503.68
3499 Autres charges financières .....	17'025'621.55		13'763'000	11'132'623.29
			<i>2'730'000</i>	
3612 Dédommagements aux communes et associations intercommunales..	23'000'000.—		—	27'000'000.—
3621 Péréqu fin et compens des charges aux cantons et concordats.....	8'624'064.—		8'624'100	27'503'429.—
3636 Subventions accordées aux org privées à but non lucratif.....	156'913'250.—		—	27'150'000.—
3650 Réévaluations, participations PA .....	—		—	600.—
3660 Amortissements planifiés, subventions d'investissement.....	1'742'189.79		5'639'800	445'104.44
3661 Amortissements non planifiés, subventions d'investissement.....	68'493'732.31		—	32'374'541.34
4100 Patentes .....		143'498.10	130'000	146'839.75
4110 Part au bénéfice net de la BNS.....		124'062'749.—	61'771'700	106'849'047.—
4260 Remboursements et participations de tiers.....		1'095.10	1'200	1'886.25
4401 Intérêts des créances et comptes courants.....		372'999.32	—	630'486.67
4402 Intérêts des placements financiers .....		239'166.67	—	277.77
4410 Gains provenant des ventes des placements financiers PF.....		—	—	1'567.50
4411 Gains provenant des ventes des immo corporelles PF .....		3'956'184.15	—	20'826'858.75
4420 Revenus de participations PF - Dividendes .....		33'324'833.—	33'325'400	33'325'433.—

**Département des finances et des relations extérieures**

Renseignements complémentaires		Comptes 2018	Budget 2018
3301	1. Amortissement non planifié des objets d'investissement du CHUV selon décision du Conseil d'Etat du 12.09.2018 dans le cadre du projet de budget 2019 .....	42'504'123.67	—
	2. Amortissements non planifiés bâtiment Perregaux.....	51'775.19	—
	3. Amortissements non planifiés entretien bâtiments .....	1'730'390.08	—
	4. Amortissements non planifiés revêtement bitumeux.....	14'470'263.85	—
	5. Amortissements non planifiés assainissement bruit.....	2'898'075.34	—
	6. Amortissements non planifiés entretiens lourds UNIL .....	1'443'563.30	—
	7. Amortissements non planifiés Château St-Maire et place du Château .....	5'473'755.28	—
	8. Amortissements non planifiés assainissements énergétiques bâtiments.....	49'518'860.74	—
	9. Amortissements non planifiés UNIL Geopolis.....	12'754'000.—	—
	10. Amortissements non planifiés réseau prioritaire trafic 40 tonnes.....	16'311'089.08	—
	11. Amortissements non planifiés rattrapage entretien routes.....	6'114'705.93	—
	12. Amortissements non planifiés rénovation ECAM.....	4'023'458.53	—
	13. Amortissements non planifiés investissements bâtiments et constructions prisons.....	47'832'334.93	—
	14. Amortissements non planifiés travaux de sécurisation EMS.....	6'001'097.38	—
		<b>211'127'493.30</b>	<b>—</b>
3320	Amortissements en fonction des dépenses effectives et effet des amortissements non planifiés en 2017		
3321	Amortissements non planifiés des objets informatiques		
3401	1. Compensation de CHF -2'730'000.- du crédit supplémentaire totalement compensé pour les intérêts négatifs facturés par les établissements financiers (voir compte 3499).		
	2. Charges d'intérêt des emprunts publics de CHF 975 mios contractés des années précédentes : CHF 13'750'000.-.		
	3. Non dépense résultant du renoncement à la réalisation d'un emprunt public en 2018.		
3419	Il s'agit des gains de change sur monnaies étrangères		
3420	Non dépense des frais d'émission suite au renoncement à la réalisation d'un emprunt public en 2018		
3499	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 2'730'000.- adopté par le Conseil d'Etat le 26.09.2018 et par la Commission des finances le 11.10.2018 pour financer les intérêts négatifs des avoirs bancaires de l'Etat. Ecart d'estimation compensé au compte 3401.		
3612	Compensation relative à la baisse du taux d'imposition sur le bénéfice des entreprises pour la période fiscale 2019 (RIE III)		
3636	1. Subvention des remboursements d'emprunts des EMS et institutions échus.....	4'950'000.—	—
	2. Subvention des remboursements de crédits de construction des EMS et institutions échus.....	151'963'250.—	—
		<b>156'913'250.—</b>	<b>—</b>
3660	Amortissements en fonction des dépenses effectives		
3661	1. Amortissements non planifiés des prêts conditionnellement remboursables aux entreprises de transport .....	24'088'070.13	—
	2. Amortissements non planifiés subventions d'investissement .....	44'405'662.18	—
		<b>68'493'732.31</b>	<b>—</b>
4110	Redistribution du bénéfice de la BNS supérieure à la prévision du fait que la Confédération et les cantons ont droit à un montant supplémentaire de CHF 1 milliard, étant donné que le solde de la réserve pour distributions excède CHF 20 milliards après affectation du bénéfice. La part supplémentaire pour le Canton de Vaud s'élève à CHF 62.3 mios.		
4401	Revenus d'intérêts négatifs dus par AEP/ FIA/FIR		
4402	Revenu de placements d'intérêts non prévu au budget 2018		
4411	Revenu des ventes des parcelles propriété de l'Etat		
4420	Il s'agit principalement des dividendes des actions de la BCV (patrimoine financier)		



**Département des finances et des relations extérieures**

Renseignements complémentaires		Comptes 2018	Budget 2018
4450	Compensation des charges d'intérêt du CHUV inférieure au budget s'expliquant par les amortissements non planifiés en 2017 et par la méthode comptable analytique Rekole		
4451	Revenus des dividendes supérieurs au budget principalement grâce aux actions des Salines suisses et de Tunnel Grand St Bernard		
4461	Revenus des dividendes des actions de la BCV (patrimoine administratif)		
4463	1. Contribution de l'ECA et Commission annuelle des Retraites Populaires .....	2'779'318.15	3'000'000
	2. Commission de 0.25% sur garanties montants livrets d'épargnes BCV .....	315'435.—	320'000
		<b>3'094'753.15</b>	<b>3'320'000</b>
4472	Revenu des amortissements d'objets d'investissement du CHUV en fonction des amortissements non planifiés en 2017 et de la méthode de calcul analytique Rekole		
4600	1. Produit impôt anticipé basé sur les prévisions de l'AFC .....	72'001'817.85	54'605'000
	3. Retenue supplémentaire US basée sur les prévisions de l'AFC.....	264'100.—	164'000
		<b>72'265'917.85</b>	<b>54'769'000</b>
4620	1. RPT . compensation socio-démographique.....	68'050'473.—	68'050'500
	2. RPT : compensation socio- topographique.....	67'687.—	67'700
	3. RPT : compensation des ressources de la Confédération.....	1'442'779.—	1'615'800
		<b>69'560'939.—</b>	<b>69'734'000</b>
 <b>048 Service des immeubles, du patrimoine et de la logistique</b>			
3010	Compensation du compte 3130 (CHF -220'800). Compensation du compte 3132 (CHF -117'200). Compensation du compte 3030 (CHF -326'500). Le disponible est relatif aux vacances de postes sur l'année.		
3030	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 63'500.- accordé par le Conseil d'Etat le 19.12.2018 pour la couverture des besoins en personnel du Centre d'édition de la CADEV. Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 150'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 14.11.2018 pour la couverture des besoins en personnel auxiliaire de la CADEV. Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 1'401'200.- accordé par la Commission des Finances le 29.11.2018 pour la compensation des besoins en personnel auxiliaire. Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 577'800.- accordé par le Conseil d'Etat le 19.12.2018 pour la couverture des besoins en personnel du Centre d'édition de la CADEV. Engagement de personnel auxiliaire pour les fouilles archéologiques (refacturé en partie, voir compte 4309) et pour renforcer le support au sein du Centre d'édition de la CADEV, nous avons des collaborateurs mis à disposition par une entreprise spécialisée dans l'édition, ceci depuis l'acquisition du parc machines.		
3050	Compensation du compte 3130 (CHF -13'700). Compensation du compte 3132 (CHF -7'300). Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 80'100 accordé par la Commission des Finances le 29.11.2018 pour financer les besoins en personnel auxiliaire.		

**Département des finances et des relations extérieures**

7	Comptes 2018		Budget 2018	Comptes 2017
	Charges	Revenus		
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	2'469'867.11		2'589'000 <i>144'900</i>	2'436'380.08
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	326'521.08		348'400 <i>13'500</i>	326'659.15
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales.....	505'450.43		501'500 <i>21'000</i>	502'949.28
3059 Autres cotisations patronales.....	13'768.48		14'300 <i>400</i>	13'725.15
3099 Autres charges de personnel.....	23'076.59		27'400	16'059.67
3100 Matériel de bureau.....	39'019.95		37'200 <i>-5'000</i>	27'281.62
3101 Matériel d'exploitation, fournitures.....	734'845.—		759'300	684'460.67
3102 Imprimés, publications.....	86'634.34		37'800 <i>22'200</i>	61'972.57
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	6'568.10		23'100 <i>-5'000</i>	12'935.—
3104 Matériel didactique.....	1'535'218.22		3'140'000 <i>-39'800</i>	1'489'444.59
3109 Autres charges de matériel et de marchandises.....	18'330.72		—	11'872.98
3110 Meubles et appareils de bureau.....	12'705.91		30'000	10'371.—
3111 Machines, appareils et véhicules.....	300'064.30		517'300	521'780.37
3112 Vêtements, linge, rideaux.....	23'371.32		21'000 <i>15'000</i>	20'694.97
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA.....	9'588'997.88		10'608'000 <i>-260'000</i>	9'557'909.87
3130 Prestations de services de tiers.....	10'825'049.59		11'595'700 <i>177'000</i>	10'475'377.72



**Département des finances et des relations extérieures**

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2018</b>	<b>Budget 2018</b>
3052	<p>Compensation du compte 3130 (CHF -34'200).                      Compensation du compte 3132 (CHF -18'200).                      Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 197'300 accordé par la Commission des Finances le 29.11.2018 pour financer les besoins en personnel auxiliaire.</p>		
3053	<p>Compensation du compte 3130 (CHF -3'200).                      Compensation du compte 3132 (CHF -1'700).                      Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 18'400 accordé par la Commission des Finances le 29.11.2018 pour financer les besoins en personnel auxiliaire.</p>		
3054	<p>Compensation du compte 3130 (CHF -4'900).                      Compensation du compte 3132 (CHF -2'600).                      Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 28'500 accordé par la Commission des Finances le 29.11.2018 pour financer les besoins en personnel auxiliaire.</p>		
3059	<p>Compensation du compte 3130 (CHF -200).                      Compensation du compte 3132 (CHF -100).                      Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 700 accordé par la Commission des Finances le 29.11.2018 pour financer les besoins en personnel auxiliaire.</p>		
3100	<p>Compensation du compte 3102 (CHF -5'000).                      Dépenses importantes en fin d'année nécessaires à la mise en place de la DGIP (exemple : remplacement de tous les sceaux). Compensation par le compte 3101.</p>		
3101	<p>Dépenses inférieures au budget sur l'acquisition de produits et fournitures de nettoyage, car lors de l'externalisation des prestations de nettoyage, ces coûts sont inclus dans les contrats.</p>		
3102	<p>Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 22'200.- accordé par le Conseil d'Etat le 21.11.2018 pour la réallocation des budgets du SIPAL.                      Plusieurs publications ont été éditées sur la fin d'année. Ces coûts sont couverts par le disponible des comptes 3101 &amp; 3103.</p>		
3103	<p>Compensation du compte 3102 (CHF -5'000).                      Consommation stable, budget à revoir.</p>		
3104	<p>Compensation de CHF -39'800 pour la couverture des besoins en personnel de la CADEV</p>		
3109	<p>Il s'agit de la variation de stock avant inventaire non budgétée</p>		
3110	<p>Acquisition de mobilier indispensable uniquement (mobilier spécifique à des problèmes de santé ou à l'arrivée de nouveaux collaborateurs).</p>		
3111	<p>Pas de recours au renouvellement de machines d'exploitation comme prévu au budget. L'acquisition de matériel pour le Centre d'édition s'est avérée moins importante que l'estimation budgétaire.</p>		
3112	<p>Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 15'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 21.11.2018 pour la réallocation de budget au SIPAL.</p>		
3120	<p>Compensation du compte 3144 (CHF -260'000). - Optimisation énergétique des bâtiments                      Le disponible est relatif au gaz (consommation stable, budget à revoir) et aux taxes d'élimination de déchet (le budget est maintenu en raison du recours sur le calcul de la taxe déchet en cours pour les communes de Lausanne, Pully et Nyon).</p>		
3130	<p>Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 30'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 21.11.2018 pour la réallocation de budget au SIPAL.                      Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 277'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 07.11.2018 pour le financement du remplacement des agents de propreté et d'hygiène par des entreprises spécialisées.                      Compensation des comptes 3130/3170 (CHF -130'000) - Réallocation des budgets du SIPAL                      Le disponible est relatif aux frais de nettoyage facturés par des tiers, les frais de surveillance et les frais de réfectoire</p>		

**Département des finances et des relations extérieures**

7	Comptes 2018		Budget 2018	Comptes 2017
	Charges	Revenus		
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	1'812'422.68		2'025'800 <i>171'300</i>	2'586'688.56
3134 Primes d'assurances choses.....	2'839'626.05		3'692'000	3'233'453.49
3136 Honoraires de l'activité de médecine privée.....	690.—		— <i>500</i>	—
3137 Impôts et taxes.....	547'388.38		884'200	776'845.87
3140 Entretien des terrains.....	695'941.60		812'000	765'396.14
3141 Entretien des routes.....	100'134.18		80'000 <i>75'000</i>	75'736.42

**Département des finances et des relations extérieures**

Renseignements complémentaires	Comptes 2018	Budget 2018
<p>3132 Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 260'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 28.03.2018 pour les besoins relatifs à la prévention des risques liés à la présence d'amiante.  Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 147'100.- accordé par le Conseil d'Etat le 21.11.2018 pour le financement des mandats.  Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 90'800.- accordé par le Conseil d'Etat le 21.11.2018 pour les coûts relatifs au Groupe de travail du développement durable.  Compensation du compte 3102 (CHF -12'200) - Réallocation des budgets du SIPAL  Compensation de CHF -314'400 - Besoins en personnel auxiliaire  Moins de mandats ont été nécessaires (ARCHEO), mais ces dépenses restent variables selon les dossiers menés par le SIPAL.</p> <p>3134 Disponible relatif à la prime ECA immobilier pour laquelle un rabais exceptionnel de 15% a été accordé. Moins de sinistres en responsabilité civile.</p> <p>3136 Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 500.- accordé par le Conseil d'Etat le 21.11.2018 pour la réallocation des budgets du SIPAL.  Coût de la visite médicale plus élevé que lors de l'estimation du crédit supplémentaire</p> <p>3137 Décalage temporel sur l'édition des taxes d'épuration par certaines communes.</p> <p>3141 Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 75'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 21.11.2018 pour la réallocation des budgets du SIPAL.  Dépenses inférieures au budget pour l'entretien des parkings (service de déneigement, remplacement de barrière d'accès).</p>		

**Département des finances et des relations extérieures**

7	Comptes 2018		Budget 2018	Comptes 2017
	Charges	Revenus		
3144 Entretien des bâtiments, immeubles .....	29'151'954.46		21'661'800 <i>6'674'700</i>	25'337'823.71

**Département des finances et des relations extérieures**

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2018</b>	<b>Budget 2018</b>
3144	<p>Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 230'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 31.01.2018 pour les pavillons provisoires pour le SPAS.</p> <p>Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 466'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 28.02.2018 pour les projets de réaménagement de locaux à ERACOM et de création de salles de cours à ESSanté</p> <p>Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 422'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 18.04.2018 pour la rénovation des locaux du SDT sis au 4e étage de la rue de l'Université 5 à Lausanne</p> <p>Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 110'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 16.05.2018 pour les travaux à réaliser dans les centres d'Aigle et d'Yverdon</p> <p>Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 49'300.- accordé par le Conseil d'Etat le 16.05.2018 pour les travaux d'aménagement des locaux du SPJ</p> <p>Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 50'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 23.05.2018 pour le déménagement du Groupe Impact</p> <p>Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 40'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 13.06.2018 pour la participation financière liée aux travaux d'entretien des extérieurs du domaine des Cèdres à Lausanne</p> <p>Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 40'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 04.07.2018 pour les nouvelles surfaces de l'Ecole de la transition (Edt), Bussigny - Participation aux coûts des travaux</p> <p>Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 85'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 04.07.2018 pour le réaménagement des locaux de la Garderie Carambole et équipement de défibrillateurs au SG</p> <p>Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 310'400.- accordé par le Conseil d'Etat le 12.09.2018 pour les travaux de transformation du dépôt des cantonniers des eaux sur le site de "La Boverie" à Payerne</p> <p>Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 520'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 29.08.2018 pour Cully, Versailles 4-6 _ Rénovation et adaptation des locaux</p> <p>Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 67'500.- accordé par le Conseil d'Etat le 31.10.2018 pour les travaux au laboratoire d'analyses des eaux usées et au Pôle d'analyse des micropolluants</p> <p>Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 260'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 07.11.2018 pour l'optimisation énergétique des bâtiments</p> <p>Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 290'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 12.12.2018 pour les travaux d'adaptation des locaux au Gymnase de Nyon</p> <p>Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 100'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 14.11.2018 pour moderniser les alarmes au Tribunal d'arrondissement de Lausanne et Justice de paix du district Lavaux-Oron</p> <p>Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 300'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 21.11.2018 pour les travaux de rénovation de la Ferme Neuve des EPO</p> <p>Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 345'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 28.11.2018 pour la création d'un laboratoire pour la fabrication de produits fermiers sur le site de Grange-Verney</p> <p>Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 350'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 28.11.2018 pour les travaux de transformation et d'aménagement des locaux de la DGE à Morges</p> <p>Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 65'000.- accordé par la Commission des finances le 19.04.2018 pour le dispositif administratif de l'OVAM pour la mise en œuvre du subside spécifique.</p> <p>Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 1'514'500.- accordé par la Commission des finances le 10.01.2019 pour le financement des travaux demandés par les utilisateurs.</p> <p>Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 1'060'000.- accordé par la Commission des finances le 05.12.2018 pour la couverture des coûts relatifs aux dégâts occasionnés par les intempéries</p> <p>Réalisation de travaux urgents et indispensables sur le dernier trimestre.</p> <p>Facturation en fin d'année de prestation pour la mise en place de système de contrôle d'accès. Remise en soumission des contrats pour les mandataires d'entretien selon la loi sur les marchés publics. Besoins couverts par le disponible des comptes 3120 &amp; 3130.</p>		

**Département des finances et des relations extérieures**

7	Comptes 2018		Budget 2018	Comptes 2017
	Charges	Revenus		
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau .....	1'443.51		4'200 -500	1'930.62
3151 Entretien de machines, appareils, véhicules .....	902'635.24		938'500	924'598.94
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds .....	767'526.39		731'600	719'444.63
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations .....	482'178.15		1'556'700 -762'200	546'102.30
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais .....	110'641.81		112'800 10'000	97'403.05
3181 Pertes sur créance effectives .....	7'868.—		2'100	11'173.92
3190 Prestations de dommages et intérêts .....	—		—	-2'027.35
3199 Autres charges d'exploitation .....	7'569.92		10'700	3'528.34
3400 Intérêts passifs des engagements courants .....	149.—		—	116.92
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères .....	-103.21		—	-26.16
3499 Autres charges financières .....	-6.55		—	—
3511 Attributions aux fonds du capital propre .....	503'955.64		368'900	444'785.50
3635 Subventions accordées aux entreprises privées .....	430'000.—		250'000 180'000	250'000.—
3636 Subventions accordées aux org privées à but non lucratif .....	1'207'980.35		1'588'100	1'471'452.80
3706 Subventions à redistribuer - Org privées à but non lucrat .....	1'460'677.—		68'000	1'678'137.—
4240 Taxes d'utilisation et prestations de service .....		24'259.65	8'000	8'765.90
4250 Ventes .....		1'713'761.72	2'111'000	1'827'559.98
4260 Remboursements et participations de tiers .....		805'116.26	415'500 430'000	491'466.10
4309 Autres revenus d'exploitation .....		9'095'800.63	6'631'100 2'262'400	8'302'468.18
4329 Autres variations de stocks .....		-617'253.26	—	-263'273.54
4400 Intérêts des liquidités .....		—	100	—
4401 Intérêts des créances et comptes courants .....		3'741.76	—	—
4430 Loyers et fermages, immeubles du PF .....		7'307'352.11	7'266'000	7'365'036.04
4470 Loyers et fermages des biens-fonds PA .....		4'862'123.02	4'607'500	4'963'910.61
4471 Paiement pour appartements de service PA .....		—	115'400	192'885.—
4472 Paiement pour utilisations des immeubles PA .....		224'640.—	91'000	34'650.—
4510 Prélèvements sur les financements spéciaux du capital propre .....		150'357.64	31'100	24'701.53
4511 Prélèvements provenant de fonds, capital propre .....		593'945.70	176'800	89'801.70
4610 Dédommagements de la Confédération .....		107'200.—	25'100 107'200	—
4701 Subventions à redistribuer reçues des cantons et concordats .....		1'460'677.—	68'000	1'678'137.—
4920 Imput int pour bail à ferme, loyers, frais d'utilisation .....		31'270.—	27'900	28'730.—

**Département des finances et des relations extérieures**

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2018</b>	<b>Budget 2018</b>
3150	Compensation pour le compte 3136 (CHF -500). Peu d'interventions sur le mobilier.		
3160	Décomptes de chauffage avec suppléments reçus sur dernier trimestre.		
3161	Compensation de CHF -655'000 - Couverture des besoins en personnel du Centre d'édition Compensation de CHF -107'200 - Maintenance et coût d'exploitation du système d'information du Centre d'édition Acquisition des machines du Centre d'édition de la CADEV, plus de location due.		
3170	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 10'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 21.11.2018 pour la réallocation des budgets du SIPaL.		
3181	Pertes sur débiteur plus importantes que prévues au budget (décès, départ à l'étranger).		
3511	Annuité au fonds cantonal des monuments historiques (n° 3009) - CHF 275'000. Excédent de revenus viré à compte capital du fonds 3012 EVAM - Bex : CHF 163'894 et du fonds 3013 EVAM - Ste-Croix : CHF 65'061.64		
3635	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 180'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 19.12.2018 pour les Subventions en faveur de la Fondation du Château de La Sarraz.		
3636	Moins de sollicitation pour le versement de subvention au niveau de l'Archéologie cantonale.		
3706	Le dépassement est relatif aux subventions versées au travers de la convention programme, voir contrepartie sur le compte 4701.		
4260	Compensation de CHF 400'000.- pour la couverture des coûts relatifs aux dégâts occasionnés par les intempéries (voir compte 3144) Compensation de CHF 30'000.- pour le financement des travaux demandés par divers utilisateurs (voir compte 3144)		
4309	Compensation de CHF 40'000.- pour la participation financière liée aux travaux d'entretien des extérieurs du domaine des Cèdres à Lausanne (voir compte 3144) Compensation de CHF 23'000.- pour le transfert du budget nécessaire à l'acquisition de mobilier et divers aménagements au SPOP (voir rubrique 023.3110) Compensation de CHF 75'300.- pour les coûts relatifs au groupe de travail du développement durable (voir compte 3132) Compensation de CHF 1'137'100.- pour des besoins en personnel auxiliaire (voir compte 3030) Compensation de CHF 987'000.- pour le financement des travaux demandés par les utilisateurs (voir compte 3144)		
4329	Pas de budget à prévoir pour les variations de stock (stock CADEV).		
4401	Intérêts encaissés lors de recouvrement des créances clients par voie de poursuite.		
4470	Le revenu relatif à la location des salles de gym n'était pas identifié au moment de l'élaboration du budget : CHF 178'300, le solde s'explique par le revenu des loyers des cures (moins de cures vacantes que l'estimation portée au budget)		
4471	Le budget n'est pas colloqué dans le bon compte : imputation automatique depuis l'outil de gestion des salaires sur le compte 4472.		
4472	Le budget se trouve dans le compte 4471.		
4510	Excédent de charges de CHF 150'357.64 viré à compte capital du fonds n° 2005 - Amphi Théâtre.		
4511	Excédent de charges de CHF 593'945.70 viré à compte capital du fonds n° 3009 - Monuments historiques.		
4610	Compensation de CHF 44'700.- pour des besoins en personnel auxiliaire (voir compte 3030) Compensation de CHF 62'500.- pour le financement des travaux demandés par les utilisateurs (voir compte 3144)		
4701	Revenus relatifs à la tranche 2018 de la convention programme 2016 - 2020, voir compte 3706.		

**Département des finances et des relations extérieures**

7	Comptes 2018		Budget 2018	Comptes 2017
	Charges	Revenus		
<b>059 Cour des comptes .....</b>	<b>2'247'693.09</b>	<b>1'589.20</b>	<b>2'621'900 1'200</b>	<b>2'375'650.56 1'200.—</b>
3000 Salaires des autorités et juges .....	602'459.40		599'500	599'460.96
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	933'859.05		1'136'800	1'072'654.40
3030 Travailleurs temporaires .....	85'695.15		120'000	25'718.37
3049 Autres Indemnités .....	38'419.—		—	—
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs .....	96'151.10		103'900	103'479.55
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	209'297.80		233'700	221'145.16
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	1'819.—		2'100	1'868.98
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales.....	35'025.55		39'000	37'286.16
3059 Autres cotisations patronales.....	951.95		1'200	1'015.77
3090 Formation et perfectionnement du personnel .....	11'714.55		40'000	13'074.55
3099 Autres charges de personnel.....	786.35		1'000	10'500.—
3100 Matériel de bureau.....	1'295.85		10'000	5'300.—
			-2'800	
3102 Imprimés, publications .....	1'554.10		—	745.20
			1'600	
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	5'098.81		7'000	5'914.60
3110 Meubles et appareils de bureau.....	1'136.10		—	—
			1'200	
3130 Prestations de services de tiers.....	13'103.23		18'500	11'798.25
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	74'473.30		135'000	127'828.85
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau .....	—		1'000	—
3158 Entretien des immobilisations incorporelles .....	—		20'000	—
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	103'500.05		102'700	101'616.—
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations .....	9'256.45		15'000	9'271.75
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais .....	22'219.—		35'500	26'904.13
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères.....	-122.70		—	67.88
4260 Remboursements et participations de tiers.....		1'589.20	1'200	1'200.—



**Département des finances et des relations extérieures**

Renseignements complémentaires	Comptes 2018	Budget 2018
<p><b>059 Cour des comptes</b></p> <p>3000 Dépassement dû à une gratification d'ancienneté et une indemnité présidentielle non budgétées</p> <p>3010 Non-dépense sur les salaires budgétés liée à des postes vacants</p> <p>3049 Indemnité rachat CPEV</p> <p>3100 Compensation de CHF -2'800 voir comptes 3102 et 3110</p> <p>3102 Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 1'600.- accordé par le Chef du Département des Finances et des Relations Extérieures le 3.12.2018 pour la réattribution du budget 2018 de la Cour des comptes pour l'impression du dépliant présentant la méthodologie d'audit de la Cour des comptes réactualisée.</p> <p>3110 Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 1'200.- accordé par le Chef du Département des Finances et des Relations Extérieures le 3.12.2018 pour la réattribution du budget 2018 de la Cour des comptes pour l'achat de 4 chaises et 3 tables.</p> <p>3160 Dépassement dû à une place de parc louée en cours d'année</p>		

**Département des finances et des relations extérieures**

7

**Comptes 2018**

Charges

Revenus

**Récapitulation**

051	Secrétariat général du DFIRE.....	8'699'387.83	556'865.25
052	Direction générale de la fiscalité.....	354'034'201.05	6'692'462'606.90
053	Service d'analyse et de gestion financières.....	653'892'332.02	428'523'219.25
048	Service des immeubles, du patrimoine et de la logistique.....	92'512'635.49	25'762'992.23
059	Cour des comptes.....	2'247'693.09	1'589.20
	Totaux.....	1'111'386'249.48	7'147'307'272.83
	Excédent des revenus sur les charges.....	6'035'921'023.35	
	Excédent des charges sur les revenus.....		
	Sommes égales.....	7'147'307'272.83	7'147'307'272.83

**Département des finances et des relations extérieures**

<b>Budget 2018</b>		<b>Crédits supplémentaires 2018</b>		<b>Comptes 2017</b>	
Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
14'495'800	640'200	-1'160'000	—	9'193'277.27	849'272.77
310'983'700	6'095'205'100	-83'600	983'800	355'099'246.65	6'534'398'869.43
259'652'500	345'918'900	-420'000	—	421'161'518.96	450'039'994.74
89'570'100	21'574'500	8'020'100	2'799'600	89'858'061.67	24'744'838.50
2'621'900	1'200	—	—	2'375'650.56	1'200.—
677'324'000	6'463'339'900	6'356'500	3'783'400	877'687'755.11	7'010'034'175.44
5'786'015'900			2'573'100	6'132'346'420.33	
6'463'339'900	6'463'339'900	6'356'500	6'356'500	7'010'034'175.44	7'010'034'175.44

**Ordre judiciaire vaudois**

8	Comptes 2018		Budget 2018	Comptes 2017
	Charges	Revenus		
<b>8 Ordre judiciaire vaudois</b> .....	<b>151'536'778.28</b>		<b>154'559'500</b> <i>230'000</i>	<b>150'257'255.47</b>
		<b>89'827'927.10</b>	<b>86'501'500</b> <i>680'000</i>	<b>86'658'105.25</b>
<b>057 Ordre judiciaire vaudois</b> .....	<b>151'536'778.28</b>		<b>154'559'500</b> <i>230'000</i>	<b>150'257'255.47</b>
		<b>89'827'927.10</b>	<b>86'501'500</b> <i>680'000</i>	<b>86'658'105.25</b>
3000 Salaires des autorités et juges.....	8'918'691.90		9'022'900	9'202'809.63
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	75'822'840.42		76'388'800	74'514'937.74
3030 Travailleurs temporaires.....	5'243'351.47		5'817'400	5'122'763.51
3049 Autres Indemnités.....	155'646.05		158'100	153'401.06
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....	5'635'725.67		5'658'200	5'458'431.86
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	10'119'187.30		10'219'900	10'313'719.04
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	111'759.19		112'300	110'386.06
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales.....	1'989'419.76		2'021'400	1'963'547.87
3059 Autres cotisations patronales.....	53'970.38		57'500	53'529.90
3060 Prestations de l'employeur - Pensions.....	2'621'866.90		2'443'400 <i>180'000</i>	2'437'378.40
3062 Prest employeur - Alloc renchérisse rentes et parts de rentes.....	100'386.—		125'000	114'995.60
3090 Formation et perfectionnement du personnel.....	249'006.25		340'000 <i>-40'000</i>	352'828.71
3099 Autres charges de personnel.....	36'264.25		45'000	43'763.70
3100 Matériel de bureau.....	527'186.43		600'000 <i>-50'000</i>	536'770.83
3102 Imprimés, publications.....	468'057.04		631'000 <i>-50'000</i>	422'870.90
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	170'834.65		230'000 <i>-40'000</i>	155'910.09
3105 Denrées alimentaires.....	236.45		300	190.80
3110 Meubles et appareils de bureau.....	118'487.95		— <i>120'000</i>	145'746.20
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA.....	37'521.41		52'000	37'809.35

**Ordre judiciaire vaudois**

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2018</b>	<b>Budget 2018</b>
<b>8</b>	<b>Ordre judiciaire vaudois</b>		
	Charge nette du département.....	61'708'851.18	68'058'000
	<b>057 Ordre judiciaire vaudois</b>		
3000	Rétribution des juges cantonaux.		
3030	1. Personnel auxiliaire, interprètes et magistrats ad hoc avec missions particulières.....	1'163'631.55	1'089'400
	2. Rétribution du personnel rémunéré par indemnité (vice-présidents, juges, juges suppléants, assesseurs, greffiers ad hoc)		
	2.1. Greffe du Tribunal cantonal.....	416'680.45	468'000
	2.2. Tribunaux d'arrondissement.....	1'774'473.12	2'050'000
	2.3. Tribunal des mineurs.....	39'234.15	70'000
	2.4. Tribunal des baux.....	115'300.—	130'000
	2.5. Justices de paix.....	1'734'032.20	2'010'000
		<b>5'243'351.47</b>	<b>5'817'400</b>
3049	1. Indemnités forfaitaires pour frais professionnels des apprentis.....	45'042.05	46'700
	2. Autres indemnités.....	110'604.—	111'400
		<b>155'646.05</b>	<b>158'100</b>
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 180'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 07.11.2018 pour le financement de la pension de retraite d'un juge cantonal parti début 2018 (non budgeté).		
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. Compensation du compte 3110.		
3100	Fournitures courantes, économat, dossiers judiciaires, reliures. Compensation du compte 048/3144 pour la modernisation des alarmes et contrôles d'accès du Tribunal d'arrondissement de Lausanne et de la Justice de paix du district de Lavaux-Oron.		
3102	Frais d'annonces (affaires), et impression centralisée (CADEV) pour les offices de poursuites. Compensation du compte 048/3144 pour la modernisation des alarmes et contrôles d'accès du Tribunal d'arrondissement de Lausanne et de la Justice de paix du district de Lavaux-Oron.		
3103	Abonnements, codes annotés, documentation et bibliothèques des offices. Compensation du compte 3110.		
3110	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 120'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 21.11.2018 pour l'achat de mobilier pour les offices judiciaires.		
3120	Frais d'élimination d'archives et des documents confidentiels		

**Ordre judiciaire vaudois**

8	Comptes 2018		Budget 2018	Comptes 2017
	Charges	Revenus		
3130 Prestations de services de tiers.....	14'300'420.65		14'254'600 <i>500'000</i>	12'924'024.33
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	5'110.15		30'000	31'174.75
3134 Primes d'assurances choses.....	9'159.70		8'000	8'629.60
3135 Charges de prestations de service pour personnes en garde.....	3'108'901.16		4'040'000	3'885'558.15
3137 Impôts et taxes.....	20'613.73		22'000	22'425.95
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau.....	34'957.06		76'000 <i>-40'000</i>	16'037.—
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	6'066'978.79		6'629'000 <i>-350'000</i>	6'513'816.15
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations.....	354'389.14		352'000	362'819.70
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais.....	859'439.80		902'700	900'561.46
3180 Réévaluations sur créances.....	16'189.80		—	67'389.05
3181 Pertes sur créance effectives.....	665'304.37		320'000	656'552.54

**Ordre judiciaire vaudois**

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2018</b>	<b>Budget 2018</b>
3130	1. Frais de port.....	8'702'726.61	8'200'000
	2. Frais de CCP.....	91'959.40	120'000
	3. Frais bancaires.....	15'992.68	25'000
	4. Frais de téléphone.....	63'701.61	70'000
	6. Frais de représentation.....	55'944.30	80'000
	7. Indemnités et frais des commissions.....	160'531.92	146'000
	8. Rémunération des curateurs privés dont les personnes concernées sont indigentes.....	4'071'709.04	4'445'000
	9. Frais de curatelles de représentation (tribunaux d'arrondissement).....	119'358.30	105'000
	10. Frais de contentieux et de poursuite.....	37'391.41	30'600
	11. Cotisations aux conférences regroupant les autorités.....	80'555.50	114'000
	12. Transports de fonds, alarmes et frais d'intervention (sécurité dans les tribunaux d'arrondissement).....	490'871.55	530'000
	13. Frais d'interprètes indépendants.....	354'109.74	330'000
	14. Frais de transport.....	55'568.59	59'000
	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 500'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 07.11.2018 pour les frais de port.		
		<b>14'300'420.65</b>	<b>14'254'600</b> 500'000
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).....	434'749.20	220'000
	2. Frais de détention des mineurs		
	2.1. Centre communal de Valmont.....	462'779.10	635'000
	2.2. Diverses institutions privées.....	1'934'584.51	2'900'000
	2.3. Frais d'exécution des peines.....	90'143.60	100'000
	2.4. Fondation vaudoise de probation - atelier de prestations personnelles.....	158'000.—	160'000
	2.5. Frais médicaux.....	25'020.95	20'000
	3. Frais d'escorte de détenus extra-cantonaux.....	3'623.80	5'000
		<b>3'108'901.16</b>	<b>4'040'000</b>
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 la DGIP et safes bancaires. Compensation du compte 048/3144 pour la rénovation et adaptation de locaux pour permettre l'emménagement de l'Office des poursuites du district de Lavaux-Oron dans un bâtiment propriété de l'Etat.		
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.....	528'138.55	557'000
	2. Frais de repas et d'hôtel.....	53'395.25	56'200
	3. Frais de représentation et d'habillement : indemnités forfaitaires aux juges cantonaux et uniformes des huissiers.....	277'906.—	288'000
	4. Frais divers pour le personnel.....	—	1'500
		<b>859'439.80</b>	<b>902'700</b>
3181	Amortissement des factures dont l'encaissement n'est plus possible, notamment pour les débiteurs insolubles. Le nombre de cas se stabilise à un niveau plus élevé que budgété, notamment à cause des débiteurs sans domicile connu ou partis à l'étranger.		

**Ordre judiciaire vaudois**

8	Comptes 2018		Budget 2018	Comptes 2017
	Charges	Revenus		
3199 Autres charges d'exploitation.....	13'691'344.49		13'972'000	13'714'458.84
3400 Intérêts passifs des engagements courants.....	—		—	3'710.45
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères.....	4'874.90		—	-154.46
3499 Autres charges financières.....	-779.33		—	-50.69
3637 Subventions accordées aux ménages privés.....	2'889.40		15'000	2'930.40
3990 Autres imputations internes.....	16'545.—		15'000	5'581.—
4210 Emoluments pour actes administratifs.....		64'649'940.94	60'641'000	62'033'684.52
			500'000	
4250 Ventes.....		9'391.05	600	592.90
4260 Remboursements et participations de tiers.....		25'089'840.53	25'802'000	24'565'570.03
			180'000	
4270 Amendes.....		38'730.50	40'000	40'372.50
4390 Autres revenus.....		4'934.90	—	—
4400 Intérêts des liquidités.....		13.18	—	5.30
4430 Loyers et fermages, immeubles du PF.....		17'196.—	—	—
4471 Paiement pour appartements de service PA.....		—	17'900	—
4472 Paiement pour utilisations des immeubles PA.....		17'880.—	—	17'880.—



**Ordre judiciaire vaudois**

<b>Renseignements complémentaires</b>		<b>Comptes 2018</b>	<b>Budget 2018</b>
3199	1. Rémunération des avocats d'office au pénal uniquement.....	8'624'513.72	8'880'000
	2. Indemnités aux experts judiciaires et notes de la police judiciaire		
	2.1. Tribunal cantonal.....	345'885.16	450'000
	2.2. Tribunaux d'arrondissement.....	1'519'962.55	1'310'000
	2.3. Tribunal des mineurs.....	390'156.15	310'000
	2.4. Tribunal des baux.....	2'909.35	10'000
	2.5. Justices de paix.....	2'256'886.65	2'500'000
	2.6. Tribunal des mesures de contrainte / Juge d'application des peines.....	125'201.70	140'000
	3. Frais divers engendrés par la gestion des affaires et dépens mis à charge de l'Etat.....	314'114.81	266'000
	4. Indemnités aux témoins.....	68'066.85	80'000
	5. Frais divers.....	43'647.55	26'000
		<b>13'691'344.49</b>	<b>13'972'000</b>
3419	Effets de change des comptes de séquestres en euros et en dollars		
3637	Frais d'aide et d'encouragement aux mineurs		
3990	Frais d'intervention de la Police cantonale (voir rubrique 002.4990).		
4210	1. Emoluments poursuites.....	55'717'425.97	53'400'000
	2. Emoluments faillites.....	3'833'054.72	2'671'000
	3. Emoluments de l'Office du registre du commerce.....	5'099'460.25	4'570'000
	Compensation du compte 3130		
		<b>64'649'940.94</b>	<b>60'641'000</b> <i>500'000</i>
4250	Produit de la vente des objets trouvés lorsque dévolus à l'Etat et 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.....	217'816.15	190'000
	1.2. Tribunal cantonal.....	3'092'660.46	4'071'000
	1.3. Tribunaux d'arrondissement.....	10'439'185.50	10'230'000
	1.4. Tribunal des mineurs.....	358'581.66	119'000
	1.5. Tribunal des baux.....	272'554.50	330'000
	1.6. Justices de paix.....	10'207'928.21	10'579'500
	1.7. Tribunal des mesures de contrainte.....	21'188.—	5'000
	2. Retenues pour places de parc louées aux collaborateurs, pour téléphones mobiles et divers.....	199'646.40	190'300
	3. Participation des juges cantonaux à la prévoyance professionnelle.....	280'279.65	87'200
	Compensation du compte 3060		
	Recettes moins élevées que prévu au Tribunal cantonal dû à l'épuisement des affaires de la Cour civile traitées selon l'ancienne procédure, qui généraient l'essentiel des recettes de cette instance.		
		<b>25'089'840.53</b>	<b>25'802'000</b> <i>180'000</i>
4270	Amendes prononcées par le Tribunal des mineurs		
4390	Comptabilisation de montants trouvés lorsque finalement dévolus à l'Etat		
4430	Revenu de sous-location d'un local annexe du Tribunal des baux		
4472	Loyers d'appartement de fonction (budget prévu sur le compte 4471)		

**Ordre judiciaire vaudois**

8		Comptes 2018	
		Charges	Revenus
<b>Récapitulation</b>			
057	Ordre judiciaire vaudois.....	151'536'778.28	89'827'927.10
	Totaux .....	151'536'778.28	89'827'927.10
	Excédent des revenus sur les charges .....		61'708'851.18
	Excédent des charges sur les revenus .....		
	Sommes égales .....	151'536'778.28	151'536'778.28

**Ordre judiciaire vaudois**

<b>Budget 2018</b>		<b>Crédits supplémentaires 2018</b>		<b>Comptes 2017</b>	
Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
154'559'500	86'501'500	230'000	680'000	150'257'255.47	86'658'105.25
154'559'500	86'501'500	230'000	680'000	150'257'255.47	86'658'105.25
	68'058'000	450'000			63'599'150.22
154'559'500	154'559'500	680'000	680'000	150'257'255.47	150'257'255.47

**Secrétariat général du Grand Conseil**

9	Comptes 2018		Budget 2018	Comptes 2017
	Charges	Revenus		
<b>9 Secrétariat général du Grand Conseil .....</b>	<b>7'824'644.25</b>		<b>8'469'900</b>	<b>8'072'521.26</b>
		<b>18'136.—</b>	<b>34'000</b>	<b>26'895.60</b>
<b>058 Secrétariat général du Grand Conseil .....</b>	<b>7'824'644.25</b>		<b>8'469'900</b>	<b>8'072'521.26</b>
		<b>18'136.—</b>	<b>34'000</b>	<b>26'895.60</b>
3000 Salaires des autorités et juges .....	3'797'020.—		3'960'400	3'963'920.—
3001 Paiements aux autorités et juges .....	884'605.25		1'066'400	937'633.10
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation .....	2'059'366.10		2'045'000	2'010'100.36
3030 Travailleurs temporaires .....	57'598.28		82'000	69'986.05
3049 Autres Indemnités .....	973.30		1'000	960.—
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs .....	354'217.46		396'500	273'099.34
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension .....	256'320.15		256'000	250'541.33
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents .....	2'065.90		2'800	2'642.07
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales .....	87'116.98		46'200	45'879.68
3059 Autres cotisations patronales .....	3'375.57		1'400	1'249.12
3090 Formation et perfectionnement du personnel .....	3'140.50		29'200	8'991.50
3099 Autres charges de personnel .....	6'724.63		7'000	3'935.55
3100 Matériel de bureau .....	8'704.50		35'200	15'695.40
3102 Imprimés, publications .....	20'265.67		53'300	40'577.20
3103 Littérature spécialisée, magazines .....	120.—		2'000	60.—
3110 Meubles et appareils de bureau .....	37'109.67		41'500	11'925.50
3118 Immobilisations incorporelles .....	—		—	6'967.—
3130 Prestations de services de tiers .....	72'865.84		120'300	192'937.16
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc .....	107'930.57		172'500	154'591.12
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau .....	34'683.20		85'000	62'445.55
3153 Entretien informatique (matériel) .....	947.75		32'000	—
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations .....	5'574.65		10'000	5'766.75
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais .....	19'915.25		19'800	10'502.60
3199 Autres charges d'exploitation .....	3'472.05		4'400	2'365.55
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères .....	530.98		—	60.98
3499 Autres charges financières .....	—		—	-311.65
4260 Remboursements et participations de tiers .....		4'636.—	4'000	21'245.60
4472 Paiement pour utilisations des immeubles PA .....		13'500.—	30'000	5'650.—

## Secrétariat général du Grand Conseil

	Comptes 2018	Budget 2018
<b>9</b>	<b>Secrétariat général du Grand Conseil</b>	
Charge nette du département.....	7'806'508.25	8'435'900
058 <b>Secrétariat général du Grand Conseil</b>		
3000	1. Jetons de présences séances plénières.....	
	2'771'160.—	2'689'900
	2. Jetons de présences séances de commissions .....	
	1'025'860.—	1'270'500
	<b>3'797'020.—</b>	<b>3'960'400</b>
3001	1. Frais de déplacements des députés .....	
	322'899.—	420'100
	2. Indemnités pour frais administratifs .....	
	120'800.—	120'000
	3. Indemnités de formation.....	
	8'778.—	50'000
	4. Indemnités aux groupes politiques.....	
	352'600.—	355'000
	5. Frais des commissions .....	
	23'812.50	39'000
	6. Frais du Bureau du Grand Conseil.....	
	10'214.75	14'800
	7. Frais réception Présidence.....	
	32'000.—	32'500
	8. Assemblée parlementaire de la Francophonie.....	
	13'501.—	25'000
	9. Frais de déplacements de la présidence du Grand Conseil.....	
	—	10'000
	<b>884'605.25</b>	<b>1'066'400</b>
3010	Léger dépassement dû à l'engagement pour quelques mois d'un stagiaire en formation en collaboration avec l'UNIL.	
3052	Très léger dépassement, conséquence de celui expliqué sous 3010.	
3054	Dépassement dû à une nouvelle manière, définie par les services transversaux, d'imputer dans les comptes les charges sociales liées aux indemnités des députés. Jusqu'en 2017, la rubrique 3054 ne comprenait que les allocations familiales du personnel du SGC. Celles des députés figuraient sous 3050. Elles sont dorénavant comptabilisées sur cette même rubrique.	
3059	Dépassement dû à une nouvelle manière, définie par les services transversaux, d'imputer dans les comptes les charges sociales liées aux indemnités des députés. Jusqu'en 2017, la rubrique 3059 ne comprenait que les PC familles du personnel du SGC. Celles des députés figuraient sous 3050. Elles sont dorénavant comptabilisées sur cette même rubrique.	
3170	Très léger dépassement dû à une nouvelle manière, définie par les services transversaux, d'imputer dans divers comptes les notes de frais du personnel.	
4472	Recettes des locations des salles du Parlement moins élevées que prévu, ce qui sera pris en compte lors de l'élaboration du budget 2020.	

**Secrétariat général du Grand Conseil**

9		Comptes 2018	
		Charges	Revenus
<b>Récapitulation</b>			
058	Secrétariat général du Grand Conseil.....	7'824'644.25	18'136.—
	Totaux .....	7'824'644.25	18'136.—
	Excédent des charges sur les revenus .....		7'806'508.25
	Sommes égales .....	7'824'644.25	7'824'644.25

**Secrétariat général du Grand Conseil**

<b>Budget 2018</b>		<b>Crédits supplémentaires 2018</b>		<b>Comptes 2017</b>	
Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
8'469'900	34'000		—	8'072'521.26	26'895.60
8'469'900	34'000 8'435'900		—	8'072'521.26	26'895.60 8'045'625.66
8'469'900	8'469'900	—	—	8'072'521.26	8'072'521.26

## Résumé du compte général pour l'année 2018

Départements	Comptes 2018	
	Charges	Revenus
Département du territoire et de l'environnement.....	222'052'941.11	453'455'609.78
Département de la formation, de la jeunesse et de la culture.....	2'929'295'962.48	459'215'037.01
Département des institutions et de la sécurité.....	581'046'844.22	215'396'656.69
Département de la santé et de l'action sociale.....	3'899'729'217.91	1'301'516'821.22
Département de l'économie, de l'innovation et du sport.....	696'723'778.47	519'640'980.75
Département des infrastructures et des ressources humaines.....	598'306'545.45	169'451'319.65
Département des finances et des relations extérieures.....	1'111'386'249.48	7'147'307'272.83
Ordre judiciaire vaudois.....	151'536'778.28	89'827'927.10
Secrétariat général du Grand Conseil.....	7'824'644.25	18'136.—
<b>Totaux.....</b>	<b>10'197'902'961.65</b>	<b>10'355'829'761.03</b>
Excédent des revenus sur les charges.....	157'926'799.38	
Excédent des charges sur les revenus.....		
<b>Sommes égales.....</b>	<b>10'355'829'761.03</b>	<b>10'355'829'761.03</b>



## Résumé du compte général pour l'année 2018

Budget 2018		Crédits supplémentaires 2018		Comptes 2017	
Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
204'910'200	425'314'200	-1'389'000	210'000	221'010'560.92	451'994'554.27
2'917'708'500	440'670'300	12'364'400	4'430'700	2'864'181'479.—	447'607'366.47
571'629'800	203'365'700	8'221'200	1'258'000	561'097'544.19	215'882'787.30
3'702'647'400	1'239'992'300	118'222'600	57'407'700	3'715'411'213.97	1'253'394'374.31
698'397'100	525'982'500	5'282'600	5'736'300	699'538'680.76	527'378'048.71
592'929'900	143'437'200	8'921'200	5'771'100	567'733'206.28	158'477'237.52
677'324'000	6'463'339'900	6'356'500	3'783'400	877'687'755.11	7'010'034'175.44
154'559'500	86'501'500	230'000	680'000	150'257'255.47	86'658'105.25
8'469'900	34'000		—	8'072'521.26	26'895.60
9'528'576'300	9'528'637'600	158'209'500	79'277'200	9'664'990'216.96	10'151'453'544.87
61'300				486'463'327.91	
			78'932'300		
9'528'637'600	9'528'637'600	158'209'500	158'209'500	10'151'453'544.87	10'151'453'544.87

**Charges et revenus des départements d'après leur nature - Comptes 2018**

Comptes de résultat opérationnel	Compte général	Département du territoire et de l'environnement	Département de la formation, de la jeunesse et de la culture
<b>3. Charges totales</b>	<b>10'197'902'962</b>	<b>222'052'941</b>	<b>2'929'295'962</b>
30. Charges de personnel.....	2'430'731'669	74'585'307	1'504'407'954
31. Charges de biens et services et autres charges d'exploitation.....	742'236'220	36'419'311	130'616'371
33. Amortissements du patrimoine administratif.....	351'456'790	--	--
34. Charges financières.....	34'240'176	-30	-1'706
35. Attributions aux fonds et financements spéciaux.....	31'185'374	3'678'757	6'834'778
36. Charges de transferts.....	5'987'804'407	47'113'784	988'912'842
37. Subventions redistribuées.....	615'359'668	60'236'938	295'991'719
39. Imputations internes.....	4'888'657	18'875	2'534'005
<b>4. Revenus totaux</b>	<b>10'355'829'761</b>	<b>453'455'610</b>	<b>459'215'037</b>
40. Revenus fiscaux.....	6'297'269'492	250'543'469	--
41. Patentes et concessions.....	165'865'958	15'347'770	--
42. Taxes et redevances.....	404'492'547	63'231'199	23'397'687
43. Revenus divers.....	52'137'275	1'001'379	2'227'320
44. Revenus financiers.....	229'860'752	1'546'713	475'657
45. Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux.....	29'296'244	17'649'156	8'334'745
46. Revenus de transferts.....	2'556'659'168	43'475'091	128'122'947
47. Subventions à redistribuer.....	615'359'668	60'236'938	295'991'719
49. Imputations internes.....	4'888'657	423'894	664'962
<b>Résultat opérationnel, excédent de charges (-) / excédent de revenus (+)</b>	<b>157'926'799</b>	<b>231'402'669</b>	<b>-2'470'080'925</b>

**Charges et revenus des départements d'après leur nature - Comptes 2018**

<b>Département des institutions et de la sécurité</b>	<b>Département de la santé et de l'action sociale</b>	<b>Département de l'économie, de l'innovation et du sport</b>	<b>Département des infrastructures et des ressources humaines</b>	<b>Département des finances et des relations extérieures</b>	<b>Ordre judiciaire vaudois</b>	<b>Secrétariat général du Grand Conseil</b>
<b>581'046'844</b>	<b>3'899'729'218</b>	<b>696'723'778</b>	<b>598'306'545</b>	<b>1'111'386'249</b>	<b>151'536'778</b>	<b>7'824'644</b>
314'583'923	47'578'825	61'661'055	155'796'742	153'547'223	111'058'116	7'512'524
172'359'123	21'831'395	19'507'596	135'998'333	184'737'368	40'455'133	311'589
--	--	--	16'461'524	334'995'266	--	--
8'207	-378	30'398	-5'327	34'204'386	4'096	531
6'296'893	1'028'970	11'403'254	1'138'767	803'956	--	--
86'480'229	3'829'290'405	352'200'568	282'166'315	401'637'375	2'889	--
--	--	251'799'229	5'871'105	1'460'677	--	--
1'318'469	--	121'678	879'086	--	16'545	--
<b>215'396'657</b>	<b>1'301'516'821</b>	<b>519'640'981</b>	<b>169'451'320</b>	<b>7'147'307'273</b>	<b>89'827'927</b>	<b>18'136</b>
--	--	--	--	6'046'726'023	--	--
726'060	--	25'493'914	91'967	124'206'247	--	--
115'226'073	8'152'245	26'813'390	15'339'141	62'540'273	89'787'903	4'636
13'903'542	--	20'859'478	5'395'389	8'745'232	4'935	--
189'905	876'084	299'980	5'377'861	221'045'962	35'089	13'500
--	958'866	1'366'375	--	987'102	--	--
83'968'651	1'291'529'626	191'440'192	136'558'173	681'564'488	--	--
--	--	251'799'229	5'871'105	1'460'677	--	--
1'382'426	--	1'568'422	817'684	31'270	--	--
<b>-365'650'188</b>	<b>-2'598'212'397</b>	<b>-177'082'798</b>	<b>-428'855'226</b>	<b>6'035'921'023</b>	<b>-61'708'851</b>	<b>-7'806'508</b>

**Compte des investissements de l'exercice 2018**

DEPENSES D'INVESTISSEMENTS		Comptes 2018	Comptes 2017	RECETTES D'INVESTISSEMENTS		Comptes 2018	Comptes 2017
Total dépenses budget d'investissement		303'806'909.04	286'444'204.65	Total recettes budget d'investissement		57'858'239.60	36'316'286.63
<b>50</b>	<b>Immobilisations corporelles</b>			<b>60</b>	<b>Transfert d'immobilisations corporelles dans le PF</b>		
501	Routes.....	60'004'190.76	63'113'194.99	61	Remboursements d'investiss. pour le compte de tiers		
502	Aménagement des cours d'eau PA Bl.....	1'472'540.72	-	614	Bâtiments et constructions PA Bl.....	7'942'580.00	-
503	Autres travaux de génie civil PA Bl.....	1'520'236.91	-	<b>62</b>	<b>Vente d'immobilisations incorporelles</b>		
504	Bâtiments et constructions.....	152'169'294.23	147'332'061.18	630	Subventions d'investissements acquises		
506	Mobilier et installations.....	2'889'576.76	376'853.29	631	Subventions de Confédération pr cofin invest propres.....	10'537'970.21	18'591'589.38
509	Autres investissements corporels.....	11'912'121.59	14'453'138.20	632	Subventions cantons pr cofin invest propres.....	-	63'492.44
<b>51</b>	<b>Investissements pour le compte de tiers</b>			633	Subventions des communes pr cofin invest propres.....	2'479'644.46	408'256.90
514	Bâtiments et constructions PA Bl.....	7'942'580.00	-	634	Subventions d'entrepr publi pr cofin invest propres.....	712'144.69	1'842'928.73
<b>52</b>	<b>Immobilisations incorporelles</b>			635	Subventions d'entrepr priv pr cofin invest propres.....	21'415'416.07	10'968'224.18
520	Logiciels.....	19'407'116.09	25'071'005.10	636	Subventions d'org privées pr cofin invest propres.....	81'274.00	131'987.25
529	Autres investissements incorporels.....	117'338.40	3'455'970.30	637	Subventions de ménages privés pour cofin invest propres.....	327'679.47	535'952.75
<b>56</b>	<b>Propres subventions d'investissement</b>			<b>66</b>	<b>Remboursement de propres subventions d'invest.</b>		
562	Subventions d'invest aux communes.....	20'138'571.79	19'342'530.79	662	Rbt subventions d'invest aux communes.....	-	-
564	Subventions d'invest aux entreprises publiques.....	-	2'174'727.00	664	Rbt subventions d'invest aux entreprises publiques.....	-	-
565	Subventions d'invest aux entreprises privées.....	11'871'811.09	6'477'872.80	665	Rbt subventions d'invest aux entreprises privées.....	-	-
566	Subventions d'invest aux org privées à but non lucratif.....	-	1'076'819.00	666	Rbt subv d'invest aux organ. privées à but non lucratif.....	-	-
<b>57</b>	<b>Subventions d'investissements redistribuées</b>			<b>67</b>	<b>Subventions d'investissements à redistribuer</b>		
570	Subventions invest redistribuées à la Confédération.....	-	-	670	Subventions invest de la Confédérat redistribuées.....	9'418'648.70	-
572	Subventions invest redistribuées aux communes.....	14'361'530.70	658'759.00	672	Subventions invest de communes redistribuées.....	4'722'882.00	658'759.00
574	Subventions invest redistribuées aux entreprises publiques.....	-	1'332'661.00	674	Subventions invest d'entreprises pub redistribuées.....	-	1'332'661.00
575	Subventions invest redistribuées aux entreprises privées.....	-	1'185'012.00	675	Subventions invest d'entreprises redistribuées.....	220'000.00	1'185'012.00
576	Subventions invest redistribuées à des organ. privées.....	-	393'600.00	676	Subventions invest d'organ. privées redistribuées.....	-	393'600.00
<b>Total déboursements prêts</b>		<b>52'585'125.10</b>	<b>41'115'304.90</b>	<b>68</b>	<b>Recettes d'investissements extraordinaires</b>		
<b>54</b>	<b>Prêts</b>			680	Recettes d'investissements extra. Bâtiments et constr. PA.....	-	203'823.00
542	Prêts rembourse communes/syndicats intercommunaux.....	2'776'618.00	792'080.00	<b>Total remboursements prêts</b>		<b>29'758'957.00</b>	<b>25'812'326.60</b>
544	Prêts remboursables aux entreprises publiques.....	3'568'000.00	1'019'960.00	<b>64</b>	<b>Remboursement de prêts</b>		
545	Prêts remboursables aux entreprises privées.....	18'652'465.25	18'215'929.00	642	Remboursement de prêts aux communes.....	3'900'471.35	4'134'021.15
645-665	Reclassements.....	-1'909'265.25	-	644	Remboursement de prêts aux entreprises publiques.....	2'447'062.00	1'317'921.00
546	Prêts rembourse aux organisations à but non lucratif.....	1'660'000.00	3'790'000.00	645	Remboursement de prêts aux entreprises privées.....	19'882'849.80	15'986'330.85
547	Prêts remboursables aux ménages.....	2'611'778.35	21'80'657.40	646	Reclassements.....	-444'000.00	-
<b>56</b>	<b>Propres subventions d'investissement</b>			646	Remboursement de prêts à des organisations privées.....	488'525.00	855'790.00
565	Prêts conditionnel, rembours. aux entrepr. privées.....	36'411'528.75	15'116'678.50	647	Remboursement de prêts à des ménages privés.....	3'484'048.85	3'511'458.70
<b>Total investissements participations</b>		<b>-</b>	<b>600.00</b>	<b>66</b>	<b>Remboursement de propres subventions d'invest.</b>		
<b>55</b>	<b>Participations et capital social</b>			665	Rbt prêts condit. remboursables aux entrepr privées.....	-	106'804.90
555	Participations capital social entreprises privées.....	-	600.00	<b>Total désinvestissements participations</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Total crédits d'études</b>		<b>379'121.73</b>	<b>2'682'588.70</b>	<b>65</b>	<b>Transfert de participations</b>		
<b>50</b>	<b>Crédits d'études</b>			655	Transfert particip à des entreprises privées.....	-	-
500	Dépenses de crédit d'études.....	3'696'041.60	4'494'676.27	<b>69</b>			
50x	Regularisation de crédits d'études en investissements.....	-3'316'919.87	-1'812'087.57	690	Report au bilan	356'771'155.87	330'242'698.25
<b>59</b>				<b>TOTAL COMPTE D'INVESTISSEMENTS</b>		<b>444'388'352.47</b>	<b>392'371'311.48</b>
590	Report au bilan	87'617'196.60	62'128'613.23				
<b>TOTAL COMPTE D'INVESTISSEMENTS</b>		<b>444'388'352.47</b>	<b>392'371'311.48</b>				

## Dépenses et recettes d'investissements de l'exercice 2018

	Comptes			Budget		
	Dépenses	Recettes	Dépenses nettes	Dépenses	Recettes	Dépenses nettes
<b>DÉPARTEMENT DU TERRITOIRE ET DE L'ENVIRONNEMENT</b>						
<b>Direction générale de l'environnement</b>						
1.000002.01	--	929'249.00	-929'249.00	--	--	--
1.000010.01	104'593.65	--	104'593.65	600'000	--	600'000
1.000012.01	37'606.60	--	37'606.60	--	--	--
1.000015.01	368'222.55	368'222.55	--	--	--	--
1.000018.01	15'196.55	8'683.75	6'512.80	--	--	--
1.000019.01	-5'167.19	--	-5'167.19	--	--	--
1.000021.01	372'083.78	128'392.95	243'690.83	760'000	--	760'000
1.000027.01	90'289.29	21'540.00	68'749.29	400'000	160'000	240'000
1.000029.01	110'138.10	--	110'138.10	--	--	--
1.000030.01	5'411'411.85	4'464'066.30	947'345.55	700'000	--	700'000
1.000031.01	384'445.60	--	384'445.60	100'000	--	100'000
1.000032.01	273'460.95	108'381.70	165'079.25	100'000	--	100'000
1.000033.01	62'000.00	--	62'000.00	650'000	--	650'000
1.000034.01	--	--	--	100'000	--	100'000
1.000035.01	--	--	--	800'000	--	800'000
1.000036.01	3'106'016.65	1'795'329.75	1'310'686.90	1'000'000	--	1'000'000
1.000037.01	-59'076.28	-195'192.65	136'116.37	240'000	--	240'000
1.000038.01	35'000.00	--	35'000.00	--	--	--
1.000040.01	83'592.75	100.81	83'491.94	200'000	--	200'000
1.000042.01	89'259.35	--	89'259.35	400'000	160'000	240'000
1.000035.01	76'357.25	--	76'357.25	170'000	--	170'000
1.000350.01	1'038'880.80	739'938.29	298'942.51	700'000	--	700'000
1.000351.01	756'747.90	401'911.10	354'836.80	700'000	--	700'000
1.000416.01	--	--	--	100'000	--	100'000
1.000417.01	208'616.00	--	208'616.00	1'250'000	--	1'250'000
1.000419.01	1'152'492.64	--	1'152'492.64	750'000	--	750'000
1.000420.01	--	--	--	100'000	--	100'000
1.000421.01	--	--	--	100'000	--	100'000
1.000425.01	18'016.20	--	18'016.20	300'000	--	300'000
1.000426.01	3'744'973.22	2'922'478.00	822'495.22	1'200'000	--	1'200'000
1.000427.01	--	--	--	200'000	--	200'000
1.000429.01	--	--	--	200'000	--	200'000
1.000430.01	1'510'207.55	811'715.70	698'491.85	700'000	--	700'000
1.000432.01	40'056.60	--	40'056.60	400'000	--	400'000
1.000435.01	--	--	--	400'000	--	400'000
1.000436.01	--	--	--	300'000	--	300'000
1.000437.01	579'119.75	--	579'119.75	500'000	--	500'000
1.000437.02	263'214.45	--	263'214.45	--	--	--
1.000644.01	--	--	--	50'000	--	50'000
1.000645.01	--	--	--	50'000	--	50'000
1.000646.01	--	--	--	50'000	--	50'000
1.000654.01	--	--	--	50'000	--	50'000

## Dépenses et recettes d'investissements de l'exercice 2018

	Comptes			Budget		
	Dépenses	Recettes	Dépenses nettes	Dépenses	Recettes	Dépenses nettes
I.000686.01 Décharges Bois de Vaux à Lussey-Villars.....	11'348.89	--	11'348.89	--	--	--
I.000039.01 Gestion inform. lacs et cours d'eau.....	44'027.76	--	44'027.76	100'000	--	100'000
I.000338.01 Carte d'exposition aux dangers naturels.....	--	--	--	111'000	61'000	50'000
I.000304.04 CrE MEV Bâtiment à Lsne Vennes.....	1'321'200.31	--	1'321'200.31	1'800'000	--	1'800'000
I.000609.01 Regroupement DGE par régions.....	--	--	--	100'000	--	100'000
<b>Service du développement territorial</b>						
I.000378.01 Appui aux communes pour leur PGA.....	195'603.91	--	195'603.91	500'000	--	500'000
I.000508.01 Modernisation SI du SDT.....	--	--	--	100'000	--	100'000
<b>Service des automobiles et de la navigation</b>						
I.000319.01 SAN - Evolution majeure du SI-inf.....	357'895.84	--	357'895.84	897'000	--	897'000
I.000305.03 CrE SAN Aménag. des locaux.....	--	--	--	2'200'000	--	2'200'000
I.000413.01 Nouveau SAN Lausanne - Impact informat.....	--	--	--	100'000	--	100'000
<b>TOTAL DÉPARTEMENT DU TERRITOIRE ET DE L'ENVIRONNEMENT</b>	<b>21'797'833.27</b>	<b>12'504'817.25</b>	<b>9'293'016.02</b>	<b>20'228'000</b>	<b>381'000</b>	<b>19'847'000</b>
<b>DÉPARTEMENT DE LA FORMATION, DE LA JEUNESSE ET DE LA CULTURE</b>						
<b>Direction générale de l'enseignement obligatoire</b>						
I.000373.01 Modernisation SI DGEO - GIS-EO.....	249'643.61	--	249'643.61	--	--	--
<b>Direction générale de l'enseignement postobligatoire</b>						
I.000301.02 Refonte SI métier DGEP.....	1'321'381.68	--	1'321'381.68	4'302'000	--	4'302'000
I.000061.03 Centre enseign. ouest lausannois CEOL.....	1'134'167.18	--	1'134'167.18	940'000	--	940'000
I.000070.01 Câblage pédagogique DGEP.....	432'076.45	--	432'076.45	200'000	--	200'000
I.000128.02 Centre enseign.post.Nyon agrandissement.....	285'336.30	--	285'336.30	450'000	--	450'000
I.000396.03 CrE Gymnase du Chablais Aigle.....	--	--	--	1'500'000	--	1'500'000
I.000439.02 CrE Gymnase d'Echallens.....	--	--	--	2'000'000	--	2'000'000
I.000602.02 CrE Extension GYB Payerne.....	--	--	--	1'800'000	900'000	900'000
I.000618.02 Extension Gymnase de Burier.....	730'160.95	--	730'160.95	6'000'000	--	6'000'000
I.000630.01 Ecole professionnelle de Vennes.....	--	--	--	5'000'000	--	5'000'000
<b>Direction générale de l'enseignement supérieur</b>						
I.000463.01 UNIL - Crédit-cadre rénovation 2018-2021.....	--	--	--	2'000'000	--	2'000'000
I.000464.01 UNIL - Grands consommateurs LVIENE.....	--	--	--	1'000'000	--	1'000'000
I.000051.02 UNIL - Bugnon 7 - crédit additionnel.....	300'339.05	--	300'339.05	--	--	--
I.000063.02 HEIG-VD Agrandissement.....	241'180.65	--	241'180.65	--	--	--
I.000071.01 César-Roux 19, assainiss.+locaux ens.....	29'304.45	--	29'304.45	--	--	--
I.000248.02 UNIL Entretien lourd crédit 2014-2016.....	1'476'631.40	--	1'476'631.40	1'345'000	112'000	1'233'000
I.000249.03 CE - UNIL Amphipôle Ecublens.....	350'614.13	--	350'614.13	1'360'000	--	1'360'000
I.000250.02 CE - Agrandissement Unithèque - BCU.....	1'285'098.85	1'200'000.00	85'098.85	2'240'000	--	2'240'000
I.000250.03 Agrandissement Unithèque - BCU.....	--	--	--	360'000	--	360'000
I.000307.02 CrE Campus santé étude (C4) constr.....	1'046'665.66	--	1'046'665.66	1'770'000	--	1'770'000

## Dépenses et recettes d'investissements de l'exercice 2018

	Comptes			Budget		
	Dépenses	Recettes	Dépenses nettes	Dépenses	Recettes	Dépenses nettes
1.000307.03	---	---	---	2'000'000	400'000	1'600'000
1.000323.02	1'627'576.84	---	1'627'576.84	1'188'000	---	1'188'000
1.000341.02	334'447.00	482.00	333'965.00	280'000	406'000	-126'000
1.000357.01	81'754.50	---	81'754.50	---	---	---
1.000358.01	1'788'805.39	---	1'788'805.39	3'700'000	---	3'700'000
1.000359.02	---	---	---	1'000'000	1'000'000	---
1.000370.02	3'708'498.82	---	3'708'498.82	1'000'000	---	1'000'000
1.000371.01	97'201.15	---	97'201.15	5'000'000	---	5'000'000
1.000381.02	591'922.37	---	591'922.37	2'200'000	---	2'200'000
1.000394.01	1'298'099.40	---	1'298'099.40	1'400'000	---	1'400'000
1.000399.02	368'500.20	---	368'500.20	2'100'000	1'100'000	1'000'000
1.000451.01	---	---	---	300'000	---	300'000
1.000458.01	---	---	---	500'000	---	500'000
1.000462.01	7'656.54	---	7'656.54	110'000	---	110'000
1.000657.03	---	---	---	100'000	---	100'000
<b>Service des affaires culturelles</b>						
1.000066.02	27'901'121.56	12'400'000.00	15'501'121.56	20'000'000	9'500'000	10'500'000
1.000331.01	-3'599'190.85	---	-3'599'190.85	---	---	---
1.000331.02	18'727'035.75	6'445'000.00	12'282'035.75	13'800'000	4'600'000	9'200'000
1.000332.01	8'508.95	---	8'508.95	250'000	---	250'000
1.000637.01	1'016'434.12	500'000.00	516'434.12	---	---	---
1.000393.01	2'571.34	---	2'571.34	---	---	---
<b>Service de l'enseignement spécialisé et appui à la formation</b>						
1.000401.02	---	---	---	1'000'000	---	1'000'000
<b>TOTAL DÉPARTEMENT DE LA FORMATION, DE LA JEUNESSE ET DE LA CULTURE</b>						
	<b>62'843'543.44</b>	<b>20'545'482.00</b>	<b>42'298'061.44</b>	<b>88'195'000</b>	<b>18'018'000</b>	<b>70'177'000</b>
<b>DÉPARTEMENT DES INSTITUTIONS ET DE LA SÉCURITÉ</b>						
<b>Service juridique et législatif</b>						
1.000653.01	---	---	---	500'000	---	500'000
<b>Service de la sécurité civile et militaire</b>						
1.000414.01	---	---	---	1'200'000	---	1'200'000
1.000397.02	---	---	---	400'000	---	400'000
<b>Police cantonale</b>						
1.000022.01	1'063'038.62	---	1'063'038.62	900'000	---	900'000
1.000325.01	106'624.03	82'455.10	24'168.93	---	---	---
1.000628.01	---	---	---	50'000	---	50'000

## Dépenses et recettes d'investissements de l'exercice 2018

	Comptes			Budget		
	Dépenses	Recettes	Dépenses nettes	Dépenses	Recettes	Dépenses nettes
	1.000028.01 CC POLCANT Locaux décentralisés..... 1.000384.01 Polcant sécurisation et besoin en locaux..... 1.000411.01 Renouv. du matériel de transmission_term..... 1.000638.01 Renouv. du matériel de trans_reseau..... 1.000388.02 Bâtiment modulaire à Savatan.....	90'000.00 1'009'844.80 2'841'265.12 -- 24'912.00	-- -- -- -- --	90'000.00 1'009'844.80 2'841'265.12 -- 24'912.00	-- 1'391'000 1'400'000 3'900'000 200'000	-- -- -- -- --
<b>Service pénitentiaire</b> 1.000020.01 EPO - Agrandissement de la Colonie..... 1.000090.03 EDM Palézieux Construction..... 1.000310.02 Sécurisation de la prison de la Croisée..... 1.000347.02 Prison la Tuilière psychiatre..... 1.000348.03 CrE PGM Pénitencier Grands-Marais Orbe..... 1.000485.01 Nouvelle colonie ouverte, Orbe..... 1.000620.01 CrE Assainissem. La Tuilière à Lonay..... 1.000633.02 CPPO-Poste contrôle avancé, sécurisation.....	11'634.29 117'146.05 362'458.45 -- -- -- -- --	-- -- -- -- -- -- -- --	11'634.29 117'146.05 362'458.45 -- -- -- -- --	124'000 -- 3'000'000 2'200'000 2'000'000 500'000 300'000 500'000	-- -- 400'000 800'000 -- -- -- 100'000	124'000 -- 2'600'000 1'400'000 2'000'000 500'000 300'000 400'000
<b>TOTAL DÉPARTEMENT DES INSTITUTIONS ET DE LA SÉCURITÉ</b>	<b>5'626'923.36</b>	<b>82'455.10</b>	<b>5'544'468.26</b>	<b>18'565'000</b>	<b>1'300'000</b>	<b>17'265'000</b>
<b>DÉPARTEMENT DE LA SANTÉ ET DE L'ACTION SOCIALE</b>						
<b>Secrétariat général du DSAS</b>						
1.000113.01 RDU - Revenu déterminant unifié - inf.....	40'499.00	--	40'499.00	50'000	--	50'000
1.000392.02 Renouv. SI SPAS - RI/BRAPA.....	2'923'276.07	--	2'923'276.07	2'514'000	--	2'514'000
<b>Service des assurances sociales et de l'hébergement</b>						
1.000122.01 Travaux de sécurisation incendie EMS.....	50'765.28	--	50'765.28	--	--	--
1.000352.02 Mise en oeuvre du SI SAMOA.....	1'025'347.29	--	1'025'347.29	500'000	--	500'000
<b>CHUV</b>						
1.000077.01 CE - Hôpital de Cery.....	21'750.00	--	21'750.00	--	--	--
1.000077.03 Hôpital de Cery - Nouveau bâtiment.....	20'232'586.87	--	20'232'586.87	25'637'000	--	25'637'000
1.000099.01 Hopital unique de l'enfant.....	5'221'485.55	--	5'221'485.55	22'604'000	--	22'604'000
1.000099.02 Hôpital des Enfants - Equipements.....	--	--	--	10'215'000	--	10'215'000
1.000099.03 Hôpital des Enfants - Parking.....	998'050.30	--	998'050.30	--	--	--
1.000103.02 BH05 - Bloc opératoire.....	8'145'343.63	--	8'145'343.63	15'881'000	--	15'881'000
1.000103.03 BH05 - Bloc opératoire - Equipements.....	249'856.30	--	249'856.30	--	--	--
1.000106.01 1ère tranche Soins continus+intensifs.....	8'622'002.63	--	8'622'002.63	12'511'000	--	12'511'000
1.000110.01 Extension du centre coordonné oncologie.....	73'322.95	--	73'322.95	--	--	--
1.000112.01 Entretien tech. : ascenseurs - secours.....	815'168.83	--	815'168.83	2'953'000	--	2'953'000
1.000114.01 Extension restaurant et bureaux.....	5'639.95	--	5'639.95	--	--	--
1.000368.01 Cery Neurosciences.....	6'247'775.08	600'000.00	5'647'775.08	4'669'000	--	4'669'000
1.000369.01 CTE Laboratoire thérapie expérimentale.....	939'510.59	--	939'510.59	2'480'000	--	2'480'000
1.000382.01 Unité centrale de production des cuisines.....	6'541'667.00	--	6'541'667.00	8'393'000	--	8'393'000
1.000386.01 Etudes-Médecine perso et ing immunitaire.....	683'896.92	--	683'896.92	3'252'000	--	3'252'000



## Dépenses et recettes d'investissements de l'exercice 2018

	Comptes			Budget		
	Dépenses	Recettes	Dépenses nettes	Dépenses	Recettes	Dépenses nettes
	621'319.62	--	621'319.62	14'579'000	--	14'579'000
621'319.62	--	--	6'646'000	--	6'646'000	
<b>TOTAL DÉPARTEMENT DE LA SANTÉ ET DE L'ACTION SOCIALE</b>	<b>63'459'263.86</b>	<b>600'000.00</b>	<b>62'859'263.86</b>	<b>132'884'000</b>	<b>--</b>	<b>132'884'000</b>
<b>DÉPARTEMENT DE L'ÉCONOMIE, DE L'INNOVATION ET DU SPORT</b>						
<b>Direction générale de l'agriculture, de la viticulture et des affaires vétérinaires</b>						
I.000506.01 Centre d'enseign.prof. métiers la terre.....	--	--	--	400'000	--	400'000
I.000093.01 SAF Fromagerie de Montricher.....	210'323.00	-210'323.00	--	--	--	--
I.000124.01 Améliorations foncières - Crédit 68 mios.....	-940'197.65	-24'543.00	-915'654.65	--	--	--
I.000124.10 Améliorations foncières - Crédit add.....	940'558.65	663'547.00	277'011.65	--	--	--
I.000126.01 Subventions fédérales à redistribuer AF.....	-19'466.00	--	-19'466.00	--	--	--
I.000132.01 Améliorations foncières 2010-2014.....	543'757.00	147'292.00	396'465.00	2'000'000	750'000	1'250'000
I.000132.02 Améliorations foncières 2010-2014 crédi.....	199'326.00	50'000.00	149'326.00	2'000'000	300'000	1'700'000
I.000170.01 Améliorations foncières 2007-2010.....	191'700.00	--	191'700.00	1'000'000	--	1'000'000
I.000385.01 Améliorations foncières 2015-2017.....	7'941'957.00	2'638'132.00	5'303'825.00	2'500'000	2'000'000	500'000
I.000395.01 Mise en conformité des porcheries.....	206'400.00	--	206'400.00	300'000	--	300'000
I.000509.01 Syndicat AF Le Planards Comborsin.....	--	--	--	400'000	60'000	340'000
I.000510.01 Projet dvp régional agricole (PDRA) NOIX.....	--	--	--	110'000	10'000	100'000
I.000512.01 Rationalisation des fromageries vaudoise.....	--	--	--	110'000	10'000	100'000
I.000514.01 Coopérative abattoirs CARRE de Rolle.....	--	--	--	200'000	--	200'000
I.000515.01 Améliorations foncières 2017-2019.....	3'818'944.00	1'258'131.00	2'560'813.00	830'000	330'000	500'000
<b>Service de l'éducation physique et du sport</b>						
I.000507.01 Centre intercommunal de Glace de Malley.....	8'365'479.89	--	8'365'479.89	8'000'000	--	8'000'000
I.000647.01 Infrastructures sportives.....	500'000.00	--	500'000.00	100'000	--	100'000
I.000663.01 Piste et TC Diablerets-Jorasse-Mazots.....	463'000.00	--	463'000.00	500'000	--	500'000
I.000663.02 Aménagement piste de la Jorasse.....	--	--	--	500'000	--	500'000
<b>Service de la population</b>						
I.000091.01 SPOP-mise en oeuvre du schéma directeur.....	3'378.81	--	3'378.81	--	--	--
<b>Service de la promotion de l'économie et de l'innovation</b>						
I.000517.01 Remontées mécaniques Alpes vaudoises.....	--	--	--	6'250'000	--	6'250'000
I.000517.02 Télé Villars-Gryon-Diablerets Etape 1.....	571'000.00	571'000.00	--	--	--	--
I.000517.04 Gstaad 3000 AG.....	214'000.00	214'000.00	--	--	--	--
I.000517.06 Télé Leysin-Col des Mosses Etape 2.....	155'000.00	155'000.00	--	--	--	--
I.000517.07 Télé Villars-Gryon-Diablerets Etape 3.....	3'832'000.00	3'832'000.00	--	--	--	--
I.000519.01 Pôles de développement industriels.....	1'095'963.00	1'095'963.00	--	500'000	--	500'000
I.000518.01 Renouvellement SI Police cant. commerce.....	--	--	--	1'000'000	--	1'000'000
<b>TOTAL DÉPARTEMENT DE L'ÉCONOMIE, DE L'INNOVATION ET DU SPORT</b>	<b>28'082'800.70</b>	<b>4'942'882.00</b>	<b>23'139'918.70</b>	<b>26'700'000</b>	<b>3'460'000</b>	<b>23'240'000</b>

## Dépenses et recettes d'investissements de l'exercice 2018

	Comptes			Budget		
	Dépenses	Recettes	Dépenses nettes	Dépenses	Recettes	Dépenses nettes
<b>DÉPARTEMENT DES INFRASTRUCTURES ET DES RESSOURCES HUMAINES</b>						
<b>Secrétariat général du DIRH</b>						
I.000403.02	Renouvellement SIPC.....	--	--	--	--	150'000
I.000143.01	Mensuration officielle et SIT-ACV.....	--	153'632.60	-153'632.60	150'000	-150'000
I.000143.02	Poursuite mensuration officielle.....	-81'105.05	--	-81'105.05	--	--
I.000184.01	Crédit mensuration officielle 2008-2011.....	362'760.00	974'066.80	-611'306.80	1'000'000	200'000
I.000353.01	Poursuite mensuration officielle & ICDG.....	5'160'073.22	986'736.50	4'173'336.72	1'400'000	3'500'000
<b>Direction générale de la mobilité et des routes</b>						
I.000367.01	RC 177, Vuufflens-Pent haz, syndicat AF.....	983'395.80	--	983'395.80	--	600'000
I.000147.02	H 144 Rennaz - Les Evouettes - cr. add.....	415'457.05	--	415'457.05	450'000	275'000
I.000164.01	CE-RC177, Vuufflens-Pent haz rte liaison-AR.....	166'793.65	--	166'793.65	--	--
I.000164.02	RC 177, Vuufflens-Pent haz constr.nouv. rte.....	6'547'412.84	4'349'150.26	2'198'262.58	3'000'000	4'389'000
I.000172.02	RC 702, Rossinières Chaudanne 2ème étape.....	765.75	15'796.44	-15'030.69	--	--
I.000173.02	RC 719, Ollon, Huémoz-Villars 2ème étape.....	96'368.75	305'396.65	-209'027.90	600'000	600'000
I.000174.01	RC 1 Ecublens & St-Sulpice réhab 1ère ét.....	65'000.00	--	65'000.00	--	--
I.000176.01	Travaux assainissement bruit 1ère étape.....	47'043.00	13'507.41	33'535.59	--	--
I.000177.01	RC 559 Lausanne bandes cyclables rt Golf.....	18'092.25	--	18'092.25	--	--
I.000179.01	Réseau prior.pour trafic 40 t.2ème étape.....	--	--	--	--	300'000
I.000192.01	Travaux assainissement bruit 2ème étape.....	1'723'393.95	108'826.56	1'614'567.39	500'000	1'000'000
I.000194.01	Routes nationales, construction - 23ème.....	42'332.80	37'209.61	5'123.19	610'000	85'000
I.000209.01	Campagne 2012-15 entret lourd ouvr d'art.....	40'156.60	--	40'156.60	200'000	200'000
I.000210.01	1er rattrap. dégâts forces de la nature.....	158'915.87	--	158'915.87	252'000	152'000
I.000226.01	Renforcement 40 t. solde du réseau RC.....	92'396.45	--	92'396.45	2'000'000	2'000'000
I.000228.01	RC 780, Ollon, giratoire du Lombard.....	4'071.05	877.02	3'194.03	--	--
I.000231.01	CE-Inventaire & anal.risques ouvr.soutèn.....	--	--	--	500'000	500'000
I.000238.01	Préfin. routier - aides aux communes.....	3'025'820.00	123'056.64	2'902'763.36	1'312'000	1'312'000
I.000252.02	RC 1 Rolle-Dully réhab. et amén. cyclab.....	45'619.85	--	45'619.85	200'000	200'000
I.000253.02	RC 1 Ecublens & St-Sulpice réhab 2ème ét.....	190'656.70	--	190'656.70	200'000	200'000
I.000254.02	CE-RC 1 requalif.Tir Féd.-Venoge ét. 3.....	356'928.20	--	356'928.20	--	--
I.000254.03	RC 1 St-Sulpice requal. Tir Féd.-Venoge.....	--	--	--	6'000'000	6'000'000
I.000255.02	RC 2-6 Chav. Bogis-Communiquy ligne de bus.....	-10'000.00	--	-10'000.00	--	--
I.000263.03	RC 290, Ependes, réhab. Ependes-Mathod.....	--	--	--	3'550'000	3'550'000
I.000265.04	RC 422, Pomy-Cronay, correction routière.....	85'810.15	--	85'810.15	--	--
I.000269.03	RC601, Epalinges requal.Vennes-Croisettes.....	1'077.00	--	1'077.00	--	--
I.000270.04	RC 601.025, Epalinges - requalif. Croise.....	932'708.75	--	932'708.75	--	8'000'000
I.000275.03	RC780, Treytorrens-Rivaz, Plat du Dézaley.....	--	--	--	500'000	500'000
I.000280.03	Etudes accidents & élimin.3 points noirs.....	427'619.75	--	427'619.75	--	782'000
I.000282.02	RC 75 Morges-Echichens aménagement cycla.....	--	--	--	1'000'000	760'000
I.000287.02	RC 639 Mollie Margot-Forel cor. et gir.....	12'139.10	--	12'139.10	--	--
I.000288.02	RC 448, Lsne déplacement route Romanel.....	833'630.85	--	833'630.85	--	50'000
I.000290.02	CE RC 1, réhab.Mies-Founex (CO 1.000524).....	--	--	--	100'000	100'000
I.000292.02	RC 706, assainissement pont Aigremont.....	157'917.60	--	157'917.60	--	50'000
I.000326.01	Campagne 2014 entretien des revêtements.....	7'205.80	--	7'205.80	--	100'000
I.000327.02	RC 559-601, reconstruction pont En Marin.....	-104'476.40	--	-104'476.40	200'000	200'000

## Dépenses et recettes d'investissements de l'exercice 2018

	Comptes			Budget		
	Dépenses	Recettes	Dépenses nettes	Dépenses	Recettes	Dépenses nettes
I.000329.03	RC 251, Les Clées, murs de La Cula.....	3'909'018.00	--	3'909'018.00	--	3'700'000
I.000336.02	Renouvel. glissières,pose glis. motards.....	0.05	--	0.05	--	500'000
I.000354.02	Campagne 2015 entretien des revêtements.....	390'567.40	3'503.80	387'063.60	--	--
I.000361.02	RC 801 Savigny-Forel, réha.Corne de Cerf.....	1'159'322.70	35'865.30	1'123'457.40	--	900'000
I.000372.03	RC 82 Ecublens-Renens-Tir Féd : Pont Ble.....	3'345'688.06	--	3'345'688.06	350'000	3'250'000
I.000374.01	CE - Nouv. tracé m2 et place de la Gare.....	3'388'182.06	--	3'388'182.06	--	4'147'000
I.000375.01	CE - 1ère étape m3 Gare - Flon.....	1'132'398.29	--	1'132'398.29	--	909'000
I.000376.01	CE - 2e étape m3 Flon-Blécherette.....	1'345'486.75	--	1'345'486.75	--	1'047'000
I.000380.02	RC 749, Corsier-s/Vevey - Limite FR.....	1'034'885.35	--	1'034'885.35	--	500'000
I.000390.01	RC 705-706 ouvr. protection 2ème étape.....	1'094'318.76	--	1'094'318.76	--	616'000
I.000398.02	RC 82, Ecublens-Renens-Tir Fédéral-route.....	2'600'171.60	--	2'600'171.60	--	2'000'000
I.000402.02	CE-Centrale GCTA - Etudes.....	732'664.20	--	732'664.20	--	2'500'000
I.000524.01	RC 1 Mies-Founex requai.(CE I.000290.02).....	3'058'413.70	--	3'058'413.70	--	2'500'000
I.000525.01	RC 601 Lucens bretelle Lsne carr.601-618.....	590'938.50	--	590'938.50	--	1'376'000
I.000526.01	RC 726, accès nouv.hôpital du Chablais.....	2'702'773.05	--	2'702'773.05	--	5'500'000
I.000538.01	Points noirs, 3ème crédit cadre.....	2'199'970.00	--	2'199'970.00	--	1'900'000
I.000540.01	Campagne 2016 entretien des revêtements.....	209'647.85	231'323.70	-21'675.85	--	--
I.000541.01	Dégâts forces de la nature, 2ème rattrap.....	167'067.01	-176.39	167'243.40	--	2'800'000
I.000542.01	Campagne 2015-18 entret lourd ouvr d'art.....	1'946'764.10	--	1'946'764.10	--	2'000'000
I.000544.01	Travaux assainissement bruit, 3ème étape.....	5'156.20	--	5'156.20	--	1'500'000
I.000546.01	Campagne 2019-23 entret lourd ouvr d'art.....	--	--	--	--	500'000
I.000547.01	Campagne 2017 entretien des revêtements.....	1'836'650.27	79'478.35	1'757'171.92	--	3'500'000
I.000548.01	Campagne 2018 entretien des revêtements.....	12'773'698.16	--	12'773'698.16	--	5'000'000
I.000550.01	RC 705 entret. lourd murs de soutènement.....	--	--	--	--	1'000'000
I.000600.01	RC 69, Toloche naz requalification.....	--	--	--	--	100'000
I.000606.01	RC 501, requalification Cugy-Bottens.....	--	--	--	--	500'000
I.000632.01	Assainissement RC 58-533-790.....	3'451'893.75	--	3'451'893.75	--	--
I.000635.01	Modernisation SI DGMR.....	195'547.25	--	195'547.25	--	700'000
I.000663.01	RC 177 Aclens-Penthaz-Vufflens fouilles.....	122'274.00	--	122'274.00	--	--
I.000159.01	CE - Plan aggl Lsne-Morges - axes forts.....	260'000.00	--	260'000.00	--	261'000
I.000237.01	CE - Hôpital Rennaz.....	27'223.80	--	27'223.80	--	--
I.000318.01	Strat.cant.2 roues: appui mesures A.....	1'920'000.00	--	1'920'000.00	--	1'270'000
I.000349.01	CE - RER Vaudois.....	717'442.95	--	717'442.95	--	1'000'000
I.000383.01	Crédit investissement - Croisement Mies.....	422'584.50	--	422'584.50	--	500'000
I.000582.01	RER Vaudois : Gare Renens - Passerelle.....	817'519.00	--	817'519.00	--	2'500'000
I.000584.01	CE - Bus Haut Niveau Service-2e étape.....	300'398.35	--	300'398.35	--	1'300'000
I.000589.01	Interfaces voyageurs (P+R).....	--	--	--	--	500'000
I.000590.01	Strat.cant. 2 roues : 2ème étape.....	--	--	--	--	500'000
I.000591.01	CE - Stratégie transport marchandises.....	--	--	--	--	120'000
I.000603.01	CE - Prolongement CdF Aigle-Leysin.....	270'959.00	--	270'959.00	--	600'000
I.000639.01	LEB - Tunnel Avenue d'Echallens.....	5'132'999.74	--	5'132'999.74	--	3'000'000
I.000650.01	Centre romand d'entretien des bogies.....	--	--	--	--	500'000
<b>Direction des systèmes d'information</b>						
I.000041.01	SI-Laboratoire-Renov. des applications.....	100'281.31	--	100'281.31	--	50'000
I.000181.01	Mise en oeuvre Lgeo.....	20'678.40	--	20'678.40	--	50'000

## Dépenses et recettes d'investissements de l'exercice 2018

	Comptes			Budget		
	Dépenses	Recettes	Dépenses nettes	Dépenses	Recettes	Dépenses nettes
	1.000182.02 RCV 4b : modern. réseau - fibres.....	139'430.42	--	139'430.42	700'000	--
1.000191.01 DSI-infr.haute dispo. systèmes critiques.....	65.64	--	65.64	--	--	--
1.000229.01 Sécurisation du SI.....	470'340.00	--	470'340.00	833'000	--	833'000
1.000387.01 Renforcement socle et dépl. cyber.....	1'395'533.74	--	1'395'533.74	985'000	--	985'000
1.000622.01 Stratégie e-VD port. sécur. et support.....	--	--	--	1'229'000	--	1'229'000
1.000623.01 Environn. utilisateur collab. et mobile.....	--	--	--	500'000	--	500'000
1.000624.01 Sécurisation du SI - étape 2.....	--	--	--	2'000'000	--	2'000'000
1.000627.01 Archivage électronique probatoire.....	--	--	--	300'000	--	300'000
<b>Service du personnel de l'Etat de Vaud</b>						
1.000596.01 Evolution SI ressources humaines.....	2'624'230.27	5'000.00	2'619'230.27	524'000	--	524'000
1.000629.01 SPEV - Evolution SIRH - Phase 2.....	--	--	--	200'000	--	200'000
<b>Chancellerie d'Etat</b>						
1.000080.01 Dématérialisation et sécu. de docs hist.....	99'322.20	--	99'322.20	80'000	--	80'000
1.000092.01 ACV-Pôle numérique/numérisation.....	--	--	--	50'000	--	50'000
1.000251.02 Archivage électr. historique+probatoire.....	--	--	--	300'000	--	300'000
1.000333.02 ACV 2ème étape de densification.....	28'086.30	--	28'086.30	--	--	--
1.000300.03 SIEL - renouv. SI Exécutif et Législatif.....	3'233'598.97	--	3'233'598.97	3'600'000	--	3'600'000
<b>TOTAL DÉPARTEMENT DES INFRASTRUCTURES ET DES RESSOURCES HUMAINES</b>	<b>89'180'172.98</b>	<b>7'423'251.25</b>	<b>81'756'921.73</b>	<b>115'567'000</b>	<b>7'715'000</b>	<b>107'852'000</b>
<b>DÉPARTEMENT DES FINANCES ET DES RELATIONS EXTÉRIEURES</b>						
<b>Direction générale de la fiscalité</b>						
1.000245.01 ACI-Vision 2010-poursuite automatisation.....	1'319'670.18	--	1'319'670.18	700'000	--	700'000
1.000365.02 Désengagement du Host-fiscalité-tax. PM.....	931'067.95	--	931'067.95	500'000	--	500'000
1.000594.01 DGF-Poursuite cyber. + chgt législ.....	--	--	--	500'000	--	500'000
1.000625.01 DGF - RIE III et autres domaines.....	--	--	--	600'000	--	600'000
<b>Service des immeubles, du patrimoine et de la logistique</b>						
1.000138.02 Château cantonal St-Maire Lausanne.....	5'591'595.65	--	5'591'595.65	6'000'000	--	6'000'000
1.000148.03 Bât. Perregaux Reconstruction Parlement.....	61'889.30	--	61'889.30	--	--	--
1.000171.01 Cathédrale Lsne Travaux de maintenance.....	145'700.00	--	145'700.00	--	--	--
1.000186.01 HEIG Yverdon Ass.énergétique.....	2'009'971.30	--	2'009'971.30	400'000	--	400'000
1.000187.01 ERACOM Lausanne Ass.énergétique.....	56'577.20	--	56'577.20	300'000	--	300'000
1.000189.01 CLE Epalinges Ass.énergétique, Bât. A.....	337'767.50	--	337'767.50	--	--	--
1.000213.01 3ème CC pour l'entretien des bâtiments.....	1'907'009.32	24'138.00	1'882'871.32	300'000	--	300'000
1.000217.01 Prison du Bois-Mermet Lsne Ass.énerg.....	45'921.80	--	45'921.80	400'000	--	400'000
1.000218.01 Prison la Tuilière Lony Ass.énergétique.....	8'868.40	--	8'868.40	700'000	154'000	546'000
1.000219.01 EPO Pénitencier Bochu Orbe Ass.énerg.....	--	--	--	1'000'000	41'000	959'000
1.000313.03 EPO Orbe assain. infrastructures tech.....	6'662'117.66	3'808'560.00	2'853'557.66	4'285'000	685'000	3'600'000
1.000315.03 Synathlon à Dorigny.....	3'149'539.39	-15'926.00	3'165'465.39	2'642'000	1'822'000	820'000

## Dépenses et recettes d'investissements de l'exercice 2018

	Comptes			Budget		
	Dépenses	Recettes	Dépenses nettes	Dépenses	Recettes	Dépenses nettes
I.000316.03 CC Optimisation occupation 3 bât. Etat.....	2'721'335.80	--	2'721'335.80	820'000	--	820'000
I.000337.02 CE-Cité U La Pala Chavannes.....	--	7'942'580.00	-7'942'580.00	--	--	--
I.000337.03 Cité U la Pala Passerelle Chavannes.....	363'510.30	--	363'510.30	815'000	--	815'000
I.000362.01 Abbatale Payerne, aide exceptionnelle.....	273'540.00	--	273'540.00	--	--	--
I.000400.02 EMPD entretien 6 sites.....	--	--	--	2'457'000	--	2'457'000
I.000570.02 CrE CERN Rennaz Transformation agrand.....	--	--	--	700'000	--	700'000
I.000572.01 SR-CB1 Ass. façades et inst.techniques.....	--	--	--	500'000	--	500'000
I.000617.01 Réaménag. paysager Château de Chillon.....	730'995.40	--	730'995.40	600'000	--	600'000
I.000635.01 CE Transf. poste directeur Plateforme 10.....	10'755.45	--	10'755.45	--	--	--
I.000636.01 CE Complément affectation Maison Elysée.....	12'160.00	--	12'160.00	--	--	--
I.000642.02 CC EV Grands Consommateurs LVLEne.....	--	--	--	200'000	--	200'000
I.000661.01 EPCL Vallée de la Jeunesse stabilisation.....	4'132'107.60	--	4'132'107.60	--	--	--
I.000576.01 CADEV-Renov. plateforme d'achats.....	16'360.65	--	16'360.65	450'000	--	450'000
I.000201.01 CADEV-Gestion du centre d'édition.....	48'311.64	--	48'311.64	116'000	--	116'000
I.000577.01 CADEV renouvel.matériel d'impression.....	--	--	--	20'200	--	20'200
<b>TOTAL DÉPARTEMENT DES FINANCES ET DES RELATIONS EXTÉRIEURES</b>	<b>30'536'772.49</b>	<b>11'759'352.00</b>	<b>18'777'420.49</b>	<b>25'005'200</b>	<b>2'702'000</b>	<b>22'303'200</b>
<b>ORDRE JUDICIAIRE VAUDOIS</b>						
I.000355.01 Modernisation du SI justice.....	2'178'740.64	--	2'178'740.64	1'000'000	--	1'000'000
I.000597.01 Regroupement sur un site du TC.....	--	--	--	100'000	--	100'000
I.000597.02 CE Regroup. sur un site du TC.....	100'858.30	--	100'858.30	--	--	--
I.000599.01 Sécurisation des offices judiciaires.....	--	--	--	400'000	--	400'000
<b>TOTAL ORDRE JUDICIAIRE VAUDOIS</b>	<b>2'279'598.94</b>	<b>--</b>	<b>2'279'598.94</b>	<b>1'500'000</b>	<b>--</b>	<b>1'500'000</b>
<b>TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>303'806'909.04</b>	<b>57'858'239.60</b>	<b>245'948'669.44</b>	<b>428'644'200</b>	<b>33'576'000</b>	<b>395'068'200</b>

**Etat des dépenses et recettes d'investissements au 31 décembre 2018**

N° d'EOTP	Désignation	Exposé des motifs No	Date du décret	Montant du décret	Dépenses cumulées brutes au 31.12.2018	Recettes cumulées au 31.12.2018	Dépenses cumulées nettes au 31.12.2018
<b>DÉPARTEMENT DU TERRITOIRE ET DE L'ENVIRONNEMENT</b>							
<b>Direction générale de l'environnement</b>							
I.000010.01	Le Famollens en ville de Rolle	358.2010	31.05.2011	2'100'000.00	254'593.65	--	254'593.65
I.000012.01	Arbogne - dérivation Broye	005.2007	22.01.2008	6'125'000.00	6'434'655.95	329'384.90	6'105'271.05
I.000019.01	Assainissement du glissement des Roches	418.2007	29.05.2007	4'971'000.00	8'073'388.81	2'704'405.65	5'368'983.16
I.000021.01	Plan protection de la Venoge 2 (Mesures)	193.2009	15.12.2009	6'070'000.00	3'188'615.84	128'392.95	3'060'222.89
I.000021.02	Plan protection de la Venoge 2 - études	193.2009	15.12.2009	720'000.00	--	--	--
I.000027.01	Part cantonale ass. anciennes décharges2	433.2011	13.03.2012	2'517'700.00	2'560'566.64	472'634.10	2'087'932.54
I.000029.01	Travaux de correction de l'Eau Froide	259.2009	22.06.2010	5'160'000.00	5'954'879.85	987'854.30	4'967'025.55
I.000030.01	La Thielle à Yverdon	358.2010	31.05.2011	4'200'000.00	6'588'793.85	4'978'448.30	1'610'345.55
I.000031.01	La Grande Eau à Aigle et Yvorne	358.2010	31.05.2011	3'000'000.00	2'941'327.60	--	2'941'327.60
I.000032.01	La Tinière à Villeneuve	358.2010	31.05.2011	3'000'000.00	2'371'053.45	108'381.70	2'262'671.75
I.000033.01	La Baye de Clarens à Montreux	358.2010	31.05.2011	3'000'000.00	1'147'250.00	--	1'147'250.00
I.000034.01	Le Nozon à Orbe	358.2010	31.05.2011	2'100'000.00	100'000.00	--	100'000.00
I.000035.01	La Brinaz à Grandson et Montagny	358.2010	31.05.2011	4'130'000.00	220'000.00	--	220'000.00
I.000036.01	Canal du Haut Lac-Basse Plaine du Rhône	358.2010	31.05.2011	4'200'000.00	3'471'673.25	1'960'986.35	1'510'686.90
I.000037.01	3ème correction du Rhône	358.2010	31.05.2011	2'190'000.00	2'574'632.92	395'339.60	2'179'293.32
I.000038.01	Aménag.piscicoles sur divers cours d'eau	358.2010	31.05.2011	3'000'000.00	1'615'000.00	--	1'615'000.00
I.000039.01	Gestion inform. lacs et cours d'eau	358.2010	31.05.2011	500'000.00	369'982.21	--	369'982.21
I.000040.01	Crédit cadre gestion/traitement déchets	449.2011	28.08.2012	6'800'000.00	6'435'127.15	3'538.11	6'431'589.04
I.000042.01	Décharge des Saviez à Noville - Ass.	433.2011	13.03.2012	1'419'000.00	870'960.05	--	870'960.05
I.000304.04	CrE MEV Bâtiment à Lsne Venes	378.2017	28.11.2017	2'950'000.00	1'321'200.31	--	1'321'200.31
I.000335.01	Plan directeur des rives du Léman 3ème	083.2014	13.05.2014	1'670'000.00	321'267.15	--	321'267.15
I.000338.01	Carte d'exposition aux dangers naturels	135.2014	01.07.2014	517'000.00	16'801.20	--	16'801.20
I.000350.01	Gestion intégrée des risques	135.2014	01.07.2014	2'344'800.00	3'270'863.66	1'916'684.29	1'354'179.37
I.000351.01	Protection DN & amélioration structures2	159.2014	01.07.2014	6'100'000.00	10'504'202.06	5'387'306.71	5'116'895.35
I.000351.02	Ouvrages de protection	159.2014	21.05.2014	6'100'000.00	--	--	--
I.000417.01	Décharge de Molard-Pareillet à Trélex	382.2017	21.11.2017	3'600'000.00	2'743'330.70	--	2'743'330.70
I.000419.01	Rhône 3 - 1ere tranche de travaux	005.2017	29.05.2018	60'107'500.00	1'152'492.64	--	1'152'492.64
I.000425.01	Plan d'évacuation des eaux Chamberonne	015.2017	13.03.2018	1'766'000.00	18'016.20	--	18'016.20
I.000426.01	Crédit cadre micropolluants	240.2015	19.01.2016	80'000'000.00	5'026'046.44	2'922'478.00	2'103'568.44
I.000430.01	Protection DN & amélioration structures3	026.2017	13.03.2018	7'263'000.00	1'510'207.55	81'1715.70	698'491.85
I.000432.01	Part cantonale ass. anciennes décharges3	069.2018	06.11.2018	2'256'000.00	40'056.60	--	40'056.60
I.000437.01	Gestion des déchets - sensibilisation	272.2015	30.08.2016	4'000'000.00	3'030'346.75	--	3'030'346.75
I.000437.02	Gestion des déchets - installations	272.2015	30.08.2016	3'300'000.00	544'595.45	--	544'595.45
I.000686.01	Décharges Bois de Vaux à Lussey-Villars	069.2018	06.11.2018	1'500'000.00	11'348.89	--	11'348.89
<b>Service du développement territorial</b>							
I.000378.01	Appui aux communes pour leur PGA	206.2014	12.05.2015	5'000'000.00	459'296.96	--	459'296.96

**Etat des dépenses et recettes d'investissements au 31 décembre 2018**

N° d'EOTP	Désignation	Exposé des motifs No	Date du décret	Montant du décret	Dépenses cumulées brutes au 31.12.2018	Recettes cumulées au 31.12.2018	Dépenses cumulées nettes au 31.12.2018
<b>Service des automobiles et de la navigation</b>							
I.000319.01	SAN - Evolution majeure du SI-inf.	082.2013	19.11.2013	6'440'000.00	2'225'520.83	--	2'225'520.83
<b>TOTAL DÉPARTEMENT DU TERRITOIRE ET DE L'ENVIRONNEMENT</b>							
				<b>260'117'000.00</b>	<b>87'368'094.61</b>	<b>23'107'550.66</b>	<b>64'260'543.95</b>
<b>DÉPARTEMENT DE LA FORMATION, DE LA JEUNESSE ET DE LA CULTURE</b>							
<b>Direction générale de l'enseignement obligatoire</b>							
I.000373.01	Modernisation SI DGEO - GIS-EO	199.2014	10.03.2015	9'369'900.00	9'369'860.45	--	9'369'860.45
<b>Direction générale de l'enseignement postobligatoire</b>							
I.000061.01	CE centre enseign. ouest lausannois	469.2012	24.04.2012	6'600'000.00	6'600'000.00	--	6'600'000.00
I.000061.02	Centre enseign. ouest lausannois Terrain	469.2012	24.04.2012	7'260'000.00	7'260'000.00	--	7'260'000.00
I.000061.03	Centre enseign. ouest lausannois CEOL	152.2014	17.06.2014	57'640'000.00	55'118'221.57	595'300.00	54'522'921.57
I.000069.01	Classes supplémentaires et assainiss.	019.2012	15.01.2013	13'250'000.00	12'293'786.36	39'000.00	12'254'786.36
I.000070.01	Câblage pédagogique DGEF	070.2013	02.07.2013	8'321'000.00	6'969'501.61	--	6'969'501.61
I.000128.01	CE - EPC et gymnase de Nyon	088.2003	17.06.2003	3'700'000.00	3'700'000.00	--	3'700'000.00
I.000128.02	Centre enseign.post.Nyon agrandissement	286.2010	29.06.2010	52'570'000.00	53'409'103.30	130'000.00	53'279'103.30
I.000128.03	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
I.000301.02	Refonte SI métier DGEF	333.2016	30.05.2017	11'798'500.00	2'151'922.77	--	2'151'922.77
I.000320.02	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
I.000342.02	OPTI les Glariers à Aigle	204.2014	17.03.2015	2'600'000.00	2'270'620.30	19'168.40	2'251'451.90
I.000343.02	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
I.000618.02	Extension Gymnase de Burier	087.2018	11.12.2018	21'974'000.00	730'160.95	--	730'160.95
<b>Direction générale de l'enseignement supérieur</b>							
I.000047.01	CE - UNIL - Géopolis	050.2008	29.04.2008	1'230'000.00	1'230'000.00	--	1'230'000.00
I.000047.02	UNIL - Géopolis - assainiss. / démolition	050.2008	29.04.2008	2'000'000.00	512'133.85	--	512'133.85
I.000047.03	UNIL - Géopolis - remboursement FAIR	050.2008	29.04.2008	8'132'000.00	8'131'918.05	--	8'131'918.05
I.000047.04	UNIL - Géopolis	176.2009	23.06.2009	85'190'000.00	144'149'703.56	47'195'626.00	96'954'077.56
I.000047.05	UNIL - Géopolis - équipement	176.2009	23.06.2009	15'710'000.00	17'114'955.69	--	17'114'955.69
I.000047.06	UNIL - Géopolis - aménagements extér.	176.2009	23.06.2009	11'400'000.00	12'271'975.20	--	12'271'975.20
I.000051.01	UNIL - Bugnon 7	231.2005	26.04.2005	10'547'000.00	14'637'883.08	3'872'125.00	10'765'758.08
I.000051.02	UNIL - Bugnon 7 - crédit additionnel	180.2009	08.09.2009	662'000.00	1'200'557.30	--	1'200'557.30
I.000053.01	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
I.000054.01	Université - Bugnon 9, transformation	231.2005	26.04.2005	1'582'000.00	2'262'000.00	670'071.00	1'591'929.00
I.000054.02	Bugnon 9 grand auditorio - créed. add.	180.2009	08.09.2009	1'111'500.00	1'111'500.00	--	1'111'500.00
I.000054.03	Bugnon 9 Infrastr. anatomie- créed. add.	180.2009	08.09.2009	449'000.00	273'818.33	--	273'818.33
I.000063.01	CE - HEIG-VD	329.2010	08.12.2010	1'730'000.00	1'730'000.00	--	1'730'000.00
I.000063.02	HEIG-VD Agrandissement	456.2012	03.04.2012	9'300'000.00	14'614'466.43	4'639'466.00	9'975'000.43
I.000064.01	Université - Toiture Bugnon 7-9	180.2009	08.09.2009	1'352'000.00	1'059'134.50	--	1'059'134.50
I.000071.01	César-Roux 19, assainiss.+locaux ens.	492.2012	03.07.2012	10'750'000.00	12'035'927.20	790'739.00	11'245'188.20
I.000071.02	Cr.Ad. 400'000 César-Roux 19		17.09.2015	400'000.00	400'000.00	--	400'000.00
I.000248.02	UNIL Entretien lourd crédit 2014-2016	138.2014	29.04.2014	9'000'000.00	9'426'111.82	125'400.00	9'300'711.82

**Etat des dépenses et recettes d'investissements au 31 décembre 2018**

N° d'EOTP	Désignation	Exposé des motifs No	Date du décret	Montant du décret	Dépenses cumulées brutes au 31.12.2018	Recettes cumulées au 31.12.2018	Dépenses nettes au 31.12.2018
I.000249.03	CE - UNIL Amphipôle Ecublens	236.2015	24.11.2015	6'600'000.00	2'010'954.26	--	2010'954.26
I.000250.02	CE - Agrandissement Unithèque - BCU	207.2015	02.06.2015	7'240'000.00	6'420'470.10	1'200'000.00	5'220'470.10
I.000307.02	CE - Campus santé étude (C4) constr.	140.2014	11.11.2014	4'450'000.00	2'509'561.01	--	2'509'561.01
I.000323.02	HEIG Yverdon-les-Bains Mise à niveau. AF	195.2014	10.03.2015	2'930'000.00	2'402'736.32	--	2'402'736.32
I.000341.02	UNIL - Bâtiment de service de la Mouline	252.2015	02.02.2016	3'757'000.00	4'392'775.50	700'482.00	3'692'293.50
I.000357.01	CE Côtes de la Bourdonnette Affectation	140.2014	11.11.2014	850'000.00	669'526.90	--	669'526.90
I.000358.01	CE - Campus santé bat.regr.HESAV	140.2014	11.11.2014	9'700'000.00	5'035'773.86	--	5'035'773.86
I.000364.01	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
I.000370.02	HEP travaux rénovation Aula des Cèdres	310.2016	13.12.2016	7'225'000.00	4'642'067.92	--	4'642'067.92
I.000371.01	CE-Côtes de la Bourdonnette Logements	140.2014	11.11.2014	1'050'000.00	433'871.41	--	433'871.41
I.000381.02	CE - UNIL Sciences de la vie Ecublens	236.2015	24.11.2015	12'800'000.00	3'297'095.67	--	3'297'095.67
I.000394.01	HEP Rénovation technique Cour 33 Lsne	310.2016	13.12.2016	2'600'000.00	1'605'028.40	--	1'605'028.40
I.000399.02	UNIL - Refection terrains de sport	387.2017	21.11.2017	3'000'000.00	582'059.39	--	582'059.39
I.000462.01	Déviation rue de la Mouline à Dorigny	252.2015	02.02.2016	1'260'000.00	1'136'779.24	--	1'136'779.24
<b>Service des affaires culturelles</b>							
I.000066.01	CE - Nouveau Musée des Beaux-Arts	303.2010	29.06.2010	13'870'000.00	13'870'000.00	--	13'870'000.00
I.000066.02	Nouveau Musée des Beaux-Arts	127.2013	18.03.2014	30'630'000.00	52'012'008.42	26'400'000.00	25'612'008.42
I.000068.01	CE - Futur musée romain Avenches	273.2010	28.09.2010	200'000.00	190'697.12	--	190'697.12
I.000331.01	CE - Musées de l'Elysée et du Mudac	127.2013	18.03.2014	12'950'000.00	6'872'454.46	--	6'872'454.46
I.000331.02	Musées de l'Elysée et du MUDAC	346.2017	09.05.2017	51'764'000.00	18'727'035.75	6'445'000.00	12'282'035.75
I.000332.01	CE - Avenir de Rumine	127.2013	18.03.2014	400'000.00	134'436.75	--	134'436.75
I.000393.01	BCU - RenouVaud	241.2015	03.11.2015	2'307'000.00	2'224'076.61	--	2'224'076.61
I.000637.01	Amenagements extérieurs Plateforme 10	346.2017	09.05.2017	11'685'000.00	1'506'893.80	500'000.00	1'006'893.80
<b>TOTAL DÉPARTEMENT DE LA FORMATION, DE LA JEUNESSE ET DE LA CULTURE</b>				<b>583'046'400.00</b>	<b>565'040'327.09</b>	<b>100'566'951.40</b>	<b>464'473'375.69</b>
<b>DÉPARTEMENT DES INSTITUTIONS ET DE LA SÉCURITÉ</b>							
<b>Police cantonale</b>							
I.000022.01	Modernis. SI Police - Schéma Directeur	065.2013	08.10.2013	9'097'000.00	5'120'488.70	--	5'120'488.70
I.000028.01	CC POLCANT Locaux décentralisés	215.2009	23.02.2010	3'040'000.00	3'201'143.35	113'600.00	3'087'543.35
I.000325.01	Rempl. Système Aide à l'Engagement	093.2013	28.01.2014	4'613'000.00	5'998'199.74	1'559'326.70	4'438'873.04
I.000325.02	SAE - Transformations immobilières	093.2013	28.01.2014	200'000.00	118'227.75	--	118'227.75
I.000384.01	Polcant sécurisation et besoin en locaux	246.2015	24.11.2015	3'850'000.00	3'316'015.76	77'851.30	3'238'164.46
I.000388.02	Bâtiment modulaire à Savatan	265.2015	24.05.2016	4'700'000.00	4'709'902.70	2'564.00	4'707'338.70
I.000411.01	Renouv. du matériel de transmission_term	357.2017	05.09.2017	4'400'000.00	2'917'485.42	--	2'917'485.42
<b>Service pénitentiaire</b>							
I.000020.01	EPO - Agrandissement de la Colonie	491.2012	12.06.2012	17'530'000.00	23'018'788.37	7'872'118.00	15'146'670.37
I.000020.02	EPO - Agrandissement de la Colonie	270.2015	11.10.2016	1'350'000.00	1'800'000.00	450'000.00	1'350'000.00
I.000090.01	CE - EDM Palézieux	146.2008	31.03.2009	3'180'000.00	3'180'000.00	--	3'180'000.00
I.000090.02	EDM Palézieux Terrain	146.2008	31.03.2009	1'000'000.00	1'000'000.00	--	1'000'000.00



**Etat des dépenses et recettes d'investissements au 31 décembre 2018**

N° d'EOTP	Désignation	Exposé des motifs No	Date du décret	Montant du décret	Dépenses cumulées brutes au 31.12.2018	Recettes cumulées au 31.12.2018	Dépenses cumulées nettes au 31.12.2018
I.000090.03	EDM Palézieux Construction	395.2011	21.06.2011	23'520'000.00	29'103'939.79	6'542'013.00	22'561'926.79
I.000310.02	Sécurisation de la prison de la Croisée	018.2017	08.05.2018	27'229'000.00	362'458.45	--	362'458.45
<b>TOTAL DÉPARTEMENT DES INSTITUTIONS ET DE LA SÉCURITÉ</b>				<b>103'709'000.00</b>	<b>83'846'650.03</b>	<b>16'617'473.00</b>	<b>67'229'177.03</b>
<b>DÉPARTEMENT DE LA SANTÉ ET DE L'ACTION SOCIALE</b>							
<b>Secrétariat général du DSAS</b>							
I.000113.01	RDU - Revenu déterminant unifié - inf.	279.2010	09.11.2010	4'842'000.00	4'576'651.88	--	4'576'651.88
I.000392.02	Renouv. SI SPAS - RI/BRAPA	362.2017	31.10.2017	14'559'000.00	5'198'327.81	--	5'198'327.81
<b>Service des assurances sociales et de l'hébergement</b>							
I.000122.01	Travaux de sécurisation incendie EMS	026.2012	19.03.2013	15'000'000.00	9'198'275.64	--	9'198'275.64
I.000352.02	Mise en oeuvre du SI SAMOA	251.2015	24.11.2015	9'292'700.00	9'706'333.74	--	9'706'333.74
<b>CHUV</b>							
I.000077.01	CE - Hôpital de Cery	405.2007	24.04.2007	6'400'000.00	6'317'298.35	--	6'317'298.35
I.000077.02	CE - Hôpital de Cery - établi. mineurs	405.2008	09.12.2008	588'000.00	688'561.65	--	688'561.65
I.000077.03	Hôpital de Cery - Nouveau bâtiment	046.2013	17.09.2013	100'900'000.00	52'882'909.28	--	52'882'909.28
I.000077.04	Hôpital de Cery - Rénovation	046.2013	17.09.2013	5'700'000.00	1'966'454.15	--	1'966'454.15
I.000097.01	CE - transfo. bât. hospitalier Prangins	058.2002	21.01.2003	860'000.00	860'000.00	--	860'000.00
I.000097.02	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	Hopital unique de l'enfant	011.2012	23.04.2013	170'000'000.00	22'763'330.15	--	22'763'330.15
I.000099.03	Hôpital des Enfants - Parking	367.2017	07.11.2017	10'650'000.00	998'050.30	--	998'050.30
I.000103.01	CE - BH05 - Bloc opératoire	077.2008	26.08.2008	2'400'000.00	2'588'759.50	--	2'588'759.50
I.000103.02	BH05 - Bloc opératoire	034.2013	21.05.2013	104'900'000.00	62'878'388.88	--	62'878'388.88
I.000103.03	BH05 - Bloc opératoire - Equipements	292.2016	24.05.2016	18'204'000.00	4'905'832.65	--	4'905'832.65
I.000106.01	1ère tranche Soins continus+intensifs	471.2012	29.05.2012	45'080'000.00	21'702'379.53	--	21'702'379.53
I.000106.02	1ère tranche Soins continus+int. infr.	471.2012	29.05.2012	1'980'000.00	557'130.15	--	557'130.15
I.000107.01	Bugnon 17 : dialyse	220.2009	08.12.2009	6'590'000.00	6'502'622.60	--	6'502'622.60
I.000110.01	Extension du centre coordonné oncologie	420.2011	01.11.2011	16'990'000.00	18'040'639.50	540'000.00	17'500'639.50
I.000112.01	Entretien tech. : ascenseurs - secours	248.2009	04.05.2010	30'070'000.00	25'785'304.98	--	25'785'304.98
I.000114.01	Extension restaurant et bureaux	420.2011	01.11.2011	16'860'000.00	17'264'309.63	--	17'264'309.63
I.000115.01	CHUV - locaux loués	396.2011	04.10.2011	12'240'000.00	12'408'659.69	--	12'408'659.69
I.000117.01	Crédit cadre laboratoires - Bugnon 27	233.2009	08.12.2009	15'415'500.00	6'543'983.82	--	6'543'983.82
I.000117.02	Crédit cadre laboratoires - biomédical	233.2009	08.12.2009	14'584'500.00	22'938'943.79	4'357'977.00	18'580'966.79
I.000368.01	Cery Neurosciences	170.2014	10.12.2014	22'300'000.00	21'475'451.93	--	17'675'451.93
I.000369.01	CTE Laboratoire thérapie expérimentale	170.2014	10.12.2014	18'500'000.00	14'774'381.58	--	14'774'381.58
I.000382.01	Unité centrale de production des cuisines	213.2015	05.05.2015	15'970'000.00	15'716'244.90	--	15'716'244.90
I.000386.01	Etudes-Médecine perso et ing immunitaire	236.2015	24.11.2015	6'150'000.00	999'892.07	--	999'892.07
I.000389.01	Ingénierie immunitaire oncologie - bât.	236.2015	24.11.2015	58'250'000.00	1'140'045.92	--	1'140'045.92
I.000389.02	Ingénierie immunitaire oncologie - équip	236.2015	24.11.2015	4'950'000.00	--	--	--
<b>TOTAL DÉPARTEMENT DE LA SANTÉ ET DE L'ACTION SOCIALE</b>				<b>768'895'700.00</b>	<b>392'576'161.07</b>	<b>8'697'977.00</b>	<b>383'878'184.07</b>

**Etat des dépenses et recettes d'investissements au 31 décembre 2018**

N° d'EOTP	Désignation	Exposé des motifs No	Date du décret	Montant du décret	Dépenses cumulées brutes au 31.12.2018	Recettes cumulées au 31.12.2018	Dépenses cumulées nettes au 31.12.2018
<b>DÉPARTEMENT DE L'ÉCONOMIE, DE L'INNOVATION ET DU SPORT</b>							
<b>Direction générale de l'agriculture, de la viticulture et des affaires vétérinaires</b>							
I.000093.01	SAF Fromagerie de Montricher	020.2013	21.05.2013	1'400'000.00	2'897'060.00	1'822'383.00	1'074'677.00
I.000124.01	Améliorations foncières - Crédit 68 mios	061.1990	05.12.1990	68'000'000.00	68'000'000.00	--	68'000'000.00
I.000124.02	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	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	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	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	Améliorations foncières - Crédit 15 mios	229.1996	16.12.1996	15'000'000.00	15'000'000.00	--	15'000'000.00
I.000124.07	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	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	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	Améliorations foncières - Crédit add.	374.2006	13.12.2006	25'000'000.00	65'996'105.40	58'287'043.85	7'709'061.55
I.000126.01	Subventions fédérales à redistribuer AF	003.1992	26.01.1992	--	135'204'517.00	135'144'290.00	60'227.00
I.000132.01	Améliorations foncières 2011-2014	354.2010	15.03.2011	32'000'000.00	29'090'589.00	147'292.00	28'943'297.00
I.000132.02	Améliorations foncières 2010-2014 créd.	134.2014	13.05.2014	15'000'000.00	11'307'939.00	50'000.00	11'257'939.00
I.000133.01	Subv. fédérales à redistrib. AF 2007-2010	374.2006	13.12.2006	--	891'500.00	891'500.00	--
I.000134.01	Subv. fédérales à redistrib. AF 2010-2014	354.2010	15.03.2011	--	6'186'116.00	6'186'116.00	--
I.000170.01	Améliorations foncières 2007-2010	374.2006	13.12.2006	25'000'000.00	22'879'788.00	800'000.00	22'079'788.00
I.000385.01	Améliorations foncières 2015-2017	226.2015	02.06.2015	22'000'000.00	22'323'648.00	4'004'840.00	18'318'808.00
I.000395.01	Mise en conformité des porcheries	247.2015	03.11.2015	4'000'000.00	326'800.00	--	326'800.00
I.000515.01	Améliorations foncières 2017-2019	022.2018	13.03.2018	20'000'000.00	3'818'944.00	1'258'131.00	2'560'813.00
<b>Service de l'éducation physique et du sport</b>							
I.000507.01	Centre intercommunal de Glace de Malley	288.2016	24.05.2016	30'000'000.00	19'785'897.09	--	19'785'897.09
I.000647.01	Infrastructures sportives	034.2017	08.05.2018	7'352'500.00	500'000.00	--	500'000.00
I.000663.01	Piste et TC Diablerets-Jorasse-Mazots	001.2017	14.11.2017	1'000'000.00	463'000.00	--	463'000.00
<b>Service de la population</b>							
I.000091.01	SPOP-mise en oeuvre du schéma directeur	435.2011	10.01.2012	7'486'700.00	7'413'375.58	--	7'413'375.58
<b>Service de la promotion de l'économie et de l'innovation</b>							
I.000517.02	Télé Villars-Gryon-Diablerets Etape 1	293.2016	21.06.2016	10'198'820.00	9'431'836.00	--	9'431'836.00
I.000517.03	Télé Leysin-Col des Mosses Etape 1	293.2016	21.06.2016	2'544'000.00	2'044'000.00	--	204'400.00
I.000517.04	Gstaad 3000 AG	373.2017	06.06.2017	249'750.00	214'000.00	--	214'000.00
I.000517.05	BDG AG	373.2017	06.06.2017	641'570.00	641'570.00	--	641'570.00
I.000517.06	Télé Leysin-Col des Mosses Etape 2	373.2017	06.06.2017	5'880'000.00	5'640'000.00	--	5'640'000.00
I.000517.07	Télé Villars-Gryon-Diablerets Etape 3	388.2017	14.11.2017	7'963'500.00	3'832'000.00	--	3'832'000.00
I.000519.01	Pôles de développement industriels	281.2016	06.09.2016	9'000'000.00	1'095'963.00	--	1'095'963.00
<b>TOTAL DÉPARTEMENT DE L'ÉCONOMIE, DE L'INNOVATION ET DU SPORT</b>				<b>570'016'840.00</b>	<b>693'445'048.07</b>	<b>208'591'595.85</b>	<b>484'853'452.22</b>

**Etat des dépenses et recettes d'investissements au 31 décembre 2018**

N° d'EOTP	Désignation	Exposé des motifs No	Date du décret	Montant du décret	Dépenses cumulées brutes au 31.12.2018	Recettes cumulées au 31.12.2018	Dépenses cumulées nettes au 31.12.2018
<b>DÉPARTEMENT DES INFRASTRUCTURES ET DES RESSOURCES HUMAINES</b>							
<b>Secrétariat général du DIRH</b>							
I.000143.01	Mensuration officielle et SIT-ACV	151.2003	10.02.2004	9'800'000.00	23'807'774.15	17'586'725.30	6'221'048.85
I.000143.02	Poursuite mensuration officielle	133.2008	24.03.2009	4'500'000.00	4'383'750.40	700'000.00	3'683'750.40
I.000184.01	Crédit mensuration officielle 2008-2011	133.2008	24.03.2009	25'490'000.00	32'007'392.81	8'026'300.96	23'981'091.85
I.000353.01	Poursuite mensuration officielle & ICDG	153.2014	09.09.2014	33'500'000.00	18'455'989.22	3'456'877.24	14'699'111.98
<b>Direction générale de la mobilité et des routes</b>							
I.000147.01	H 144 Rennaz - Les Evouettes	114.2003	09.09.2003	26'740'000.00	78'587'125.60	47'213'139.65	31'373'985.95
I.000147.02	H 144 Rennaz - Les Evouettes - cr. add.	281.2010	23.11.2010	17'380'000.00	14'772'308.85	5'802'271.66	8'970'037.19
I.000150.01	RC 537b, Thierrens-Neyruz, correction	152.2003	10.02.2004	2'200'000.00	2'762'944.20	--	2'762'944.20
I.000159.01	CE - Plan aggl Lsne-Morges - axes forts	141.2008	24.03.2009	7'679'000.00	7'678'222.46	--	7'678'222.46
I.000164.01	CE RC177 Vuflens-Penthaz rte de liaison	280.2010	05.10.2010	4'950'000.00	4'439'005.35	--	4'439'005.35
I.000164.02	RC 177, Vuflens-Penthaz constr.nouv. rte	146.2014	11.11.2014	65'000'000.00	48'558'009.22	4'446'053.26	44'111'955.96
I.000167.01	RC 47, Essertines-Gimel correc. routière	042.2007	02.02.2010	3'950'000.00	4'511'193.25	400'000.00	4'111'193.25
I.000172.01	CE-RC 702 Rossinières Chaudanne 2è ét.	168.2009	23.06.2009	2'180'000.00	1'382'484.60	10'861.50	1'371'623.10
I.000172.02	RC 702, Rossinières Chaudanne 2ème étape	367.2011	15.03.2011	20'400'000.00	20'150'060.35	128'392.99	20'021'667.36
I.000173.01	CE-RC 719, Ollon Huémoz-Villars 2è ét.	194.2009	24.11.2009	765'000.00	639'856.65	--	639'856.65
I.000173.02	RC 719, Ollon, Huémoz-Villars 2ème étape	092.2013	19.11.2013	15'750'000.00	14'429'947.60	305'396.65	14'124'550.95
I.000174.01	RC 1 Ecublens & St-Sulpice réhab 1ère ét	198.2009	26.01.2010	10'160'000.00	9'608'242.75	1'023'328.96	8'584'913.79
I.000175.01	CE-RC 82 & 40 équip. électromécaniques	191.2009	24.11.2009	820'000.00	820'000.00	--	820'000.00
I.000175.02	RC 82 & 40 équipements électromécaniques	353.2009	11.01.2011	7'000'000.00	5'787'057.21	--	5'787'057.21
I.000176.01	Travaux assainissement bruit 1ère étape	163.2009	23.06.2009	4'372'000.00	5'432'128.61	951'386.26	4'480'742.35
I.000177.01	RC 559 Lausanne bandes cyclables rt Golf	021.2012	19.03.2013	9'530'000.00	8'019'321.63	--	8'019'321.63
I.000192.01	Travaux assainissement bruit 2ème étape	047.2013	04.06.2013	8'550'000.00	8'764'580.98	419'611.28	8'344'969.70
I.000194.01	Routes nationales, construction - 23ème	142.2008	31.03.2009	2'760'000.00	5'138'384.48	3'646'272.73	1'492'111.75
I.000203.01	Renforc. trafic 40t solide réseau prior.	274.2010	22.06.2010	8'600'000.00	5'303'089.15	--	5'303'089.15
I.000207.01	RC 702-711 murs - RC 743 pont Gilamont	379.2011	21.06.2011	2'660'000.00	2'440'230.75	142'185.65	2'298'045.10
I.000208.01	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	Campagne 2012-15 entretet lourd ouvr d'art	486.2012	06.11.2012	13'200'000.00	11'957'928.95	15'526.91	11'942'402.04
I.000210.01	1er rattrap. dégâts forces de la nature	087.2013	08.10.2013	7'615'000.00	7'067'677.61	--	7'067'677.61
I.000226.01	Renforcement 40 t. solide du réseau RC	431.2011	10.01.2012	13'700'000.00	8'916'188.10	10'688.60	8'905'499.50
I.000227.01	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	RC 780, Ollon, giratoire du Lombard	430.2011	10.01.2012	1'876'000.00	1'938'128.42	877.02	1'397'251.40
I.000231.01	CE-analyse risques ouvr. soutènement	030.2012	05.02.2013	4'950'000.00	2'006'624.78	--	2'006'624.78
I.000234.01	RC 711 entret. lourd murs de soutènement	022.2012	19.03.2013	2'982'000.00	3'339'338.90	--	2'347'606.92
I.000236.01	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.000237.01	CE - Hôpital Rennaz	460.2012	29.05.2012	1'700'000.00	673'831.35	--	673'831.35
I.000238.01	Préfin. routier - aides aux communes	098.2013	05.11.2013	40'000'000.00	9'369'121.00	259'160.51	9'109'960.49
I.000252.02	RC 1 Rolle-Dully réhab. et amén. cyclab.	237.2015	25.08.2015	3'550'000.00	2'563'159.50	217'676.42	2'345'483.08
I.000253.02	RC 1 Ecublens & St-Sulpice réhab 2ème ét	194.2014	20.01.2015	7'383'000.00	5'938'293.80	671'000.00	5'267'293.80
I.000254.02	CE-RC 1 requalf. Tir Féd.-Venoge ét. 3	194.2014	20.01.2015	620'000.00	616'513.75	--	616'513.75
I.000255.02	RC 2-6 Chav. Bogis-Commugny ligne de bus	124.2013	08.04.2014	4'841'000.00	5'083'495.55	--	5'083'495.55
I.000256.02	RC30 réhab Bussy-Chardonney/cor.Clarmont	209.2015	31.03.2015	4'500'000.00	3'554'459.75	--	3'554'459.75

**Etat des dépenses et recettes d'investissements au 31 décembre 2018**

N° d'EOTP	Désignation	Exposé des motifs No	Date du décret	Montant du décret	Dépenses cumulées brutes au 31.12.2018	Recettes cumulées au 31.12.2018	Dépenses cumulées nettes au 31.12.2018
I.000261.02	RC 151 Bussigny entr. lourd viad. Cudrex	283.2016	08.03.2016	5'450'000.00	5'488'043.95	--	5'488'043.95
I.000265.04	RC 422, Pomy-Cronay, correction routière	149.2014	17.06.2014	18'600'000.00	12'357'469.70	--	12'357'469.70
I.000269.03	RC601, Epalinges requai. Vennes-Croisettes	186.2014	20.01.2015	2'744'000.00	3'799'404.92	1'427'688.53	2'371'716.39
I.000270.04	RC 601.025, Epalinges - requaif. Croise	033.2017	13.03.2018	17'700'000.00	932'708.75	--	932'708.75
I.000280.03	Etudes accidents & élimin.3 points noirs	160.2014	04.11.2014	5'678'000.00	4'852'695.41	295'000.00	4'557'695.41
I.000287.02	RC 639 Mollie Margot-Forel cor. et gir.	125.2013	08.04.2014	5'430'000.00	5'404'608.05	--	5'404'608.05
I.000288.02	RC 448, Lsne déplacement route Romanel	193.2014	20.01.2015	4'180'000.00	5'384'780.75	1'172'853.45	4'211'927.30
I.000290.02	CE RC 1, réhabilitation Mies-Founex	182.2014	10.12.2014	1'030'000.00	655'947.75	--	655'947.75
I.000292.02	RC 706, assainissement pont Aigremont	183.2014	10.12.2014	6'150'000.00	4'821'324.80	--	4'821'324.80
I.000318.01	Strat.cant.2 roues: appui mesures A	060.2013	27.08.2013	13'300'000.00	4'260'889.00	--	4'260'889.00
I.000327.02	RC 559-601, Lsne entr.:lourd pont En Marin	296.2016	24.05.2016	4'479'000.00	3'815'616.60	--	3'815'616.60
I.000329.03	RC 251, Les Clées, murs de La Cula	012.2017	16.01.2018	4'900'000.00	3'909'018.00	--	3'909'018.00
I.000349.01	CE - RER Vaudois	161.2014	09.09.2014	14'500'000.00	5'392'050.55	--	5'392'050.55
I.000354.02	Campagne 2015 entretien des revêtements	217.2015	31.03.2015	15'000'000.00	14'674'109.37	334'125.10	14'339'984.27
I.000356.01	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.000361.02	RC 701 Savigny-Forel, réha.Corne de Cerf	304.2016	20.09.2016	5'220'000.00	4'893'939.95	35'865.30	4'858'074.65
I.000363.01	RC 177 Aclens-Penthaz-Vufflens fouilles	146.2014	11.11.2014	4'500'000.00	4'494'752.20	--	4'494'752.20
I.000367.01	RC 177, Vufflens-Penthaz, syndicat AF	146.2014	11.11.2014	6'000'000.00	4'105'667.85	--	4'105'667.85
I.000372.03	RC 82 Ecublens-Renens-Tir Féd : Pont Ble	065.2018	29.05.2018	14'120'000.00	3'345'688.06	--	3'345'688.06
I.000374.01	CE - Nouv. tracé m2 et place de la Gare	216.2015	10.03.2015	12'500'000.00	7'840'977.22	--	7'840'977.22
I.000375.01	CE - 1ère étape m3 Gare - Flon	216.2015	10.03.2015	2'900'000.00	2'201'272.94	--	2'201'272.94
I.000376.01	CE - 2e étape m3 Flon-Blécherette	216.2015	10.03.2015	3'500'000.00	2'462'790.76	--	2'462'790.76
I.000380.02	RC 749, Corsier-s/Vevey - Limite FR	317.2016	22.11.2016	4'985'000.00	3'334'616.45	--	3'334'616.45
I.000383.01	Crédit investissement - Croisement Mies	234.2015	23.06.2015	2'200'000.00	635'013.55	--	635'013.55
I.000390.01	RC 705-706 ouvr. protection 2ème étape	238.2015	25.08.2015	10'000'000.00	11'359'466.81	3'375'800.00	7'983'666.81
I.000398.02	RC 82, Ecublens-Renens-Tir Fédéral-route	328.2016	28.02.2017	4'920'000.00	3'049'677.20	--	3'049'677.20
I.000402.02	CE-Centrale GCTA - Etudes	074.2018	30.10.2018	5'085'000.00	732'664.20	--	732'664.20
I.000524.01	RC 1 Mies-Founex requai.(CE I.000290.02)	355.2017	22.08.2017	14'400'000.00	3'058'413.70	--	3'058'413.70
I.000525.01	RC 601 Lucens bretelle Lsne carr. 601-618	066.2018	05.06.2018	2'800'000.00	590'938.50	--	590'938.50
I.000526.01	RC 726, accès nouv.hôpital du Chablais	014.2017	12.12.2017	7'340'000.00	2'702'773.05	--	2'702'773.05
I.000535.01	Modernisation SI DGMR	345.2017	30.05.2017	7'450'000.00	2'778'92.97	--	2'778'92.97
I.000538.01	Points noirs, 3ème crédit cadre	058.2018	05.06.2018	9'463'000.00	2'199'970.00	--	2'199'970.00
I.000540.01	Campagne 2016 entretien des revêtements	279.2016	08.03.2016	14'500'000.00	13'902'934.72	231'323.70	13'671'611.02
I.000541.01	Dégâts forces de la nature, 2ème rattrap	267.2015	08.03.2016	7'730'000.00	2'686'444.11	176'218.06	2'510'226.05
I.000542.01	Campagne 2015-18 entret lourd ouvr d'art	258.2015	19.01.2016	8'640'000.00	4'179'199.35	--	4'179'199.35
I.000544.01	Travaux assainissement bruit, 3ème étape	020.2017	06.02.2018	6'500'000.00	5'156.20	--	5'156.20
I.000547.01	Campagne 2017 entretien des revêtements	354.2017	23.05.2017	14'500'000.00	12'235'163.23	79'478.35	12'155'684.88
I.000548.01	Campagne 2018 entretien des revêtements	050.2018	27.03.2018	14'500'000.00	12'773'698.16	--	12'773'698.16
I.000582.01	RER Vaudois : Gare Renens - Passerelle	349.2017	22.08.2017	10'900'000.00	1'595'232.00	--	1'595'232.00
I.000584.01	CE - Bus Haut Niveau Service-2e étape	294.2016	21.06.2016	5'500'000.00	476'322.98	--	476'322.98
I.000588.01	CI - Bus Haut Niveau Service-1ère étape	294.2016	21.06.2016	20'000'000.00	806'000.00	--	806'000.00
I.000603.01	CE - Prolongement CdF Aigle-Leysin	312.2016	22.11.2016	3'600'000.00	421'171.70	--	421'171.70
I.000632.01	Assainissement RC 58-533-790	013.2017	16.01.2018	4'500'000.00	3'451'893.75	--	3'451'893.75
I.000639.01	LEB - Tunnel Avenue d'Echallens	353.2017	23.05.2017	23'800'000.00	5'596'713.74	--	5'596'713.74

**Etat des dépenses et recettes d'investissements au 31 décembre 2018**

N° d'EOTP	Désignation	Exposé des motifs No	Date du décret	Montant du décret	Dépenses cumulées brutes au 31.12.2018	Recettes cumulées au 31.12.2018	Dépenses cumulées nettes au 31.12.2018
<b>Direction des systèmes d'information</b>							
I.000041.01	SI-Laboratoire-Renov. des applications	464.2012	29.05.2012	1'393'200.00	1'332'207.75	--	1'332'207.75
I.000180.01	Guichet électr. ACV socle cyberadmin.	290.2010	22.06.2010	6'359'000.00	6'341'936.91	--	6'341'936.91
I.000181.01	Mise en oeuvre Lgeo	133.2008	24.03.2009	1'670'000.00	1'578'886.29	--	1'578'886.29
I.000182.01	RCV 4b : modern. réseau backbone	223.2009	24.11.2009	13'460'000.00	13'344'772.00	--	13'344'772.00
I.000182.02	RCV 4b : modern. réseau - fibres	223.2009	24.11.2009	3'480'000.00	1'312'531.66	--	1'312'531.66
I.000191.01	DSI-Infra.haute dispo. systèmes critiques	323.2010	23.11.2010	2'700'000.00	2'610'441.19	--	2'610'441.19
I.000229.01	Sécurisation du SI	061.2013	08.10.2013	8'631'500.00	7'546'972.83	--	7'546'972.83
I.000387.01	Renforcement socle et dépl. cyber	235.2015	29.09.2015	9'450'000.00	4'034'277.16	--	4'034'277.16
<b>Service du personnel de l'Etat de Vaud</b>							
I.000596.01	Evolution SI ressources humaines	277.2016	12.04.2016	9'455'500.00	8'701'900.23	2'729'500.00	5'972'400.23
<b>Chancellerie d'Etat</b>							
I.000080.01	Dématérialisation et sécu. de docs hist.	016.2012	12.03.2013	1'191'500.00	1'041'248.48	--	1'041'248.48
I.000092.01	ACV-Pôle numérique/numérisation	016.2012	12.03.2013	438'500.00	313'354.76	--	313'354.76
I.000300.03	SIEL - renouv. SI Exécutif et Législatif	315.2016	01.11.2016	13'036'200.00	5'886'962.91	--	5'886'962.91
I.000333.02	ACV 2ème étape de densification	224.2015	23.06.2015	1'485'000.00	1'215'879.53	--	1'215'879.53
<b>TOTAL DÉPARTEMENT DES INFRASTRUCTURES ET DES RESSOURCES HUMAINES</b>				<b>858'865'400.00</b>	<b>647'730'299.31</b>	<b>106'932'800.73</b>	<b>540'797'498.58</b>
<b>DÉPARTEMENT DES FINANCES ET DES RELATIONS EXTÉRIEURES</b>							
<b>Direction générale de la fiscalité</b>							
I.000204.01	Registres de l'ACV-RCPEs,RCEnt,SITI	040.2013	19.03.2013	7'200'000.00	6'841'018.11	--	6'841'018.11
I.000204.02	Registres de l'ACV-applc. des communes	040.2013	19.03.2013	2'100'000.00	2'100'000.00	--	2'100'000.00
I.000245.01	ACI-Vision 2010-poursuite automatisation	289.2010	22.06.2010	14'099'700.00	10'829'781.64	--	10'829'781.64
I.000245.02	ACI-Vision 2010-pours. autom. - cr. add.	445.2011	27.03.2012	973'000.00	973'000.00	--	973'000.00
I.000365.02	Désengagement du Host-fiscalité-tax. PM	211.2015	21.04.2015	14'535'000.00	12'303'804.14	--	12'303'804.14
<b>Service des immeubles, du patrimoine et de la logistique</b>							
I.000138.01	CE - Château St-Maire Conservation+rest.	411.2011	15.11.2011	2'255'000.00	2'255'000.00	--	2'255'000.00
I.000138.02	Château cantonal St-Maire Lausanne	212.2015	28.04.2015	20'712'000.00	20'306'412.17	--	20'306'412.17
I.000154.01	Gymnase d'Yverdon, assainissement	056.2008	20.05.2008	18'400'000.00	19'332'330.90	243'809.72	19'088'521.18
I.000155.01	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
I.000171.01	Cathédrale Lsne Travaux de maintenance	451.2011	01.05.2012	3'040'000.00	2'978'564.32	--	2'978'564.32
I.000186.01	HEIG Yverdon Ass.énergétique	320.2010	05.10.2010	30'014'000.00	29'192'572.58	200'980.00	28'991'592.58
I.000187.01	ERACOM Lausanne Ass.énergétique	001.2012	11.12.2012	8'000'000.00	241'401.85	--	241'401.85
I.000189.01	CLE Epalinges Ass.énergétique	001.2012	11.12.2012	11'950'000.00	12'146'910.75	--	10'004'810.75
I.000201.01	CADEV-Gestion du centre d'édition	048.2013	02.07.2013	1'210'000.00	1'019'301.05	--	1'019'301.05
I.000213.01	3ème CC pour l'entretien des bâtiments	049.2013	04.06.2013	22'800'000.00	21'499'065.50	252'818.00	21'246'247.50
I.000217.01	Prison la Bois-Mermet Lsne Ass.énerg.	001.2012	11.12.2012	1'810'000.00	152'147.25	--	152'147.25
I.000218.01	Prison la Tuilière Lonay Ass.énergétique	001.2012	11.12.2012	1'166'000.00	240'691.65	--	240'691.65
I.000219.01	EPO Pénitencier Bochuz Orbe Ass.énerg.	001.2012	11.12.2012	2'117'000.00	48'447.75	--	48'447.75

**Etat des dépenses et recettes d'investissements au 31 décembre 2018**

N° d'EOTP	Désignation	Exposé des motifs No	Date du décret	Montant du décret	Dépenses cumulées brutes au 31.12.2018	Recettes cumulées au 31.12.2018	Dépenses cumulées nettes au 31.12.2018
I.000220.01	EPO colonie Ass.énergétique	001.2012	11.12.2012	1'337'000.00	150'158.45	--	150'158.45
I.000224.01	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	Surélévation bât. Gare 45 Payerne - crédit	128.2013	25.03.2014	3'890'000.00	3'835'950.20	--	3'835'950.20
I.000230.01	Pl. du Château 6 Lsne Transformation	457.2012	12.06.2012	1'951'000.00	1'959'229.88	--	1'959'229.88
I.000313.03	EPO Orbe assain. infrastructures tech.	165.2014	31.03.2015	14'975'000.00	15'197'065.90	3'808'560.00	11'388'505.90
I.000315.02	CE SYNATHLON à Dorigny	104.2014	03.12.2013	3'000'000.00	3'000'000.00	--	3'000'000.00
I.000315.03	Synathlon à Dorigny	244.2015	06.10.2015	12'475'000.00	18'210'402.74	4'884'464.00	13'325'938.74
I.000316.03	CC Optimisation occupation 3 bât. Etat	100.2014	28.01.2014	8'360'000.00	6'841'684.92	12'800.00	6'828'884.92
I.000337.02	CE-Cité U La Pala Chavannes	167.2014	30.09.2014	8'000'000.00	7'942'580.00	--	--
I.000337.03	Cité U la Pala Passerelle Chavannes	301.2016	07.06.2016	8'000'000.00	6'762'894.10	7'942'580.00	6'762'894.10
I.000362.01	Abbatiale Payerne, aide exceptionnelle	112.2013	01.04.2014	1'500'000.00	1'394'791.00	--	1'394'791.00
I.000379.01	Acqu. parcelle 4949 Payerne cofinancé FR	189.2014	31.03.2015	1'700'000.00	1'681'120.00	--	1'681'120.00
I.000577.01	CADEV renouvel.matériel d'impression	264.2015	09.02.2016	6'300'000.00	5'980'193.80	--	5'980'193.80
I.000617.01	Réaménag. paysager Château de Chillon	371.2017	24.10.2017	1'400'000.00	858'837.60	--	858'837.60
I.000635.01	CE Transf. poste directeur Plateforme 10	346.2017	09.05.2017	100'000.00	72'899.45	--	72'899.45
I.000636.01	CE Complément affectation Maison Elysée	346.2017	09.05.2017	100'000.00	12'160.00	--	12'160.00
I.000661.01	EPCL Vallée de la Jeunesse stabilisation	068.2018	19.06.2018	6'610'000.00	4'132'107.60	--	4'132'107.60
<b>TOTAL DÉPARTEMENT DES FINANCES ET DES RELATIONS EXTÉRIEURES</b>				<b>249'963'700.00</b>	<b>230'609'806.20</b>	<b>19'560'471.72</b>	<b>21'1'049'334.48</b>
<b>ORDRE JUDICIAIRE VAUDOIS</b>							
I.000355.01	Modernisation du SI justice	141.2014	26.08.2014	13'008'000.00	5'036'819.72	--	5'036'819.72
I.000597.02	CE Regroup. sur un site du TC	038.2017	06.03.2018	1'400'000.00	100'858.30	--	100'858.30
<b>TOTAL ORDRE JUDICIAIRE VAUDOIS</b>				<b>14'408'000.00</b>	<b>5'137'678.02</b>	<b>--</b>	<b>5'137'678.02</b>
<b>TOTAL ÉTAT DE VAUD, objets en cours</b>				<b>3'409'022'040.00</b>	<b>2'705'754'064.40</b>	<b>484'074'820.36</b>	<b>2'221'679'244.04</b>
<b>Objets bouclés</b>							
<b>Direction générale de l'environnement</b>							
--	Dégâts naturels hiver 1999	104.1999	21.09.1999	4'484'000.00	4'484'000.00	--	4'484'000.00
--	Ouvrages de protection dangers naturels	301.2001	05.02.2002	5'600'000.00	5'600'000.00	--	5'600'000.00
--	Amélioration des cond. de gestion forest	033.1994	12.09.1994	14'000'000.00	14'000'000.00	--	14'000'000.00
--	Assainissement décharge de la Morenche	185.2000	05.09.2000	1'250'000.00	1'250'000.00	--	1'250'000.00
I.000002.01	Part cantonale assainissement déchets	286.2005	17.01.2006	9'678'000.00	929'249.00	929'249.00	--
I.000007.01	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
I.000011.01	Plan protection de la Venoge 1 (Mesures)	098.2003	07.10.2003	2'778'000.00	2'778'000.00	--	2'778'000.00
I.000015.01	Travaux Plaine du Rhône	342.2000	27.06.2006	6'944'000.00	368'222.55	368'222.55	--
I.000017.01	Infrastruct. forestières & protection DN	186.2004	22.09.2004	6'200'000.00	11'598'184.55	5'398'184.55	6'200'000.00
I.000018.01	Protection DN et amélioration structures	175.2009	03.11.2009	4'900'000.00	9'297'452.67	4'438'052.13	4'859'400.54
I.000424.01	Décharge de l'Arsat (Ormont-Dessous)	275.2016	21.06.2016	1'700'000.00	2'246'744.05	550'000.00	1'696'744.05

**Etat des dépenses et recettes d'investissements au 31 décembre 2018**

N° d'EOTP	Désignation	Exposé des motifs No	Date du décret	Montant du décret	Dépenses cumulées brutes au 31.12.2018	Recettes cumulées au 31.12.2018	Dépenses cumulées nettes au 31.12.2018
<b>Direction générale de l'enseignement postobligatoire</b>							
--	CESSOUJEST - Etudes et constructions	173.1996	25.09.1996	6'027'000.00	6'027'000.00	--	6'027'000.00
--	Gymnase de la Cité, 2ème salle de gym.	314.1997	17.12.1997	827'000.00	827'000.00	--	827'000.00
--	Gymnase Auguste Piccard - Construction	032.1994	12.09.1994	7'045'000.00	7'045'000.00	--	7'045'000.00
--	Gymnase de Beaulieu - Aménag. sportifs	355.2006	31.10.2006	8'302'700.00	8'302'700.00	--	8'302'700.00
--	Gymnase de Chamblandes	005.1994	16.05.1994	13'213'700.00	13'213'700.00	--	13'213'700.00
--	Gymnase de Chamblandes - Salle de gym.	282.1993	10.05.1993	8'500'000.00	8'500'000.00	--	8'500'000.00
--	Centre sportif Au Stand - ETSC Ste-Croix	178.2000	04.07.2000	3'130'000.00	3'130'000.00	--	3'130'000.00
--	Rue de Genève 55 (ERAG)	076.1999	17.05.1999	16'934'000.00	16'934'000.00	--	16'934'000.00
--	Rue de Genève 63 (EPSIC)	263.1997	17.06.1997	32'068'000.00	32'068'000.00	--	32'068'000.00
--	CEPNV, bibliothèque-médiathèque	050.1998	21.12.1998	2'150'000.00	2'150'000.00	--	2'150'000.00
I.000044.02	Gymnase de la Broye Achat terrain	166.2000	16.05.2000	1'550'000.00	1'550'000.00	--	1'550'000.00
I.000044.03	Gymnase de la Broye Construction	066.2003	04.02.2003	34'720'000.00	72'285'368.30	37'565'368.30	34'720'000.00
I.000052.01	Gymnase de Burier - Travaux 1ère phase	134.2003	17.12.2003	17'900'000.00	17'900'000.00	--	17'900'000.00
I.000052.02	Gymnase de Burier - Pavillon - cr. add.	037.2007	04.07.2013	380'600.00	380'600.00	--	380'600.00
I.000055.01	CHARTEM Constr. 2 halles	037.2007	26.02.2008	3'293'900.00	4'556'103.50	853'031.00	3'703'072.50
I.000055.02	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
I.000056.01	Gymnase Ouest du Canton Pavillons préf.	406.2007	20.02.2007	1'891'000.00	1'891'000.00	--	1'891'000.00
I.000056.02	Gymnase Ouest du Canton Adaptation bât.	406.2007	20.02.2007	1'161'500.00	782'225.96	--	782'225.96
I.000062.01	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
I.000067.01	Augm. surfaces d'enseign. Gymnases	297.2009	02.02.2010	8'000'000.00	7'272'080.36	--	7'272'080.36
I.000095.01	COFOP Lausanne Extension	292.2001	19.12.2001	9'773'000.00	9'951'758.85	1'274'638.00	8'677'120.85
I.000095.02	COFOP Lsne Extension - crédit add.	006.1994	04.07.2007	204'000.00	204'000.00	--	204'000.00
I.000125.01	CE - Gymnase de Morges	070.1999	12.12.1994	6'550'000.00	6'550'000.00	--	6'550'000.00
I.000125.02	Centre professionnel et gymnase Marcelin		09.03.1999	73'540'000.00	81'886'424.51	10'481'871.00	71'404'553.51
<b>Direction générale de l'enseignement supérieur</b>							
--	Université - Infrastructure, 4ème crédit	015.2002	02.07.2002	176'000.00	176'000.00	--	176'000.00
--	Université - Deuxième salle omnisport	239.1988	06.12.1989	4'537'200.00	4'537'200.00	--	4'537'200.00
--	Université - Institut de biochimie	117.1999	02.11.1999	3'021'700.00	3'021'700.00	--	3'021'700.00
--	Université - Section de chimie, constr.	039.1991	27.11.1991	54'158'800.00	54'158'800.00	--	54'158'800.00
--	Institut suisse de droit comparé	211.1996	12.11.1996	3'000'000.00	3'000'000.00	--	3'000'000.00
--	Université - Crédit de boucllement 1997	233.1996	03.03.1997	8'277'000.00	8'277'000.00	--	8'277'000.00
--	Université - Construction de surfaces	280.2001	19.06.2001	18'450'000.00	18'450'000.00	--	18'450'000.00
--	Université - Bâtiment multi-service	231.2005	26.04.2005	9'138'400.00	9'138'400.00	--	9'138'400.00
I.000043.03	HEP Restructuration et assainissement	271.2005	04.10.2005	4'925'500.00	3'932'800.00	--	3'332'800.00
I.000043.04	HEP - crédit additionnel	066.2008	01.07.2008	710'000.00	710'000.00	--	710'000.00
I.000045.01	UNIL - réaffect. Anthropole - Internef	176.2009	23.06.2009	7'536'000.00	7'722'274.44	678'094.15	7'044'180.29
I.000045.03	UNIL - réaffect. Anthropole - Internef	176.2009	23.06.2009	20'000.00	20'000.00	--	20'000.00
I.000058.01	Fondation Jean Monnet	242.2009	23.03.2010	1'018'000.00	1'618'000.00	775'000.00	843'000.00
I.000058.03	Fondation Jean Monnet - crédit additionnel	062.2008	19.06.2014	361'619.55	704'019.55	342'400.00	361'619.55
I.000059.01	Station de pompage de l'eau du Lac		01.07.2008	1'460'000.00	1'461'868.00	1'868.00	1'460'000.00
I.000059.02	Station de pompage - crédit additionnel		13.05.2013	193'500.00	193'500.00	--	193'500.00
I.000060.01	HEP restructuration 2ème étape	402.2011	15.11.2011	4'200'000.00	4'273'824.70	--	4'273'824.70
I.000060.02	HEP restruct. 2ème étape - Crédit add.		29.08.2013	180'000.00	180'000.00	--	180'000.00

**Etat des dépenses et recettes d'investissements au 31 décembre 2018**

N° d'EOTP	Désignation	Exposé des motifs No	Date du décret	Montant du décret	Dépenses cumulées brutes au 31.12.2018	Recettes cumulées au 31.12.2018	Dépenses cumulées nettes au 31.12.2018
I.000065.01	IDHEAP reprise terrain et bâtiment	014.2012	11.12.2012	13'180'000.00	13'180'000.00	--	13'180'000.00
I.000072.01	HEP Pavillons provisoires	019.2012	15.01.2013	3'150'000.00	3'162'567.55	--	3'162'567.55
<b>Service des affaires culturelles</b>							
--	Palais de Rumine - Musée Arlaud	003.1994	16.05.1994	13'015'400.00	13'015'400.00	--	13'015'400.00
--	Musée Romain Avenches - Remb. de bât.	219.1996	16.12.1996	4'229'600.00	4'229'600.00	--	4'229'600.00
<b>Secrétariat général du DIS</b>							
--	Orgue de la Cathédrale	093.1999	16.06.1999	3'043'600.00	3'043'600.00	--	3'043'600.00
<b>Police cantonale</b>							
--	Blécherette II - Construction	053.1994	14.11.1994	2'836'900.00	2'836'900.00	--	2'836'900.00
--	Blécherette III - Etude et construction	336.1993	16.11.1993	42'015'900.00	42'015'900.00	--	42'015'900.00
--	Brigade du lac, Yverdon-les-Bains	086.2008	09.12.2008	1'805'900.00	1'805'900.00	--	1'805'900.00
I.000003.01	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
<b>Service pénitentiaire</b>							
--	Maison d'arrêts de La Tuilière	061.1999	09.03.1999	2'277'200.00	2'277'200.00	--	2'277'200.00
--	Extension de la prison de la Croisée	256.2001	03.07.2001	17'500'000.00	17'500'000.00	--	17'500'000.00
I.000001.01	EPO - Constructions agricoles 2ème étape	412.2007	29.05.2007	2'716'000.00	3'237'671.30	1'059'202.00	2'178'469.30
I.000024.01	Simplon 43 Semi-détention travail extér.	226.2009	08.12.2009	4'700'000.00	6'200'000.00	1'500'000.00	4'700'000.00
I.000024.02	Simplon 43 Semi-détention - crédit. add.		14.04.2011	174'000.00	542'303.13	437'392.00	104'911.13
I.000094.01	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
<b>Service des assurances sociales et de l'hébergement</b>							
--	Terrain EMS Bois-Gentil II	118.2008	09.12.2008	1'490'000.00	1'490'000.00	--	1'490'000.00
<b>Secrétariat général du DEIS</b>							
--	Poudrière d'Aubonne SA, parcelle et trav	297.1997	05.11.1997	610'000.00	610'000.00	--	610'000.00
<b>Direction générale de l'agriculture, de la viticulture et des affaires vétérinaires</b>							
I.000129.01	Rénovation ECAM	043.2007	04.03.2008	8'016'000.00	8'035'693.72	--	8'035'693.72
<b>Service de la population</b>							
I.000089.01	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	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	Réaff. Bât. Fromex pour Etat - cr. add.		04.07.2013	86'800.00	86'800.00	--	86'800.00
<b>Direction générale de la mobilité et des routes</b>							
--	RC 30c/RC47, Gilly - Correction	150.2000	07.03.2000	800'000.00	800'000.00	--	800'000.00
--	Relais autoroutier à Bavois	048.1998	10.11.1998	13'460'000.00	13'460'000.00	--	13'460'000.00
--	Réfection de routes cantonales à transf.	274.1997	23.09.1997	8'372'000.00	8'372'000.00	--	8'372'000.00
--	RC 152, Vallorbe-Le Pont - Correction	277.1997	23.09.1997	3'900'000.00	3'900'000.00	--	3'900'000.00
--	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
--	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
--	RC 152a, Vallorbe-Le Pont - Amélioration	075.1999	17.05.1999	4'400'000.00	4'400'000.00	--	4'400'000.00



**Etat des dépenses et recettes d'investissements au 31 décembre 2018**

N° d'EOTP	Désignation	Exposé des motifs No	Date du décret	Montant du décret	Dépenses cumulées brutes au 31.12.2018	Recettes cumulées au 31.12.2018	Dépenses cumulées nettes au 31.12.2018
--	RC 254b, correction Vuiteboeuf-Ste-Croix	090.1999	15.06.1999	2'881'700.00	2'881'700.00	--	2'881'700.00
--	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
--	Lussey et Vallorbe Pont sur CFF	180.2000	04.07.2000	1'330'000.00	1'330'000.00	--	1'330'000.00
--	Cairrefour du Galicien	197.2000	05.09.2000	5'900'000.00	5'900'000.00	--	5'900'000.00
--	RC 715d, Bex - Les Glareys	172.2000	04.07.2000	2'091'600.00	2'091'600.00	--	2'091'600.00
--	H 144 Remmaz-Les Evouettes - études	198.2000	05.09.2000	1'110'000.00	1'110'000.00	--	1'110'000.00
--	Passerelle de Massongex, pont Brinaz	253.2001	24.04.2001	1'450'000.00	1'450'000.00	--	1'450'000.00
--	RC 705a, Falaises des gorges du Pissot	305.2001	11.12.2001	1'111'800.00	1'111'800.00	--	1'111'800.00
--	Penthalaz PS / CFF	337.2002	29.01.2002	1'510'000.00	1'510'000.00	--	1'510'000.00
--	Crédit cadre 2002-2005 pour construction	009.2002	04.06.2002	5'800'000.00	5'800'000.00	--	5'800'000.00
--	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
--	RC 702a, correction routière pont Tine	089.2003	03.06.2003	580'000.00	580'000.00	--	580'000.00
--	RC 422b, Donneloye-Mentue, correct. rout	152.2003	10.02.2004	3'020'000.00	3'020'000.00	--	3'020'000.00
--	Crédit cadre 2004-2007 - 5 obj. routiers	152.2003	10.02.2004	4'300'000.00	4'300'000.00	--	4'300'000.00
I.000145.01	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
I.000149.01	RC 2b, Commugny - Les Arrennys	072.2008	11.11.2008	3'170'000.00	2'635'179.55	227'420.55	2'407'759.00
I.000151.01	RC 705a, Aigle-Les Mosses, protections	152.2003	10.02.2004	2'920'000.00	4'594'578.40	1'120'516.80	3'474'061.60
I.000160.01	Réseau prioritaire pour le trafic 40 t	293.2005	08.11.2005	14'010'000.00	13'698'077.30	199'033.20	13'499'044.10
I.000160.02	Renforcement 40 t - crédit add.	120.2008	10.02.2009	4'500'000.00	--	--	--
I.000165.01	RC 151, Bussigny-pont de la Chocolatière	107.2008	25.11.2008	3'520'000.00	3'267'561.15	--	3'267'561.15
I.000166.01	RC 29, Coinsins-Genolier réfec. routière	204.2009	02.02.2010	1'800'000.00	1'677'235.05	--	1'677'235.05
I.000168.01	RC 716, Bex - pont torrent Genin	416.2007	05.06.2007	1'530'000.00	1'530'000.00	--	1'530'000.00
I.000168.02	RC 716, Bex - pont torrent Genin - cr. ad		22.05.2014	68'248.05	68'248.05	--	68'248.05
I.000169.01	RC 34-67-632, objets routiers 2009-2010	179.2009	17.11.2009	3'205'000.00	2'495'276.05	--	2'495'276.05
I.000178.01	RC 761 Puidoux-Thioleyres réfect. route	398.2011	20.09.2011	4'000'000.00	3'229'070.15	747.95	3'228'322.20
I.000179.01	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	RC 414 Fey-Montandrey correct. routière	432.2011	07.02.2012	4'928'000.00	4'664'368.55	--	4'664'368.55
I.000195.01	CE-Centrale de gestion du trafic PALM	141.2008	24.03.2009	1'030'000.00	1'029'950.09	--	1'029'950.09
I.000198.01	RC 251, 2 girat. et assain. phonique Mex	178.2009	23.06.2009	2'163'000.00	2'263'814.40	198'263.25	2'065'551.15
I.000198.02	RC 251 bandes cyclables - créd. add.		01.12.2011	396'000.00	248'916.25	--	248'916.25
I.000199.01	CE-RC 1 Ecublens St-Sulp. réhab 2è ét	198.2009	26.01.2010	600'000.00	584'083.50	--	584'083.50
I.000212.01	RC 401, Vernand Camarès, LEB	473.2011	01.05.2012	1'951'000.00	1'448'039.10	76'430.70	1'371'608.40
I.000233.01	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.000284.02	RC 151, Moulin du Choc-Aclens, élargis.	123.2013	29.04.2014	4'400'000.00	3'748'080.60	3'347.65	3'744'732.95
I.000326.01	Campagne 2014 entretien des revêtements	147.2014	29.04.2014	14'970'000.00	15'384'414.15	262'120.45	15'122'293.70
I.000336.02	Renouvel. glissières, pose glis. motards	172.2014	04.11.2014	3'785'000.00	2'449'711.50	--	2'449'711.50
<b>Direction des systèmes d'information</b>							
I.000206.01	Aménag. bureaux DSI + restaurant Transf.	258.2009	02.03.2010	3'384'000.00	3'460'858.81	--	3'460'858.81
I.000206.03	Aménag. bureaux DSI + rest. - créd. add.		19.05.2011	300'000.00	300'000.00	--	300'000.00
<b>Service des immeubles, du patrimoine et de la logistique</b>							
--	CEP Vevey	341.2006	14.11.2006	8'045'600.00	8'045'600.00	--	8'045'600.00
--	Ecole de chimie - rénovation douce	240.2005	05.04.2005	7'372'400.00	7'372'400.00	--	7'372'400.00
--	Assainissement de l'amiante	255.2005	28.06.2005	9'163'800.00	9'163'800.00	--	9'163'800.00

**Etat des dépenses et recettes d'investissements au 31 décembre 2018**

N° d'EOTP	Désignation	Exposé des motifs No	Date du décret	Montant du décret	Dépenses cumulées brutes au 31.12.2018	Recettes cumulées au 31.12.2018	Dépenses cumulées nettes au 31.12.2018
--	Gymnase de Burier - Infrastructures	017.2007	06.11.2007	6'363'000.00	6'363'000.00	--	6'363'000.00
I.000148.01	CE - Bâtiment Perregaux Lsne	029.2007	19.12.2007	850'000.00	849'788.72	--	849'788.72
I.000148.02	CE - Bâtiment Perregaux reconstruction	157.2009	19.05.2009	2'330'000.00	2'330'000.00	--	2'330'000.00
I.000148.03	Bât. Perregaux Reconstruction Parlement	018.2012	27.11.2012	15'570'000.00	21'672'627.07	3'675'000.00	17'997'627.07
I.000148.04	Bât. Perregaux Modification du projet	018.2012	27.11.2012	1'498'000.00	1'498'000.00	--	1'498'000.00
I.000153.01	ETML Lausanne, restructuration	057.2008	20.05.2008	6'430'000.00	6'218'096.80	--	6'218'096.80
I.000157.01	Chauffage site Marcelin suite à Chopag	281.2005	27.06.2006	2'100'000.00	2'056'369.49	166'182.15	1'890'187.34
I.000161.01	Acquisition plans numérisés pour bât.	366.2006	03.10.2006	1'260'000.00	1'260'000.00	--	1'260'000.00
I.000161.02	Acquisition plans numérisés - créd. add.		31.03.2013	78'800.00	78'800.00	--	78'800.00
I.000162.01	CC Cures Chavornay, Rances et Goumoens	111.2008	25.11.2008	4'697'000.00	4'782'972.35	--	4'782'972.35
I.000163.01	Palais de Rumine Musée de zoologie	403.2007	13.02.2007	5'870'000.00	6'244'625.77	--	6'244'625.77
I.000190.01	SR-RC Centres d'entretien Travaux	222.2009	22.06.2010	8'885'000.00	8'885'000.00	--	8'885'000.00
I.000190.02	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	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	Réorganisation des surfaces du BAP	217.2009	08.12.2009	725'000.00	725'000.00	--	725'000.00
I.000193.03	Transf. Arsenal de Morges - crédit add.	156.2009	20.01.2011	250'000.00	250'000.00	--	250'000.00
I.000196.01	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	CC Besoins en locaux CLE, CB3	156.2009	31.03.2009	1'410'000.00	1'410'000.00	--	1'410'000.00
I.000215.01	CB1 Le Mont-sur-Lsne Ass.énergétique	320.2010	05.10.2010	6'842'000.00	6'896'276.70	266'650.00	6'629'626.70
I.000221.01	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	Acqu. parcelle 623, av. Recordon 1-1bis	342.2010	14.12.2010	18'000'000.00	17'991'224.30	7'260.00	17'983'964.30
I.000223.01	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.000235.01	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.000360.01	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.000574.01	Acquisition immeuble RTS La Sallaz	261.2015	15.12.2015	55'050'000.00	55'044'549.60	--	55'044'549.60
<b>ORDRE JUDICIAIRE VAUDOIS</b>							
I.000084.01	DECETER Aménagement des OPF	094.2008	25.11.2008	2'774'000.00	2'558'666.86	--	2'558'666.86
I.000085.01	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	CODEX Procédure pénale fédérale info	185.2009	29.09.2009	3'360'000.00	3'360'000.00	--	3'360'000.00
I.000086.01	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	CODEX Nouv.droit de la tutelle transf.	478.2012	12.06.2012	2'200'000.00	1'139'953.70	--	1'139'953.70
I.000087.02	CODEX Nouv.droit de la tutelle adap.	478.2012	12.06.2012	510'000.00	510'000.10	--	510'000.10
I.000087.03	CODEX Nouv.droit de la tutelle formation	478.2012	12.06.2012	120'000.00	120'000.00	--	120'000.00
<b>TOTAL ÉTAT DE VAUD, objets bouclés</b>					<b>1'129'956'156.43</b>	<b>91'700'937.12</b>	<b>1'038'255'219.31</b>
<b>TOTAL ÉTAT DE VAUD</b>					<b>3'835'710'220.83</b>	<b>575'775'757.48</b>	<b>3'259'934'463.35</b>



## ACTIF

## Bilan au 31

	au 31.12.2018	au 31.12.2017
<b>10 PATRIMOINE FINANCIER.....</b>	<b>7'270'372'823.67</b>	<b>6'538'842'814.10</b>
<b>100 Disponibilités et placements à court terme.....</b>	<b>3'645'895'224.49</b>	<b>3'255'094'743.53</b>
1000 Caisse.....	1'144'723.31	1'075'385.31
1001 Poste.....	480'232'905.13	527'557'090.90
1002 Banques.....	3'063'597'200.79	2'575'512'836.91
1003 Placements à court terme.....	100'000'000.00	150'000'000.00
1009 Autres disponibilités.....	920'395.26	949'430.41
<b>101 Créances.....</b>	<b>2'716'477'924.01</b>	<b>2'431'647'309.65</b>
1011 Comptes courants avec tiers.....	312'933'931.34	144'588'515.19
1015 Comptes courants internes.....	9'339'084.41	5'677'118.09
1012 Créances fiscales.....	1'493'895'538.91	1'402'352'813.86
1019 Autres créances.....	900'309'369.35	879'028'862.51
<b>104 Actifs de régularisation.....</b>	<b>656'076'420.99</b>	<b>599'282'611.76</b>
104 Actifs transitoires et anticipés.....	656'076'420.99	599'282'611.76
<b>106 Marchandises, fournitures et travaux en cours.....</b>	<b>14'229'558.57</b>	<b>14'273'529.52</b>
106 Articles de com., matières prem. / prod. semi-finis et finis.....	14'229'558.57	14'273'529.52
<b>107 Placements financiers.....</b>	<b>179'913'857.76</b>	<b>180'646'629.39</b>
1070 Actions et parts sociales.....	170'595'778.28	170'595'778.28
1072 Créances à long terme.....	9'318'079.48	10'050'851.11
<b>108 Immobilisations corporelles du PF.....</b>	<b>57'779'837.85</b>	<b>57'897'990.25</b>
1084 Bâtiments.....	57'746'573.75	57'850'983.70
1086 Biens meubles.....	33'264.10	47'006.55
<b>14 PATRIMOINE ADMINISTRATIF.....</b>	<b>1'575'531'545.11</b>	<b>1'719'891'407.61</b>
<b>140 Immobilisations corporelles du PA.....</b>	<b>1'101'472'700.71</b>	<b>1'229'661'550.05</b>
1401 Routes / voies de communication.....	258'247'110.44	266'673'500.86
1402 Aménagement des cours d'eau.....	3'816'539.66	2'610'989.24
1403 Autres travaux de génie civil.....	14'133'481.36	18'808'806.09
140 Bâtiments et terrains.....	727'010'835.85	844'150'173.42
1406 Biens meubles.....	31'693'659.46	29'277'475.60
1407 Immobilisations en cours.....	11'298'205.60	10'919'083.87
1409 Autres immobilisations corporelles.....	55'272'868.34	57'221'520.97
<b>142 Immobilisations incorporelles du PA.....</b>	<b>-13'562.78</b>	<b>-22'524.91</b>
142 Logiciels et autres immobilisations incorporelles.....	-13'562.78	-22'524.91
<b>144 Prêts.....</b>	<b>348'946'843.47</b>	<b>362'264'716.92</b>
1441 Prêts aux cantons et aux concordats.....	10'000'000.00	10'000'000.00
1442 Prêts communes et syndicats intercommunaux.....	34'112'103.65	35'235'957.00
1444 Prêts aux entreprises publiques.....	20'744'520.00	19'623'582.00
1445 Prêts aux entreprises privées.....	237'154'155.05	250'939'204.85
1446 Prêts organisations privées à but non lucratif.....	19'616'915.00	18'445'440.00
1447 Prêts consentis aux ménages privés.....	27'319'149.77	28'020'533.07
<b>145 Participations, capital social.....</b>	<b>9'011'975.00</b>	<b>9'011'975.00</b>
1454 Participations aux entreprises publiques.....	850'000.00	850'000.00
1455 Participations aux entreprises privées.....	8'161'975.00	8'161'975.00
<b>146 Subventions d'investissements.....</b>	<b>116'113'588.71</b>	<b>118'975'690.55</b>
1462 Subventions d'investiss. aux communes.....	-1'041'172.01	-2'269'905.80
1465 Subventions d'investiss. entreprises privées.....	117'154'760.72	121'245'596.35
	<b>8'845'904'368.78</b>	<b>8'258'734'221.71</b>

	au 31.12.2018	au 31.12.2017
<b>20 CAPITAUX DE TIERS.....</b>	<b>5'791'419'437.48</b>	<b>5'430'033'592.69</b>
<b>200 Engagements courants.....</b>	<b>1'912'888'445.93</b>	<b>1'611'895'142.43</b>
2001 Comptes courants avec tiers.....	203'970'075.33	170'313'862.66
2005 Comptes courants internes.....	59'582'966.55	50'012'748.55
2002 Impôts.....	92'422'759.78	84'291'224.49
2003 Acomptes de tiers reçus.....	63'223'001.63	57'262'851.47
2006 Dépôts et cautions.....	179'063'399.78	204'705'160.35
2009 Autres engagements courants.....	1'314'626'242.86	1'045'309'294.91
<b>201 Engagements financiers à court terme.....</b>	<b>495'195'221.65</b>	<b>164'385'109.38</b>
2011 Engagements envers la collectivité.....	176'144'455.55	164'383'531.83
2014 Part à court terme d'engagements à long terme.....	319'050'766.10	--
2019 Autres engagements financiers à court terme envers des tiers.....	--	1'577.55
<b>204 Passifs de régularisation.....</b>	<b>2'383'598'362.98</b>	<b>2'150'525'369.70</b>
204 Passifs transitoires et anticipés.....	2'383'598'362.98	2'150'525'369.70
<b>206 Engagements financiers à long terme.....</b>	<b>978'888'102.25</b>	<b>1'487'548'950.20</b>
2063 Emprunts.....	975'000'000.00	975'000'000.00
2064 Prêts, reconnaissances de dettes.....	3'149'402.25	4'810'250.20
2069 Autres engagements financiers à long terme.....	738'700.00	507'738'700.00
<b>209 Engagements financements spéciaux et fonds.....</b>	<b>20'849'304.67</b>	<b>15'679'020.98</b>
2090 Financements spéciaux des capitaux de tiers.....	20'849'304.67	15'679'020.98
<b>29 CAPITAL PROPRE.....</b>	<b>3'054'484'931.30</b>	<b>2'828'700'629.02</b>
<b>290 Engagements financements spéciaux.....</b>	<b>78'327'734.47</b>	<b>89'516'652.50</b>
2900 Financements spéciaux sous capital propre.....	78'327'734.47	89'516'652.50
<b>291 Engagements fonds.....</b>	<b>111'800'457.92</b>	<b>103'949'969.28</b>
2910 Fonds enregistrés sous capital propre.....	111'800'457.92	103'949'969.28
<b>293 Préfinancements.....</b>	<b>751'320'901.56</b>	<b>708'320'485.44</b>
2930 Préfinancements.....	751'320'901.56	708'320'485.44
<b>298 Autres capitaux propres.....</b>	<b>256'000'000.00</b>	<b>256'000'000.00</b>
2980 Autres capitaux propres.....	256'000'000.00	256'000'000.00
<b>299 Excédent / découvert (-) du bilan.....</b>	<b>1'857'035'837.35</b>	<b>1'670'913'521.80</b>
(R) 2990 Résultat annuel, excédent revenus / charges (-) *	186'122'315.55	265'059'725.51
2999 Résultats cumulés des années précédentes.....	1'670'913'521.80	1'405'853'796.29
	<b>8'845'904'368.78</b>	<b>8'258'734'221.71</b>

\* Arrêté par le Conseil d'Etat

(R)	Résultat opérationnel, excédent revenus / charges (-)	157'926'799.38	486'463'327.91
	Résultat extraordinaire, excédent revenus / charges (-)	28'195'516.17	-221'403'602.40
	Résultat annuel, excédent revenus / charges (-)	186'122'315.55	265'059'725.51

Lausanne, le 3 avril 2019

La Présidente :

Nuria Gorrite

Le Chancelier :

Vincent Grandjean

**Tableau des flux de trésorerie**

Libellé	2018
	<i>En CHF</i>
<b>Résultat total du compte de résultat (excédent de revenus)</b>	<b>186'122'315.55</b>
+ Amortissements du patrimoine administratif	418'904'672.89
+ Réévaluations des prêts et participations patrimoine administratif (PA)	12'779'665.25
- Augmentation des créances et comptes courants	-284'493'729.93
+ Diminution des marchandises, approvisionnements et travaux en cours	43'970.95
- Augmentation des actifs de régularisation	-58'994'719.08
+ Augmentation des engagements courants (comptes courants, créanciers)	631'803'415.77
- Diminution des engagements et reconnaissances de dettes à long terme	-508'660'847.95
+ Augmentation des passifs de régularisation (y compris les produits reçus d'avance, acomptes d'impôts)	226'476'912.91
+ Augmentation d'engagements pour les financements spéciaux, fonds, préfinancements et divers comptes de réserve du capital propre	44'832'270.42
<b>Flux de trésorerie provenant de l'activité opérationnelle [FTO]</b>	<b>668'813'926.78</b>
- Dépenses d'investissements nettes au sens du budget d'investissements	-245'948'669.44
- Frais d'études	-379'121.73
+ Investissements variation comptes de régularisation	8'796'990.22
+ Remboursements nets prêts	13'585'360.65
- Investissements prêts conditionnellement remboursables	-36'411'528.75
- Dépenses d'investissements hors budget d'investissements	-17'656'476.77
- Participations	-
<b>Flux de trésorerie provenant de l'activité d'investissements dans le PA [FTI]</b>	<b>-278'013'445.82</b>
Variation des placements financiers et des immobilisations corporelles à long terme patrimoine financier (PF)	-
<b>Flux de trésorerie provenant de l'activité de placements dans le PF [FTP]</b>	<b>-</b>
<b>Flux de trésorerie provenant de l'activité d'investissements et de placements [FTI+P]</b>	<b>-278'013'445.82</b>
+ Diminution des placements financiers à court terme	50'000'000.00
- Diminution des emprunts financiers à long terme	-
<b>Flux de trésorerie provenant de l'activité de financement [FTF]</b>	<b>50'000'000.00</b>
<b>Variation des liquidités, augmentation [FTO] + [FTI+P] + [FTF]</b>	<b>440'800'480.96</b>
<b>Note :</b> (+) = source de fonds      (-) = emploi de fonds	

## Principes pour la présentation et la tenue des comptes 2018

Les comptes 2018 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 2018, notamment ceux relatifs aux principes d'échéance et d'intégralité.

- Principe d'échéance : article 4, lettre f) LFin « Les charges et les dépenses, ainsi que les revenus et les recettes, sont comptabilisés dans l'exercice au cours duquel s'est produit leur naissance économique. Les recettes fiscales sont comptabilisées dans l'exercice au cours duquel les acomptes, les notifications, les décomptes, les bordereaux sont établis, quelle que soit la date de réalisation de l'évènement imposable. En dérogation à cette dernière règle, les douze acomptes en matière d'impôt sur le revenu et la fortune (art. 217, al. 1 LI) de l'année fiscale n, facturés aux contribuables l'année n-1, sont comptabilisés dans l'exercice comptable de l'année n ». La part vaudoise de l'impôt fédéral direct est quant à elle comptabilisée à l'encaissement dans les comptes de l'Etat.
- Principe d'intégralité : article 4, lettre i) LFin « La comptabilité doit enregistrer toutes les opérations dans la période correspondante. Aucune provision ni réserve n'est enregistrée dans le compte d'Etat. Des préfinancements peuvent être enregistrés dans le compte d'Etat ». Les obligations présentes résultant d'évènements passés dont l'issue est quasi certaine, signifiant que des charges supplémentaires pour l'année en cours et les années antérieures devront être payées prochainement, sont publiées en complément aux comptes « Evolution correctifs d'actifs et risques annoncés à fin 2018 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 2018

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

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

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

### Patrimoine administratif

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

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

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

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

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

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

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

### 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.



### 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 lourd et générateur de blocages tant la subjectivité des uns et des autres pour évaluer les montants peut être différente.

### Recommandation N° 11 - Bilan

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

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

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

### Titres et participations

N = Action nominative P = Action au porteur	Valeur nominale	Nombre de titres au 31.12.2018	Valeur au bilan au 31.12.2018	Valeur au bilan au 31.12.2017
<b>1070 Actions et parts sociales</b> (patrimoine financier)			<b>170'595'778.28</b>	<b>170'595'778.28</b>
<b>Banques et institutions financières :</b>				
N Banque Cantonale Vaudoise .....	10.00	1'448'830	170'593'648.28	170'593'648.28
N Banque Nationale Suisse.....	250.00	1	250.00	250.00
<b>Agriculture :</b>				
N Association suisse des sélectionneurs ASS, à Lausanne.....	100.00	44	--	--
<b>Electricité et énergie :</b>				
N Romande Energie Holding SA, à Morges.....	25.00	48	1'880.00	1'880.00
<b>Divers :</b>				
N Société Suisse de Crédit Hôtelier, à Zurich - Parts sociales.....	500.00	500	--	--
N MCH Group SA, à Bâle.....	10.00	1'200	--	--
<b>145 Participations, capital social</b> (patrimoine administratif)			<b>9'011'975.00</b>	<b>9'011'975.00</b>
<b>Banques et institutions financières :</b>				
N Banque Cantonale Vaudoise .....	10.00	4'313'422	--	--
N Banque Nationale Suisse.....	250.00	3'400	850'000.00	850'000.00
N Coopérative vaudoise de cautionnement, à Pully - Parts sociales.....	10.00	200'000	--	--
N Coopérative romande de cautionnement - PME.....	1'000.00	5'331	--	--
<b>Agriculture :</b>				
N Coopérative agricole d'Orbe, à Orbe - Certificat de parts sociales.....	1'231.80	1	--	--
N Coopérative fruitière lémanique, à Perroy - Parts sociales 1).....	100.00	88	--	--
N Séchoir à herbe de la Plaine de l'Orbe, à Orbe - Parts sociales.....	100.00	62	--	--
N Landi Moudon - Bercher - Mezières, à Moudon.....	100.00	194	--	--
N Landi Nord Vaudois - Venoge SA, à Orbe.....	100.00	106	--	--
N Sucre Suisse SA / Schweizer Zucker AG, à Aarberg.....	10.00	129'180	515'000.00	515'000.00
N Office vaudois de cautionnement agricole (OVCA), Lausanne.....	100.00	4'000	--	--
N Société coopérative de fromagerie régionale du Grand Pré.....	100.00	156	--	--
N Organisation intercantonale de certification Sàrl.....	2'000.00	2	--	--
<b>Chauffage à distance :</b>				
N Cesla SA, à Lavey-Morcles.....	1'000.00	700	--	--
<b>Electricité et énergie :</b>				
N Romande Energie Holding SA, à Morges.....	25.00	439'999	7'124'975.00	7'124'975.00
P Société des Forces motrices de l'Avançon SA, à Bex - 1ère classe.....	300.00	1'740	522'000.00	522'000.00
N Société des Forces motrices de l'Avançon SA, à Bex - 2ème classe.....	150.00	1'440	--	--
N Société des Forces motrices de l'Avançon SA, à Bex - 3ème classe.....	300.00	2'600	--	--
<b>Immobilier :</b>				
N Société immobilière du Conservatoire de Lausanne SA, à Lausanne.....	1'000.00	500	--	--
N Société vaudoise pour la création de HLM (SVLM) SA, à Crissier.....	1'000.00	1'100	--	--
N Maison du sport international SA, à Lausanne.....	1'000.00	50	--	--
N SI EJMA Lausanne SA, à Lausanne.....	1'000.00	56	--	--
<b>Traitement des déchets :</b>				
N CRIDEC SA, à Eclépens.....	1'000.00	2'237	--	--
N Installation de stockage pour déchets stabilisés Oulens SA (ISDS).....	1'000.00	10	--	--
N SAIDEF SA, à Posieux.....	40.00	68'951	--	--
N SATOM SA, à Monthey.....	100.00	20	--	--

### Titres et participations

N = Action nominative	P = Action au porteur	Valeur nominale	Nombre de titres au 31.12.2018	Valeur au bilan au 31.12.2018	Valeur au bilan au 31.12.2017
<b>Transports :</b>					
N		10.00	28'400	--	--
P		250.00	645	--	--
P		250.00	2'600	--	--
N		10.00	359'040	--	--
P		250.00	5'372	--	--
P		10.00	151'667	--	--
N		10.00	169'649	--	--
N		10.00	113'510	--	--
N		25.00	294'030	--	--
N		69.00	25'435	--	--
N		1.00	537'390	--	--
N		250.00	130'375	--	--
N		100.00	161	--	--
<b>Divers :</b>					
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) En 2018, l'Etat de Vaud a reçu 2 parts de la société Coopérative fruitière lémanique d'une valeur de CHF 100.- chacune.

2) L'inventaire de la participation Mobility Carsharing Suisse passe de 158 parts sociales à fin 2017 à 161 parts à fin 2018.

**Etat des immobilisations au 31 décembre 2018 - budget d'investissement**

	Dépenses et recettes d'investissements			
	Dépenses nettes cumulées au 01.01.2018	Dépenses nettes 2018	Retraitements immobilisations 2018	Immobilisations sorties 2018
<b>140 IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
<b>1400 Terrains</b>				
210000000001 Acqu. parcelle 4949 Payerne cofinancé av	1'681'120.00	--	--	--
<b>1401 Routes / voies de communication</b>				
220000000001 RC 30c/RC47, Gilly - Correction	800'000.00	--	--	--
220000000002 RC 401b, Cheseaux - Evitement	49'513'881.00	--	--	-49'513'881.00
220000000011 Relais autoroutier à Bavois	13'460'000.00	--	--	--
220000000012 Réfection de routes cantonales à transf.	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	--	--	--
220000000015 RC 743-744 Corsier-sur-Vevey et RC 780-7	1'025'000.00	--	--	--
220000000016 RC 501b, correction d'un tronçon Le Mont	4'389'900.00	--	--	--
220000000017 RC 152a, Vallorbe-Le Pont - Amélioration	4'400'000.00	--	--	--
220000000018 RC 254b, correction Vuiteboeuf-Ste-Croix	2'881'700.00	--	--	--
220000000019 RC 719b et 717d 6 aménag. + corr. Fluv.	5'240'000.00	--	--	--
220000000020 Lusseray et Vallorbe Pont sur CFF	1'330'000.00	--	--	--
220000000021 Carrefour du Galicien	5'900'000.00	--	--	--
220000000022 RC 715d, Bex - Les Glareys	2'091'600.00	--	--	--
220000000023 H 144 Rennaz-Les Evouettes - études	1'110'000.00	--	--	--
220000000024 Passerelle de Massongex, pont Brinaz	1'450'000.00	--	--	--
220000000025 RC 705a, Falaises des gorges du Pissot	1'111'800.00	--	--	--
220000000026 Penthaz PS / CFF	1'510'000.00	--	--	--
220000000027 RC 608-609, giratoire Vers-chez-Perrin	3'473'446.86	--	--	--
220000000028 Crédit cadre 2002-2005 pour construction	5'800'000.00	--	--	--
220000000029 RC 705a, reconstr. du pont sur la Sarine	1'700'000.00	--	--	--
220000000030 RC 702a, correction routière pont Tine	580'000.00	--	--	--
220000000031 H 144 Rennaz - Les Evouettes	39'928'566.09	415'457.05	--	--
220000000032 RC 2b, Commugny - Les Arrennys	2'407'759.00	--	--	--
220000000033 RC 422b, Donneloye-Mentue, correct. rout	3'020'000.00	--	--	--
220000000034 RC 537b, Thierrens-Neyruz, correction	2'762'944.20	--	--	--
220000000035 RC 705a, Aigle-Les Mosses, protections	3'474'061.60	--	--	--
220000000039 Crédit cadre 2004-2007 - 5 obj. routiers	4'300'000.00	--	--	--
220000000040 Réseau prioritaire pour le trafic 40 t	13'499'044.10	--	--	--
220000000041 Vufflens-Penthaz, route ZI Venoge-Jct AR	4'272'211.70	166'793.65	--	--
220000000042 RC 151, Bussigny-pont de la Chocolatière	3'267'561.15	--	--	--
220000000043 RC 29, Coinsins-Genolier réfec. routière	1'677'235.05	--	--	--
220000000044 RC 47, Essertines-Gimel correc. routière	4'111'193.25	--	--	--
220000000045 RC 716, Bex - pont torrent Genin	1'598'248.05	--	--	--
220000000046 RC 34-67-632, objets routiers 2009-2010	2'495'276.05	--	--	--
220000000048 RC 702, Rossinières Chaudanne 2ème étape	21'408'321.15	-15'030.69	--	--
220000000049 RC 719, Ollon, Huémoz-Villars 2ème étape	14'973'435.50	-209'027.90	--	--
220000000050 RC 1 Ecublens & St-Sulpice réhab 1ère ét	8'519'913.79	65'000.00	--	--
220000000051 RC 82 & 40 équipements électromécaniques	6'607'057.21	--	--	--
220000000052 Travaux assainissement bruit 1ère étape	4'447'206.76	33'535.59	--	--
220000000053 RC 559 Lausanne bandes cyclables rt Golf	8'001'229.38	18'092.25	--	--
220000000054 RC 761 Puidoux-Thioleyres réfect. route	3'228'322.20	--	--	--
220000000055 Réseau prior.pour trafic 40 t.2ème étape	6'247'452.75	--	--	--
220000000056 RC 414 Fey-Montandrey correct. routière	4'664'368.55	--	--	--
220000000057 Travaux assainissement bruit 2ème étape	6'730'402.31	1'614'567.39	--	--
220000000058 Routes nationales, construction - 23ème	1'486'988.56	5'123.19	--	--
220000000059 Centrale de gestion du trafic PALM	1'029'950.09	--	--	--
220000000060 RC 251, 2 girat. et assain. phonique Mex	2'314'467.40	--	--	--
220000000061 RC 1 Ecublens & St-Sulpice réhab 2ème ét	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	--	--	--
220000000064 RC 702-711 murs -RC 743 pont Gilamont	2'298'045.10	--	--	--
220000000065 RC 254-19 correction 3 points noirs	4'237'392.64	--	--	--
220000000066 Campagne 2012-15 entret lourd ouvr d'art	11'902'245.44	40'156.60	--	--
220000000067 1er rattrap. dégâts forces de la nature	6'908'761.74	158'915.87	--	--
220000000069 RC 401, Vernand Camarès, LEB	1'371'608.40	--	--	--
220000000070 Renforcement 40 t. solde du réseau RC	8'813'103.05	92'396.45	--	--
220000000071 RC 401 Grandson-NE 3 giratoires Poissine	1'059'840.81	--	--	--
220000000072 RC 780, Ollon, giratoire du Lombard	1'394'057.37	3'194.03	--	--
220000000073 Inventaire et anal.risques ouvr. soutèn.	2'006'624.78	--	--	--

**Etat des immobilisations au 31 décembre 2018 - budget d'investissement**

Dépenses nettes cumulées au 31.12.2018	Amortissements					Valeur comptable nette au 31.12.2018
	Amortissements cumulés au 01.01.2018	Amortissements 2018	Retraitements amortissements 2018	Amortissements sortis 2018	Amortissements cumulés au 31.12.2018	
1'681'120.00	-173'715.73	-67'244.80	--	--	-240'960.53	1'440'159.47
800'000.00	-680'000.00	-40'000.00	--	--	-720'000.00	80'000.00
--	-49'513'881.00	--	--	49'513'881.00	--	--
13'460'000.00	-9'557'563.64	-557'490.91	--	--	-10'115'054.55	3'344'945.45
8'372'000.00	-8'035'200.00	-336'800.00	--	--	-8'372'000.00	--
--	-2'687'500.00	--	--	2'687'500.00	--	--
3'900'000.00	-3'823'440.00	-76'560.00	--	--	-3'900'000.00	--
1'025'000.00	-1'007'040.00	-17'960.00	--	--	-1'025'000.00	--
4'389'900.00	-4'159'420.00	-230'480.00	--	--	-4'389'900.00	--
4'400'000.00	-3'966'633.33	-216'683.34	--	--	-4'183'316.67	216'683.33
2'881'700.00	-2'553'200.00	-149'500.00	--	--	-2'702'700.00	179'000.00
5'240'000.00	-4'556'985.72	-227'671.43	--	--	-4'784'657.15	455'342.85
1'330'000.00	-1'105'150.00	-56'212.50	--	--	-1'161'362.50	168'637.50
5'900'000.00	-5'612'500.00	-71'875.00	--	--	-5'684'375.00	215'625.00
2'091'600.00	-1'366'256.40	-81'714.11	--	--	-1'447'970.51	643'629.49
1'110'000.00	-915'900.00	-48'525.00	--	--	-964'425.00	145'575.00
1'450'000.00	-1'325'400.00	-31'150.00	--	--	-1'356'550.00	93'450.00
1'111'800.00	-832'466.68	-55'866.66	--	--	-888'333.34	223'466.66
1'510'000.00	-1'120'562.23	-76'515.55	--	--	-1'197'077.78	312'922.22
3'473'446.86	-2'428'216.96	-209'045.98	--	--	-2'637'262.94	836'183.92
5'800'000.00	-4'575'000.00	-245'000.00	--	--	-4'820'000.00	980'000.00
1'700'000.00	-1'307'660.00	-65'390.00	--	--	-1'373'050.00	326'950.00
580'000.00	-406'780.00	-28'870.00	--	--	-435'650.00	144'350.00
40'344'023.14	-24'844'708.26	-2'149'748.48	--	--	-26'994'456.74	13'349'566.40
2'407'759.00	-1'077'439.76	-110'859.94	--	--	-1'188'299.70	1'219'459.30
3'020'000.00	-2'250'763.64	-109'890.91	--	--	-2'360'654.55	659'345.45
2'762'944.20	-1'634'706.99	-161'176.74	--	--	-1'795'883.73	967'060.47
3'474'061.60	-2'099'476.96	-196'369.23	--	--	-2'295'846.19	1'178'215.41
4'300'000.00	-2'851'509.08	-206'927.27	--	--	-3'058'436.35	1'241'563.65
13'499'044.10	-8'281'575.12	-5'217'468.98	--	--	-13'499'044.10	--
4'439'005.35	-2'380'350.10	-483'169.59	--	--	-2'863'519.69	1'575'485.66
3'267'561.15	-1'344'890.28	-160'222.57	--	--	-1'505'112.85	1'762'448.30
1'677'235.05	-601'028.01	-82'785.16	--	--	-683'813.17	993'421.88
4'111'193.25	-1'420'427.84	-206'981.95	--	--	-1'627'409.79	2'483'783.46
1'598'248.05	-784'499.44	-81'374.86	--	--	-865'874.30	732'373.75
2'495'276.05	-958'793.99	-118'190.93	--	--	-1'076'984.92	1'418'291.13
21'393'290.46	-7'077'078.82	-1'093'921.03	--	--	-8'170'999.85	13'222'290.61
14'764'407.60	-2'127'250.02	-848'537.17	--	--	-2'975'787.19	11'788'620.41
8'584'913.79	-3'240'170.79	-406'582.36	--	--	-3'646'753.15	4'938'160.64
6'607'057.21	-4'167'528.60	-630'382.15	--	--	-4'797'910.75	1'809'146.46
4'480'742.35	-4'447'206.76	-33'535.59	--	--	-4'480'742.35	--
8'019'321.63	-1'550'118.25	-403'620.64	--	--	-1'953'738.89	6'065'582.74
3'228'322.20	-837'541.51	-159'385.38	--	--	-996'926.89	2'231'395.31
6'247'452.75	-3'350'542.11	-2'896'910.64	--	--	-6'247'452.75	--
4'664'368.55	-1'176'498.64	-232'524.66	--	--	-1'409'023.30	3'255'345.25
8'344'969.70	-6'730'402.31	-1'614'567.39	--	--	-8'344'969.70	--
1'492'111.75	-2'760'000.00	--	--	--	-2'760'000.00	-1'267'888.25
1'029'950.09	-807'141.00	-111'404.55	--	--	-918'545.55	111'404.54
2'314'467.40	-920'691.87	-1'393'775.53	--	--	-2'314'467.40	--
584'083.50	-410'904.86	-57'726.21	--	--	-468'631.07	115'452.43
--	-8'838'516.95	--	--	8'838'516.95	--	--
5'303'089.15	-2'234'256.28	-3'068'832.87	--	--	-5'303'089.15	--
2'298'045.10	-717'565.57	-112'891.40	--	--	-830'456.97	1'467'588.13
4'237'392.64	-1'086'418.02	-210'064.97	--	--	-1'296'482.99	2'940'909.65
11'942'402.04	-2'311'451.69	-600'619.01	--	--	-2'912'070.70	9'030'331.34
7'067'677.61	-951'069.28	-349'426.66	--	--	-1'300'495.94	5'767'181.67
1'371'608.40	-364'141.56	-67'164.46	--	--	-431'306.02	940'302.38
8'905'499.50	-2'279'892.19	-6'625'607.31	--	--	-8'905'499.50	--
1'059'840.81	-197'386.77	-53'903.38	--	--	-251'290.15	808'550.66
1'397'251.40	-185'971.14	-80'649.22	--	--	-266'620.36	1'130'631.04
2'006'624.78	-645'114.63	-226'918.36	--	--	-872'032.99	1'134'591.79

**Etat des immobilisations au 31 décembre 2018 - budget d'investissement**

		Dépenses et recettes d'investissements			
		Dépenses nettes cumulées au 01.01.2018	Dépenses nettes 2018	Retraitements immobilisations 2018	Immobilisations sorties 2018
220000000074	Campagne 2012 entretien des revêtements	14'782'187.32	--	--	-14'782'187.32
220000000075	Campagne 2013 entretien des revêtements	16'746'734.35	--	--	--
220000000076	RC 711 entret. lourd murs de soutènement	2'347'606.92	--	--	--
220000000077	RC 709 Ormont-Des. renforc. mur Bouillet	3'576'500.57	--	--	--
220000000078	Préfin. routier - aides aux communes	6'207'197.13	2'902'763.36	--	--
220000000079	RC 2-6 Chav. Bogis-Commugny ligne de bus	5'093'495.55	-10'000.00	--	--
220000000080	RC 639, requalif. Mollie-Margot-Forel	5'392'468.95	12'139.10	--	--
220000000081	RC 151, Moulin du Choc-Aclens, élargis.	3'744'732.95	--	--	--
220000000082	Campagne 2014 entretien des revêtements	15'115'087.90	7'205.80	--	--
220000000083	RC 422, Pomy-Cronay, correction routière	12'271'659.55	85'810.15	--	--
220000000084	RC 177, Vufflens-Penthaz constr.nouv. rte	41'913'693.38	2'198'262.58	--	--
220000000085	Etudes accidents & élimin.3 points noirs	4'130'075.66	427'619.75	--	--
220000000086	Renouvel. glissières,pose glis. motards	2'449'711.45	0.05	--	--
220000000087	RC 701 mur La Trappaz, Ormont-Dessous	1'716'190.20	--	--	--
220000000088	CE RC 1, réhabilitation Mies-Founex	655'947.75	--	--	--
220000000089	RC 706, assainissement pont Aigremont	4'663'407.20	157'917.60	--	--
220000000090	RC 177 Aclens-Penthaz-Vufflens fouilles	4'372'478.20	122'274.00	--	--
220000000091	RC 1 Ecublens & St-Sulpice réhab 2ème ét	5'076'637.10	190'656.70	--	--
220000000092	CE - RC 1 requalif.Tir Féd.-Venoge ét. 3	259'585.55	356'928.20	--	--
220000000093	RC601,Epalinges requal.Vennes-Croisettes	2'370'639.39	1'077.00	--	--
220000000094	RC 448, Lsne déplacement route Romanel	3'378'296.45	833'630.85	--	--
220000000095	RC 177, Vufflens-Penthaz, syndicat AF	3'122'272.05	983'395.80	--	--
220000000096	RC30 réhab Bussy-Chardonney/cor.Clarmont	3'554'459.75	--	--	--
220000000097	Campagne 2015 Entretien des revêtements	13'952'920.67	387'063.60	--	--
220000000098	RC 705-706 ouvr. protection 2ème étape	6'889'348.05	1'094'318.76	--	--
220000000099	RC 1 Rolle-Dully réhab. et amén. cyclab.	2'299'863.23	45'619.85	--	--
220000000100	Campagne 2015-18 entret lourd ouvr d'art	2'232'435.25	1'946'764.10	--	--
220000000101	Déviation rue de la Mouline à Dorigny	1'129'122.70	7'656.54	--	--
220000000102	Dégâts forces de la nature, 2ème rattrap	2'342'982.65	167'243.40	--	--
220000000103	Campagne 2016 entretien des revêtements	13'693'286.87	-21'675.85	--	--
220000000104	RC 151 Bussigny entr. lourd viad. Cudrex	5'488'043.95	--	--	--
220000000105	RC 559-601 Lsne reconstr pont En Marin	3'920'093.00	-104'476.40	--	--
220000000106	RC 701 Savigny-Forel, réha.Corne de Cerf	3'734'617.25	1'123'457.40	--	--
220000000107	CE - BHNS 2ème étape	175'924.63	300'398.35	--	--
220000000108	RC 749, Corsier-s/Vevey - Limite FR	2'299'731.10	1'034'885.35	--	--
220000000109	RC 82, Ecublens-Renens-Tir Fédéral-route	449'505.60	2'600'171.60	--	--
220000000110	Campagne 2017 entretien des revêtements	10'398'512.96	1'757'171.92	--	--
220000000111	RC 1 Mies-Founex requalification	--	3'058'413.70	--	--
220000000112	RC 726, accès nouv.hôpital du Chablais	--	2'702'773.05	--	--
220000000113	Assainissement RC 58-533-790	--	3'451'893.75	--	--
220000000114	RC 251, Les Clées, murs de La Cula	--	3'909'018.00	--	--
220000000115	Travaux assainissement bruit, 3ème étape	--	5'156.20	--	--
220000000116	RC 82, Ecublens Pont Bleu	--	3'345'688.06	--	--
220000000117	RC 601, Croisettes - Chalet-à-Gobet	--	932'708.75	--	--
220000000118	Campagne 2018 entretien des revêtements	--	12'773'698.16	--	--
220000000119	RC 601 Lucens bretelle Lsne carr.601-618	--	590'938.50	--	--
220000000120	Points noirs, 3ème crédit cadre	--	2'199'970.00	--	--
220000000121	Centrale GCTA Etudes + Travaux	--	732'664.20	--	--
<b>1402 Aménagement des cours d'eau</b>					
230000000005	Plan protection de la Venoge 1 (Mesures)	2'778'000.00	--	--	--
230000000007	Plan protection de la Venoge 2 (Mesures)	2'816'532.06	243'690.83	--	--
230000000018	Plan directeur des rives du Léman 3ème	244'909.90	76'357.25	--	--
230000000019	Rhône 3 - 1ere tranche de travaux	--	1'152'492.64	--	--
<b>1403 Autres travaux de génie civil</b>					
240000000001	Dégâts naturels hiver 1999	4'484'000.00	--	--	--
240000000002	Ouvrages de protection dangers naturels	5'600'000.00	--	--	--
240000000006	Infrastruct. forestières & protection DN	6'200'000.00	--	--	--
240000000007	Protection DN et amélioration structures	4'852'887.74	6'512.80	--	--
240000000008	Assainissement du glissement des Roches	5'374'150.35	-5'167.19	--	--
240000000013	Amélioration des cond. de gestion forest	14'000'000.00	--	--	--
240000000017	Décharges de Réverule & Colliare - Ass.	-1'684'333.53	--	--	1'684'333.53
240000000018	Assainissement décharge de la Morenche	1'250'000.00	--	--	--
240000000019	Gestion intégrée des risques	1'055'236.86	--	-1'055'236.86	--
240000000020	Protection DN & amélioration structures2	4'762'058.55	--	-4'762'058.55	--

**Etat des immobilisations au 31 décembre 2018 - budget d'investissement**

Dépenses nettes cumulées au 31.12.2018	Amortissements					Valeur comptable nette au 31.12.2018
	Amortissements cumulés au 01.01.2018	Amortissements 2018	Retraitements amortissements 2018	Amortissements sortis 2018	Amortissements cumulés au 31.12.2018	
--	-14'782'187.32	--	--	14'782'187.32	--	--
16'746'734.35	-16'746'734.35	--	--	--	-16'746'734.35	--
2'347'606.92	-395'062.21	-122'034.04	--	--	-517'096.25	1'830'510.67
3'576'500.57	-712'865.14	-178'977.21	--	--	-891'842.35	2'684'658.22
9'109'960.49	-450'394.48	-355'247.90	--	--	-805'642.38	8'304'318.11
5'083'495.55	-603'150.79	-275'860.16	--	--	-879'010.95	4'204'484.60
5'404'608.05	-753'076.32	-285'860.78	--	--	-1'038'937.10	4'365'670.95
3'744'732.95	-604'708.89	-189'348.18	--	--	-794'057.07	2'950'675.88
15'122'293.70	-15'115'087.90	-7'205.80	--	--	-15'122'293.70	--
12'357'469.70	-1'410'229.46	-656'243.74	--	--	-2'066'473.20	10'290'996.50
44'111'955.96	-2'697'836.99	-2'172'486.24	--	--	-4'870'323.23	39'241'632.73
4'557'695.41	-389'166.49	-4'168'528.92	--	--	-4'557'695.41	--
2'449'711.50	-124'219.72	-2'325'491.78	--	--	-2'449'711.50	--
1'716'190.20	-178'962.97	-89'547.22	--	--	-268'510.19	1'447'680.01
655'947.75	-175'539.45	-69'456.62	--	--	-244'996.07	410'951.68
4'821'324.80	-442'863.24	-252'357.23	--	--	-695'220.47	4'126'104.33
4'494'752.20	-419'388.41	-230'793.50	--	--	-650'181.91	3'844'570.29
5'267'293.80	-625'854.00	-265'091.15	--	--	-890'945.15	4'376'348.65
616'513.75	-35'102.08	-39'035.86	--	--	-74'137.94	542'375.81
2'371'716.39	-306'127.53	-120'907.54	--	--	-427'035.07	1'944'681.32
4'211'927.30	-452'196.50	-210'684.25	--	--	-662'880.75	3'549'046.55
4'105'667.85	-175'797.51	-177'285.08	--	--	-353'082.59	3'752'585.26
3'554'459.75	-431'769.26	-181'025.54	--	--	-612'794.80	2'941'664.95
14'339'984.27	-13'952'920.67	-387'063.60	--	--	-14'339'984.27	--
7'983'666.81	-451'473.21	-382'641.24	--	--	-834'114.45	7'149'552.36
2'345'483.08	-180'446.53	-120'134.23	--	--	-300'580.76	2'044'902.32
4'179'199.35	-54'230.30	-141'985.19	--	--	-196'215.49	3'982'983.86
1'136'779.24	-52'364.51	-55'244.39	--	--	-107'608.90	1'029'170.34
2'510'226.05	-164'213.23	-122'939.45	--	--	-287'152.68	2'223'073.37
13'671'611.02	-13'693'286.87	21'675.85	--	--	-13'671'611.02	--
5'488'043.95	-441'084.32	-275'288.71	--	--	-716'373.03	4'771'670.92
3'815'616.60	-182'627.91	-191'001.13	--	--	-373'629.04	3'441'987.56
4'858'074.65	-60'280.69	-208'385.92	--	--	-268'666.61	4'589'408.04
476'322.98	-11'728.32	-31'190.11	--	--	-42'918.43	433'404.55
3'334'616.45	-19'360.06	-131'188.48	--	--	-150'548.54	3'184'067.91
3'049'677.20	-18'729.41	-54'928.44	--	--	-73'657.85	2'976'019.35
12'155'684.88	-10'398'512.96	-1'757'171.92	--	--	-12'155'684.88	--
3'058'413.70	--	-114'690.54	--	--	-114'690.54	2'943'723.16
2'702'773.05	--	-123'877.13	--	--	-123'877.13	2'578'895.92
3'451'893.75	--	-143'828.92	--	--	-143'828.92	3'308'064.83
3'909'018.00	--	-179'163.35	--	--	-179'163.35	3'729'854.65
5'156.20	--	-5'156.20	--	--	-5'156.20	--
3'345'688.06	--	-97'582.57	--	--	-97'582.57	3'248'105.49
932'708.75	--	-19'431.44	--	--	-19'431.44	913'277.31
12'773'698.16	--	-12'773'698.16	--	--	-12'773'698.16	--
590'938.50	--	-9'848.98	--	--	-9'848.98	581'089.52
2'199'970.00	--	-54'999.27	--	--	-54'999.27	2'144'970.73
732'664.20	--	-6'105.54	--	--	-6'105.54	726'558.66
2'778'000.00	-1'805'700.00	-138'900.00	--	--	-1'944'600.00	833'400.00
3'060'222.89	-1'391'118.52	-90'314.98	--	--	-1'481'433.50	1'578'789.39
321'267.15	-31'634.20	-13'765.04	--	--	-45'399.24	275'867.91
1'152'492.64	--	-24'010.28	--	--	-24'010.28	1'128'482.36
4'484'000.00	-4'471'657.15	-4'114.28	--	--	-4'475'771.43	8'228.57
5'600'000.00	-3'360'357.15	-223'964.29	--	--	-3'584'321.44	2'015'678.56
6'200'000.00	-3'541'423.52	-204'505.88	--	--	-3'745'929.40	2'454'070.60
4'859'400.54	-1'319'446.28	-196'548.08	--	--	-1'515'994.36	3'343'406.18
5'368'983.16	-2'113'269.24	-217'185.38	--	--	-2'330'454.62	3'038'528.54
14'000'000.00	-12'560'000.00	-480'000.00	--	--	-13'040'000.00	960'000.00
--	-2'375'000.00	--	--	2'375'000.00	--	--
1'250'000.00	-1'195'650.00	-13'587.50	--	--	-1'209'237.50	40'762.50
--	-12'380.37	-7'639.98	20'020.35	--	--	--
--	-328'628.54	-34'103.31	362'731.85	--	--	--

**Etat des immobilisations au 31 décembre 2018 - budget d'investissement**

		Dépenses et recettes d'investissements			
		Dépenses nettes cumulées au 01.01.2018	Dépenses nettes 2018	Retraitements immobilisations 2018	Immobilisations sorties 2018
240000000021	Décharge de l'Arsat (Ormont-Dessous)	1'696'744.05	--	--	--
240000000022	Décharge de Molard-Parelliet à Trélex	2'534'714.70	--	-2'534'714.70	--
240000000023	Protection DN & amélioration structures3	--	698'491.85	--	--
<b>1404 Bâtiments et constructions</b>					
250000000001	Blécherette II - Construction	2'836'900.00	--	--	--
250000000002	Blécherette III - Etude et construction	42'015'900.00	--	--	--
250000000003	Brigade du lac, Yverdon-les-Bains	1'805'900.00	--	--	--
250000000004	Maison d'arrêts de La Tuilière	2'277'200.00	--	--	--
250000000005	EPO - Constructions agricoles 2ème étape	2'178'469.30	--	--	--
250000000008	EPO - Agrandissement de la Colonie	16'485'036.08	11'634.29	--	--
250000000009	Simplon 43 Semi-détention travail exter.	4'804'911.13	--	--	--
250000000010	CC POLCANT Locaux décentralisés	2'997'543.35	90'000.00	--	--
250000000011	CESSOUEST - Etudes et constructions	6'027'000.00	--	--	--
250000000014	Gymnase de la Cité, 2ème salle de gym.	827'000.00	--	--	--
250000000015	Université - Infrastructure, 4ème crédit	176'000.00	--	--	--
250000000016	Université - Deuxième salle omnisport	4'537'200.00	--	--	--
250000000017	Université - Institut de biochimie	3'021'700.00	--	--	--
250000000018	CESSOUEST - Aménagement nouvelles salles	3'500'000.00	--	--	-3'500'000.00
250000000019	Gymnase Auguste Piccard - Construction	7'045'000.00	--	--	--
250000000020	Gymnase de Beaulieu - Aménag. sportifs	8'302'700.00	--	--	--
250000000021	Gymnase de Chamblandes	13'213'700.00	--	--	--
250000000022	Gymnase de Chamblandes - Salle de gym.	8'500'000.00	--	--	--
250000000023	HEP	4'042'800.00	--	--	--
250000000024	Palais de Rumine - Musée Arlaud	13'015'400.00	--	--	--
250000000025	Logements pour étudiants aux Triales	4'881'000.00	--	--	-4'881'000.00
250000000026	Université - Section de chimie, constr.	54'158'800.00	--	--	--
250000000028	Gymnase de la Broye	36'270'000.00	--	--	--
250000000029	UNIL - réaffect. Anthropole - Internef	7'064'180.29	--	--	--
250000000031	Musée Romain Avenches - Remb. de bât.	4'229'600.00	--	--	--
250000000032	Institut suisse de droit comparé	3'000'000.00	--	--	--
250000000033	Université - Crédit de boucllement 1997	8'277'000.00	--	--	--
250000000034	Université - Construction de surfaces	18'450'000.00	--	--	--
250000000035	Centre sportif Au Stand - ETSC Ste-Croix	3'130'000.00	--	--	--
250000000037	Université - Géopolis	136'215'060.35	--	--	--
250000000038	Université - Bâtiment multi-service	9'138'400.00	--	--	--
250000000042	UNIL - Bugnon 7	11'665'976.33	300'339.05	--	--
250000000043	Gymnase de Burier - Pavillon	18'280'600.00	--	--	--
250000000044	Université - Animalerie du Bugnon 7-9	4'221'214.12	--	--	--
250000000045	Université - Bugnon 9, transformation	2'977'247.33	--	--	--
250000000046	CHARTEM - IRSP	5'705'772.50	--	--	--
250000000048	Gymnase Ouest du Canton	2'673'225.96	--	--	--
250000000049	UNIL Entretien lourd crédit 2008-2011	8'230'000.00	--	--	-8'230'000.00
250000000050	Fondation Jean Monnet	1'204'619.55	--	--	--
250000000051	Station de pompage de l'eau du Lac	1'653'500.00	--	--	--
250000000052	Avenir Epalinges (reprise ISREC)	13'248'777.00	--	--	--
250000000053	HEP restructuration 2ème étape	4'453'824.70	--	--	--
250000000054	Centre enseign. ouest lausannois / sport	67'248'754.39	1'134'167.18	--	--
250000000055	HEIG-VD agrandissement	11'463'819.78	241'180.65	--	--
250000000056	Université - Toiture Bugnon 7-9	1'059'134.50	--	--	--
250000000057	IDHEAP reprise terrain et bâtiment	13'180'000.00	--	--	--
250000000058	Nouveau Musée des Beaux-Arts	23'980'886.86	15'501'121.56	--	--
250000000059	Augm. surfaces d'enseign. Gymnases	7'272'080.36	--	--	--
250000000060	Futur musée romain Avenches Etudes	190'697.12	--	--	--
250000000061	Classes supplémentaires et assainiss.	12'254'786.36	--	--	--
250000000062	Câblage pédagogique DGEP	6'537'425.16	432'076.45	--	--
250000000063	César-Roux 19, assainiss.+locaux ens.	11'615'883.75	29'304.45	--	--
250000000064	HEP - Pavillons provisoires	3'162'567.55	--	--	--
250000000068	Centre psychiatrique à Yverdon	24'799'280.65	--	--	-24'799'280.65
250000000069	Maternité (néonatalogie), Transformation	13'938'878.15	--	--	-13'938'878.15
250000000072	Hôpital de Cery	41'600'886.56	20'254'336.87	--	--
250000000077	Extension de la prison de la Croisée	17'500'000.00	--	--	--
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	--	--	-780'000.00
250000000082	CODEX - Procédure civile unifiée	2'938'059.19	--	--	--



**Etat des immobilisations au 31 décembre 2018 - budget d'investissement**

Dépenses nettes cumulées au 31.12.2018	Amortissements					Valeur comptable nette au 31.12.2018
	Amortissements cumulés au 01.01.2018	Amortissements 2018	Retraitements amortissements 2018	Amortissements sortis 2018	Amortissements cumulés au 31.12.2018	
1'696'744.05	-28'279.07	-84'837.20	--	--	-113'116.27	1'583'627.78
--	-10'561.31	-21'122.62	31'683.93	--	--	--
698'491.85	--	-9'313.22	--	--	-9'313.22	689'178.63
--	--	--	--	--	--	--
2'836'900.00	-2'496'657.15	-113'414.28	--	--	-2'610'071.43	226'828.57
42'015'900.00	-39'825'200.00	-2'190'700.00	--	--	-42'015'900.00	--
1'805'900.00	-577'852.39	-72'238.09	--	--	-650'090.48	1'155'809.52
2'277'200.00	-2'049'666.67	-227'533.33	--	--	-2'277'200.00	--
2'178'469.30	-1'228'244.81	-950'224.49	--	--	-2'178'469.30	--
16'496'670.37	-3'580'384.23	-12'916'286.14	--	--	-16'496'670.37	--
4'804'911.13	-1'377'283.62	-3'427'627.51	--	--	-4'804'911.13	--
3'087'543.35	-2'102'669.05	-326'577.14	--	--	-2'429'246.19	658'297.16
6'027'000.00	-4'955'722.23	-214'255.55	--	--	-5'169'977.78	857'022.22
827'000.00	-785'800.00	-41'200.00	--	--	-827'000.00	--
176'000.00	-104'206.68	-6'526.67	--	--	-110'733.35	65'266.65
4'537'200.00	-4'361'860.00	-15'940.00	--	--	-4'377'800.00	159'400.00
3'021'700.00	-2'407'033.32	-76'833.34	--	--	-2'483'866.66	537'833.34
--	-3'500'000.00	--	--	3'500'000.00	--	--
7'045'000.00	-6'572'242.86	-157'585.71	--	--	-6'729'828.57	315'171.43
8'302'700.00	-4'337'205.28	-348'876.31	--	--	-4'686'081.59	3'616'618.41
13'213'700.00	-12'082'685.72	-548'071.43	--	--	-12'630'757.15	582'942.85
8'500'000.00	-8'189'700.00	-310'300.00	--	--	-8'500'000.00	--
4'042'800.00	-1'341'191.20	-295'797.80	--	--	-1'636'989.00	2'405'811.00
13'015'400.00	-12'759'233.33	-51'233.33	--	--	-12'810'466.66	204'933.34
--	-4'881'000.00	--	--	4'881'000.00	--	--
54'158'800.00	-53'689'120.00	-78'280.00	--	--	-53'767'400.00	391'400.00
36'270'000.00	-21'321'178.04	-1'349'594.51	--	--	-22'670'772.55	13'599'227.45
7'064'180.29	-5'569'908.24	-742'136.03	--	--	-6'312'044.27	752'136.02
4'229'600.00	-3'383'822.23	-169'155.55	--	--	-3'552'977.78	676'622.22
3'000'000.00	-2'473'555.56	-105'288.89	--	--	-2'578'844.45	421'155.55
8'277'000.00	-6'621'777.78	-331'044.44	--	--	-6'952'822.22	1'324'177.78
18'450'000.00	-13'933'453.84	-501'838.46	--	--	-14'435'292.30	4'014'707.70
3'130'000.00	-2'089'876.92	-115'569.23	--	--	-2'205'446.15	924'553.85
136'215'060.35	-56'031'559.52	-17'697'417.19	--	--	-73'728'976.71	62'486'083.64
9'138'400.00	-4'334'211.76	-369'552.94	--	--	-4'703'764.70	4'434'635.30
11'966'315.38	-6'711'473.34	-632'079.03	--	--	-7'343'552.37	4'622'763.01
18'280'600.00	-11'761'866.68	-926'716.67	--	--	-12'688'583.35	5'592'016.65
4'221'214.12	-1'927'556.35	-173'017.60	--	--	-2'100'573.95	2'120'640.17
2'977'247.33	-1'554'995.19	-165'672.63	--	--	-1'720'667.82	1'256'579.51
5'705'772.50	-3'120'274.50	-302'443.63	--	--	-3'422'718.13	2'283'054.37
2'673'225.96	-2'363'493.12	-30'973.28	--	--	-2'394'466.40	278'759.56
--	-8'230'000.00	--	--	8'230'000.00	--	--
1'204'619.55	-688'203.73	-95'974.24	--	--	-784'177.97	420'441.58
1'653'500.00	-632'375.00	-85'093.75	--	--	-717'468.75	936'031.25
13'248'777.00	-4'178'932.45	-503'880.25	--	--	-4'682'812.70	8'565'964.30
4'453'824.70	-1'103'354.18	-223'364.70	--	--	-1'326'718.88	3'127'105.82
68'382'921.57	-9'360'976.76	-3'412'186.39	--	--	-12'773'163.15	55'609'758.42
11'705'000.43	-2'938'596.55	-566'470.89	--	--	-3'505'067.44	8'199'932.99
1'059'134.50	-779'048.28	-93'362.07	--	--	-872'410.35	186'724.15
13'180'000.00	-2'118'880.00	-526'720.00	--	--	-2'645'600.00	10'534'400.00
39'482'008.42	-9'381'999.16	-2'301'932.04	--	--	-11'683'931.20	27'798'077.22
7'272'080.36	-5'184'045.92	-696'011.48	--	--	-5'880'057.40	1'392'022.96
190'697.12	-113'025.64	-19'417.87	--	--	-132'443.51	58'253.61
12'254'786.36	-4'688'753.27	-1'261'005.52	--	--	-5'949'758.79	6'305'027.57
6'969'501.61	-1'769'132.74	-698'254.12	--	--	-2'467'386.86	4'502'114.75
11'645'188.20	-2'184'974.99	-590'329.35	--	--	-2'775'304.34	8'869'883.86
3'162'567.55	-1'262'204.66	-316'727.15	--	--	-1'578'931.81	1'583'635.74
--	-24'799'280.65	--	--	24'799'280.65	--	--
--	-13'938'878.15	--	--	13'938'878.15	--	--
61'855'223.43	-9'394'257.46	-2'174'742.64	--	--	-11'569'000.10	50'286'223.33
17'500'000.00	-11'000'000.00	-6'500'000.00	--	--	-17'500'000.00	--
2'558'666.86	-2'082'192.03	-238'237.42	--	--	-2'320'429.45	238'237.41
13'819'039.10	-10'683'348.58	-1'041'198.97	--	--	-11'724'547.55	2'094'491.55
--	-780'000.00	--	--	780'000.00	--	--
2'938'059.19	-2'117'314.78	-273'581.47	--	--	-2'390'896.25	547'162.94

**Etat des immobilisations au 31 décembre 2018 - budget d'investissement**

		Dépenses et recettes d'investissements			
		Dépenses nettes cumulées au 01.01.2018	Dépenses nettes 2018	Retraitements immobilisations 2018	Immobilisations sorties 2018
250000000083	CODEX - Nouveau droit de la tutelle	1'769'953.80	--	--	--
250000000084	Réaffectation bâtiment Fromex	2'926'800.00	--	--	--
250000000085	EDM Palézieux	26'624'780.74	117'146.05	--	--
250000000086	Constructions modulaires site La Croisée	10'733'859.24	--	--	--
250000000089	Les Prés de Valmont, COFOP, extension	8'881'120.85	--	--	--
250000000091	Prangins Ext.+transfo Eglantine-Peuplier	22'056'997.00	--	--	--
250000000092	Hôpital des enfants	17'541'844.60	6'219'535.85	--	--
250000000094	Maternité, surélévation d'un étage	5'870'550.70	--	--	-5'870'550.70
250000000095	BH05 - Bloc opératoire - Equipements	61'977'781.10	8'395'199.93	--	--
250000000096	1ère tranche Soins continus+intensifs	13'637'507.05	8'622'002.63	--	--
250000000097	Bugnon 17 : dialyse	6'502'622.60	--	--	--
250000000099	Extension du centre coordonné oncologie	17'427'316.55	73'322.95	--	--
250000000100	Entretien tech. : ascenseurs - secours	24'970'136.15	815'168.83	--	--
250000000102	Extension restaurant et bureaux	17'258'669.68	5'639.95	--	--
250000000103	Terrain EMS Bois-Gentil II	238'400.00	--	-238'400.00	--
250000000104	CHUV - locaux loués	12'408'659.69	--	--	--
250000000105	Crédit cadre laboratoires	25'124'950.61	--	--	--
250000000109	Centre professionnel et gymnase Marcelin	77'954'553.51	--	--	--
250000000110	Rue de Genève 55 (ERAG)	16'934'000.00	--	--	--
250000000111	Rue de Genève 63 (EPSIC)	32'068'000.00	--	--	--
250000000113	ETVJ - Le Sentier	11'745'000.00	--	--	-11'745'000.00
250000000114	CEPNV, bibliothèque-médiathèque	2'150'000.00	--	--	--
250000000116	Poudrerie d'Aubonne SA, parcelle et trav	610'000.00	--	--	--
250000000117	EPC et gymnase de Nyon - Construction	58'572'887.00	285'336.30	--	--
250000000119	Rénovation ECAM	8'035'693.72	--	--	--
250000000124	Château St-Maire Lsne Conservation+rest.	2'255'000.00	--	--	--
250000000130	CEP Vevey	8'045'600.00	--	--	--
250000000131	Bâtiment Perregaux reconstruction	22'613'526.49	61'889.30	--	--
250000000132	ETML Lausanne, restructuration	6'218'096.80	--	--	--
250000000133	Gymnase d'Yverdon, assainissement	19'088'521.18	--	--	--
250000000134	EPCL Vallée Jeunesse Lsne Ass.énerg.	7'844'920.90	--	--	--
250000000135	Ecole de chimie - rénovation douce	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	--	--	--
250000000138	2ème CC pour l'entretien des bâtiments	21'741'252.46	--	--	-21'741'252.46
250000000139	Chauffage site Marcelin suite à Chopag	1'890'187.34	--	--	--
250000000140	Acquisition plans numérisés pour bât.	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	4'782'972.35	--	--	--
250000000143	Palais de Rumine - Musée de zoologie	6'244'625.77	--	--	--
250000000144	Gymnase de Burier - Infrastructures	6'363'000.00	--	--	--
250000000145	Cathédrale Lsne Travaux de maintenance	2'832'864.32	145'700.00	--	--
250000000146	HEIG Yverdon Ass.énergétique	26'981'621.28	2'009'971.30	--	--
250000000147	ERACOM Lausanne Ass.énergétique	184'824.65	56'577.20	--	--
250000000148	CLE Epalinges Ass.énergétique	9'667'043.25	337'767.50	--	--
250000000149	SR-RC Centres d'entretien	10'067'452.60	--	--	--
250000000150	Transf. Arsenal de Morges et ass.	5'560'542.68	--	--	--
250000000151	CC pour financer besoins en locaux	6'910'625.25	--	--	--
250000000152	Aménag. bureaux DSI + restaurant	3'760'858.81	--	--	--
250000000153	3ème CC pour l'entretien des bâtiments	19'363'376.18	1'882'871.32	--	--
250000000154	CB1 Le Mont-sur-Lsne Ass.énergétique	6'629'626.70	--	--	--
250000000156	Prison du Bois-Mermet Lsne Ass.énerg.	106'225.45	45'921.80	--	--
250000000157	Prison la Tuilière Lonay Ass.énergétique	231'823.25	8'868.40	--	--
250000000158	EPO Pénitencier Bochuze Orbe Ass.énerg.	48'447.75	--	--	--
250000000159	EPO colonie - assainissement énergétique	150'158.45	--	--	--
250000000160	Prison la Croisée Orbe Ass.énergétique	1'541'227.05	--	--	--
250000000161	Acqu. parcelle 623, av. Recordon 1-1bis	17'983'964.30	--	--	--
250000000162	Acqu. BAC, rue St-Louis 4-6 à Morges	24'020'700.00	--	--	--
250000000163	Acqu. parcelle 1223 Gare 45 Payerne	6'035'950.20	--	--	--
250000000164	Pl. du Château 6 Lsne Transformation	1'959'229.88	--	--	--
250000000165	Acqu. bât.adm. du Valentin 10 à Lsne	14'516'843.15	--	--	--
250000000166	Synathlon à Dorigny	13'160'473.35	3'165'465.39	--	--
250000000169	UNIL Entretien lourd crédit 2014-2016	7'824'080.42	1'476'631.40	--	--
250000000170	SAE - Transformations immobilières	118'227.75	--	--	--
250000000171	Nouveaux locaux OPTI Bussigny	2'089'896.55	--	--	--
250000000172	Optimisation occup.bât.Lsne & Yverdon	4'107'549.12	2'721'335.80	--	--

**Etat des immobilisations au 31 décembre 2018 - budget d'investissement**

Dépenses nettes cumulées au 31.12.2018	Amortissements					Valeur comptable nette au 31.12.2018
	Amortissements cumulés au 01.01.2018	Amortissements 2018	Retraitements amortissements 2018	Amortissements sortis 2018	Amortissements cumulés au 31.12.2018	
1'769'953.80	-677'817.12	-106'809.12	--	--	-784'626.24	985'327.56
2'926'800.00	-1'704'016.67	-220'204.17	--	--	-1'924'220.84	1'002'579.16
26'741'926.79	-8'398'332.57	-18'343'594.22	--	--	-26'741'926.79	--
10'733'859.24	-2'143'858.88	-8'590'000.36	--	--	-10'733'859.24	--
8'881'120.85	-6'974'220.39	-381'380.09	--	--	-7'355'600.48	1'525'520.37
22'056'997.00	-21'991'113.02	-4'392.27	--	--	-21'995'505.29	61'491.71
23'761'380.45	-1'266'288.56	-888'448.70	--	--	-2'154'737.26	21'606'643.19
--	-5'870'550.70	--	--	5'870'550.70	--	--
70'372'981.03	-49'403'784.95	-10'353'783.99	--	--	-59'757'568.94	10'615'412.09
22'259'509.68	-9'965'387.81	-554'287.04	--	--	-10'519'674.85	11'739'834.83
6'502'622.60	-6'503'043.37	420.77	--	--	-6'502'622.60	--
17'500'639.50	-17'305'211.48	-8'078.97	--	--	-17'313'290.45	187'349.05
25'785'304.98	-23'150'533.29	-485'958.66	--	--	-23'636'491.95	2'148'813.03
17'264'309.63	-17'205'239.33	-2'908.50	--	--	-17'208'147.83	56'161.80
--	-238'400.00	--	238'400.00	--	--	--
12'408'659.69	-12'335'701.64	-14'591.61	--	--	-12'350'293.25	58'366.44
25'124'950.61	-25'117'366.92	-2'527.90	--	--	-25'119'894.82	5'055.79
77'954'553.51	-58'665'582.95	-2'755'567.22	--	--	-61'421'150.17	16'533'403.34
16'934'000.00	-15'928'166.67	-502'916.67	--	--	-16'431'083.34	502'916.66
32'068'000.00	-31'912'200.00	-77'900.00	--	--	-31'990'100.00	77'900.00
--	-11'745'000.00	--	--	11'745'000.00	--	--
2'150'000.00	-1'943'200.00	-103'400.00	--	--	-2'046'600.00	103'400.00
610'000.00	-522'580.00	-14'570.00	--	--	-537'150.00	72'850.00
58'858'223.30	-16'189'419.43	-2'357'442.65	--	--	-18'546'862.08	40'311'361.22
8'035'693.72	-3'609'889.34	-4'425'804.38	--	--	-8'035'693.72	--
2'255'000.00	-2'255'000.00	--	--	--	-2'255'000.00	--
8'045'600.00	-3'959'242.85	-408'635.72	--	--	-4'367'878.57	3'677'721.43
22'675'415.79	-22'613'526.49	-61'889.30	--	--	-22'675'415.79	--
6'218'096.80	-2'836'992.48	-307'373.12	--	--	-3'144'365.60	3'073'731.20
19'088'521.18	-8'453'387.95	-10'635'133.23	--	--	-19'088'521.18	--
7'844'920.90	-2'116'437.02	-5'728'483.88	--	--	-7'844'920.90	--
7'372'400.00	-4'411'066.68	-370'166.67	--	--	-4'781'233.35	2'591'166.65
--	-1'942'800.00	--	--	1'942'800.00	--	--
9'163'800.00	-5'453'133.32	-463'833.34	--	--	-5'916'966.66	3'246'833.34
--	-21'741'252.46	--	--	21'741'252.46	--	--
1'890'187.34	-1'098'775.37	-87'934.66	--	--	-1'186'710.03	703'477.31
1'338'800.00	-652'514.28	-68'628.57	--	--	-721'142.85	617'657.15
--	-1'432'200.00	--	--	1'432'200.00	--	--
4'782'972.35	-1'897'426.09	-240'462.19	--	--	-2'137'888.28	2'645'084.07
6'244'625.77	-3'042'035.92	-320'258.99	--	--	-3'362'294.91	2'882'330.86
6'363'000.00	-3'088'226.68	-297'706.67	--	--	-3'385'933.35	2'977'066.65
2'978'564.32	-1'304'903.40	-317'837.14	--	--	-1'622'740.54	1'355'823.78
28'991'592.58	-6'724'934.27	-22'266'658.31	--	--	-28'991'592.58	--
241'401.85	-7'116.71	-234'285.14	--	--	-241'401.85	--
10'004'810.75	-1'997'702.95	-8'007'107.80	--	--	-10'004'810.75	--
10'067'452.60	-3'306'101.93	-476'783.56	--	--	-3'782'885.49	6'284'567.11
5'560'542.68	-2'191'504.15	-314'926.04	--	--	-2'506'430.19	3'054'112.49
6'910'625.25	-2'920'500.04	-359'125.01	--	--	-3'279'625.05	3'631'000.20
3'760'858.81	-1'297'237.39	-189'509.34	--	--	-1'486'746.73	2'274'112.08
21'246'247.50	-19'363'376.18	-1'882'871.32	--	--	-21'246'247.50	--
6'629'626.70	-1'957'822.92	-4'671'803.78	--	--	-6'629'626.70	--
152'147.25	-10'409.92	-141'737.33	--	--	-152'147.25	--
240'691.65	-23'128.84	-217'562.81	--	--	-240'691.65	--
48'447.75	-734.25	-47'713.50	--	--	-48'447.75	--
150'158.45	-30'031.69	-120'126.76	--	--	-150'158.45	--
1'541'227.05	-286'672.68	-1'254'554.37	--	--	-1'541'227.05	--
17'983'964.30	-4'302'904.16	-720'055.80	--	--	-5'022'959.96	12'961'004.34
24'020'700.00	-5'763'600.00	-960'900.00	--	--	-6'724'500.00	17'296'200.00
6'035'950.20	-763'404.29	-277'502.42	--	--	-1'040'906.71	4'995'043.49
1'959'229.88	-1'959'229.88	--	--	--	-1'959'229.88	--
14'516'843.15	-2'903'807.20	-580'651.80	--	--	-3'484'459.00	11'032'384.15
16'325'938.74	-1'468'559.69	-868'627.53	--	--	-2'337'187.22	13'988'751.52
9'300'711.82	-7'824'080.42	-1'476'631.40	--	--	-9'300'711.82	--
118'227.75	-37'500.47	-11'671.41	--	--	-49'171.88	69'055.87
2'089'896.55	-794'027.78	-207'339.00	--	--	-1'001'366.78	1'088'529.77
6'828'884.92	-506'519.32	-309'282.25	--	--	-815'801.57	6'013'083.35

**Etat des immobilisations au 31 décembre 2018 - budget d'investissement**

		Dépenses et recettes d'investissements			
		Dépenses nettes cumulées au 01.01.2018	Dépenses nettes 2018	Retraitements immobilisations 2018	Immobilisations sorties 2018
250000000173	CE - Avenir de Rumine	125'927.80	8'508.95	--	--
250000000174	Musées de l'Elysée et du Mudac	10'471'645.31	8'682'844.90	--	--
250000000175	CE Côtes de la Bourdonnette Affectation	587'772.40	81'754.50	--	--
250000000176	CE - Campus santé étude (C4) constr.	1'462'895.35	1'046'665.66	--	--
250000000177	CE - Campus santé bat.regr.HESAV	3'246'968.47	1'788'805.39	--	--
250000000178	Cité U la Pala Passerelle Chavannes	14'341'963.80	-7'579'069.70	--	--
250000000179	Cery Neurosciences	12'027'676.85	5'647'775.08	--	--
250000000180	CTE Laboratoire thérapie expérimentale	13'834'870.99	939'510.59	--	--
250000000181	Acqu. de 2 bâtiments Riponne et Montbenon	64'067'160.55	--	--	--
250000000183	CE-Côtes de la Bourdonnette Logements	336'670.26	97'201.15	--	--
250000000184	HEIG Yverdon-les-Bains Mise à niveau. AF	775'159.48	1'627'576.84	--	--
250000000185	Extension Gym. Auguste Piccard Lausanne	3'645'180.21	--	--	--
250000000186	OPTI les Glariers à Aigle	2'251'451.90	--	--	--
250000000187	EPO Orbe assain. infrastructures tech.	8'534'948.24	2'853'557.66	--	--
250000000188	Château cantonal St-Maire Lausanne	14'714'816.52	5'591'595.65	--	--
250000000189	CE - Agrandissement Unithèque - BCU	5'135'371.25	85'098.85	--	--
250000000190	ACV 2ème étape de densification	1'187'793.23	28'086.30	--	--
250000000191	Unité centrale de production des cuisines	9'174'577.90	6'541'667.00	--	--
250000000192	CE - UNIL Amphipôle Ecublens	1'660'340.13	350'614.13	--	--
250000000193	CE - UNIL Sciences de la vie Ecublens	2'705'173.30	591'922.37	--	--
250000000194	Polcant sécurisation et besoins en locaux	2'228'319.66	1'009'844.80	--	--
250000000195	Médecine personnalisée & ingénierie immunit.	315'995.15	683'896.92	--	--
250000000196	Ingénierie immunitaire en oncologie pr LICR	518'726.30	621'319.62	--	--
250000000197	Acquisition immeuble RTS La Sallaz	55'044'549.60	--	--	--
250000000198	UNIL - Bâtiment de service de la Mouline	3'358'328.50	333'965.00	--	--
250000000199	Bâtiment modulaire à Savatan	4'682'426.70	24'912.00	--	--
250000000200	Centre intercommunal de Glace de Malley	11'420'417.20	8'365'479.89	--	--
250000000201	HEP travaux rénovation Aula Cèdres	933'569.10	3'708'498.82	--	--
250000000202	HEP Rénovation technique Cour 33 Lsne	306'929.00	1'298'099.40	--	--
250000000203	Aménagements extérieurs Plateforme 10	490'459.68	516'434.12	--	--
250000000204	Transf. poste directeur Plateforme 10	62'144.00	10'755.45	--	--
250000000205	Complément affectation Maison Elysée	--	12'160.00	--	--
250000000206	Travaux de sécurisation incendie EMS	9'147'510.36	50'765.28	--	--
250000000207	Terrain EMS Bois-Gentil II	1'251'600.00	--	238'400.00	--
250000000208	Réaménagement paysager Château Chillon	127'842.20	730'995.40	--	--
250000000209	UNIL - Refection terrains de sport	213'559.19	368'500.20	--	--
250000000210	CrE MEV Bâtiment à Lsne Vennes	--	1'321'200.31	--	--
250000000211	CE Regroup. sur un site du TC	--	100'858.30	--	--
250000000213	EPCL Vallée de la Jeunesse stabilisation	--	4'132'107.60	--	--
250000000214	Mesures sécurisation Croisée	--	362'458.45	--	--
250000000216	Gymnase de Burier Extension	--	730'160.95	--	--
<b>1406 Mobilier et installations</b>					
270000000002	Numérisation anciens plans cadastraux	941'926.28	--	-941'926.28	--
270000000012	CADEV renouvel.matériel d'impression	5'931'882.16	48'311.64	--	--
270000000013	Orgue de la Cathédrale - crédit add.	3'043'600.00	--	--	--
270000000014	Renouv. du matériel de transmission	76'220.30	2'841'265.12	--	--
<b>1409 Autres investissements corporels</b>					
280000000000	Cartes des Dangers Naturels	2'549'574.28	--	--	--
280000000002	CPNV salle de sport (achat à la commune)	3'600'000.00	--	--	--
280000000004	Numérisation et nouvelle mensu. cadastr.	22'500'000.00	--	--	-22'500'000.00
280000000005	Mensuration officielle et SIT-ACV	10'139'536.90	-234'737.65	--	--
280000000006	Crédit ét. I - Plan aggro Lsne-Morges	4'913'084.50	--	--	-4'913'084.50
280000000008	RCV 4b : modernisation réseau (backbone)	14'517'873.24	139'430.42	--	--
280000000009	Crédit mensuration officielle 2008-2011	24'592'398.65	-611'306.80	--	--
280000000013	Strat.cant.2 roues: appui mesures A	2'340'889.00	--	-2'340'889.00	--
280000000014	Polycom - Renouv. équip. et infr. radio	13'925'396.84	--	--	--
280000000015	Poursuite mensuration officielle & ICDG	10'525'775.26	4'173'336.72	--	--
280000000016	CE - RER Vaudois	4'674'607.60	--	-4'674'607.60	--
280000000018	Crédit cadre micropolluants	1'281'073.22	--	-1'281'073.22	--
280000000019	Remontées mécaniques Alpes vaudoises	15'191'806.00	4'772'000.00	--	--
280000000020	Pôles de développement industriels	--	1'095'963.00	--	--
280000000021	Sport Elite (centre rég. de performance)	--	463'000.00	--	--
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>		<b>2'625'500'696.00</b>	<b>196'767'056.27</b>	<b>-17'590'506.21</b>	<b>-200'411'798.20</b>

**Etat des immobilisations au 31 décembre 2018 - budget d'investissement**

Dépenses nettes cumulées au 31.12.2018	Amortissements					Valeur comptable nette au 31.12.2018
	Amortissements cumulés au 01.01.2018	Amortissements 2018	Retraitements amortissements 2018	Amortissements sortis 2018	Amortissements cumulés au 31.12.2018	
134'436.75	-9'031.00	-15'357.14	--	--	-24'388.14	110'048.61
19'154'490.21	-1'534'536.40	-1'860'601.10	--	--	-3'395'137.50	15'759'352.71
669'526.90	-121'324.56	-76'377.03	--	--	-197'701.59	471'825.31
2'509'561.01	-139'533.83	-229'390.53	--	--	-368'924.36	2'140'636.65
5'035'773.86	-238'304.68	-543'837.28	--	--	-782'141.96	4'253'631.90
6'762'894.10	--	--	--	--	--	6'762'894.10
17'675'451.93	-658'717.09	-17'016'734.84	--	--	-17'675'451.93	--
14'774'381.58	-9'948'858.42	-4'426'425.09	--	--	-14'375'283.51	399'098.07
64'067'160.55	-7'945'034.36	-2'560'705.38	--	--	-10'505'739.74	53'561'420.81
433'871.41	-24'298.81	-18'866.54	--	--	-43'165.35	390'706.06
2'402'736.32	-117'991.07	-186'534.50	--	--	-304'525.57	2'098'210.75
3'645'180.21	-475'068.16	-183'774.61	--	--	-658'842.77	2'986'337.44
2'251'451.90	-309'183.15	-112'595.29	--	--	-421'778.44	1'829'673.46
11'388'505.90	-375'872.83	-378'511.93	--	--	-754'384.76	10'634'121.14
20'306'412.17	-14'714'816.52	-5'591'595.65	--	--	-20'306'412.17	--
5'220'470.10	-633'450.28	-653'967.31	--	--	-1'287'417.59	3'933'052.51
1'215'879.53	-212'085.44	-130'530.15	--	--	-342'615.59	873'263.94
15'716'244.90	-680'233.72	-15'036'011.18	--	--	-15'716'244.90	--
2'010'954.26	-234'863.81	-196'606.10	--	--	-431'469.91	1'579'484.35
3'297'095.67	-186'070.51	-375'188.62	--	--	-561'259.13	2'735'836.54
3'238'164.46	-276'206.56	-305'716.01	--	--	-581'922.57	2'656'241.89
999'892.07	-19'920.10	-45'453.46	--	--	-65'373.56	934'518.51
1'140'045.92	-11'969.56	-33'656.93	--	--	-45'626.49	1'094'419.43
55'044'549.60	-4'036'600.29	-2'201'781.98	--	--	-6'238'382.27	48'806'167.33
3'692'293.50	-182'492.73	-144'518.39	--	--	-327'011.12	3'365'282.38
4'707'338.70	-565'505.72	-482'184.86	--	--	-1'047'690.58	3'659'648.12
19'785'897.09	-189'545.32	-535'605.78	--	--	-725'151.10	19'060'745.99
4'642'067.92	-35'586.83	-238'878.09	--	--	-274'464.92	4'367'603.00
1'605'028.40	-13'289.03	-95'788.91	--	--	-109'077.94	1'495'950.46
1'006'893.80	-1'634.87	-29'888.16	--	--	-31'523.03	975'370.77
72'899.45	-2'589.34	-6'308.40	--	--	-8'897.74	64'001.71
12'160.00	--	-810.67	--	--	-810.67	11'349.33
9'198'275.64	-3'145'067.23	-6'053'208.41	--	--	-9'198'275.64	--
1'490'000.00	-238'400.00	-1'013'200.00	-238'400.00	--	-1'490'000.00	--
858'837.60	-1'065.35	-36'989.51	--	--	-38'054.86	820'782.74
582'059.39	-1'779.66	-29'881.32	--	--	-31'660.98	550'398.41
1'321'200.31	--	-121'110.03	--	--	-121'110.03	1'200'090.28
100'858.30	--	-4'202.44	--	--	-4'202.44	96'655.86
4'132'107.60	--	-241'039.63	--	--	-241'039.63	3'891'067.97
362'458.45	--	-362'458.45	--	--	-362'458.45	--
730'160.95	--	-2'433.87	--	--	-2'433.87	727'727.08
	-581'899.30	-60'004.50	641'903.80	--	--	--
5'980'193.80	-1'493'995.51	-863'366.45	--	--	-2'357'361.96	3'622'831.84
3'043'600.00	-2'691'733.34	-175'933.33	--	--	-2'867'666.67	175'933.33
2'917'485.42	-2'540.68	-373'429.16	--	--	-375'969.84	2'541'515.58
2'549'574.28	-2'450'391.55	-99'182.73	--	--	-2'549'574.28	--
3'600'000.00	-576'000.00	-144'000.00	--	--	-720'000.00	2'880'000.00
--	-22'500'000.00	--	--	22'500'000.00	--	--
9'904'799.25	-7'470'682.60	-375'747.10	--	--	-7'846'429.70	2'058'369.55
--	-4'913'084.50	--	--	4'913'084.50	--	--
14'657'303.66	-14'211'141.23	-120'422.90	--	--	-14'331'564.13	325'739.53
23'981'091.85	-9'274'496.89	-1'254'952.82	--	--	-10'529'449.71	13'451'642.14
--	-119'754.23	-20'758.27	140'512.50	--	--	--
13'925'396.84	-10'206'842.23	-619'759.10	--	--	-10'826'601.33	3'098'795.51
14'699'111.98	-622'571.40	-704'952.86	--	--	-1'327'524.26	13'371'587.72
--	-629'467.10	-98'661.96	728'129.06	--	--	--
--	-32'829.11	-10'997.75	43'826.86	--	--	--
19'963'806.00	-523'233.68	-873'929.92	--	--	-1'397'163.60	18'566'642.40
1'095'963.00	--	-29'225.68	--	--	-29'225.68	1'066'737.32
463'000.00	--	-9'645.83	--	--	-9'645.83	453'354.17
<b>2'604'265'447.86</b>	<b>-1'430'812'246.51</b>	<b>-315'072'026.03</b>	<b>1'968'808.35</b>	<b>204'471'131.73</b>	<b>-1'539'444'332.46</b>	<b>1'064'821'115.40</b>

**Etat des immobilisations au 31 décembre 2018 - budget d'investissement**

	Dépenses et recettes d'investissements			
	Dépenses nettes cumulées au 01.01.2018	Dépenses nettes 2018	Retraitements immobilisations 2018	Immobilisations sorties 2018
<b>142 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
<b>1420 Logiciels</b>				
300000000000 Modernis. SI Police - Schéma Directeur	4'057'450.08	1'063'038.62	--	--
300000000001 CDN - Cartes des dangers naturels - inf.	12'475.09	--	--	-12'475.09
300000000003 SI-Laboratoire-Renov. des applications	1'231'926.44	100'281.31	--	--
300000000008 SPOP-mise en oeuvre du schéma directeur	7'409'996.77	3'378.81	--	--
300000000009 ACV-Pôle numérique/numérisation	313'354.76	--	--	--
300000000011 RDU - Revenu déterminant unifié - inf.	4'536'152.88	40'499.00	--	--
300000000014 Guichet électr. ACV socle cyberadmin.	6'341'936.91	--	--	--
300000000015 Mise en oeuvre Lgeo	1'558'207.89	20'678.40	--	--
300000000018 DSI-Infr.haute dispo. systèmes critiques	2'610'375.55	65.64	--	--
300000000021 CADEV-Gestion du centre d'édition	1'002'940.40	16'360.65	--	--
300000000022 Registres de l'ACV-RCBERS,RCEnt,SITI	8'941'018.11	--	--	--
300000000023 Sécurisation du SI	7'076'632.83	470'340.00	--	--
300000000030 ACI-Vision 2010-poursuite automatisation	10'483'111.46	1'319'670.18	--	--
300000000032 SAN - Evolution majeure du SI-inf.	1'867'624.99	357'895.84	--	--
300000000034 Rempl. Système Aide à l'Engagement	4'414'704.11	24'168.93	--	--
300000000035 Carte d'exposition aux dangers naturels	16'801.20	--	--	--
300000000036 Modernisation du SI justice	2'858'079.08	2'178'740.64	--	--
300000000037 Modernisation SI DGEO - GIS-EO	9'120'216.84	249'643.61	--	--
300000000038 Désengagement du Host-fiscalité-tax. PM	11'372'736.19	931'067.95	--	--
300000000039 Renforcement socle et dépl. cyber	2'638'743.42	1'395'533.74	--	--
300000000040 BCU - RenouVaud	2'221'505.27	2'571.34	--	--
300000000041 Mise en oeuvre du SI SAMOA	8'680'986.45	1'025'347.29	--	--
300000000042 Evolution SI ressources humaines	3'353'169.96	2'619'230.27	--	--
300000000043 SIEL - renouv. SI Exécutif et Législatif	2'653'363.94	3'233'598.97	--	--
300000000044 Modernisation SI DGMR	82'345.72	195'547.25	--	--
300000000045 Refonte SI métier DGEP	830'541.09	1'321'381.68	--	--
300000000046 Renouv. SI SPAS - RI/BRAPA	2'275'051.74	2'923'276.07	--	--
<b>1429 Autres investissements incorporels</b>				
320000000008 Numérisation anciens plans cadastraux	--	99'322.20	941'926.28	--
320000000009 Plan d'évacuation des eaux Chamberonne	--	18'016.20	--	--
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>107'961'449.17</b>	<b>19'609'654.59</b>	<b>941'926.28</b>	<b>-12'475.09</b>
<b>146 Subventions d'investissements</b>				
<b>1462 Subventions d'investissements aux communes</b>				
410000000000 Part cantonale assainissement décharges	7'541'570.57	-929'249.00	--	-6'612'321.57
410000000002 Crédit cadre pour Etudes Rivières 1999	1'544'848.20	--	--	-1'544'848.20
410000000003 Crédit cadre pour Travaux Rivières 1999	4'981'142.00	--	--	-4'981'142.00
410000000005 Grande Eau - Diablerets 2ème étape	1'584'562.00	--	--	-1'584'562.00
410000000006 Le Famollens en ville de Rolle	150'000.00	104'593.65	--	--
410000000007 Arbogne - dérivation Broye	6'067'664.45	37'606.60	--	--
410000000009 Travaux Plaine du Rhône	2'531'056.46	--	--	-2'531'056.46
410000000010 Crédit cadre gestion/traitement déchets	5'519'358.70	--	--	-5'519'358.70
410000000011 Phase pilote micropolluants	2'093'326.15	--	--	-2'093'326.15
410000000012 Part cantonale ass. anciennes décharges2	2'019'183.25	68'749.29	--	--
410000000013 Travaux de correction de l'Eau Froide	4'856'887.45	110'138.10	--	--
410000000014 La Thielle à Yverdon	663'000.00	947'345.55	--	--
410000000015 La Grande Eau à Aigle et Yverne	2'556'882.00	384'445.60	--	--
410000000016 La Tinière à Villeneuve	2'097'592.50	165'079.25	--	--
410000000017 La Baye de Clarens à Montreux	1'085'250.00	62'000.00	--	--
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	1'310'686.90	--	--
410000000021 3ème correction du Rhône	2'043'176.95	136'116.37	--	--
410000000022 Aménag.piscicoles sur divers cours d'eau	1'580'000.00	35'000.00	--	--
410000000023 Gestion inform. lacs et cours d'eau	325'954.45	44'027.76	--	--
410000000024 Crédit cadre gestion/traitement déchets	6'348'097.10	83'491.94	--	--
410000000025 Décharge des Saviez à Noville - Ass.	781'700.70	89'259.35	--	--
410000000026 SAF Fromagerie de Montricher	1'285'000.00	-210'323.00	--	--
410000000027 Crédit cadre améliorations foncières	351'647'704.55	-638'643.00	--	--

**Etat des immobilisations au 31 décembre 2018 - budget d'investissement**

Dépenses nettes cumulées au 31.12.2018	Amortissements					Valeur comptable nette au 31.12.2018
	Amortissements cumulés au 01.01.2018	Amortissements 2018	Retraitements amortissements 2018	Amortissements sortis 2018	Amortissements cumulés au 31.12.2018	
5'120'488.70	-4'057'450.08	-1'063'038.62	--	--	-5'120'488.70	--
--	-35'000.00	--	--	35'000.00	--	--
1'332'207.75	-1'231'926.44	-100'281.31	--	--	-1'332'207.75	--
7'413'375.58	-7'409'996.77	-3'378.81	--	--	-7'413'375.58	--
313'354.76	-313'354.76	--	--	--	-313'354.76	--
4'576'651.88	-4'536'152.88	-40'499.00	--	--	-4'576'651.88	--
6'341'936.91	-6'341'936.91	--	--	--	-6'341'936.91	--
1'578'886.29	-1'558'207.89	-20'678.40	--	--	-1'578'886.29	--
2'610'441.19	-2'610'375.55	-65.64	--	--	-2'610'441.19	--
1'019'301.05	-1'002'940.40	-16'360.65	--	--	-1'019'301.05	--
8'941'018.11	-8'941'018.11	--	--	--	-8'941'018.11	--
7'546'972.83	-7'076'632.83	-470'340.00	--	--	-7'546'972.83	--
11'802'781.64	-10'483'111.46	-1'319'670.18	--	--	-11'802'781.64	--
2'225'520.83	-1'867'624.99	-357'895.84	--	--	-2'225'520.83	--
4'438'873.04	-4'414'704.11	-55'147.36	--	--	-4'469'851.47	-30'978.43
16'801.20	-16'801.20	--	--	--	-16'801.20	--
5'036'819.72	-2'858'079.08	-2'178'740.64	--	--	-5'036'819.72	--
9'369'860.45	-9'120'216.84	-249'643.61	--	--	-9'369'860.45	--
12'303'804.14	-11'372'736.19	-931'067.95	--	--	-12'303'804.14	--
4'034'277.16	-2'638'743.42	-1'395'533.74	--	--	-4'034'277.16	--
2'224'076.61	-2'221'505.27	-2'571.34	--	--	-2'224'076.61	--
9'706'333.74	-8'680'986.45	-1'025'347.29	--	--	-9'706'333.74	--
5'972'400.23	-3'353'169.96	-2'619'230.27	--	--	-5'972'400.23	--
5'886'962.91	-2'653'363.94	-3'233'598.97	--	--	-5'886'962.91	--
277'892.97	-82'345.72	-195'547.25	--	--	-277'892.97	--
2'151'922.77	-830'541.09	-1'321'381.68	--	--	-2'151'922.77	--
5'198'327.81	-2'275'051.74	-2'923'276.07	--	--	-5'198'327.81	--
1'041'248.48	--	-399'344.68	-641'903.80	--	-1'041'248.48	--
18'016.20	--	-600.55	--	--	-600.55	17'415.65
<b>128'500'554.95</b>	<b>-107'983'974.08</b>	<b>-19'923'239.85</b>	<b>-641'903.80</b>	<b>35'000.00</b>	<b>-128'514'117.73</b>	<b>-13'562.78</b>
--	-7'541'570.57	--	--	7'541'570.57	--	--
--	-2'220'000.00	--	--	2'220'000.00	--	--
--	-5'780'000.00	--	--	5'780'000.00	--	--
--	-1'584'562.00	--	--	1'584'562.00	--	--
254'593.65	-210'000.00	-44'593.65	--	--	-254'593.65	--
6'105'271.05	-6'067'664.45	-37'606.60	--	--	-6'105'271.05	--
--	-2'531'056.46	--	--	2'531'056.46	--	--
--	-5'519'358.70	--	--	5'519'358.70	--	--
--	-2'093'326.15	--	--	2'093'326.15	--	--
2'087'932.54	-2'019'183.25	-68'749.29	--	--	-2'087'932.54	--
4'967'025.55	-4'856'887.45	-110'138.10	--	--	-4'967'025.55	--
1'610'345.55	-663'000.00	-947'345.55	--	--	-1'610'345.55	--
2'941'327.60	-2'556'882.00	-384'445.60	--	--	-2'941'327.60	--
2'262'671.75	-2'097'592.50	-165'079.25	--	--	-2'262'671.75	--
1'147'250.00	-1'085'250.00	-62'000.00	--	--	-1'147'250.00	--
100'000.00	-210'000.00	--	--	--	-210'000.00	-110'000.00
220'000.00	-413'000.00	--	--	--	-413'000.00	-193'000.00
1'510'686.90	-420'000.00	-1'090'686.90	--	--	-1'510'686.90	--
2'179'293.32	-2'043'176.95	-136'116.37	--	--	-2'179'293.32	--
1'615'000.00	-1'580'000.00	-35'000.00	--	--	-1'615'000.00	--
369'982.21	-325'954.45	-44'027.76	--	--	-369'982.21	--
6'431'589.04	-6'348'097.10	-83'491.94	--	--	-6'431'589.04	--
870'960.05	-781'700.70	-89'259.35	--	--	-870'960.05	--
1'074'677.00	-1'356'429.00	1'169.10	--	--	-1'355'259.90	-280'582.90
351'009'061.55	-351'789'171.55	322'520.89	--	--	-351'466'650.66	-457'589.11

**Etat des immobilisations au 31 décembre 2018 - budget d'investissement**

	Dépenses et recettes d'investissements				
	Dépenses nettes cumulées au 01.01.2018	Dépenses nettes 2018	Retraitements immobilisations 2018	Immobilisations sorties 2018	
410000000030	Crédit cadre Amélior. Fonc.2011-2014	39'655'445.00	545'791.00	--	--
410000000031	Protection des eaux - Subventions	312'151'693.00	--	--	-312'151'693.00
410000000032	Crédit cadre AF 2007-2010	21'888'088.00	191'700.00	--	--
410000000033	Abbatiale Payerne, aide exceptionnelle	1'121'251.00	273'540.00	--	--
410000000034	Appui aux communes pour leur PGA	263'693.05	195'603.91	--	--
410000000035	Améliorations foncières 2015 - 2017	13'014'983.00	5'303'825.00	--	--
410000000036	Mise en conformité des porcheries	120'400.00	206'400.00	--	--
410000000037	BHNS - Bus haut niveau service	806'000.00	--	--	--
410000000038	Gestion des déchets 2016-2020	2'732'608.00	842'334.20	--	--
410000000039	RER Vaudois : Gare Renens - Passerelle	777'713.00	817'519.00	--	--
410000000040	Strat.cant.2 roues: appui mesures A	--	1'920'000.00	2'340'889.00	--
410000000041	Gestion intégrée des risques	--	298'942.51	1'055'236.86	--
410000000042	Protection DN & améliorations structures2	--	354'836.80	4'762'058.55	--
410000000043	Crédit cadre micropolluants	--	822'495.22	1'281'073.22	--
410000000044	Décharge de Molard-Parelliet à Trélex	--	208'616.00	2'534'714.70	--
410000000045	Améliorations foncières 2017-2019	--	2'560'813.00	--	--
410000000046	Infrastructures sportives	--	500'000.00	--	--
410000000047	Part cantonale ass. anciennes décharges3	--	40'056.60	--	--
410000000048	Décharges Bois de Vaux à Lussery-Villars	--	11'348.89	--	--
<b>1465 Subventions d'investissements aux entreprises privées</b>					
440000000000	Subventions fédérales à redistribuer - A	79'693.00	-19'466.00	--	--
440000000001	Crédit ét. II - Plan agglo Lsne-Morges	7'418'222.46	260'000.00	--	--
440000000002	Crédit ét. CC CFF accord Vaud-Genève	1'066'014.00	--	--	-1'066'014.00
440000000004	Crédit étude Hôpital Rennaz	646'607.55	27'223.80	--	--
440000000005	CGN - Rénovation Italie	2'988'111.00	--	--	-2'988'111.00
440000000006	CE - Nouv. tracé m2 et place de la Gare	4'452'795.16	3'388'182.06	--	--
440000000007	CE - 1ère étape m3 Gare - Flon	1'068'874.65	1'132'398.29	--	--
440000000008	CE - 2e étape m3 Flon-Blécherette	1'117'304.01	1'345'486.75	--	--
440000000009	Crédit investissement - Croisement Mies	212'429.05	422'584.50	--	--
440000000010	CE - Prolongement CdF Aigle-Leysin	150'758.70	270'959.00	--	--
440000000011	LEB - Tunnel Avenue d'Echallens	463'714.00	5'132'999.74	--	--
440000000012	CE - RER Vaudois	--	717'442.95	4'674'607.60	--
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS SUBVENTIONS D'INVESTISSEM.</b>		<b>822'020'355.11</b>	<b>29'571'958.58</b>	<b>16'648'579.93</b>	<b>-341'072'433.08</b>
<b>TOTAL ÉTAT DE VAUD</b>		<b>3'555'482'500.28</b>	<b>245'948'669.44</b>	<b>--</b>	<b>-541'496'706.37</b>



**Etat des immobilisations au 31 décembre 2018 - budget d'investissement**

Dépenses nettes cumulées au 31.12.2018	Amortissements					Valeur comptable nette au 31.12.2018
	Amortissements cumulés au 01.01.2018	Amortissements 2018	Retraitements amortissements 2018	Amortissements sortis 2018	Amortissements cumulés au 31.12.2018	
40'201'236.00	-39'655'445.00	-545'791.00	--	--	-40'201'236.00	--
--	-312'151'693.00	--	--	312'151'693.00	--	--
22'079'788.00	-21'888'088.00	-191'700.00	--	--	-22'079'788.00	--
1'394'791.00	-1'121'251.00	-273'540.00	--	--	-1'394'791.00	--
459'296.96	-263'693.05	-195'603.91	--	--	-459'296.96	--
18'318'808.00	-13'014'983.00	-5'303'825.00	--	--	-18'318'808.00	--
326'800.00	-120'400.00	-206'400.00	--	--	-326'800.00	--
806'000.00	-806'000.00	--	--	--	-806'000.00	--
3'574'942.20	-2'732'608.00	-842'334.20	--	--	-3'574'942.20	--
1'595'232.00	-777'713.00	-817'519.00	--	--	-1'595'232.00	--
4'260'889.00	--	-4'120'376.50	-140'512.50	--	-4'260'889.00	--
1'354'179.37	--	-1'334'159.02	-20'020.35	--	-1'354'179.37	--
5'116'895.35	--	-4'754'163.50	-362'731.85	--	-5'116'895.35	--
2'103'568.44	--	-2'059'741.58	-43'826.86	--	-2'103'568.44	--
2'743'330.70	--	-2'711'646.77	-31'683.93	--	-2'743'330.70	--
2'560'813.00	--	-2'560'813.00	--	--	-2'560'813.00	--
500'000.00	--	-500'000.00	--	--	-500'000.00	--
40'056.60	--	-40'056.60	--	--	-40'056.60	--
11'348.89	--	-11'348.89	--	--	-11'348.89	--
60'227.00	--	-60'227.00	--	--	-60'227.00	--
7'678'222.46	-7'418'222.46	-260'000.00	--	--	-7'678'222.46	--
--	-1'066'014.00	--	--	1'066'014.00	--	--
673'831.35	-646'607.55	-27'223.80	--	--	-673'831.35	--
--	-2'988'111.00	--	--	2'988'111.00	--	--
7'840'977.22	-4'452'795.16	-3'388'182.06	--	--	-7'840'977.22	--
2'201'272.94	-1'068'874.65	-1'132'398.29	--	--	-2'201'272.94	--
2'462'790.76	-1'117'304.01	-1'345'486.75	--	--	-2'462'790.76	--
635'013.55	-212'429.05	-422'584.50	--	--	-635'013.55	--
421'717.70	-150'758.70	-270'959.00	--	--	-421'717.70	--
5'596'713.74	-463'714.00	-5'132'999.74	--	--	-5'596'713.74	--
5'392'050.55	--	-4'663'921.49	-728'129.06	--	-5'392'050.55	--
<b>527'168'460.54</b>	<b>-824'210'567.91</b>	<b>-46'147'851.97</b>	<b>-1'326'904.55</b>	<b>343'475'691.88</b>	<b>-528'209'632.55</b>	<b>-1'041'172.01</b>
<b>3'259'934'463.35</b>	<b>-2'363'006'788.50</b>	<b>-381'143'117.85</b>	<b>--</b>	<b>547'981'823.61</b>	<b>-2'196'168'082.74</b>	<b>1'063'766'380.61</b>

## Emprunts

			Montant au 31.12.2018	Montant au 31.12.2017
<b>2063 Emprunts à long terme.....</b>			<b>975'000'000.00</b>	<b>975'000'000.00</b>
<i>Emprunts publics.....</i>			<i>975'000'000.00</i>	<i>975'000'000.00</i>
1.0000 % Emprunt public.....	2012	2022	275'000'000.00	275'000'000.00
2.0000 % Emprunt public.....	2013	2033	500'000'000.00	500'000'000.00
0.5000 % Emprunt public.....	2014	2024	200'000'000.00	200'000'000.00

<b>Etat du capital propre</b>					
<b>Compte</b>	<b>Au 31.12.2017</b>	<b>Augmentation par le compte</b>	<b>Réduction par le compte</b>	<b>Au 31.12.2018</b>	
<b>290 Engagements financ. spéciaux</b>	<b>89'516'653</b>				<b>78'327'735</b>
		3510 Attributions budgétaires aux fonds du capital propre 1'601'900		16'642'601	
		3510 Excédent de revenus, résultat 2018 3 851'783	4510 Excédent de charges, résultat 2018 16'642'601		
<b>291 Engagements fonds</b>	<b>103'949'969</b>	<b>20'220'284</b>	<b>12'369'795</b>	<b>111'600'458</b>	
		Diverses attributions hors budget 8'922	Divers prélèvements hors budget 66'197		
		3511 Attributions budgétaires aux fonds du capital propre 14'756'735	4511 Prélèvements budgétaires aux fonds du capital propre 35'000		
		3511 Excédent de revenus, résultat 2018 5'454'627	4511 Excédent de charges, résultat 2018 12'268'598		
<b>293 Préfinancements</b>	<b>708'320'485</b>	<b>71'000'000</b>	<b>27'999'584</b>	<b>751'320'901</b>	
		3893 Attributions aux préfin. du capital propre 71'000'000	4893 Prélèvements sur préfin. du capital propre 27'999'584		
<b>298 Autres capitaux propres</b>	<b>256'000'000</b>			<b>256'000'000</b>	
<b>299 Capital au 1er janvier</b>	<b>1'405'853'796</b>	<b>265'059'726</b>		<b>1'670'913'522</b>	
<b>29 Résultat net, exercice 2017</b>	<b>265'059'726</b>			<b>-</b>	
<b>29 Résultat net, exercice 2018</b>		Excédent de revenus, résultat 2018 186'122'316		<b>186'122'316</b>	
<b>29 Capital propre</b>	<b>2'828'700'629</b>	<b>547'856'009</b>	<b>322'071'706</b>	<b>3'054'484'932</b>	
<b>Variation nette du capital propre. (+) augmentation / (-) diminution</b>					
		<b>225'784'303</b>			

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

No de fonds		Capital au 31.12.2018	Capital au 31.12.2017
<b><u>FINANCEMENTS SPECIAUX ET FONDS CAPITAUX TIERS</u></b>			
<b>Département des institutions et de la sécurité</b>			
2007	Fonds cantonal de la protection civile.....	5'758'330.15	5'440'043.06
2025	Fonds contributions remplacement abris PC.....	11'239'402.21	6'037'360.49
<b>Département de l'économie, de l'innovation et du sport</b>			
2011	Fonds assurance pertes des abeilles.....	34'045.27	35'737.42
2012	Fonds de la Caisse d'assurance du bétail.....	3'817'527.04	4'165'880.01
Total financements spéciaux et fonds capitaux tiers.....		20'849'304.67	15'679'020.98
<b><u>FINANCEMENTS SPECIAUX ET FONDS CAPITAUX PROPRES</u></b>			
<b>Département du territoire et de l'environnement</b>			
2000	Fonds d'indemnisation dégâts du gibier.....	406'837.48	909'494.62
2001	Fonds cantonal d'aménagement piscicole.....	913'393.14	941'678.38
2002	Fonds cantonal conservation des forêts.....	505'915.60	496'058.90
2006	Fonds pour l'énergie.....	61'987'771.98	76'117'736.85
2013	Fonds de conservation de la faune.....	342'431.66	151'464.31
2029	Fonds pour l'aménagement du territoire.....	-5'000.00	-
3003	Fonds pour la protection de la nature.....	3'854'842.46	3'360'158.71
3004	Fonds cantonal d'urbanisme.....	736'547.60	736'547.60
<b>Département de la formation, de la jeunesse et de la culture</b>			
2010	Fonds de coordination bibliothèques RERO.....	432'990.46	250'365.31
2014	Fonds taxes d'inscription des gymnases.....	247'788.77	270'242.55
2015	Fonds des élèves du Gymnase du Bugnon.....	162'617.29	169'025.53
2016	Fonds des élèves du Gymnase de Chamblandes.....	228'999.43	209'256.69
2017	Fonds des élèves du Gymnase de la Cité.....	179'505.78	156'520.06
2018	Fonds des élèves du Gymnase de Beaulieu.....	289'485.34	396'380.98
2019	Fonds des élèves du Gymnase Auguste Piccard.....	489'826.53	413'650.52
2020	Fonds des élèves du Gymnase de Burier.....	341'249.21	423'623.32
2021	Fonds des élèves du Gymnase de Nyon.....	108'138.48	119'311.24
2022	Fonds des élèves du Gymnase d'Yverdon.....	205'703.76	267'273.84
2023	Fonds des élèves du Gymnase de Morges.....	354'978.07	332'030.66
2024	Fonds des taxes d'inscription de l'Edt.....	110'242.97	166'522.84
2027	Fonds des élèves du Gymnase de Provence.....	55'623.44	56'597.94
2028	Fonds des élèves du Gymnase de Renens.....	128'943.28	72'572.71
3000	Fonds cantonal des activités culturelles.....	207'490.39	153'346.39
3001	Fonds cantonal de sensibilisation à la culture.....	35'315.03	46'215.03
3006	Fonds cantonal des arts de la scène.....	395'985.76	245'985.76
3007	Fonds cantonal du patrimoine mobilier et immatériel.....	57'683.80	41'416.80
3011	Fonds congé sabbatique des enseignants.....	3'534'558.07	2'922'324.86
3018	Fonds de la BCU.....	1'458'576.99	1'358'505.58
3019	Fonds du Musée des beaux-arts.....	325'954.29	320'009.14
3020	Fonds du Musée de l'Elysée.....	4'887.86	3'503.86
3022	Fonds pour la protection de la jeunesse.....	1'650'704.34	1'861'446.00
3025	Fonds Musée d'archéologie et d'histoire.....	54'072.55	44'395.61
3026	Fonds publications musée d'archéologie et d'histoire.....	176'775.39	182'075.39
3027	Fonds promotion culturelle Cathédrale.....	453'104.11	523'607.61
3032	Fonds des acquisitions pour l'UNIL.....	4'579'314.46	2'841'285.84
<b>Département des institutions et de la sécurité</b>			
3017	Fonds incitation financière fusions communes.....	10'468'663.00	10'468'663.00

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

No de fonds		Capital au 31.12.2018	Capital au 31.12.2017
	<b>Département de la santé et de l'action sociale</b>		
2004	Fonds perfectionnement SSP.....	58'985.12	58'985.12
3005	Fonds développement prévention.....	2'227'034.84	2'087'059.34
3015	Fonds de la dîme de l'alcool.....	3'130'871.30	2'657'759.30
3016	Fonds de lutte contre les addictions.....	3'643'303.38	3'411'497.57
3021	Fonds des Hospices cantonaux.....	626'897.38	621'039.17
3031	Fonds de lutte contre la précarité.....	2'337'914.85	2'341'998.63
	<b>Département de l'économie, de l'innovation et du sport</b>		
2008	Fonds arboricole cantonal.....	59'802.06	59'802.06
2009	Fonds maraîcher cantonal.....	55'513.74	122'788.24
2026	Fonds APGM bénéficiaires d'indemnités chômage.....	3'131'439.10	809'127.86
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.....	38'041'654.22	32'940'978.49
3024	Fonds risques non assurables (FPRNA).....	14'340'122.92	14'701'442.31
3033	Fonds de soutien à l'industrie.....	13'531'568.00	14'119'304.00
	<b>Département des infrastructures et des ressources humaines</b>		
2003	Fonds réserve gravière de Bioley-Orjulaz.....	7'323'259.15	6'184'491.70
	<b>Département des finances et des relations extérieures</b>		
2005	Fonds installations Amphithéâtre romain.....	211'292.63	361'650.27
3008	Interreg.....	1'075'150.16	1'017'948.46
3009	Fonds cantonal des monuments historiques.....	829'044.49	1'147'990.19
3012	Fonds d'entretien bâtiment - EVAM - Bex.....	1'873'027.85	1'709'133.85
3013	Fonds d'entretien bâtiment - EVAM - Ste-Croix.....	1'659'326.19	1'594'264.55
	Total financements spéciaux et fonds capitaux propres, y compris le résultat annuel .....	190'128'192.39	193'466'621.78
	<b>TOTAL.....</b>	<b>210'977'497.06</b>	<b>209'145'642.76</b>

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

	<b>Montant au 31.12.2018</b>	<b>Montant au 31.12.2017</b>	<b>Commentaires</b>
<b>Département du territoire et de l'environnement</b>			
<b>Direction générale de l'environnement</b>			
Garantie d'emprunt (type compte courant de construction) en faveur des entreprises de correction fluviale	3'768'301.40	2'563'118.55	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	4'338'172.60	4'943'234.00	Règlement du Fonds d'investissements forestiers du 7 juillet 1995 art. 2, al. 2
<b>Total DTE</b>	<b>8'106'474.00</b>	<b>7'506'352.55</b>	
<b>Département de la formation, de la jeunesse et de la culture</b>			
<b>Direction générale de l'enseignement supérieur</b>			
Garanties d'emprunts accordées à la Fondation "Maisons pour étudiants de l'Université et de l'École polytechnique fédérale de Lausanne" en faveur de la Banque Cantonale Vaudoise	6'500'000.00	14'209'312.00	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	10'049'600.00	10'264'800.00	Décrets accordés pour l'agrandissement du bâtiment
<b>Service de la protection de la jeunesse</b>			
Garanties d'emprunts accordées au Centre de formation professionnelle spécialisé Le Repuis, Grandson	987'500.00	1'075'000.00	Décret du 27 février 1980
Garanties pour des emprunts et des prêts d'institutions accueillant des personnes en situation de handicap et des mineurs	46'438'490.20	34'271'358.45	Décret du 23 avril 2013 / EMPD N° 38
<b>Service de l'enseignement spécialisé et de l'appui à la formation</b>			
Garanties pour des emprunts et des prêts d'institutions accueillant des personnes en situation de handicap et des mineurs	10'364'972.41	11'508'023.95	Décret du 23 avril 2013 / EMPD N° 38
<b>Total DFJC</b>	<b>74'340'562.61</b>	<b>71'328'494.40</b>	
<b>Département des institutions et de la sécurité</b>			
<b>Service des communes et du logement</b>			
Garanties d'emprunts pour la construction de logements à loyers modérés	21'215'092.00	20'760'684.00	Art. 13 de la loi sur le logement (LL) du 9 septembre 1975
Garanties d'exploitation en faveur de la Société vaudoise pour la création de logements à loyers modérés	5'000'000.00	5'000'000.00	Cette société a été créée par l'Etat, qui en a la maîtrise juridique et économique - art. 16 de la loi sur le logement (LL) du 9 septembre 1975
Règlement sur l'aide financière accordée à la CVCH favorisant l'accession à la propriété du logement	877'395.00	991'732.00	Loi sur le logement (LL) du 9 septembre 1975 et Règlement du 30 avril 2008
<b>Total DIS</b>	<b>27'092'487.00</b>	<b>26'752'416.00</b>	
<b>Département de la santé et de l'action sociale</b>			
<b>Secrétariat général du DSAS</b>			
Garantie pour prêts octroyés aux Blanchisseries Générales SA	7'670'219.00	8'476'351.00	Décret du 11 septembre 1984
Construction du bâtiment de l'UCP et de la plateforme logistique du CHUV	15'820'350.00	15'820'350.00	Décret du 14 décembre 2016

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

	<b>Montant au 31.12.2018</b>	<b>Montant au 31.12.2017</b>	<b>Commentaires</b>
<b>Service de la prévoyance et de l'aide sociale</b>			
Garanties pour des emprunts et des prêts d'institutions accueillant des personnes en situation de handicap et des mineurs	130'537'831.13	124'077'894.00	Décret du 23 avril 2013 / EMPD N° 38 <i>A des fins de comparaison, l'année 2017 a été modifiée en conséquence</i>
Garanties de loyer accordées aux personnes assistées (SPAS)	3'560'312.00	3'604'332.00	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)
<b>Service de la santé publique</b>			
Garanties d'emprunts pour la construction d'établissements sanitaires et médicaux-sociaux	723'218'042.59	647'256'003.34	Art. 7, al. 2 de la loi du 5 décembre 1978 sur la planification et le financement des établissements sanitaires d'intérêt public et des réseaux de soins <i>A des fins de comparaison, l'année 2017 a été modifiée en conséquence</i>
<b>Total DSAS</b>	<b>880'806'754.72</b>	<b>799'234'930.34</b>	
<b>Département de l'économie, de l'innovation et du sport</b>			
<b>Direction générale de l'agriculture, viticulture et affaires vétérinaires</b>			
Garanties accordées dans le cadre du financement des stocks de vins vaudois	2'795'860.00	3'391'000.00	Art. 33 de la loi du 21 novembre 1973 sur la viticulture
Office Vaudois de Cautionnement Agricole - arrièrecautions de prêts cautionnés	5'000'000.00	5'000'000.00	Décrets du 8 septembre 1954 et du 24 novembre 2003
<b>Service de la population</b>			
Garantie relative au plan de rénovations de l'EVAM	64'158'606.74	57'554'840.50	Décrets des 9 décembre 2009, 11 décembre 2012, 21 avril 2015 et 15 mars 2016
<b>Service promotion de l'économie et de l'innovation</b>			
Garanties en faveur de la Confédération en exécution de la loi fédérale du 21 mars 1997 sur l'aide aux investissements en région de montagne (LIM)	13'684'848.00	12'579'923.00	Le Canton garantit le 50% des pertes éventuelles sur le non-remboursement des prêts. Cette obligation découle de la loi fédérale
Garanties pour soutenir la promotion et le développement économique du Canton et des régions propres à maintenir ou créer de la valeur ajoutée	45'753'557.00	18'699'207.00	Loi du 12 juin 2007 sur l'appui au développement économique (LADE) <i>A des fins de comparaison, l'année 2017 a été modifiée en conséquence</i>
Décret accordant une aide financière aux Coopératives vaudoises de cautionnement	526'222.00	638'769.00	Loi du 12 juin 2007 sur l'appui au développement économique (LADE)
Cautions pour soutenir les entreprises industrielles vaudoises	1'951'073.00	1'735'968.60	Décret du 30 juin 2015 accordant un crédit pour la création d'un fonds de soutien à l'industrie
<b>Total DEIS</b>	<b>133'870'166.74</b>	<b>99'599'708.10</b>	
<b>Département des infrastructures et des ressources humaines</b>			
<b>Direction générale de la mobilité et des routes</b>			
Garanties d'emprunts pour les Transports publics de la région lausannoise SA	289'580'000.00	267'441'800.00	Loi sur les transports publics du 11 décembre 1990 et décrets 2002, 2008, 2011 et 2015

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

	<b>Montant au 31.12.2018</b>	<b>Montant au 31.12.2017</b>	<b>Commentaires</b>
Garanties d'emprunts du Chemin de fer Lausanne-Echallens-Bercher	27'530'220.00	29'173'900.00	Loi sur les transports publics du 11 décembre 1990 et décret du 15 avril 2008
<b>Total DIRH</b>	<b>317'110'220.00</b>	<b>296'615'700.00</b>	
<b>Département des finances et relations extérieures</b>			
<b>Service d'analyse et de gestion financières</b> Garanties de l'Etat pour les dépôts de la Caisse d'Épargne Vaudoise (loi sur l'organisation de la Caisse d'Épargne cantonale Vaudoise)	117'343'813.85	126'173'968.77	L'art. 15 de la loi spécifie : "Chaque déposant bénéficie d'une garantie de l'Etat de CHF 40'000 au maximum". Information transmise par la BCV
<b>Service Immeubles, Patrimoine et Logistique</b> Garantie en faveur du SI Conservatoire de Lausanne SA	8'343'214.75	8'645'556.13	Entité subventionnée par l'Etat
<b>Total DFIRE</b>	<b>125'687'028.60</b>	<b>134'819'524.90</b>	
<b>La garantie de l'Etat n'a pas à être activée pour :</b>			
<b>Caisse de pensions de l'Etat de Vaud (CPEV)</b> Le degré de couverture provisoire atteint 68.5% alors que le minimum à atteindre selon le chemin de recapitalisation à fin décembre 2018 est de 66.7%. Dans ces conditions, la garantie de l'Etat n'est pas actionnée.	-	-	Le Grand Conseil a adopté le 18 juin 2013, la loi sur la Caisse de pension ainsi que le décret accordant un crédit de CHF 1.44 mrd destiné à la recapitalisation de la caisse afin d'atteindre, conformément au droit fédéral, un degré de couverture de 80% en 2052. La garantie de l'Etat est subsidiaire à la prise de mesures par le conseil d'administration pour rétablir l'équilibre à long terme de la caisse.
<b>Retraites Populaires (RP)</b> Le degré de couverture provisoire au 31 décembre 2018 atteint 102.0%. Retraites Populaires fait face à ses engagements et les intérêts des assurés ne sont pas menacés. Dans ces conditions, la garantie de l'Etat n'est pas actionnée.	-	-	L'art. 11b de la Loi sur les RP (LRP) prévoit que si l'expert technique constate que les RP ne peuvent faire face durablement à leurs engagements et que les intérêts des assurés paraissent menacés, l'Etat supporte l'intérêt du découvert à un taux supérieur de ¼% au taux technique.
<b>TOTAL des garanties accordées</b>	<b>1'567'013'693.67</b>	<b>1'435'857'126.29</b>	
<b>Engagements des contrats de leasing supérieurs à CHF 1 mio</b>			
Service pénitentiaire	180'287.80	376'965.40	Installation d'une sécurité vidéo à la prison de la Croisée, ainsi qu'une nouvelle installation, également de sécurité vidéo, à la prison du Bois-Mermet
<b>TOTAL</b>	<b>180'287.80</b>	<b>376'965.40</b>	
<b>Avoirs des pupilles gérés à titre fiduciaire par l'Office des curatelles et tutelles professionnelles</b>			
	<b>165'647'864.37</b>	<b>122'371'133.43</b>	



**Evolution de la fortune nette, indicateurs financiers et évolution de la dette --- 2008 - 2018**

	2018	2017	2016	2015	2014	2013	2012	2011	2010	2009	2008
<b>Evolution de la fortune nette</b> (en millions de francs)											
<b>Fortune nette (+) / Découvert (-) au 1er janvier</b> .....	+ 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
Résultat opérationnel.....	+ 157.9	+ 486.5	+ 224.3	+ 229.2	+ 121.7						
Résultat opérationnel après préfinancement.....	+ 86.9	+ 147.5	+ 185.8	+ 194.2	+ 0.8	+ 7.8	+ 6.4	+ 343.1	+ 301.6	+ 347.3	+ 370.3
Résultat extraordinaire.....	+ 28.2	- 221.4	+ 62.0	+ 130.2	- 40.5	+ 113.2	+ 71.5	+ 90.1	- 635.4	+ 15.1	+ 25.4
Excédent de charge (-) / Excédent de revenu (+).....	+ 186.1	+ 265.1	+ 286.3	+ 359.4	+ 81.2	+ 121.0	+ 77.9	+ 433.2	- 333.8	+ 362.4	+ 395.7
Amortissement du découvert.....										+ 571.2	+ 560.0
Attribution du résultat 2014 aux financ. spéciaux et fonds.....				+ 18.3							
<b>Fortune nette (+) / Découvert (-) au 31 décembre</b> .....	+ 1'857.1	+ 1'671.0	+ 1'405.9	+ 1'119.6	+ 741.9	+ 660.7	+ 539.7	+ 461.8	+ 28.6	+ 362.4	- 571.2
<b>Indicateurs financiers</b> (en %)											
Degré d'autofinancement.....	190.3	166.6	190.7	143.1	83.2	67.9	58.8	217.6	246.0	713.5	747.8
Taux d'endettement net.....	- 23.5	- 17.9	- 8.8	- 2.0	7.4						
Part des charges d'intérêts.....	- 0.3	- 0.2	- 0.3	- 0.2	- 0.4						
<b>Evolution de la dette</b> (en millions de francs)											
<b>Emprunts au 31 décembre</b> .....	975.0	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
Variation par rapport à l'année précédente.....	-	-	-	- 550.0	+ 450.0	- 910.0	- 75.0	- 500.0	- 730.0	- 600.0	- 1'520.0
<b>Intérêts des emprunts</b> .....	13.8	13.8	13.8	17.3	24.4	43.7	53.1	67.3	86.4	107.2	157.9
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
Intérêts en % des emprunts.....	1.4	1.4	1.4	1.8	1.6	4.1	2.7	3.3	3.4	3.3	4.1

**Evolution du produit des impôts --- 2012 - 2018**

<b>Compte</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>	<b>2014</b>	<b>2013</b>	<b>2012</b>
4000	3'633'420'019	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	708'684'518	675'237'613	641'055'808	620'404'557	590'275'879	530'903'740	472'702'896
4002	159'073'057	184'964'713	170'631'378	170'611'394	177'393'634	190'050'954	224'970'859
4002	110'575'166	100'016'697	100'390'108	99'346'210	92'487'000	84'826'054	77'309'220
4009	103'892'068	111'866'273	104'342'873	127'886'741	107'108'611	106'039'670	108'743'102
4010	583'119'533	612'715'702	663'211'632	629'718'612	628'316'635	638'008'582	605'583'893
4011	98'413'368	93'663'828	107'570'358	79'665'345	80'850'285	90'563'815	81'666'129
4019	38'765'914	27'959'971	31'437'075	29'163'962	27'022'993	26'727'535	30'650'661
4022	249'745'729	213'361'773	196'250'525	218'282'352	225'295'230	242'791'134	225'493'338
4023	192'097'635	172'640'126	158'521'984	160'269'782	153'864'861	172'345'939	157'902'697
4024	134'925'379	111'038'615	119'240'970	107'244'861	84'846'784	108'747'427	112'503'466
4033	4'043'205	3'939'300	3'800'813	3'663'417	3'555'538	3'545'335	3'488'193
4030 & 4031	250'543'469	246'470'849	241'412'908	234'146'772	227'136'861	224'692'725	221'994'886
	299'970'432	34'824'088	29'118'640	34'110'566	28'809'339	27'652'104	34'429'792
<b>Total du groupe 40 : Impôts</b>	<b>6'297'269'492</b>	<b>6'183'259'287</b>	<b>6'044'189'421</b>	<b>5'925'288'785</b>	<b>5'843'441'325</b>	<b>5'825'876'209</b>	<b>5'500'072'902</b>
4600	539'589'385	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 2018** (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	
<b>0 ADMINISTRATION GENERALE</b>	<b>406'458</b>	<b>223'731</b>	<b>135'484</b>	<b>6'444</b>	<b>-2</b>	<b>529</b>
01 Législatif et exécutif	11'170	9'502	1'606	-	-	-
02 Services généraux	395'288	214'229	133'877	6'444	-2	529
<b>1 ORDRE ET SECURITE PUBLIQUE, DEFENSE</b>	<b>802'721</b>	<b>475'131</b>	<b>237'629</b>	<b>40'816</b>	<b>11</b>	<b>6'296</b>
11 Sécurité publique	257'522	199'722	46'711	704	13	-
12 Justice	168'486	114'687	52'197	127	4	-
13 Exécution des peines	197'030	69'668	66'461	39'986	-3	506
14 Questions juridiques	156'172	80'560	66'339	-	-1	270
16 Défense	23'511	10'494	5'920	-	-2	5'520
<b>2 FORMATION</b>	<b>2'995'863</b>	<b>1'461'474</b>	<b>133'605</b>	<b>15'857</b>	<b>-12</b>	<b>1'771</b>
21 Scolarité obligatoire	1'054'815	941'071	52'004	-	-	-
22 Ecoles spéciales	255'056	89'016	3'039	-	-	-
23 Formation professionnelle initiale	333'542	209'639	39'184	3'353	12	75
25 Ecoles de formation générale	247'370	180'464	26'359	-	-22	115
26 Formation professionnelle supérieure	18'865	12'595	1'577	-	-2	8
27 Hautes écoles	1'041'584	-	1'247	11'871	-	-
29 Autres systèmes éducatifs	44'631	28'689	10'195	633	-	1'573
<b>3 CULTURE, SPORT ET LOISIRS, EGLISE</b>	<b>221'074</b>	<b>39'102</b>	<b>16'773</b>	<b>-</b>	<b>36</b>	<b>5'339</b>
31 Héritage culturel	85'302	18'894	5'388	-	-	431
32 Culture, autres	50'240	16'647	9'691	-	36	4'908
33 Médias	3'232	-	-	-	-	-
34 Sports et loisirs	20'280	3'105	1'418	-	-	-
35 Eglises et affaires religieuses	62'020	456	276	-	-	-
<b>4 SANTE</b>	<b>1'728'378</b>	<b>16'925</b>	<b>7'964</b>	<b>40'552</b>	<b>-</b>	<b>1'029</b>
41 Hôpitaux, homes médicalisés	1'358'275	-	149	40'552	-	-
42 Soins ambulatoires	218'836	-	-	-	-	-
43 Prévention	65'369	5'659	2'814	-	-	1'029
49 Santé publique, non mentionné ailleurs	85'898	11'266	5'001	-	-	-
<b>5 PREVOYANCE SOCIALE</b>	<b>2'780'851</b>	<b>74'904</b>	<b>21'049</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>11'403</b>
51 Maladie et accident	721'974	6'112	970	-	-	-
52 Invalidité	480'243	-	795	-	-	-
53 Vieillesse et survivants	301'897	5'526	-	-	-	-
54 Famille et jeunesse	306'272	29'879	12'646	-	-	3'885
55 Chômage	126'191	6'537	396	-	-	7'518
57 Aide sociale et domaine de l'asile	844'274	26'848	6'243	-	-	-
<b>6 TRAFIC ET TELECOMMUNICATION</b>	<b>524'930</b>	<b>56'055</b>	<b>58'986</b>	<b>30'856</b>	<b>-2</b>	<b>1'139</b>
61 Circulation routière	205'007	52'342	57'932	30'856	-1	1'139
62 Transports publics	227'689	-	-	-	-	-
63 Trafic, autres	92'234	3'713	1'054	-	-1	-
<b>7 PROTEC ENVIRONNEMENT &amp; AMENAG TERRITOIRE</b>	<b>150'725</b>	<b>37'073</b>	<b>16'388</b>	<b>2'424</b>	<b>-1</b>	<b>2'067</b>
72 Traitement des eaux usées	5'852	1'814	24	-	-	-
73 Gestion des déchets	3'214	1'376	473	-	-	-
74 Aménagements	43'468	6'290	8'500	-	-	-
75 Protection des espèces et du paysage	18'405	5'200	936	-	-	2'067
76 Lutte contre pollution de l'environnement	48'970	4'592	1'909	2'424	-1	-
77 Protection de l'environnement, autres	44	-	-	-	-	-
78 R&D protection de l'environnement	2'058	1'411	647	-	-	-
79 Aménagement du territoire	28'714	16'390	3'899	-	-	-
<b>8 ECONOMIE PUBLIQUE</b>	<b>454'011</b>	<b>31'641</b>	<b>16'716</b>	<b>-</b>	<b>5</b>	<b>1'612</b>
81 Agriculture	341'524	18'968	7'143	-	6	-
82 Sylviculture	31'293	6'381	4'544	-	-	10
83 Chasse et pêche	3'760	112	446	-	-1	1'602
84 Tourisme	5'235	-	-	-	-	-
85 Industrie, artisanat et commerce	45'535	2'496	1'217	-	-	-
87 Combustibles et énergie	25'071	2'838	3'008	-	-	-
88 R&D activités économiques	1'593	846	358	-	-	-
<b>9 FINANCES ET IMPOTS</b>	<b>561'572</b>	<b>14'694</b>	<b>97'641</b>	<b>214'507</b>	<b>34'205</b>	<b>-</b>
91 Impôts	97'534	-	97'534	-	-	-
93 Péréqu financière et compens des charges	31'624	-	-	-	-	-
95 Parts aux produits des impôts, autres	143'710	-	-	-	-	-
96 Administrat de la fortune et de la dette	49'659	14'694	107	-	34'205	-
99 Postes non ventilables	239'045	-	-	214'507	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>10'626'583</b>	<b>2'430'730</b>	<b>742'234</b>	<b>351'456</b>	<b>34'240</b>	<b>31'186</b>


**Classification fonctionnelle et économique des charges --- Comptes 2018** (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
17'222	-	910	-	12'494	-	9'646	-	-	-	-
-	-	-	-	62	-	-	-	-	-	-
17'222	-	910	-	12'432	-	9'646	-	-	-	-
<b>20'344</b>	-	-	<b>1'423</b>	<b>17'143</b>	-	<b>3'927</b>	-	-	-	-
4'684	-	-	-	3'995	-	1'694	-	-	-	-
3	-	-	1'335	103	-	30	-	-	-	-
13'152	-	-	-	7'260	-	-	-	-	-	-
1'039	-	-	88	5'674	-	2'203	-	-	-	-
1'467	-	-	-	111	-	-	-	-	-	-
<b>1'030'407</b>	<b>285'901</b>	<b>35'998</b>	<b>2'536</b>	<b>18'523</b>	<b>7'943</b>	<b>1'720</b>	<b>142</b>	-	-	-
31'359	-	29'998	133	-	-	250	-	-	-	-
162'478	-	-	524	-	-	-	-	-	-	-
73'061	27	-	1'124	5'604	-	1'321	142	-	-	-
38'257	17	-	705	1'475	-	-	-	-	-	-
4'533	1	-	49	103	-	-	-	-	-	-
717'367	285'856	6'000	-	11'301	7'943	-	-	-	-	-
3'352	-	-	-	40	-	149	-	-	-	-
<b>96'217</b>	<b>1'461</b>	<b>5'006</b>	-	<b>54'800</b>	-	<b>102</b>	<b>1'464</b>	-	<b>774</b>	-
8'599	1'461	5'006	-	45'150	-	99	-	-	274	-
17'670	-	-	-	1'285	-	3	-	-	-	-
3'232	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5'428	-	-	-	8'365	-	-	1'464	-	500	-
61'288	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>1'572'375</b>	-	<b>29'998</b>	-	<b>59'470</b>	-	<b>65</b>	-	-	-	-
1'287'577	-	29'998	-	-	-	-	-	-	-	-
218'836	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
55'802	-	-	-	-	-	65	-	-	-	-
10'160	-	-	-	59'470	-	-	-	-	-	-
<b>2'659'346</b>	<b>10'090</b>	-	<b>26</b>	<b>45</b>	-	<b>3'988</b>	-	-	-	-
713'867	-	-	-	-	-	1'025	-	-	-	-
479'448	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
296'371	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
246'848	10'090	-	-	-	-	2'923	-	-	-	-
111'714	-	-	26	-	-	-	-	-	-	-
811'098	-	-	-	45	-	40	-	-	-	-
<b>265'070</b>	<b>5'871</b>	-	<b>879</b>	<b>54'033</b>	-	<b>196</b>	-	-	<b>51'847</b>	-
6'373	1'558	-	879	53'733	-	196	-	-	-	-
213'874	-	-	-	300	-	-	-	-	13'515	-
44'823	4'313	-	-	-	-	-	-	-	38'332	-
<b>18'027</b>	<b>46'796</b>	-	<b>17</b>	<b>6'524</b>	-	<b>-155</b>	<b>4'285</b>	-	<b>7'862</b>	<b>9'418</b>
127	143	-	-	-	-	-	-	-	822	2'922
-	-	-	-	-	-	-	-	-	1'365	-
6'865	7'527	-	-	2'673	-	18	-	-	5'227	6'368
3'528	6'250	-	17	244	-	-	-	-	35	128
3'558	32'876	-	-	3'612	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-173	-	-	217	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3'949	-	-	-	-5	-	-	4'285	-	196	-
<b>108'273</b>	<b>265'241</b>	-	<b>8</b>	<b>7'314</b>	-	<b>35</b>	<b>10'283</b>	-	<b>7'940</b>	<b>4'943</b>
50'619	250'834	-	8	983	-	35	45	-	7'940	4'943
8'908	11'450	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1'601	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	5'235	-	-	-	-	-	-
29'522	966	-	-	1'096	-	-	10'238	-	-	-
17'500	1'725	-	-	-	-	-	-	-	-	-
123	266	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>200'525</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
31'624	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
143'710	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
653	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
24'538	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>5'987'806</b>	<b>615'360</b>	<b>71'912</b>	<b>4'889</b>	<b>230'346</b>	<b>7'943</b>	<b>19'524</b>	<b>16'174</b>	-	<b>68'423</b>	<b>14'361</b>

**Classification fonctionnelle des charges : 2017 - 2018** (en milliers de francs)


	2018	2017
<b>0 Administration générale.....</b>	<b>406'458</b>	<b>435'372</b>
01 Législatif et exécutif.....	11'170	17'529
02 Services généraux.....	395'288	417'843
<b>1 Ordre et sécurité publique, défense.....</b>	<b>802'721</b>	<b>732'294</b>
11 Sécurité publique.....	257'522	254'641
12 Justice.....	168'486	166'409
13 Exécution des peines.....	197'030	144'173
14 Questions juridiques.....	156'172	149'364
16 Défense.....	23'511	17'707
<b>2 Formation.....</b>	<b>2'995'863</b>	<b>2'894'110</b>
21 Scolarité obligatoire.....	1'054'815	1'009'045
22 Ecoles spéciales.....	255'056	244'900
23 Formation professionnelle initiale.....	333'542	336'766
25 Ecoles de formation générale.....	247'370	244'162
26 Formation professionnelle supérieure.....	18'865	19'831
27 Hautes écoles.....	1'041'584	998'164
29 Autres systèmes éducatifs.....	44'631	41'242
<b>3 Culture, sport et loisirs, église.....</b>	<b>221'074</b>	<b>197'562</b>
31 Héritage culturel.....	85'302	63'696
32 Culture, autres.....	50'240	51'509
33 Médias.....	3'232	3'143
34 Sports et loisirs.....	20'280	16'984
35 Eglises et affaires religieuses.....	62'020	62'230
<b>4 Santé.....</b>	<b>1'728'378</b>	<b>1'334'556</b>
41 Hôpitaux, homes médicalisés.....	1'358'275	970'587
42 Soins ambulatoires.....	218'836	203'606
43 Prévention.....	65'369	85'542
49 Santé publique, non mentionné ailleurs.....	85'898	74'821
<b>5 Prévoyance sociale.....</b>	<b>2'780'851</b>	<b>2'793'907</b>
51 Maladie et accident.....	721'974	637'860
52 Invalidité.....	480'243	374'083
53 Vieillesse et survivants.....	301'897	307'732
54 Famille et jeunesse.....	306'272	280'124
55 Chômage.....	126'191	121'447
57 Aide sociale et domaine de l'asile.....	844'274	1'072'661
<b>6 Trafic et télécommunication.....</b>	<b>524'930</b>	<b>428'095</b>
61 Circulation routière.....	205'007	180'188
62 Transports publics.....	227'689	217'571
63 Trafic, autres.....	92'234	30'336
<b>7 Protec environnem &amp; aménag territoire.....</b>	<b>150'725</b>	<b>155'923</b>
72 Traitement des eaux usées.....	5'852	3'565
73 Gestion des déchets.....	3'214	8'877
74 Aménagements.....	43'468	34'573
75 Protection des espèces et du paysage.....	18'405	17'387
76 Lutte contre pollution de l'environnement.....	48'970	56'019
77 Protection de l'environnement, autres.....	44	54
78 R&D protection de l'environnement.....	2'058	2'097
79 Aménagement du territoire.....	28'714	33'351
<b>8 Economie publique.....</b>	<b>454'011</b>	<b>518'993</b>
81 Agriculture.....	341'524	324'438
82 Sylviculture.....	31'293	34'048
83 Chasse et pêche.....	3'760	3'560
84 Tourisme.....	5'235	7'827
85 Industrie, artisanat et commerce.....	45'535	122'710
87 Combustibles et énergie.....	25'071	24'497
88 R&D activités économiques.....	1'593	1'913
<b>9 Finances et impôts.....</b>	<b>561'572</b>	<b>843'596</b>
91 Impôts.....	97'534	113'110
93 Péréqu financière et compens charges.....	31'624	54'503
95 Parts aux produits des impôts, autres.....	143'710	129'557
96 Administrat de la fortune et de la dette.....	49'659	31'020
99 Postes non ventilables.....	239'045	515'406
<b>TOTAL.....</b>	<b>10'626'583</b>	<b>10'334'408</b>
<i>dont Compte de résultat.....</i>	<i>10'269'813</i>	<i>10'004'165</i>
<i>Compte d'investissement.....</i>	<i>356'770</i>	<i>330'243</i>




 <b>Finances opérationnelles Comptabilité CHUV</b>	au 31.12.2018	au 31.12.2017
<b>CHUV - Centre hospitalier universitaire vaudois</b>  <b>B I L A N</b>  <b>ACTIF</b>  <b>Actifs circulants</b> 100 Disponibilités et placements à court terme 101 Créances 104 Actifs de régularisations 106 Marchandises, fournitures et en cours  <b>Actifs Immobilisés</b> 140 Immobilisations corporelles du PA 144 Prêts	<b>392'227'788.76</b>  29'005'793.48 318'261'859.56 24'841'314.13 20'118'821.59  <b>33'208'462.97</b> 32'141'472.87 1'066'990.10	<b>330'122'314.04</b>  60'012'945.30 226'015'259.00 24'244'757.50 19'849'352.24  <b>50'982'986.34</b> 49'876'970.69 1'106'015.65
<b>Total de l'ACTIF</b>	<b>425'436'251.73</b>	<b>381'105'300.38</b>
<b>PASSIF</b>  <b>Capitaux étrangers</b> 200 Engagements courants 201 Engagements financiers à court terme 204 Passifs de régularisation 209 Engagements financements spéciaux et fonds capitaux tiers  <b>Capital propre, fonds de réserve et d'innovation au 31 décembre</b> 291 Engagements fonds 299 Résultats cumulés des années précédentes Résultat de l'exercice, excédent (+) revenus / (-) charges	<b>295'545'102.69</b>  63'604'745.82 3'617'045.65 94'221'316.49 134'101'994.73  <b>129'891'149.04</b> 92'486'616.60 44'676'997.57 -7'272'465.13	<b>255'756'502.12</b>  64'881'858.83 3'497'752.07 62'474'747.97 124'902'143.25  <b>125'348'798.26</b> 80'671'800.69 42'307'221.03 2'369'776.54
<b>Total du PASSIF</b>	<b>425'436'251.73</b>	<b>381'105'300.38</b>



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

 Finances opérationnelles Comptabilité CHUV	Comptes 2018		Budget 2018	Comptes 2017
	Charges	Revenus		
<b>CHUV - Centre hospitalier universitaire vaudois</b>				
<b>3 Charges d'exploitation totales.....</b>	<b>1'795'420'369.33</b>		<b>1'697'461'100</b>	<b>1'776'632'109.89</b>
30 Charges de personnel.....	1'220'647'713.94		1'232'411'400	1'197'102'350.21
31 Charges de biens/services/autres ch. d'exploitation.....	445'329'722.90		423'535'600	427'406'516.80
33 Amortissements du patrimoine administratif.....	83'495'997.03		13'727'700	86'703'809.49
35 Attributions aux fonds et financements spéciaux.....	25'794'510.76		--	25'521'575.84
36 Charges de transferts.....	20'152'424.70		27'786'400	39'897'857.55
<b>4 Revenus d'exploitation totaux.....</b>		<b>1'779'117'038.86</b>	<b>1'673'922'200</b>	<b>1'769'603'533.29</b>
42 Taxes et redevances.....		1'112'193'922.60	1'095'852'900	1'081'970'060.82
43 Revenus divers.....		186'756'398.33	186'775'900	107'747'474.65
45 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux.....		4'779'843.37	--	9'737'589.32
46 Revenus de transferts.....		475'386'874.56	391'293'400	570'148'408.50
<b>Résultat provenant des activités d'exploitation</b>				
Excédent de revenus.....				
Excédent de charges.....	<b>16'303'330.47</b>		<b>23'538'900</b>	<b>7'028'576.60</b>
34 Charges financières.....	1'975'536.15		3'641'700	3'950'947.77
44 Revenus financiers.....		11'889'600.15	12'408'300	13'277'889.37
<b>Résultat provenant de financements</b>				
Excédent de revenus.....		<b>9'914'064.00</b>	<b>8'766'600</b>	<b>9'326'941.60</b>
Excédent de charges.....				
<b>Résultat opérationnel</b>				
Excédent de revenus.....				<b>2'298'365.00</b>
Excédent de charges.....	<b>6'389'266.47</b>		<b>14'772'300</b>	
38 Charges extraordinaires.....	1'732'808.66		27'700	586'817.33
48 Revenus extraordinaires.....		849'610.00	--	658'228.87
<b>Résultat extraordinaire</b>				
Excédent de revenus.....				<b>71'411.54</b>
Excédent de charges.....	<b>883'198.66</b>		<b>27'700</b>	
<b>Résultat de l'exercice</b>				
Excédent de revenus.....				<b>2'369'776.54</b>
Excédent de charges.....	<b>7'272'465.13</b>		<b>14'800'000</b>	

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

 <b>Finances opérationnelles Comptabilité CHUV</b>	Comptes 2018		Budget 2018	Comptes 2017
	Charges	Revenus		
<b>CHUV - Centre hospitalier universitaire vaudois</b>				
<i>Résultat d'exploitation</i>				
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	978'224'206.05		1'006'017'000	962'195'241.34
3030 Travailleurs temporaires.....	21'634'474.01		--	18'617'750.89
3040 Allocations pour enfants et allocations de formation.....	22'503'422.27		22'679'600	22'117'078.62
3049 Autres Indemnités .....	17'582'206.25		18'378'700	17'203'436.08
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....	63'783'450.02		66'339'900	63'398'066.64
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	106'140'938.43		108'445'300	103'959'391.40
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	884'323.17		799'800	914'559.54
3056 Cotisations patronales aux primes de caisses maladie.....	157'779.05		152'000	139'914.75
3090 Formation et perfectionnement du personnel.....	4'176'146.98		3'077'200	3'796'205.15
3091 Recrutement du personnel.....	789'786.52		409'100	373'001.86
3099 Autres charges de personnel.....	4'770'981.19		6'112'800	4'387'703.94
3100 Matériel de bureau.....	2'396'733.25		2'916'100	2'368'021.28
3101 Matériel d'exploitation, fournitures.....	14'146'968.55		14'144'700	14'188'747.49
3102 Imprimés, publications.....	2'280'704.37		1'815'600	2'059'347.73
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	1'729'179.58		2'586'100	1'918'267.17
3105 Denrées alimentaires.....	16'219'959.83		16'420'200	16'120'358.20
3106 Matériel médical et de laboratoire.....	232'880'667.23		224'492'900	221'856'571.72
3109 Autres charges de matériel et de marchandises.....	1'332'405.39		633'100	892'285.19
3110 Meubles et appareils de bureau.....	4'636'103.28		3'353'800	3'543'470.14
3111 Machines, appareils et véhicules.....	10'700.65		4'800	5'611.20
3112 Vêtements, linge, rideaux.....	3'470'505.43		3'445'900	3'330'316.20
3113 Matériel informatique.....	3'533'638.97		3'118'700	2'896'052.76
3116 Appareils médicaux et de laboratoire.....	5'543'671.02		3'083'700	3'852'617.21
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA.....	19'371'001.01		19'445'000	18'950'450.36
3130 Prestations de services de tiers.....	18'266'109.98		18'243'300	18'123'399.42
3132 Honoraires conseillers externes, experts, spécialis., etc.....	12'668'780.97		11'993'600	14'519'066.28
3134 Primes d'assurances choses.....	3'010'539.11		2'356'500	2'241'180.27
3137 Impôts et taxes.....	2'053'723.04		547'300	783'992.07
3144 Entretien des bâtiments, immeubles.....	24'566'037.98		29'274'500	29'119'889.86
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau.....	433'073.31		588'700	580'142.83
3151 Entretien de machines, appareils, véhicules.....	22'734'939.19		21'675'000	23'476'777.84
3153 Entretien informatique (matériel).....	131'284.08		194'800	181'361.25
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	22'655'861.49		--	--
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations.....	5'148'661.37		24'707'300	26'013'419.46
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais.....	7'495'427.62		6'384'200	7'085'645.70
3180 Réévaluations sur créances.....	2'212'859.75		--	250'000.00
3181 Pertes sur créance effectives.....	3'714'420.55		1'961'600	1'938'819.35
3199 Autres charges d'exploitation.....	12'685'765.90		10'148'200	11'110'705.82
3300 Amortissements planifiés, immobilisations corporelles.....	83'495'997.03		13'727'700	86'703'809.49
3501 Attributions aux fonds des capitaux de tiers.....	12'403'328.64		--	14'510'744.56
3511 Attributions aux fonds des capitaux propres.....	13'391'182.12		--	11'010'831.28
3634 Subventions accordées aux entreprises publiques.....	19'724'499.00		27'042'900	39'493'436.10
3637 Subventions accordées aux ménages privés.....	427'925.70		743'500	404'421.45
<b>Total des charges d'exploitation.....</b>	<b>1'795'420'369.33</b>		<b>1'697'461'100</b>	<b>1'776'632'109.89</b>
4220 Taxes et subventions aux frais de pension.....		--	--	70'384'095.00
4221 Paiement pour prestations particulières.....		1'102'254'820.93	1'090'652'900	1'004'963'715.48
4230 Frais d'écolage.....		8'861'819.12	4'600'000	6'214'221.02
4260 Remboursements et participations de tiers.....		1'077'282.55	600'000	408'029.32
4309 Autres revenus d'exploitation.....		182'234'058.89	186'775'900	101'854'668.28
4390 Autres revenus.....		4'522'339.44	--	5'892'806.37
4501 Prélèvements provenant de fonds des capitaux de tiers.....		3'203'477.16	--	5'276'375.07
4511 Prélèvements provenant de fonds des capitaux propres.....		1'576'366.21	--	4'461'214.25
4631 Subventions des cantons et des concordats.....		475'386'874.56	391'293'400	570'148'408.50
<b>Total des revenus d'exploitation.....</b>		<b>1'779'117'038.86</b>	<b>1'673'922'200</b>	<b>1'769'603'533.29</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION, (+) revenus / (-) charges.....</b>	<b>-16'303'330.47</b>		<b>-23'538'900</b>	<b>-7'028'576.60</b>

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 de l'Etat selon le plan de comptes MCH2.

Le résultat d'exploitation MCH2 du CHUV présente un excédent de charges de CHF 16'303'330.47 contre CHF 7'028'576.60 en 2017. Cette augmentation s'explique par la croissance des charges d'exploitation de CHF 18.8 mios (+1.1%) et des revenus d'exploitation de CHF 9.5 mios (+0.5%).

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


- la masse salariale (+2.0%), progression inférieure à celle de l'activité clinique sur la période qui est de +2.2% (activités d'hospitalisation et ambulatoire);
- le matériel médical et de laboratoire (+5.0%), en raison d'achats de produits thérapeutiques (médicaments) qui augmentent en lien avec le développement de l'activité d'oncologie et de matériel lié à celle du bloc opératoire;
- les subventions accordées aux entreprises publiques présentent une baisse significative en raison de la sortie de la PMU des établissements représentés par le CHUV.

Pour les revenus, la variation s'explique par l'augmentation de l'activité clinique facturée.

Par ailleurs, des reclassements de groupes de comptes entraînent des variations purement techniques entre comptes :

- passage du compte 4220 dans le compte 4309;
- passage partiel du compte 4631 dans le compte 4221 (part investissement de la facturation des tarifs d'hospitalisation).

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

 Finances opérationnelles Comptabilité CHUV	Comptes 2018		Budget 2018	Comptes 2017
	Charges	Revenus		
<b>CHUV - Centre hospitalier universitaire vaudois</b>				
<i>Résultat financier</i>				
3400 Intérêts passifs des engagements courants.....	461'369.28		--	334'912.06
3406 Intérêts passifs des engagements financiers.....	--		2'736'700	--
3409 Autres intérêts passifs.....	1'688'135.00			2'977'387.19
3411 Pertes réalisées sur immobilisations corporelles PF.....	-407'938.80		--	223'544.23
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères.....	235'500.71		909'100	411'580.54
3499 Autres charges financières.....	-1'530.04		-4'100	3'523.75
<b>Total des charges financières.....</b>	<b>1'975'536.15</b>		<b>3'641'700</b>	<b>3'950'947.77</b>
4401 Intérêts des créances et comptes courants.....		32'075.30	1'900'000	979'788.74
4470 Loyers et fermages des biens-fonds PA.....		11'857'524.85	10'508'300	12'298'100.63
<b>Total des revenus financiers.....</b>		<b>11'889'600.15</b>	<b>12'408'300</b>	<b>13'277'889.37</b>
<b>RESULTAT FINANCIER, (+) revenus / (-) charges.....</b>		<b>9'914'064.00</b>	<b>8'766'600</b>	<b>9'326'941.60</b>
<b>RESULTAT OPERATIONNEL, (+) revenus / (-) charges.....</b>	<b>-6'389'266.47</b>		<b>-14'772'300</b>	<b>2'298'365.00</b>
<i>Résultat extraordinaire</i>				
3810 Charges de biens, services/ch. d'exploit. extraordinaires.....	1'732'808.66		27'700	586'817.33
4830 Revenus divers extraordinaires.....		849'610.00	--	658'228.87
<b>RESULTAT EXTRAORDINAIRE, (+) revenus / (-) charges.....</b>	<b>-883'198.66</b>		<b>-27'700</b>	<b>71'411.54</b>
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE, (+) revenus / (-) charges.....</b>	<b>-7'272'465.13</b>	<b>--</b>	<b>-14'800'000</b>	<b>2'369'776.54</b>

Renseignements complémentaires


**CHUV - Centre hospitalier universitaire vaudois**

Les résultats financiers MCH2 du CHUV présentent un excédent de revenus de CHF 9'914'064.00 contre CHF 9'326'941.60 en 2017. Le CHUV ayant procédé à des amortissements extraordinaires à fin 2017, le volume d'intérêts sur engagements financiers diminue fortement en 2018. Concernant les revenus financiers, ceux-ci proviennent essentiellement de loyers perçus par le CHUV de la part de tiers occupant (stables entre 2017 et 2018).


Les revenus et charges extraordinaires sont essentiellement en lien avec l'activité des années antérieures. Leurs fluctuations sont, par nature, imprévisibles.

Au final, le compte de résultat MCH2 du CHUV présente en 2018 un excédent de charges de CHF 7'272'465.13 contre un excédent de revenus de CHF 2'369'776.54 en 2017.


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

	au 31.12.2018	au 31.12.2017
 UNIL   Université de Lausanne		
<b>B I L A N</b>		
<b>ACTIF</b>		
<b>Actif circulant.....</b>	<b>318'399'993.68</b>	<b>321'316'158.56</b>
Liquidités.....	28'241'518.66	42'871'248.82
Comptes-courants Etat de Vaud.....	43'464'265.16	45'179'040.17
Comptes à terme et titres.....	20'000'001.00	1.00
Placements GBUV.....	214'291'331.31	221'825'655.68
Débiteurs.....	5'745'602.00	5'357'258.89
Compte de régularisation actif.....	6'657'275.55	6'082'954.00
<b>Actif immobilisé.....</b>	<b>2'692'118.00</b>	<b>2'984'712.60</b>
Prêts.....	2'692'116.00	2'984'709.60
Immeubles.....	2.00	3.00
<b>Total de l'ACTIF.....</b>	<b>321'092'111.68</b>	<b>324'300'871.16</b>
<b>PASSIF</b>		
<b>Engagements à court terme.....</b>	<b>36'891'112.66</b>	<b>33'825'723.29</b>
Fournisseurs et créanciers.....	27'162'118.79	27'328'465.76
Compte de régularisation passif.....	9'728'993.87	6'497'257.53
<b>Provisions.....</b>	<b>64'277'716.84</b>	<b>66'049'760.98</b>
Provisions générales.....	1'496'751.50	1'999'095.50
Provision pour fluctuations de cours.....	62'780'965.34	64'050'665.48
<b>Fonds de tiers.....</b>	<b>139'940'172.10</b>	<b>134'547'877.41</b>
Fonds de tiers.....	113'162'407.51	107'770'112.82
Capital réservé.....	26'777'764.59	26'777'764.59
<b>Fonds propres.....</b>	<b>79'983'110.08</b>	<b>89'877'509.48</b>
Fonds propres.....	46'727'046.39	50'594'085.61
Fonds de réserve et d'innovation.....	33'256'063.69	39'283'423.87
<b>Total du PASSIF.....</b>	<b>321'092'111.68</b>	<b>324'300'871.16</b>

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

	<b>1<sup>er</sup> janvier au 31 décembre 2018 Total</b>	<b>Part "Budget Etat de Vaud"</b>	<b>Part "FNS"</b>	<b>Part "Fonds institutionnels"</b>
 <p><b>Répartition du compte d'exploitation en fonction du financement</b></p> <p><b>Compte d'exploitation</b></p> <p><b>CHARGES D'EXPLOITATION</b></p>				
Charges de personnel.....	365'046'727.70	289'291'193.90	35'262'504.53	40'493'029.27
Charges de biens/services/autres ch. d'exploitation.....	101'143'283.65	75'158'056.69	7'175'889.16	18'809'337.80
Attributions aux fonds et financements spéciaux.....	12'020'954.88	5'815'710.62	7'911.13	6'197'333.13
Augmentation des fonds de tiers.....	5'392'294.69	-	1'501'786.91	3'890'507.78
Augmentation des fonds propres.....	-	-	-	-
Charges de transferts.....	153'704'142.25	144'229'155.45	29'850.25	9'445'136.55
Imputations internes.....	12'952'998.76	2'911'798.90	2'031'534.96	8'009'664.90
<b>Total des CHARGES D'EXPLOITATION.....</b>	<b>650'260'401.93</b>	<b>517'405'915.56</b>	<b>46'009'476.94</b>	<b>86'845'009.43</b>
<b>REVENUS D'EXPLOITATION</b>				
Taxes et redevances.....	18'994'386.61	12'004'246.66	125'150.36	6'864'989.59
Subsides, mandats et revenus divers.....	108'229'960.74	6'336'600.13	45'699'153.18	56'194'207.43
Dissolution de fonds, provisions, capital.....	13'648'225.30	482.41	121'590.25	13'526'152.64
Diminution des fonds de tiers.....	-	-	-	-
Diminution des fonds propres.....	3'867'039.22	-	-	3'867'039.22
Subvention Etat de Vaud.....	317'300'700.00	317'300'700.00	-	-
Autres revenus de transferts.....	173'831'580.14	171'212'669.85	-	2'618'910.29
Imputations internes.....	12'952'998.76	2'397'513.04	64'664.23	10'490'821.49
<b>Total des REVENUS D'EXPLOITATION.....</b>	<b>648'824'890.77</b>	<b>509'252'212.09</b>	<b>46'010'558.02</b>	<b>93'562'120.66</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION, (+) revenus / (-) charges....</b>	<b>-1'435'511.16</b>	<b>-8'153'703.47</b>	<b>1'081.08</b>	<b>6'717'111.23</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>				
Charges financières.....	10'723'746.83	11'614.11	3'089.52	10'709'043.20
Revenus financiers.....	5'409'252.81	2'137'957.40	2'008.44	3'269'286.97
<b>RESULTAT FINANCIER, (+) revenus / (-) charges.....</b>	<b>-5'314'494.02</b>	<b>2'126'343.29</b>	<b>-1'081.08</b>	<b>-7'439'756.23</b>
<b>RESULTAT OPERATIONNEL, (+) revenus / (-) charges.....</b>	<b>-6'750'005.18</b>	<b>-6'027'360.18</b>	<b>-</b>	<b>-722'645.00</b>
<b>RESULTAT EXTRAORDINAIRE</b>				
Charges extraordinaires.....	967'354.00	900'000.00	-	67'354.00
Revenus extraordinaires.....	7'908'363.76	7'118'364.76	-	789'999.00
<b>RESULTAT EXTRAORDINAIRE, (+) revenus / (-) charges</b>	<b>6'941'009.76</b>	<b>6'218'364.76</b>	<b>-</b>	<b>722'645.00</b>
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE, (+) revenus / (-) charges.....</b>	<b>191'004.58</b>	<b>191'004.58</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

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

Groupe	Notes	Comptes 2018		Budget 2018	Comptes 2017
		Charges	Revenus		
					
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>					
<b>30</b>		<b>Charges de personnel</b>			
		Personnel "Enseignants": Salaire brut.....	101'106'844.51	105'561'392	99'451'763.91
		Personnel "Enseignants": Charges sociales.....	21'329'646.32	22'734'660	20'861'850.30
		Personnel "Assistants": Salaire brut.....	55'218'913.90	55'448'837	54'192'770.61
		Personnel "Assistants": Charges sociales.....	8'157'154.50	7'917'961	7'962'701.05
		Personnel "Administratif et technique": Salaire brut.....	79'854'631.54	77'927'834	77'680'729.01
		Personnel "Administratif et technique": Charges sociales.....	16'542'268.87	16'521'061	16'051'682.98
		Personnel "Auxiliaire / Occasionnel".....	3'472'652.45	2'896'030	3'606'675.59
		Remboursements indemnités du personnel.....	-1'203'404.54	-1'270'000	-1'155'901.42
		Autres charges de personnel.....	4'812'486.35	4'096'913	4'384'334.66
	(1)	<b>Charges de personnel .....</b>	<b>289'291'193.90</b>	<b>291'834'688</b>	<b>283'036'606.69</b>
<b>31</b>		<b>Charges de biens/services/autres ch. d'exploitation</b>			
		Fournitures générales de bureau .....	950'800.50	1'306'240	954'918.34
		Nettoyage et entretien .....	3'766'130.27	3'676'150	3'379'464.92
		Imprimés, publications .....	1'272'602.07	1'388'250	1'256'145.27
	(2)	Livres, périodiques, reliures, droits d'auteur .....	1'058'779.81	1'119'105	1'081'965.19
		Fournitures de laboratoires .....	5'107'362.51	7'269'000	5'299'485.71
		Acquisition de mobilier, machines, matériel, audiovisuel, véhicules .....	3'161'116.53	2'263'825	2'843'455.67
	(3)	Acquisition d'équipements scientifiques.....	11'511'387.21	9'209'769	10'017'195.69
	(4)	Acquisition de matériel informatique et de logiciels.....	6'819'875.58	4'629'300	6'414'152.36
		Electricité, énergie, eau .....	6'374'118.64	7'747'150	6'642'724.64
		Téléphones et frais de communications .....	368'717.83	455'500	435'893.60
		Affranchissement, port et acquis de douane.....	538'214.12	582'550	590'385.57
		Frais d'organisation de congrès .....	1'743'047.28	1'859'900	1'673'746.38
		Frais de surveillance .....	756'019.96	705'000	1'004'693.15
		Cotisations à institutions privées.....	1'178'474.45	1'101'680	1'128'256.37
		Consultations, mandats et expertises.....	4'726'593.41	2'889'300	4'725'741.93
		Experts et jurés.....	329'908.67	288'350	328'677.08
		Prix, concours, récompenses.....	109'550.46	116'000	108'820.75
	(5)	Entretien technique des bâtiments.....	12'757'639.89	8'856'750	10'470'759.58
		Entretien mobilier, machines, véhicules.....	1'793'929.46	1'643'773	1'643'460.15
		Entretien matériel informatique, logiciels.....	2'071'951.91	2'245'700	2'162'443.65
	(6)	Loyers.....	3'446'895.76	3'451'060	3'336'307.13
	(7)	Location matériel et mobilier.....	1'401'239.24	1'015'600	844'025.98
		Déplacements, repas, hôtel pour le personnel.....	1'356'561.25	1'140'755	1'320'076.35
		Camps et voyages d'étude.....	912'464.17	646'200	857'999.40
		Déplacements .....	1'164'041.19	1'044'766	1'098'483.12
		Frais divers .....	480'634.52	643'050	568'385.57
		<b>Charges de biens/services/autres ch. d'exploitation.....</b>	<b>75'158'056.69</b>	<b>67'294'723</b>	<b>70'187'663.55</b>
<b>35</b>		<b>Attributions aux fonds et financements spéciaux</b>			
	(8)	Attribution à fonds, capital, provision.....	5'815'710.62	4'941'040	5'704'230.94
		<b>Attributions aux fonds et financements spéciaux.....</b>	<b>5'815'710.62</b>	<b>4'941'040</b>	<b>5'704'230.94</b>
<b>36</b>		<b>Charges de transferts</b>			
	(9)	Subventions, subsides "Enseignement" .....	142'762'890.70	138'184'948	137'171'098.93
		Subventions, subsides culture, loisirs, sports.....	505'535.04	202'000	426'457.71
		Aides, subsides accordés.....	361'060.40	238'000	611'119.81
		Bourses, prêts.....	599'669.31	105'000	608'695.52
		<b>Charges de transferts.....</b>	<b>144'229'155.45</b>	<b>138'729'948</b>	<b>138'817'371.97</b>
<b>39</b>		<b>Imputations internes</b>			
	(10)	Imputations internes diverses (charges).....	2'911'798.90	-	2'458'407.48
		<b>Imputations internes .....</b>	<b>2'911'798.90</b>	<b>-</b>	<b>2'458'407.48</b>
		<b>Total des charges d'exploitation.....</b>	<b>517'405'915.56</b>	<b>502'800'399</b>	<b>500'204'280.63</b>



Renseignements complémentaires



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

En 2018, la subvention cantonale s'est élevée à CHF 317'300'700.-, 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 2018 mis en regard du budget 2018 ou des comptes 2017. 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 du budget ordinaire de l'année 2018. Ceci peut également expliquer différents écarts entre budget et comptes.

Les comptes 2018 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 6.2 millions entre 2017 et 2018, dont 2.1 millions pour le personnel "Enseignants", 2.7 millions pour le personnel "Administratif et technique" et 1.2 million pour les "Assistants".  
Les remboursements (produits) et autres charges de personnel sont restés relativement stables par rapport à 2017.

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 2018 relatif à la création de nouveaux postes de professeurs dès l'automne 2017 (0.4 million);
- du renforcement du domaine des sciences du sports (ISSUL, 0.3 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 ou en faveur des facultés (dont l'augmentation de la capacité de formation en médecine).

- (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'".
- (3) Augmentation de 1.494 million par rapport à 2017 qui s'explique par le renouvellement important de l'appareillage scientifique, notamment de gros équipements en Faculté de biologie et médecine.
- (4) Augmentation de 0.405 million par rapport à 2017 qui s'explique notamment par l'acquisition d'un programme d'aide à l'engagement pour la centrale d'alarme de l'UNIL, par l'achat de logiciel pour la base de données étudiants HEC, ainsi que par le renouvellement du matériel informatique de salles en HEC.
- (5) L'augmentation de 2.286 millions provient notamment des travaux pour la mise en service du nouveau bâtiment Agora ainsi qu'à l'installation de laboratoires humides dans le bâtiment Amphipôle.
- (6) Cette rubrique comprend notamment le loyer (intérêts + amortissement) correspondant aux constructions UNIL découlant de l'EMPD n°231 (avril 2005) pour un montant de 1.5 million. Pour rappel, l'exercice 2018 a enregistré la 13<sup>ème</sup> annuité.
- (7) Augmentation de 0.557 million qui provient notamment de locations informatiques au SIB (Swiss Institute of Bioinformatics).
- (8) 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 (1.150 million), au fonds des bourses (1.550 million), au fonds d'exploitation du service des sports commun à l'UNIL et l'EPFL (1.296 million), au fonds des overheads à redistribuer (0.902 million) et au fonds des parkings (0.500 million financés par les produits des parkings).
- (9) La rubrique "Subventions, subsides 'Enseignement'" comprend notamment :  
 - la subvention CHUV qui passe de 123.5 millions en 2017 à 124.7 millions en 2018. La subvention 2018 comprend la contribution UNIL aux frais de fonctionnement du PACTT (0.632 million), une rétrocession partielle des overheads du FNS (1.394 million), une contribution UNIL à l'achat d'équipements scientifiques pour le nouveau bâtiment Agora (Centre du cancer) pour 2.500 millions; il est à noter qu'une partie de la subvention CHUV est désormais versée directement à la Polyclinique Médicale Universitaire (PMU, dès 2018, pour 3.549 millions);  
 - la subvention à l'Université de Genève pour l'Ecole de pharmacie Genève - Lausanne (dernière année complète en 2018, 5.026 millions);  
 - la subvention à la BCU pour l'acquisition de périodiques scientifiques et de monographies qui passe de 5.533 millions en 2017 à 5.803 millions en 2018; les charges les plus importantes supportées par la BCU correspondent à des abonnements électroniques;  
 - la subvention à la PMU (nouvelle dès 2018, précédemment comprise dans la subvention du CHUV) CHF 3'548'787.-.
- (10) Cette rubrique correspond à la comptabilisation des achats internes, notamment les analyses effectuées par les plateformes de recherche.

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

Groupe	Notes	Comptes 2018		Budget 2018	Comptes 2017
		Charges	Revenus		
					
<b>REVENUS D'EXPLOITATION</b>					
<b>42</b>					
<i>Taxes et redevances</i>					
Inscriptions, taxes et émoluments.....	(11)		11'025'998.12	10'959'000	11'432'590.42
Travaux et ventes diverses.....			591'467.46	827'500	519'663.05
Remboursements divers.....			386'781.08	172'200	319'397.51
<b>Taxes et redevances.....</b>			<b>12'004'246.66</b>	<b>11'958'700</b>	<b>12'271'650.98</b>
<b>43</b>					
<i>Revenus divers</i>					
Prestations de service diverses .....			4'711'830.16	4'870'000	4'402'513.09
Autres revenus.....	(12)		1'201'142.98	450'000	692'096.82
Subsides et mandats.....	(13)		423'626.99	789'315	1'495'483.28
<b>Revenus divers.....</b>			<b>6'336'600.13</b>	<b>6'109'315</b>	<b>6'590'093.19</b>
<b>45</b>					
<i>Dissolution de fonds et financements spéciaux</i>					
Dissolution de fonds, capital, provision.....			482.41	-	-
<b>Dissolution de fonds et financements spéciaux.....</b>			<b>482.41</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>46</b>					
<i>Revenus de transferts</i>					
Subvention "Etat de Vaud".....	(14)		317'300'700.00	317'300'700	313'490'700.00
Participation des autres cantons à l'enseignement.....	(15)		65'838'334.85	64'075'000	64'509'518.95
Subvention fédérale LEHE.....	(16)		94'838'665.00	83'500'000	93'526'804.00
Subvention fédérale pour investissements et loyers.....	(17)		270'840.00	200'000	741'212.00
Overheads FNS .....	(18)		10'264'830.00	7'800'000	7'760'699.00
<b>Revenus de transferts.....</b>			<b>488'513'369.85</b>	<b>472'875'700</b>	<b>480'028'933.95</b>
<b>49</b>					
<i>Imputations internes</i>					
Imputations internes diverses (produits).....	(19)		2'397'513.04	1'700'000	2'384'933.07
<b>Imputations internes .....</b>			<b>2'397'513.04</b>	<b>1'700'000</b>	<b>2'384'933.07</b>
<b>Total des revenus d'exploitation.....</b>			<b>509'252'212.09</b>	<b>492'643'715</b>	<b>501'275'611.19</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION, (+) revenus / (-) charges.....</b>			<b>-8'153'703.47</b>	<b>-10'156'684</b>	<b>1'071'330.56</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>					
<b>34</b>					
Charges financières.....		11'614.11		42'662	17'299.48
<b>44</b>					
Revenus financiers.....			2'137'957.40	1'986'055	2'033'216.73
<b>Résultat financier, (+) revenus / (-) charges.....</b>			<b>2'126'343.29</b>	<b>1'943'393</b>	<b>2'015'917.25</b>
<b>RESULTAT OPERATIONNEL, (+) revenus / (-) charges.....</b>			<b>-6'027'360.18</b>	<b>-8'213'291</b>	<b>3'087'247.81</b>
<b>Résultat extraordinaire</b>					
<b>38</b>					
Charges extraordinaires.....	(20)	900'000.00		-	1'500'000.00
<b>48</b>					
Revenus extraordinaires.....	(20)		7'118'364.76	8'213'291	6'777'112.55
<b>Résultat extraordinaire (+) revenus / (-) charges.....</b>			<b>6'218'364.76</b>	<b>8'213'291</b>	<b>5'277'112.55</b>
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE, (+) revenus / (-) charges</b>	(20)		<b>191'004.58</b>	<b>-</b>	<b>8'364'360.36</b>

Renseignements complémentaires



**Notes**

Produits

- (11) La rubrique se compose principalement des taxes étudiants pour 10.6 millions de francs en 2018.
- (12) Cette rubrique enregistre notamment les commissions reçues des assurances sociales relatives aux décomptes informatiques. L'exercice 2018 comprend un produit de 0.262 million en relation avec la gestion des cautions clés.
- (13) Les subsides et mandats ont diminué de 1.072 million par rapport à 2017, année au cours de laquelle l'IDHEAP avait enregistré le résultat de cours de formation de la Formation Continue UNIL-EPFL.
- (14) La subvention cantonale 2018 a augmenté de 3.810 millions par rapport à l'année 2017, soit de 1.2%.
- (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 63.656 millions, et la rétrocession d'une partie des produits de l'Université de Genève dans le cadre de la convention relative à l'École de pharmacie Genève - Lausanne (1.439 million). Les montants reçus dépendent du nombre d'étudiants des autres cantons qui étudient à l'UNIL, ainsi que de la filière d'étude (forfait différencié). La rubrique comprend également :
- la rétrocession de la HES-SO dans le cadre du master en Sciences infirmières (0.267 million);
  - les participations de l'Etat du Valais (0.375 million) et de la Ville de Sion (0.100 million) dans le cadre de la convention signée pour la reprise par l'UNIL de la formation "Tourisme" de l'Institut Kurt Bösch.
- (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 2018 à recevoir (en 2019), 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 2018 comprend également l'ajustement de l'estimation 2017 en regard du décompte reçu. La subvention LEHE a augmenté de CHF 1'311'861.- par rapport à l'année 2017. Le montant comptabilisé en 2018 comprend un ajustement de CHF 3'238'665.- par rapport à l'estimation 2017.
- (17) Cette rubrique correspond aux subventions de la Confédération pour les loyers (0.270 million). Pour rappel, l'exercice 2017 avait enregistré une subvention de 0.471 million pour la construction des serres de la FBM.
- (18) Cette rubrique correspond à la subvention du FNS pour les overheads qui a augmenté de + 2.504 millions par rapport à l'année 2017. En 2018, une partie de ces overheads ont été redistribués au CHUV (1.394 million).
- (19) La rubrique correspond aux overheads de 13% prélevés sur les fonds de tiers versés à l'Université (1.821 million) et à la comptabilisation des ventes internes enregistrées dès 2018 dans des comptes distincts (0.576 million).
- (20) En 2018, le fonds de réserve et d'innovation (FRI) a diminué de CHF 6'027'360.18; il passe ainsi de CHF 39'283'423.87 (situation au 1<sup>er</sup> janvier 2018) à CHF 33'256'063.69 à fin 2018. La diminution se compose :
- des attributions volontaires au FRI (+CHF 900'000.-) qui sont présentées dans les charges extraordinaires;
  - de la dissolution du FRI (-CHF 7'118'364.76) pour le financement d'activités ou de projets spécifiques financés par le FRI, dissolution qui est présentée dans les revenus extraordinaires;
  - du résultat 2018 relatif au budget ordinaire (+CHF 191'004.58), montant qui alimente le FRI (excédent de produits).

Il est à relever que le FRI a enregistré une dépense extraordinaire de 17 millions (début 2019) correspondant à une rétrocession partielle du FRI en faveur de l'Etat de Vaud. Le FRI ajusté s'élève ainsi à environ 16 millions (sans compter l'excédent de charges budgétisé pour 2019).

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

	au 31.12.2018	au 31.12.2017
<b>Haute école pédagogique du canton de Vaud</b>		
<b>B I L A N</b>		
<b>ACTIF</b>		
<b>Actif circulant.....</b>	<b>7'821'319.19</b>	<b>7'879'693.43</b>
Caisses.....	6'504.60	9'125.80
Poste.....	185'708.52	87'323.13
Banques.....	2'600'302.77	2'056'918.29
Avances à régulariser.....	7'402.91	9'155.25
Débiteurs.....	3'128'529.68	4'159'928.78
Actifs de régularisation et transitoires.....	1'892'870.71	1'557'242.18
<b>Total de l'ACTIF.....</b>	<b>7'821'319.19</b>	<b>7'879'693.43</b>
<b>PASSIF</b>		
<b>Capitaux étrangers.....</b>	<b>5'812'192.73</b>	<b>7'365'850.84</b>
Créanciers.....	1'845'309.07	1'281'661.71
Comptes courants Etat de Vaud.....	706'123.33	3'094'017.16
Passifs transitoires.....	1'934'171.75	1'841'596.33
Comptes de régularisation passif.....	1'326'588.58	1'148'575.64
<b>Fonds propres.....</b>	<b>2'009'126.46</b>	<b>513'842.59</b>
Fonds pour le soutien des activités sociales et culturelles.....	386'899.21	513'842.59
<i>Fonds de réserve et d'innovation au 31 décembre.....</i>	<i>1'622'227.25</i>	--
Fonds de réserve et d'innovation au 1er janvier.....	--	--
Affectation ex-fonds pour le financement des prix de la HEP Vaud.....	232'823.84	--
Part du résultat de l'exercice, excédent de revenus / excédent de charges( -).....	1'389'403.41	--
<b>Total du PASSIF.....</b>	<b>7'821'319.19</b>	<b>7'879'693.43</b>

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

2	Comptes 2018		Budget 2018	Comptes 2017
	Charges	Revenus		
<b>Haute école pédagogique du canton de Vaud</b>				
<b>3</b>	<b>Charges d'exploitation totales.....</b>	<b>60'475'759.42</b>	<b>58'537'300</b>	<b>57'625'417.61</b>
30	Charges de personnel.....	48'955'763.15	47'081'400	46'278'798.08
31	Charges de biens/services/autres ch. d'exploitation.....	10'580'931.52	10'825'900	10'678'212.69
35	Attributions aux fonds et financements spéciaux.....	--	50'000	--
36	Charges de transferts.....	939'064.75	580'000	668'406.84
<b>4</b>	<b>Revenus d'exploitation totaux.....</b>	<b>61'620'452.63</b>	<b>58'367'800</b>	<b>57'336'250.19</b>
42	Taxes et redevances.....	2'319'893.97	2'104'000	2'130'155.58
43	Revenus divers.....	400'979.10	329'000	291'525.11
45	Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux.....	126'943.38	--	20'850.81
46	Revenus de transferts.....	58'772'636.18	55'934'800	54'893'718.69
<b>Résultat provenant des activités d'exploitation</b>				
	Excédent de revenus.....	<b>1'144'693.21</b>		
	Excédent de charges.....		<b>169'500</b>	<b>289'167.42</b>
34	Charges financières.....	10'877.18	13'500	-1'835.71
44	Revenus financiers.....		183'000	249'271.99
<b>Résultat provenant de financements</b>				
	Excédent de revenus.....	<b>238'950.17</b>	<b>169'500</b>	<b>251'107.70</b>
	Excédent de charges.....			
<b>Résultat opérationnel</b>				
	Excédent de revenus.....	<b>1'383'643.38</b>	--	
	Excédent de charges.....		--	<b>38'059.72</b>
38	Charges extraordinaires.....	55'640.58	--	--
48	Revenus extraordinaires.....		--	38'059.72
<b>Résultat extraordinaire</b>				
	Excédent de revenus.....	<b>5'760.03</b>	--	<b>38'059.72</b>
	Excédent de charges.....		--	
<b>Résultat de l'exercice</b>				
	Excédent de revenus.....	<b>1'389'403.41</b>	--	--
Résultat de l'exercice attribué au Fonds de réserve et d'innovation (CHF 1'389'403.41) et aux passifs de régularisation (CHF 0) conformément à l'article 20a RFin-LHEP				

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

2	Comptes 2018		Budget 2018	Comptes 2017
	Charges	Revenus		
<b>Haute école pédagogique du canton de Vaud</b>				
301 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	7'777'438.70		7'604'300	7'727'456.79
302 Salaires des enseignants.....	32'057'664.43		30'742'400	30'039'683.05
303 Travailleurs temporaires.....	884'228.91		735'000	684'421.39
304 Allocations.....	17'917.35		12'000	17'328.00
305 Cotisations patronales.....	7'966'145.87		7'696'200	7'535'016.72
309 Autres charges de personnel.....	252'367.89		291'500	274'892.13
310 Charges de matières et de marchandises.....	912'571.21		830'000	879'778.17
311 Immobilisations ne pouvant être portées à l'actif.....	1'493'004.28		1'826'000	1'532'623.74
312 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA.....	401'736.10		413'800	461'267.29
313 Prestations de service et honoraires.....	5'322'862.06		5'627'600	5'646'906.76
314 Gros entretien et entretien courant.....	441'096.33		160'000	469'390.61
315 Entretien de biens, meubles et immobilisations incorporelles.....	126'544.96		145'500	234'894.56
316 Loyers, leasing, baux à ferme, taxes d'utilisation.....	531'549.35		366'700	351'660.91
317 Dédommagements.....	1'205'092.82		1'288'300	943'865.79
318 Réévaluations sur créances.....	3'025.00		8'000	5'700.00
319 Diverses charges d'exploitation.....	143'449.41		160'000	152'124.86
351 Attributions aux fonds et financements spéciaux enregistrées sous capital propre.....	--		50'000	--
361 Parts à des collectivités publiques.....	84'668.25		29'000	21'650.00
363 Subventions à des collectivités et à des tiers.....	854'396.50		551'000	646'756.84
<b>Total des charges d'exploitation.....</b>	<b>60'475'759.42</b>		<b>58'537'300</b>	<b>57'625'417.61</b>
423 Frais d'écolage et taxes de cours.....		1'820'133.84	1'671'000	1'663'229.98
425 Recettes sur ventes.....		275'167.90	275'000	297'873.25
426 Remboursements.....		220'545.98	157'000	164'476.90
427 Amendes.....		4'046.25	1'000	4'575.45

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

Renseignements complémentaires	Comptes 2018	Budget 2018
<b>Haute école pédagogique du canton de Vaud</b>		
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.		
302 1. Enseignants .....	25'567'944.14	24'287'400
2. Assistants.....	1'993'201.74	1'655'000
3. Etudiants (stage A).....	4'496'518.55	4'800'000
	<b>32'057'664.43</b>	<b>30'742'400</b>
310 1. Imprimés, livres, communication.....	481'907.42	440'000
2. Denrées alimentaires et boissons.....	239'166.18	210'000
3. Fournitures pour enseignement et reprographie.....	191'497.61	180'000
	<b>912'571.21</b>	<b>830'000</b>
311 1. Achat équipement mobilier (report des acquisitions pour le nouveau site de Sébeillon, suite au retard du calendrier des travaux).....	184'169.60	520'000
2. Achat matériel d'enseignement, informatique et audiovisuel, licences informatiques.....	1'308'834.68	1'306'000
	<b>1'493'004.28</b>	<b>1'826'000</b>
313 1. Intervenants extérieurs.....	1'442'478.75	1'560'000
2. Compléments de formation avec l'UNIL pour le MASPE et pour les cours de langues.....	269'766.65	487'000
3. Compléments de formation avec le Conservatoire.....	498'274.62	567'000
4. Frais divers d'organisation de manifestation.....	110'127.45	107'500
5. Frais de nettoyage de la HEP.....	344'377.75	330'000
6. Cotisation à institutions : diminution de la cotisation à Swissuniversities.....	107'886.14	110'000
7. Divers frais administratifs (port, téléphone, réseaux, bancaires) : augmentation des frais de réseaux.....	294'577.45	232'700
8. Déménagement et transport.....	18'506.30	13'400
9. Honoraires conseillers externes, experts, spécialistes : augmentation des projets informatiques.....	2'236'866.95	2'220'000
	<b>5'322'862.06</b>	<b>5'627'600</b>
314 Coûts partiels pour la réfection du 5e étage du bâtiment des Cèdres, du parking à vélo, d'une salle de fitness pour des besoins de formation et autres coûts d'entretien courant		
316 1. Système d'impression.....	227'621.20	211'000
2. Locations de locaux (Sébeillon à partir du 1er septembre 2018).....	180'331.40	38'000
3. Locations de machines, distributeurs de boissons.....	23'756.66	17'700
4. Locations de locaux pour des événements et manifestations.....	99'840.09	100'000
	<b>531'549.35</b>	<b>366'700</b>
317 1. Indemnités de déplacement des étudiants (stages).....	348'834.11	347'000
2. Autres frais (déplacements, repas, hébergement).....	856'258.71	941'300
	<b>1'205'092.82</b>	<b>1'288'300</b>
319 1. Charges parking SIPAL .....	--	18'000
2. Frais juridiques et indemnités de recours versées aux étudiants.....	4'195.54	11'000
3. Autres charges administratives comprenant les frais de dossiers payés au SPEV.....	139'253.87	131'000
	<b>143'449.41</b>	<b>160'000</b>
363 1. Aides culture, loisirs et sport : convention de la Fondation vaudoise du patrimoine scolaire.....	84'850.94	80'000
2. Charge du Fonds pour le soutien des activités sociales et culturelles (augmentation du nombre d'étudiants et augmentation des aides à la mobilité).....	550'443.38	337'000
3. Charge des fonds, bourse mobility.....	219'102.18	134'000
	<b>854'396.50</b>	<b>551'000</b>
426 1. Produits des fonds, bourse mobility.....	219'102.18	134'000
2. Remboursements de frais divers.....	1'443.80	23'000
	<b>220'545.98</b>	<b>157'000</b>

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

2	Comptes 2018		Budget 2018	Comptes 2017
	Charges	Revenus		
<b>Haute école pédagogique du canton de Vaud</b>				
430		400'979.10	329'000	291'525.11
451				
		126'943.38	--	20'850.81
461		56'939'284.25	54'612'700	53'648'590.47
463		1'833'351.93	1'322'100	1'245'128.22
		<b>61'620'452.63</b>	<b>58'367'800</b>	<b>57'336'250.19</b>
		<b>1'144'693.21</b>	<b>-169'500</b>	<b>-289'167.42</b>
34	10'877.18		13'500	-1'835.71
44		249'827.35	183'000	249'271.99
		<b>238'950.17</b>	<b>169'500</b>	<b>251'107.70</b>
		<b>1'383'643.38</b>	<b>--</b>	<b>-38'059.72</b>
38	55'640.58		--	--
48		61'400.61	--	38'059.72
		<b>5'760.03</b>	<b>--</b>	<b>38'059.72</b>
	--	<b>1'389'403.41</b>	<b>--</b>	<b>--</b>



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

Renseignements complémentaires	Comptes 2018	Budget 2018
<b>Haute école pédagogique du canton de Vaud</b>		
430 1. Revenus des formations postgrade et formation continue.....	352'514.05	230'000
2. Revenus des participations aux activités sociales, culturelles et sport (colloques, voyages, etc.).....	8'600.00	20'000
3. Revenus de facturations à des tiers (infrastructure, reprographie, énergie pour l'aula des Cèdres).....	39'865.05	79'000
	<b>400'979.10</b>	<b>329'000</b>
451 Prélèvement sur le fonds ACS (les utilisations du fonds ont dépassé les attributions au fonds en 2018 comme en 2017)		
461 1. Subvention du canton de Vaud (octroi d'un complément de subvention destiné à financer les travaux d'aménagement 637'000.- et la location des locaux 143'500).....	48'601'700.00	47'821'200
2. Facturation aux autres cantons pour leurs ressortissants selon l'accord AHES.....	8'029'900.00	6'089'500
3. Participations intracantonales Vaud (enseignement spécialisé, Radiobus, cours d'anglais, diverses recettes - relations internationales).....	307'684.25	702'000
	<b>56'939'284.25</b>	<b>54'612'700</b>
463 1. Subventions de la Confédération pour le projet 2Cr2D.....	673'783.40	400'000
2. Participations intercantionales conventions (PIRACEF, FORDIF et MAES VS).....	574'219.26	642'400
3. Subsidés Fonds National Suisse (FNS).....	223'525.43	279'700
4. Autres.....	361'823.84	--
	<b>1'833'351.93</b>	<b>1'322'100</b>
34 Frais bancaires et frais des commissions lors d'encaissements par cartes		
44 1. Revenus de location de locaux.....	249'827.35	165'000
2. Revenus du parking .....	--	18'000
	<b>249'827.35</b>	<b>183'000</b>
38 Rattrapage TVA sur les années 2015 à 2017 suite à l'introduction de la TVA forfaitaire en 2018		
48 Annulation de créances prescrites		
Résultat de l'exercice attribué au Fonds de réserve et d'innovation (CHF 1'389'403.41) et aux passifs de régularisation (CHF 0) conformément à l'article 20a RFin-LHEP		

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

	au 31.12.2018	au 31.12.2017
<b>Haute école d'ingénierie et de gestion du canton de Vaud</b>		
<b>B I L A N</b>		
<b>ACTIF</b>		
<b>Actif circulant.....</b>	<b>23'157'871.38</b>	<b>24'634'405.44</b>
Caisses.....	4'026.85	3'160.75
Poste.....	1'526'218.58	1'348'432.62
Compte courant Etat de Vaud.....	15'942'972.48	17'299'266.40
Débiteurs.....	2'779'793.36	2'759'812.29
Actifs de régularisation et transitoires.....	2'904'860.11	3'223'733.38
<b>Total de l'ACTIF.....</b>	<b>23'157'871.38</b>	<b>24'634'405.44</b>
<b>PASSIF</b>		
<b>Capitaux étrangers.....</b>	<b>18'950'519.58</b>	<b>20'615'042.74</b>
Créanciers.....	2'724'790.78	3'848'222.67
Passifs de régularisation et transitoires.....	15'991'418.47	16'530'547.14
Dépôts.....	88'079.40	115'550.00
Engagements legs fond. s/pers.jurid. capitaux tiers.....	146'230.93	120'722.93
<b>Fonds de réserve et d'innovation au 31 décembre.....</b>	<b>4'207'351.80</b>	<b>4'019'362.70</b>
Fonds de réserve et d'innovation au 1er janvier.....	4'019'362.70	3'340'024.00
Part du résultat de l'exercice, excédent de revenus / excédent de charges (-).....	187'989.10	679'338.70
<b>TOTAL du PASSIF.....</b>	<b>23'157'871.38</b>	<b>24'634'405.44</b>

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

2	Comptes 2018		Budget 2018	Comptes 2017
	Charges	Revenus		
<b>Haute école d'ingénierie et de gestion du canton de Vaud</b>				
<b>3</b>	<b>Charges d'exploitation totales.....</b>	<b>83'823'070.30</b>	<b>81'389'400</b>	<b>84'203'062.11</b>
30	Charges de personnel.....	65'920'974.52	65'264'300	64'483'431.13
31	Charges de biens/services/autres ch. d'exploitation.....	16'248'446.43	16'070'100	17'874'471.87
36	Charges de transferts.....	61'157.85	55'000	59'971.26
37	Subventions redistribuées.....	1'592'491.50	--	1'785'187.85
<b>4</b>	<b>Revenus d'exploitation totaux.....</b>	<b>86'185'180.19</b>	<b>81'349'000</b>	<b>88'031'340.29</b>
42	Taxes et redevances.....	4'285'508.49	3'959'500	4'176'233.38
43	Revenus divers.....	6'390'864.23	5'414'600	5'971'207.50
46	Revenus de transferts.....	73'916'315.97	71'974'900	76'098'711.56
47	Subventions à redistribuer.....	1'592'491.50	--	1'785'187.85
<b>Résultat provenant des activités d'exploitation</b>				
	Excédent de revenus.....	<b>2'362'109.89</b>		<b>3'828'278.18</b>
	Excédent de charges.....		<b>40'400</b>	
34	Charges financières.....	20'268.56	15'000	-56'026.26
44	Revenus financiers.....		55'400	101'163.00
<b>Résultat provenant de financements</b>				
	Excédent de revenus.....	<b>51'216.14</b>	<b>40'400</b>	<b>157'189.26</b>
<b>Résultat opérationnel</b>				
	Excédent de revenus.....	<b>2'413'326.03</b>	--	<b>3'985'467.44</b>
	Excédent de charges.....			
38	Charges extraordinaires.....	--	--	--
48	Revenus extraordinaires.....	--	--	--
<b>Résultat extraordinaire</b>				
		--	--	--
<b>Résultat de l'exercice</b>				
	Excédent de revenus.....	<b>2'413'326.03</b>	--	<b>3'985'467.44</b>
Résultat de l'exercice attribué au Fonds de réserve et d'innovation (CHF 187'989.10) et aux passifs de régularisation (CHF 2'225'336.93) conformément à l'article 68 LHEV.				

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

2	Comptes 2018		Budget 2018	Comptes 2017
	Charges	Revenus		
<b>Haute école d'ingénierie et de gestion du canton de Vaud</b>				
301	Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	12'422'062.24	12'322'000	12'111'923.99
302	Salaires des enseignants.....	41'386'876.80	40'771'300	40'585'594.56
303	Travailleurs temporaires.....	789'657.15	642'500	783'113.68
304	Allocations.....	11'024.90	40'000	9'215.91
305	Cotisations patronales .....	10'823'622.43	10'921'500	10'589'521.56
309	Autres charges de personnel.....	487'731.00	567'000	404'061.43
310	Charges de matières et de marchandises.....	1'694'326.83	1'832'000	1'560'348.06
311	Immobilisations ne pouvant être portées à l'actif.....	4'443'957.78	3'500'000	5'916'620.66
312	Alimentation et élimination, biens-fonds, PA.....	570'285.34	540'000	507'381.59
313	Prestations de service et honoraires.....	4'828'281.90	5'041'000	4'732'549.27
314	Gros entretien et entretien courant.....	91'482.98	40'000	82'658.96
315	Entretien de biens, meubles et immobilisations incorporelles.....	635'608.96	729'000	592'391.70
316	Loyers, leasing, baux à ferme, taxes d'utilisation.....	3'482'419.82	3'768'100	3'670'520.39
317	Dédommagements.....	463'664.87	530'000	678'892.14
318	Réévaluations sur créances.....	38'417.95	90'000	133'109.10
363	Subventions à des collectivités et à des tiers.....	61'157.85	55'000	59'971.26
370	Subventions à redistribuer.....	1'592'491.50	--	1'785'187.85
	<b>Total des charges d'exploitation.....</b>	<b>83'823'070.30</b>	<b>81'389'400</b>	<b>84'203'062.11</b>
423	Frais d'écolage et taxes de cours.....		3'593'100	3'585'261.48
425	Recettes sur ventes.....		46'000	62'078.03
426	Remboursements.....		62'000	244'098.57
429	Autres taxes.....		258'400	284'795.30
430	Revenus d'exploitation divers.....		5'414'600	5'971'207.50
461	Dédommagements des cantons et des concordats.....		13'318'700	18'003'673.66
463	Subventions des collectivités publiques et des tiers.....		58'656'200	58'095'037.90
470	Subventions à redistribuer.....		--	1'785'187.85
	<b>Total des produits d'exploitation.....</b>		<b>81'349'000</b>	<b>88'031'340.29</b>
	<b>RESULTAT D'EXPLOITATION, (+) revenus / (-) charges.....</b>	<b>2'362'109.89</b>	<b>-40'400</b>	<b>3'828'278.18</b>
34	Charges financières.....	20'268.56	15'000	-56'026.26
44	Revenus financiers.....		55'400	101'163.00
	<b>RESULTAT FINANCIER, (+) revenus / (-) charges.....</b>	<b>51'216.14</b>	<b>40'400</b>	<b>157'189.26</b>
	<b>RESULTAT OPERATIONNEL, (+) revenus / (-) charges.....</b>	<b>2'413'326.03</b>	<b>--</b>	<b>3'985'467.44</b>
38	Charges extraordinaires.....	--	--	--
48	Revenus extraordinaires.....		--	--
	<b>RESULTAT EXTRAORDINAIRE, (+) revenus / (-) charges.....</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
	<b>RESULTAT DE L'EXERCICE, (+) revenus / (-) charges.....</b>	<b>2'413'326.03</b>	<b>--</b>	<b>3'985'467.44</b>

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

Renseignements complémentaires		Comptes 2018	Budget 2018
<b>Haute école d'ingénierie et de gestion du canton de Vaud</b>			
La Haute école d'ingénierie et de gestion du canton de Vaud est un établissement de droit public créé par la loi sur les hautes écoles vaudoises de type HES du 11 juin 2013. Les comptes de l'école sont annexés à ceux de l'Etat. La subvention cantonale est enregistrée à la rubrique 015.3634 des comptes du canton.			
302	1. Salaires des enseignants.....	27'899'364.40	28'554'600
	2. Salaires des assistants.....	4'825'706.55	4'917'700
	3. Salaires des collaborateurs scientifiques des fonds de tiers : les activités de Ra&D et de prestations de service ont été plus importantes que prévues (voir 430.1 et 461.3).....	8'661'805.85	7'299'000
		<b>41'386'876.80</b>	<b>40'771'300</b>
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 2018		
313	1. Rémunération des intervenants extérieurs.....	1'849'403.60	2'271'000
	2. Frais de nettoyage.....	560'318.75	525'000
	3. Frais de représentation.....	690'626.03	485'000
	4. Honoraires, conseillers externes, experts,.....	312'382.13	418'000
	5. Prestations de tiers pour projets et mandats.....	460'676.48	343'000
	6. Autres.....	954'874.91	999'000
		<b>4'828'281.90</b>	<b>5'041'000</b>
363	Programmes de mobilité internationale des étudiants		
370/470	Les subventions à redistribuer aux partenaires, principalement liées aux projets Ra&D HES-SO, sont traitées en charges sous 370 et revenus sous 470		
430	1. Revenus des prestations de services : activités plus importantes que prévues (voir 302.3).....	5'542'099.04	4'611'600
	2. Autres revenus d'exploitation.....	848'765.19	803'000
		<b>6'390'864.23</b>	<b>5'414'600</b>
461	1. Subvention cantonale.....	11'600'000.00	11'600'000
	2. Refacturation des prestations et des locations pour le Master commun HES-SO.....	2'344'720.00	1'508'700
	3. Autres financements (dont programme cantonal énergie).....	1'242'773.48	210'000
		<b>15'187'493.48</b>	<b>13'318'700</b>
463	1. Enveloppe HES-SO pour les études principales.....	49'264'357.46	49'114'357
	2. Autres revenus en provenance de la HES-SO.....	4'078'734.65	4'615'843
	3. Subventions fédérales.....	4'512'220.66	4'426'000
	4. Subventions des programmes internationaux .....	482'928.72	300'000
	5. Autres subventions.....	390'581.00	200'000
		<b>58'728'822.49</b>	<b>58'656'200</b>
44	Produits des locations de salles		
Résultat de l'exercice attribué au Fonds de réserve et d'innovation (CHF 187'989.10) et aux passifs de régularisation (CHF 2'225'336.93) conformément à l'article 68 LHEV			

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

	au 31.12.2018	au 31.12.2017
<b>Haute école de santé Vaud</b>		
 <b>B I L A N</b>		
 <b>ACTIF</b>		
<b>Actif circulant.....</b>	<b>3'909'984.19</b>	<b>4'539'382.33</b>
Caisses.....	11'368.40	2'807.75
Poste.....	928'644.60	497'234.74
Compte courant Etat de Vaud.....	1'478'873.39	2'786'779.20
Débiteurs.....	790'392.82	869'655.15
Actifs de régularisation et transitoires.....	700'704.98	382'905.49
 <b>Total de l'ACTIF.....</b>	<b>3'909'984.19</b>	<b>4'539'382.33</b>
 <b>PASSIF</b>		
<b>Capitaux étrangers.....</b>	<b>2'472'485.49</b>	<b>2'860'243.33</b>
Créanciers.....	433'081.54	230'518.06
Passifs de régularisation et transitoires.....	2'031'753.95	2'622'025.27
Dépôts.....	7'650.00	7'700.00
 <b>Fonds de réserve et d'innovation au 31 décembre.....</b>	<b>1'437'498.70</b>	<b>1'679'139.00</b>
Fonds de réserve et d'innovation au 1er janvier.....	1'679'139.00	1'548'696.00
Part du résultat de l'exercice, excédent de revenus / excédent de charges (-).....	-241'640.30	130'443.00
 <b>Total du PASSIF.....</b>	<b>3'909'984.19</b>	<b>4'539'382.33</b>

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

2	Comptes 2018		Budget 2018	Comptes 2017
	Charges	Revenus		
<b>Haute école de santé Vaud</b>				
<b>3</b>	<b>Charges d'exploitation totales.....</b>	<b>36'890'041.29</b>	<b>37'903'900</b>	<b>36'034'916.32</b>
30	Charges de personnel.....	32'227'627.34	33'007'900	30'779'332.79
31	Charges de biens/services/autres ch. d'exploitation.....	4'607'707.10	4'889'500	5'231'852.53
36	Charges de transferts.....	20'720.00	6'500	17'220.00
37	Subventions redistribuées.....	33'986.85	--	6'511.00
<b>4</b>	<b>Revenus d'exploitation totaux.....</b>	<b>36'337'747.18</b>	<b>36'686'500</b>	<b>37'187'096.73</b>
42	Taxes et redevances.....	1'574'128.26	1'740'800	1'536'204.35
43	Revenus divers.....	698'541.22	913'000	1'170'171.80
46	Revenus de transferts.....	34'031'090.85	34'032'700	34'474'209.58
47	Subventions à redistribuer.....	33'986.85	--	6'511.00
<b>Résultat provenant des activités d'exploitation</b>				
	Excédent de revenus.....			<b>1'152'180.41</b>
	Excédent de charges.....	<b>552'294.11</b>	<b>1'217'400</b>	
34	Charges financières.....	--	--	80.00
44	Revenus financiers.....		376'000	264'488.82
<b>Résultat provenant de financements</b>				
	Excédent de revenus.....	<b>310'653.81</b>	<b>376'000</b>	<b>264'408.82</b>
<b>Résultat opérationnel</b>				
	Excédent de revenus.....			<b>1'416'589.23</b>
	Excédent de charges.....	<b>241'640.30</b>	<b>841'400</b>	
38	Charges extraordinaires.....	--	--	--
48	Revenus extraordinaires.....		841'400	--
<b>Résultat extraordinaire</b>				
	Excédent de revenus.....		<b>841'400</b>	--
<b>Résultat de l'exercice</b>				
	Excédent de revenus.....		--	<b>1'416'589.23</b>
	Excédent de charges.....	<b>241'640.30</b>	--	
Résultat de l'exercice prélevé sur le Fonds de réserve et d'innovation (CHF 241'640.30) conformément à l'article 68 LHEV				

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

2	Comptes 2018		Budget 2018	Comptes 2017
	Charges	Revenus		
<b>Haute école de santé Vaud</b>				
301	Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	4'886'736.65	5'372'200	4'918'260.43
302	Salaires des enseignants.....	21'742'168.35	22'371'400	20'630'626.84
303	Travailleurs temporaires.....	673'020.20	354'700	541'676.06
304	Allocations.....	1'729.75	--	--
305	Cotisations patronales .....	4'619'888.10	4'687'800	4'433'129.81
309	Autres charges de personnel.....	304'084.29	221'800	255'639.65
310	Charges de matières et de marchandises.....	975'171.80	895'500	1'302'543.89
311	Immobilisations ne pouvant être portées à l'actif.....	342'104.82	430'000	351'273.05
312	Alimentation et élimination, biens-fonds, PA.....	300'209.45	407'000	330'289.30
313	Prestations de service et honoraires.....	1'771'918.89	1'847'000	2'043'848.28
314	Gros entretien et entretien courant.....	58'651.44	150'000	--
315	Entretien de biens, meubles et immobilisations incorporelles.....	217'709.60	230'000	294'567.99
316	Loyers, leasing, baux à ferme, taxes d'utilisation.....	598'784.10	600'000	598'621.50
317	Dédommagements.....	343'157.00	330'000	310'708.52
363	Subventions à des collectivités et à des tiers.....	20'720.00	6'500	17'220.00
370	Subventions à redistribuer.....	33'986.85	--	6'511.00
	<b>Total des charges d'exploitation.....</b>	<b>36'890'041.29</b>	<b>37'903'900</b>	<b>36'034'916.32</b>
423	Frais d'écolage et taxes de cours.....		1'680'800	1'507'719.75
425	Recettes sur ventes.....		3'000	3'484.60
426	Remboursements.....		57'000	25'000.00
430	Revenus d'exploitation divers.....		853'000	911'671.60
439	Autres revenus.....		60'000	258'500.20
461	Dédommagements des cantons et des concordats.....		15'815'800	16'312'815.19
463	Subventions des collectivités publiques et des tiers.....		18'216'900	18'161'394.39
470	Contributions redistribuées.....		--	6'511.00
	<b>Total des produits d'exploitation.....</b>		<b>36'686'500</b>	<b>37'187'096.73</b>
	<b>RESULTAT D'EXPLOITATION, (+) revenus / (-) charges.....</b>	<b>-552'294.11</b>	<b>-1'217'400</b>	<b>1'152'180.41</b>
34	Charges financières.....	--	--	80.00
44	Revenus financiers.....		376'000	264'488.82
	<b>RESULTAT FINANCIER, (+) revenus / (-) charges.....</b>		<b>376'000</b>	<b>264'408.82</b>
	<b>RESULTAT OPERATIONNEL, (+) revenus / (-) charges.....</b>	<b>-241'640.30</b>	<b>-841'400</b>	<b>1'416'589.23</b>
38	Charges extraordinaires.....	--	--	--
48	Revenus extraordinaires.....		841'400	--
	<b>RESULTAT EXTRAORDINAIRE, (+) revenus / (-) charges.....</b>	<b>--</b>	<b>841'400</b>	<b>--</b>
	<b>RESULTAT DE L'EXERCICE, (+) revenus / (-) charges.....</b>	<b>-241'640.30</b>	<b>--</b>	<b>1'416'589.23</b>



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

Renseignements complémentaires		Comptes 2018	Budget 2018
<b>Haute école de santé Vaud</b>			
La Haute école de Santé Vaud est un établissement de droit public créé par la loi sur les hautes écoles vaudoises de type HES du 11 juin 2013. Les comptes de l'école sont annexés à ceux de l'Etat.			
La subvention cantonale est enregistrée à la rubrique 015.3634 des comptes du canton.			
301	Recrutement d'auxiliaires en lieu et place de personnel régulier (voir 303)		
302	1. Salaires enseignants - ventilation erronée entre 302.1 et 302.2 au budget.....	14'251'328.74	15'911'000
	2. Salaires assistants - voir 302.1.....	3'081'915.55	1'469'600
	3. Indemnités des étudiants .....	4'408'924.06	4'990'800
		<b>21'742'168.35</b>	<b>22'371'400</b>
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 la rénovation d'une salle de radiologie		
313	1. Rémunération des intervenants extérieurs, enseignement & Ra&D.....	1'054'070.00	1'150'000
	2. Frais de nettoyage.....	343'452.55	310'000
	3. Honoraires IT.....	141'354.77	130'000
	4. Participations manifestations nationales et internationales.....	101'815.25	135'000
	5. Frais de port & telecom.....	53'233.27	64'500
	6. Autres.....	77'993.05	57'500
		<b>1'771'918.89</b>	<b>1'847'000</b>
314	Entretien ordinaire moins important que prévu		
315	1. Entretien appareils de bureau.....	26'148.93	15'000
	2. Entretien machines, matériel d'exploitation.....	48'238.10	65'000
	3. Entretien du matériel informatique.....	143'322.57	150'000
		<b>217'709.60</b>	<b>230'000</b>
423	Les cours Postgrades ont eu moins de succès qu'escompté au budget		
426	Remboursement par l'UNIL de sa part aux frais d'exploitation du bâtiment César-Roux 19		
430	Principalement revenus des prestations de service (mandats)		
461	1. Remboursements des indemnités étudiants (voir 302.3).....	4'406'904.16	4'990'800
	2. Subvention cantonale.....	10'600'000.00	10'600'000
	3. Contribution du service de la santé publique pour le semestre préparatoire.....	225'890.00	225'000
	4. Prestations en faveur des Master communs HES-SO.....	202'135.00	--
		<b>15'434'929.16</b>	<b>15'815'800</b>
463	1. Enveloppes HES-SO études principales.....	15'936'878.24	15'936'900
	2. Autres revenus en provenance de la HES-SO.....	1'702'187.13	1'430'000
	3. Subventions fédérales (projets "Fonds National Suisse" en particulier).....	982'636.32	850'000.00
	4. Financement des projets de recherche par des tiers, en baisse dû à un projet interrompu.....	-25'540.00	--
		<b>18'596'161.69</b>	<b>18'216'900</b>
44	Pour l'essentiel, loyers des chambres louées aux étudiants - l'augmentation du prix de location envisagée au budget n'a été que partiellement mise en œuvre		
48	Le déficit de l'exercice (CHF 241'640.30) est inférieur au prélèvement sur le Fonds de réserve et d'innovation envisagé lors de l'élaboration du budget (CHF 841'400.-)		
Résultat de l'exercice prélevé sur le Fonds de réserve et d'innovation (CHF 241'640.30) conformément à l'article 68 LHEV			

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

	au 31.12.2018	au 31.12.2017
<b>Haute école d'art et de design de Lausanne - ECAL</b>		
 <b>B I L A N</b>		
 <b>ACTIF</b>		
<b>Actif circulant.....</b>	<b>2'620'208.17</b>	<b>2'160'218.41</b>
Caisses.....	5'121.85	6'305.90
Banques.....	367'867.90	263'102.05
Compte courant Etat de Vaud.....	1'809'357.58	1'342'929.64
Débiteurs.....	344'448.49	359'771.67
Actifs de régularisation et transitoires.....	93'412.35	188'109.15
<b>Total de l'ACTIF.....</b>	<b>2'620'208.17</b>	<b>2'160'218.41</b>
 <b>PASSIF</b>		
<b>Capitaux étrangers.....</b>	<b>1'601'541.17</b>	<b>1'165'541.41</b>
Créanciers.....	437'617.65	113'561.52
Passifs de régularisation et transitoires.....	1'163'923.52	1'051'979.89
<b>Fonds de réserve et d'innovation au 31 décembre.....</b>	<b>1'018'667.00</b>	<b>994'677.00</b>
Fonds de réserve et d'innovation au 1er janvier.....	994'677.00	485'158.86
Part du résultat de l'exercice, excédent de revenus / excédent de charges (-).....	23'990.00	509'518.14
<b>Total du PASSIF.....</b>	<b>2'620'208.17</b>	<b>2'160'218.41</b>

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

2	Comptes 2018		Budget 2018	Comptes 2017
	Charges	Revenus		
<b>Haute école d'art et de design de Lausanne - ECAL</b>				
<b>3</b>	<b>Charges d'exploitation totales.....</b>	<b>20'716'188.71</b>	<b>20'419'300</b>	<b>20'365'865.06</b>
30	Charges du personnel.....	12'380'136.24	12'130'400	11'836'364.66
31	Charges de biens/services/autres ch. d'exploitation.....	8'289'021.87	8'258'900	8'494'444.40
36	Charges de transferts.....	47'030.60	30'000	35'056.00
<b>4</b>	<b>Revenus d'exploitation totaux.....</b>	<b>20'994'459.18</b>	<b>20'410'200</b>	<b>20'864'416.07</b>
42	Taxes et redevances.....	1'776'123.32	1'706'500	1'853'390.71
43	Revenus divers.....	876'616.65	634'000	908'694.19
46	Revenus de transferts.....	18'341'719.21	18'069'700	18'102'331.17
<b>Résultat provenant des activités d'exploitation</b>				
	Excédent de revenus.....	<b>278'270.47</b>		<b>498'551.01</b>
	Excédent de charges.....		<b>9'100</b>	
34	Charges financières.....	7'935.85	9'100	7'474.83
44	Revenus financiers.....		18'200	20'252.00
<b>Résultat provenant de financements</b>				
	Excédent de revenus.....	<b>20'872.10</b>	<b>9'100</b>	<b>12'777.17</b>
	Excédent de charges.....			
<b>Résultat opérationnel</b>				
	Excédent de revenus.....	<b>299'142.57</b>	--	<b>511'328.18</b>
	Excédent de charges.....		--	
38	Charges extraordinaires.....	--	--	--
48	Revenus extraordinaires.....	--	--	--
<b>Résultat extraordinaire</b>				
		--	--	--
<b>Résultat de l'exercice</b>				
	Excédent de revenus.....	<b>299'142.57</b>	--	<b>511'328.18</b>
	Excédent de charges.....		--	
Résultat de l'exercice attribué au Fonds de réserve et d'innovation (CHF 23'990.00) et aux passifs de régularisation (CHF 275'152.57) conformément à l'article 68 LHEV				

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

2	Comptes 2018		Budget 2018	Comptes 2017
	Charges	Revenus		
<b>Haute école d'art et de design de Lausanne - ECAL</b>				
301 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	3'046'946.20		3'112'700	2'949'524.31
302 Salaires des enseignants.....	7'326'218.55		6'952'500	6'957'998.04
303 Travailleurs temporaires.....	18'701.00		54'900	23'096.98
305 Cotisations patronales .....	1'938'466.11		1'933'700	1'867'572.06
309 Autres charges de personnel.....	49'804.38		76'600	38'173.27
310 Charges de matières et de marchandises.....	216'564.35		376'900	310'510.95
311 Immobilisations ne pouvant être portées à l'actif.....	1'429'943.41		1'567'100	1'550'138.14
312 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA.....	261'690.95		280'300	265'279.00
313 Prestations de service et honoraires.....	2'120'443.99		1'951'600	2'151'353.56
314 Gros entretien et entretien courant.....	91'982.16		1'000	73'097.03
315 Entretien de biens, meubles et immobilisations incorporelles.....	295'153.48		305'400	275'476.41
316 Loyers, leasing, baux à ferme, taxes d'utilisation.....	2'781'469.93		2'840'400	2'765'929.45
317 Dédommagements.....	1'091'773.60		936'200	1'102'659.86
363 Subventions à la collectivité et à des tiers.....	47'030.60		30'000	35'056.00
<b>Total des charges d'exploitation.....</b>	<b>20'716'188.71</b>		<b>20'419'300</b>	<b>20'365'865.06</b>
423 Frais d'écolage et taxes de cours.....		1'065'479.36	1'041'000	1'029'916.50
425 Recettes sur ventes.....		471'309.86	463'500	448'481.58
426 Remboursements.....		239'334.10	202'000	374'992.63
430 Revenus d'exploitation divers.....		876'563.85	633'500	908'197.30
439 Autres revenus.....		52.80	500	496.89
461 Dédommagements des cantons et des concordats.....		2'915'000.00	2'915'300	2'937'300.00
463 Subventions des collectivités publiques et des tiers.....		15'426'719.21	15'154'400	15'165'031.17
<b>Total des produits d'exploitation.....</b>		<b>20'994'459.18</b>	<b>20'410'200</b>	<b>20'864'416.07</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION, (+) revenus / (-) charges</b>		<b>278'270.47</b>	<b>-9'100</b>	<b>498'551.01</b>
34 Charges financières.....	7'935.85		9'100	7'474.83
44 Revenus financiers.....		28'807.95	18'200	20'252.00
<b>RESULTAT FINANCIER, (+) revenus / (-) charges</b>		<b>20'872.10</b>	<b>9'100</b>	<b>12'777.17</b>
<b>RESULTAT OPERATIONNEL, (+) revenus / (-) charges</b>	--	<b>299'142.57</b>	--	<b>511'328.18</b>
38 Charges extraordinaires.....	--	--	--	--
48 Revenus extraordinaires.....	--	--	--	--
<b>RESULTAT EXTRAORDINAIRE, (+) revenus / (-) charges</b>	--	--	--	--
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE, (+) revenus / (-) charges</b>		<b>299'142.57</b>	--	<b>511'328.18</b>

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

Renseignements complémentaires		Comptes 2018	Budget 2018
<b>Haute école d'art et de design de Lausanne - ECAL</b>			
<p>La Haute école d'art et de design de Lausanne est un établissement de droit public créé par la loi sur les hautes écoles vaudoises de type HES du 11 juin 2013. Les comptes de l'école sont annexés à ceux de l'Etat.                      La subvention cantonale est enregistrée à la rubrique 015.3634 des comptes du canton.</p>			
302	1. Salaires enseignants.....	4'675'064.20	4'659'200
	2. Salaires assistants.....	1'171'505.00	1'243'300
	3. Chargés de cours salariés (voir 313.1).....	1'479'649.35	1'050'000
		<b>7'326'218.55</b>	<b>6'952'500</b>
310	1. Matériel de bureau et d'exploitation, produits de nettoyage et fournitures véhicules.....	84'106.31	110'400
	2. Imprimés et publications, Yearbook.....	85'465.25	150'000
	3. Publicité et frais d'insertions.....	20'694.05	50'000
	4. Bibliothèque, livres et revues.....	26'298.74	66'500
		<b>216'564.35</b>	<b>376'900</b>
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).....	1'312'884.62	1'050'000
	2. Frais de nettoyage.....	176'690.50	180'000
	3. Frais de port.....	127'153.16	140'000
	4. Honoraires.....	53'658.95	52'500
	5. Autres.....	450'056.76	529'100
		<b>2'120'443.99</b>	<b>1'951'600</b>
314	1. Remplacement et extension du système de contrôle d'accès et des lecteurs de badges.....	40'639.47	--
	2. Installation de panneaux acoustiques dans deux salles de cours.....	25'028.50	--
	3. Autres.....	26'314.19	1'000
		<b>91'982.16</b>	<b>1'000</b>
317	1. Frais de transport et de logement des collaborateurs.....	276'253.96	285'000
	2. Frais de transport et de logement des intervenants extérieurs.....	420'456.63	361'000
	3. Frais relatifs aux relations internationales, partiellement remboursés (voir 426).....	148'754.08	115'000
	4. Frais relatifs aux films de diplômes Bachelor et Master en cinéma.....	139'577.62	105'000
	5. Autres frais divers.....	106'731.31	70'200
		<b>1'091'773.60</b>	<b>936'200</b>
423	1. Année propédeutique cantonale, effet du changement de règlement moins important que prévu lors de l'élaboration du budget.....	254'846.30	275'000
	2. HES (Bachelor & Master).....	609'557.22	600'000
	3. MAS in Design for Luxury & Craftsmanship et MAS DRDI .....	201'075.84	166'000
		<b>1'065'479.36</b>	<b>1'041'000</b>
426	1. Récupération partielle des frais liés aux relations internationales (Voir 317.3) .....	120'450.14	115'000
	2. Autres remboursements.....	118'883.96	87'000
		<b>239'334.10</b>	<b>202'000</b>
430	Revenus des prestations de service supérieurs aux attentes		
463	1. Enveloppe HES-SO études principales.....	14'118'642.26	14'118'400
	2. Autres revenus en provenance de la HES-SO.....	861'335.95	506'000
	3. Subventions fédérales pour les loyers (nouveau mode de calcul dès 2017).....	328'641.00	530'000
	4. Financement projet FNS.....	118'100.00	--
		<b>15'426'719.21</b>	<b>15'154'400</b>
<p>Résultat de l'exercice attribué au Fonds de réserve et d'innovation (CHF 23'990.00) et aux passifs de régularisation (CHF 275'152.57) conformément à l'article 68 LHEV</p>			

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

Département et service	Libellé	Situation 1.01.2018	Utilisation	Dotation	Dissolution	Situation 31.12.2018
<b><u>Evolution des correctifs d'actifs en 2018</u></b>						
<b>Sur actions :</b>						
DFIRE/SAGEFI	Correction de valeur actions BCV patrimoine administratif.....	670'230'262				670'230'262
	<b>Total correctif d'actif sur actions</b>	<b>670'230'262</b>				<b>670'230'262</b>
<b>Sur prêts :</b>						
DSAS/SPAS	Prêts OCBE à rembourser.....	300'100	109'900	165'300		355'500
DEIS/DGAV	Correction Prêt PROCV.....	-		225'000		225'000
DEIS/SPEI	Correction Prêt Pôle 19 (Biopôle).....	7'306'250				7'306'250
DEIS/SPEI	Correction Prêt Ldr 262 (IENA Sàrl).....	401'200			67'000	334'200
DEIS/SPEI	Correction Prêt Lim 279 (Bowling du Parc SA).....	189'200				189'200
DEIS/SPEI	Correction Prêt Lim 304 (Terco SA).....	308'750			16'250	292'500
DEIS/SPEI	Correction Prêt FETCR 124-1 (Télé-Villars-Gryon).....	787'000				787'000
DEIS/SPEI	Correction Prêt FETCR 124-2 (Télé-Villars-Gryon).....	584'000				584'000
DEIS/SPEI	Correction Prêt FETCR 137-1 (Télé-Villars-Gryon).....	905'000				905'000
DEIS/SPEI	Correction Prêt FETCR 137-2 (Télé-Villars-Gryon).....	80'000				80'000
DEIS/SPEI	Correction Prêt LADE 51 (Fondation St-Prex Classics).....	700'000				700'000
DEIS/SPEI	Correction Prêt LADE (Fondation St-Prex Classics).....	200'000				200'000
DEIS/SPEI	Correction Prêt LADE 64 (Abattoir régional Avenches).....	159'950			13'350	146'600
DEIS/SPEI	Correction Prêt Fondation de Beaulieu.....	15'000'000				15'000'000
DIRH/DGMR	Amortissements prêts conditionnellement remboursables.....	484'945'279		27'771'406		512'716'685
DIRH/DGMR	Amortissements prêts remboursables.....	-		12'651'265		12'651'265
	<b>Total correctifs d'actifs sur prêts</b>	<b>511'866'729</b>	<b>109'900</b>	<b>40'812'971</b>	<b>96'600</b>	<b>552'473'200</b>
<b>Sur créances :</b>						
DTE/SAN	Correctif débiteurs SAN.....	1'900'000		80'000		1'980'000
DTE/div.	Correctif débiteurs DGE, SDT.....	108'991	44'714	262'691	96'618	230'350
DFJC/SPJ	Correctif débiteurs SPJ.....	133'000		23'600		156'600
DFJC/div.	Correctif débiteurs DGEO, BCU, SESAF.....	43'968	916	18'982	7'222	54'812
DIS/SJIL	Correction de valeur créances NFP.....	18'510'840		1'071'290		19'582'130
DIS/POLCANT	Correctif débiteurs POLCANT.....	125'000			29'000	96'000
DIS/SPEN	Correctif débiteurs SPEN.....	4'097			2'200	1'897
DSAS/SPAS	Bourses OCBE à rembourser.....	3'686'200			369'900	3'316'300
DSAS/SPAS	Correctif débiteurs Fondatons BVA, CSC.....	-		750'000	20'000	730'000
DSAS/SSP	C/C centrale d'encaissement (CEESV).....	10'277'521		167'767		10'445'288
DSAS/SPAS	Contentieux CSR.....	10'464'371		1'310'243		11'774'614
DSAS/SPAS	Créances BRAPA.....	81'463'833	8'416'953	9'576'817		82'623'697
DSAS/SPAS	Indus LASV.....	48'204'888		210'929		48'415'817
DEIS/DGAV	Correctif créance à long terme.....	2'274'032				2'274'032
DEIS/DGAV	Correctif débiteurs prêt PROCV.....	-		131'859		131'859
DEIS/SPEI	Correctif débiteurs prêt LADE 64 (Abattoir régio.Avenches)....	-		26'700		26'700
DEIS/SPEI	Correctif débiteurs prêt LIM 279 (Bowling du Parc SA).....	31'600				31'600
DEIS/SPEI	Correctif débiteurs prêt POLE 19 (Biopôle SA).....	521'875				521'875
DEIS/div.	Correctif débiteurs SDE, DGAV, SPEI, SPOP.....	388'758	88'513	164'285	167'886	296'644
DIRH/div.	Correctif débiteurs CAMAC, OIT, DGMR.....	86'008	6'481	215'150	108'624	186'053
DFIRE/DGF	Correction de valeur sur créances fiscales.....	430'841'206	99'385'935	97'534'031		428'989'302
DFIRE/DGF	Correctif débiteurs RF.....	2'500				2'500
DFIRE/DGF	Correctif débiteurs SIPAL.....	-	7'835	7'835		-
OJV/div.	Correctif débiteurs OJV.....	433'412	204'406	325'294	104'699	449'602
	<b>Total correctifs d'actifs sur créances</b>	<b>609'502'098</b>	<b>108'155'753</b>	<b>111'877'475</b>	<b>906'148</b>	<b>612'317'672</b>
	<b>Total correctifs d'actifs</b>	<b>1'791'599'089</b>	<b>108'265'653</b>	<b>152'690'446</b>	<b>1'002'748</b>	<b>1'835'021'134</b>
<b><u>Risques annoncés à fin 2018 supérieurs à 1 million</u></b>						
DTE/DGE	Risques engagements conditionnels DGE.....	6'300'000	39'000	1'554'000	750'000	7'065'000
DEIS/SPEI	Risques engagements conditionnels SPEI.....	1'707'890			321'384	1'386'506
	<b>Total risques annoncés supérieurs à 1 million</b>	<b>8'007'890</b>	<b>39'000</b>	<b>1'554'000</b>	<b>1'071'384</b>	<b>8'451'506</b>

### Résumé des crédits supplémentaires octroyés en 2018 par département (en CHF)

Département	+ Charges	- Charges	Charges nettes	+ Revenus	- Revenus	Revenus nets	Total Net	Nombre de crédits supplémentaires		
								Chef département	Conseil d'Etat	COFIN
1. DTE	1'501'000	-2'890'000	-1'389'000	210'000	0	210'000	-1'599'000	4	16	0
2. DFJC	23'115'400	-10'751'000	12'364'400	4'430'700	0	4'430'700	7'933'700	4	18	4
3. DIS	11'643'000	-3'421'800	8'221'200	1'258'000	0	1'258'000	6'963'200	6	21	6
4. DSAS	135'695'200	-17'472'600	118'222'600	61'015'400	-3'607'700	57'407'700	60'814'900	1	8	8
5. DEIS	10'563'700	-5'281'100	5'282'600	5'736'300	0	5'736'300	-453'700	5	18	3
6. DIRH	15'394'100	-6'472'900	8'921'200	7'061'100	-1'290'000	5'771'100	3'150'100	2	22	2
7. DFIRE	14'145'800	-7'789'300	6'356'500	3'783'400	0	3'783'400	2'573'100	3	15	4
8. OJV	800'000	-570'000	230'000	680'000	0	680'000	-450'000	0	4	0
9. SGC	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Chef département</b>	<b>243'200</b>	<b>-243'200</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			
<b>Conseil d'Etat</b>	<b>25'827'700</b>	<b>-21'574'500</b>	<b>4'253'200</b>	<b>4'052'300</b>	<b>-222'400</b>	<b>3'829'900</b>	<b>423'300</b>	<b>25</b>	<b>122</b>	<b>27</b>
<b>COFIN</b>	<b>186'787'300</b>	<b>-32'831'000</b>	<b>153'956'300</b>	<b>80'122'600</b>	<b>-4'675'300</b>	<b>75'447'300</b>	<b>78'509'000</b>			
<b>TOTAL ETAT DE VAUD</b>	<b>212'858'200</b>	<b>-54'648'700</b>	<b>158'209'500</b>	<b>84'174'900</b>	<b>-4'897'700</b>	<b>79'277'200</b>	<b>78'932'300</b>		<b>174</b>	

Ce document présente les effets bruts et nets des demandes de crédits supplémentaires sollicités par les services en 2018.

Les 174 crédits supplémentaires validés par les différentes instances ont engendré **CHF 212.9 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 54.6 mios** de réductions de charges et par des augmentations de revenus nets de **CHF 79.3 mios**.

L'effet net supplémentaire des demandes de crédits supplémentaires 2018 s'élève dès lors à **CHF 78.9 mios** et s'explique principalement par :

- DFJC : la régularisation de 31 classes au sein des établissements post obligatoires à la DGEP (CHF 3.2 mios), la couverture des besoins en matière de mesures d'enseignement spécialisé et d'aide à l'intégration dans l'école régulière (CHF 3.0 mios) et le financement des prises en charge en institutions spécialisées (CHF 2.4 mios) ;
- DIS : le maintien des détenus dans les zones carcérales (CHF 3.2 mios), les montants dus au titre de l'assistance judiciaire et les frais de poursuite (CHF 3.0 mios) et le financement du personnel supplémentaire dans le cadre de l'application de l'art. 40 LVPAE et de la réforme des curatelles (CHF 0.9 mio) ;
- DSAS : l'augmentation des subsides LAMal (CHF 49.5 mios), le financement du matériel de soins en EMS (LIMA) (CHF 6.9 mios) et l'augmentation de l'allocation familiale pour personnes sans activité lucrative, PC Familles et rente-pont (CHF 6.0 mios).

**Crédits supplémentaires 2018 - 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	4ème SP	5ème SP	+ Charges (brutes)	%
1	Travaux à réaliser dans les centres d'Aigle et d'Yverdon	CE	DTE	048 SIPAL	16.05.2018	110'000					110'000	
2	Travaux de transformation du dépôt des cantonniers des eaux sur le site de "La Boverie" à Payerne	CE	DTE	048 SIPAL / 005 DGE	12.09.2018	310'400	44'300				354'700	
3	Transfert partiel de la dotation des subventions des projets forestiers communaux à des projets privés	CE	DTE	005 DGE	31.10.2018	557'500					557'500	
4	Travaux urgents de remise en état et d'aménagement de cours d'eau	CE	DTE	005 DGE	31.10.2018	295'200					295'200	
5	Divers financements au sein de la DGE	CE	DTE	005 DGE	31.10.2018	134'000					134'000	
6	Travaux de transformation et d'aménagement des locaux de la DGE à Morges	CE	DTE	048 SIPAL	28.11.2018	350'000					350'000	
7	Rénovation des locaux du SDT sis au 4e étage de la rue de l'Université 5 à Lausanne	CE	DTE	048 SIPAL / 043 SDT	18.04.2018	422'000	80'000				502'000	
8	Part vaudoise à la contribution de prévoyance de la Conférence intercantonale de l'instruction publique de la Suisse romande et du Tessin (CIIP)	CE	DFJC	010 SG DFJC	05.09.2018	257'900					257'900	
9	Couverture des charges liées à la réorganisation du service et au traitement de dossiers transversaux	CE	DFJC	010 SG DFJC	14.11.2018	518'000					518'000	
10	Mise en oeuvre d'une recommandation du CCF relative à la comptabilisation du personnel externe temporaire	CE	DFJC	012 Scola.enf.prim,sec / 011 DGE0	21.11.2018	144'200	287'200				431'400	
11	Harmonisation des pratiques au DFJC pour l'achat des ouvrages au sein des bibliothèques scolaires	CE	DFJC	012 Scola.enf.prim,sec	07.11.2018	696'900					696'900	
12	Ajustements techniques quant à la manière de comptabiliser l'informatique pédagogique dans MCH2	CE	DFJC	012 Scola.enf.prim,sec	07.11.2018	990'000					990'000	
13	Ajustements budgétaires nécessaires suite à l'internalisation de collaborateurs externes en ODD	CE	DFJC	012 Scola.enf.prim,sec	07.11.2018	207'900					207'900	
14	Ajustements budgétaires nécessaires en application du plan de compte MCH2	COFIN	DFJC	012 Scola.enf.prim,sec	20.06.2018	1'950'500					1'950'500	
15	Réallocations des besoins budgétaires nécessaires au bon fonctionnement de la DGEP	CE	DFJC	014 Enseig.second. II / 013 DGEP	14.11.2018	85'500	189'500				275'000	
16	Renforcement des mesures d'aide à l'insertion en formation professionnelle	CE	DFJC	013 DGEP / 014 Enseig.second. II	05.12.2018	315'000	48'000				363'000	
17	Projets de réaménagement de locaux à ERACOM et de création de salles de cours à ESSanté	CE	DFJC	048 SIPAL	28.02.2018	466'000					466'000	
18	Financement de projets stratégiques destinés à l'informatique pédagogique des gymnases et écoles pro	CE	DFJC	014 Enseig.second. II	21.11.2018	617'000					617'000	
19	Travaux d'adaptation des locaux au Gymnase de Nyon	CE	DFJC	048 SIPAL	12.12.2018	290'000					290'000	
20	Régularisation de 31 classes au sein des établissements postobligatoires (DGEP)	COFIN	DFJC	014 Enseig.second. II	28.11.2018	3'199'100					3'199'100	
21	Financement au soutien sélectif des arts de la scène	CE	DFJC	017 SERAC	21.11.2018	250'000					250'000	
22	Intégration des bibliothèques scolaires dans le réseau vaudois des bibliothèques	CE	DFJC	012 Scola.enf.prim,sec / 017 SERAC	05.12.2018	120'000	120'000				240'000	
23	Financement des effectifs nécessaires au remplacement du personnel en absence maladie, maternité et accident	CE	DFJC	018 SPJ	07.11.2018	521'800					521'800	
24	Financement des prises en charge en Institutions spécialisées situées dans le canton de Vaud	COFIN	DFJC	018 SPJ	05.12.2018	6'431'900					6'431'900	
25	Couverture des besoins en matière de mesures d'enseignement spécialisé et d'aide à l'intégration	COFIN	DFJC	019 SESAF	05.12.2018	6'022'700					6'022'700	
26	Acquisition de téléphones mobiles pour les policiers	CE	DIS	002 PoICant	09.05.2018	120'000					120'000	
27	Financement par la Confédération de 2 opérateurs de trafic professionnel en CDD et 2 gendarmes en CDI à la Police cantonale	CE	DIS	002 PoICant	06.06.2018	468'000					468'000	
28	Acquisition de mobilier et équipements de bureau à la Police cantonale	CE	DIS	002 PoICant	27.06.2018	120'000					120'000	
29	Maintien du cadre budgétaire 2018 de l'Académie de Police	CE	DIS	002 PoICant	26.09.2018	135'000					135'000	



**Crédits supplémentaires 2018 - 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	4ème SP	5ème SP	+ Charges (brutes)	%
30	Financement des moyens de protection supplémentaires pour faire face à la menace terroriste	CE	DIS	002 PolCant	03.10.2018	560'000					560'000	
31	Régularisation du crédit d'étude ECAVENIR	CE	DIS	002 PolCant	14.11.2018	226'800					226'800	
32	Financement du maintien des détenus dans les zones carcérales de la Police cantonale	COFIN	DIS	002 PolCant	18.04.2018	2'193'800					2'193'800	
33	Engagement de collaborateurs-trices au profit du projet ECAVENIR	CE	DIS	004 SSGM	05.12.2018	120'000					120'000	
34	Montants supplémentaires dus au titre de l'assistance judiciaire et les frais de poursuite	COFIN	DIS	021 SJL	05.12.2018	3'200'000					3'200'000	
35	Personnel supplémentaire art. 40 LVP AE	COFIN	DIS	022 OCTP	28.11.2018	1'583'100					1'583'100	
36	Financement de personnel auxiliaire	CE	DIS	024 SPEN	21.11.2018	193'800					193'800	
37	Financement de la masse salariale	CE	DIS	024 SPEN	05.12.2018	202'200					202'200	
38	Travaux de rénovation de la Ferme Neuve des EPO	CE	DIS	048 SIPAL	21.11.2018	300'000					300'000	
39	Financement des moyens supplémentaires pour le maintien des détenus dans les zones carcérales	COFIN	DIS	024 SPEN	14.11.2018	1'435'000					1'435'000	
40	Financement de placements de détention supplémentaires hors canton	COFIN	DIS	024 SPEN	05.12.2018	209'000					209'000	
41	Financement du nouveau statut salarial des procureurs	CE	DIS	026 MP	31.10.2018	196'000					196'000	
42	Charges de prestations de service pour personnes en garde	COFIN	DIS	026 MP	05.12.2018	290'000					290'000	
43	Besoins supplémentaires relatifs à la prévention des risques liés à la présence d'amiante	CE	DSAS	045 SG DIRH / 048 SIPAL / 047 DSI	28.03.2018	22'300	260'000	42'000			324'300	
44	Transfert de 0,7 ETP SSP et 1 ETP SPAS au SG-DSAS	CE	DSAS	027 SG-DSAS	05.12.2018	253'700					253'700	
45	Diverses charges de fonctionnement pour les services du DSAS	CE	DSAS	027 SG-DSAS / 028 Admin du SASH / 036 SPAS / 037 Admin du SSP	28.11.2018	65'000	9'000	177'300	15'000		266'300	
46	Dispositif administratif de l'OVAM pour la mise en oeuvre du subsidie spécifique en 2018	COFIN	DSAS	027 SG DSAS / 028 Admin du SASH / 029 Régime réd.primé / 047 DSI / 048 SIPAL	28.03.2018	56'100	832'600	400'000	702'000	65'000	2'055'700	
47	Subsides LAMAL 2018	COFIN	DSAS	029 Régime réd.Primé / 033 Prime ass.mal.PC	10.10.2018	58'600'000	10'200'000				68'800'000	
48	Financement du matériel de soins en EMS (LIMA)	COFIN	DSAS	031 Hébergement	03.10.2018	8'900'000					8'900'000	
49	Allocation familiale pour personne sans activité lucrative, PC Familles et Rente-Pont	COFIN	DSAS	034 Pol fam&autres / 030 PC AVS, AI	03.10.2018	17'384'600	476'800				17'861'400	
50	Pavillons provisoires pour le SPAS	CE	DSAS	048 SIPAL / 036 SPAS	31.01.2018	230'000	40'000				270'000	
51	Dépenses liées à l'extension du FORJAD aux adultes jusqu'à 40 ans (FORMAD)	CE	DSAS	036 SPAS	09.05.2018	607'400					607'400	
52	Frais supplémentaires liés à l'octroi du RI, aux mesures d'insertion et au personnel du CSIR	COFIN	DSAS	036 SPAS	03.10.2018	31'225'400					31'225'400	
53	Réinstallation des groupes de Syriens en 2018	COFIN	DSAS	036 SPAS	28.11.2018	1'627'300					1'627'300	
54	Frais de fonctionnement des CSR et frais d'aménagement des unités communes CSR-ORP	COFIN	DSAS	036 SPAS	28.11.2018	2'700'000					2'700'000	
55	Besoin supplémentaire pour les subventions de prestations en faveur des populations vulnérables	CE	DSAS	037 Admin du SSP	31.10.2018	200'000					200'000	
56	Ventilation des frais de participation aux cercles de qualité dans les EMS	COFIN	DSAS	037 Admin du SSP	14.11.2018	1'700'000					1'700'000	
57	Ventilation des subventions entre les communes et les organisations privées à but non lucratif	CE	DSAS	064 Système de santé	31.10.2018	150'000					150'000	
58	Transfert à la DSI pour la version 2 de GestStar_com (front-office pour les communes)	CE	DEIS	047 DSI	09.05.2018	200'000					200'000	
59	Financement du personnel auxiliaire engagé en compensation du personnel fixe	CE	DEIS	023 SPOP	14.11.2018	280'000					280'000	

**Crédits supplémentaires 2018 - 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	4ème SP	5ème SP	+ Charges (brutes)	%
60	Financement de mesures d'intégration en faveur des personnes au bénéfice d'une admission provisoire	COFIN	DEIS	023 SPOP	31.10.2018	3'165'300					3'165'300	
61	Couverture des charges salariales liées au personnel auxiliaire	CE	DEIS	039 SG DEIS	03.10.2018	243'400					243'400	
62	Participation financière des cantons aux coûts du service de l'emploi et mesures relatives au marché du travail	CE	DEIS	040 Service de l'emploi	21.11.2018	193'000					193'000	
63	Réaffectation budgétaire par type de bénéficiaires pour les dépenses des mesures du RI Pro	CE	DEIS	040 Service de l'emploi	21.11.2018	780'000					780'000	
64	Création d'un laboratoire pour la fabrication de produits fermiers sur le site de Grange-Verney	CE	DEIS	048 SIPAL	28.11.2018	345'000					345'000	
65	Réattributions pour dépassements effectifs et anticipés dans divers comptes du groupe 31	CE	DEIS	041 DGAV	19.12.2018	280'000					280'000	
66	Augmentation des paiements directs	COFIN	DEIS	041 DGAV	21.11.2018	2'500'000					2'500'000	
67	JOJ 2020 - contribution complémentaire de CHF 1 million	CE	DEIS	042 SEFS	28.11.2018	1'000'000					1'000'000	
68	Réallocation des budgets entre le SPEI et la DGAV suite au DUPLO du SCAV	COFIN	DEIS	044 SPEI / 041 DGAV	26.09.2018	549'400	1'226'300				1'775'700	
69	Réaménagement des locaux de la Garderie Carambole et équipement de défibrillateurs au SG	CE	DIRH	045 SG DIRH / 048 SIPAL	04.07.2018	36'800	85'000				121'800	
70	Réallocations financières au budget 2018 sur rubriques honoraires, auxiliaires et prestations	COFIN	DIRH	046 DGMR	19.12.2018	1'324'000					1'324'000	
71	Financement des travaux extraordinaires et urgents d'entretien et maintenance RC et RN	COFIN	DIRH	046 DGMR	28.11.2018	9'574'000					9'574'000	
72	Augmentation maintenance annuelle ACORDA consécutive à la politique agricole 2018-2021	CE	DIRH	047 DSI	04.07.2018	111'700					111'700	
73	Coûts de maintenance et d'exploitation du système d'information du Centre d'Édition de la CADEV	CE	DIRH	047 DSI	04.07.2018	107'200					107'200	
74	Réalisation de l'application informatique OSEC pour la surveillance de l'établissement du CECB	CE	DIRH	047 DSI	04.07.2018	250'000					250'000	
75	Prise en compte dans le Registre Cantonal des Entreprises de la nouvelle interface de la FOSC	CE	DIRH	047 DSI	04.07.2018	363'000					363'000	
76	Financement de l'accompagnement au programme de transformation de la DSI	CE	DIRH	047 DSI	07.11.2018	254'300					254'300	
77	Évolutions de divers systèmes d'information du Service de la sécurité civile et militaire	CE	DIRH	047 DSI	14.11.2018	235'400					235'400	
78	Évolutions diverses applications du système d'information du Service de la santé publique	CE	DIRH	047 DSI	05.12.2018	631'200					631'200	
79	Couverture des besoins en personnel du Centre d'édition de la CADEV	CE	DFIRE	048 SIPAL	19.12.2018	655'000					655'000	
80	Rénovation et adaptation des locaux à Cully (Versailles 4-6)	CE	DFIRE	048 SIPAL	29.08.2018	520'000					520'000	
81	Optimisation énergétique des bâtiments	CE	DFIRE	048 SIPAL	07.11.2018	260'000					260'000	
82	Financement du remplacement des agents de propreté et d'hygiène (APH) par des entreprises spécialisées	CE	DFIRE	048 SIPAL	07.11.2018	277'000					277'000	
83	Transfert pour le financement de mandats	CE	DFIRE	048 SIPAL	21.11.2018	147'100					147'100	
84	Couverture des besoins en personnel auxiliaire de la CADEV	CE	DFIRE	048 SIPAL	14.11.2018	188'400					188'400	
85	Réallocation des budgets du SIPAL	CE	DFIRE	048 SIPAL	21.11.2018	122'700					122'700	
86	Compensation des besoins en personnel auxiliaire	COFIN	DFIRE	048 SIPAL	21.11.2018	1'758'900					1'758'900	
87	Financement des travaux des divers services	COFIN	DFIRE	048 SIPAL	21.11.2018	1'514'500					1'514'500	
88	Couverture des coûts relatifs aux dégâts occasionnés par les intempéries	COFIN	DFIRE	048 SIPAL	28.11.2018	1'060'000					1'060'000	
89	Subvention en faveur de la Fondation du Château de la Sarraz	CE	DFIRE	048 SIPAL	19.12.2018	180'000					180'000	
90	Financement de 10 auxiliaires en CDD pour le traitement de dossiers annoncés	CE	DFIRE	052 DGF	17.01.2018	983'800					983'800	
91	Travaux liés aux développements et de maintenance informatique	CE	DFIRE	047 DSI	22.08.2018	258'400					258'400	
92	Travaux liés aux applications métier	CE	DFIRE	047 DSI	03.10.2018	446'000					446'000	

**Crédits supplémentaires 2018 - 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	4ème SP	5ème SP	+ Charges (brutes)	%
93	Intérêts négatifs facturés par les établissements financiers	COFIN	DFIRE	053 SAGEFI	26.09.2018	2'730'000					2'730'000	
94	Financement des frats de port	CE	OJV	057 OJV	07.11.2018	500'000					500'000	
95	Pensions de retraite	CE	OJV	057 OJV	07.11.2018	180'000					180'000	
96	Achat de mobilier	CE	OJV	057 OJV	21.11.2018	120'000					120'000	
97	Modernisation des alarmes au Tribunal d'arrondissement de Lausanne et Justice de paix du district Lavaux-Oron	CE	OJV	048 SIPAL	14.11.2018	100'000					100'000	
<b>Total crédits supplémentaires &gt;= 100'000 (97 demandes)</b>						<b>194'963'500</b>	<b>13'898'700</b>	<b>619'300</b>	<b>717'000</b>	<b>65'000</b>	<b>210'263'500</b>	<b>98.8%</b>
<b>Total autres crédits supplémentaires &lt; 100'000 (77 demandes)</b>											<b>2'594'700</b>	<b>1.2%</b>
<b>Total global crédits supplémentaires octroyés (174 demandes)</b>											<b>212'858'200</b>	<b>100.0%</b>

**Compensations apportées en terme de réductions de charges (CHF 54.6 mios) ou augmentations de revenus nets (CHF 79.3 mios)**

**Effet net des crédits supplémentaires 2018 sur le résultat (174 demandes)**

### Dons et legs gérés par l'Etat

No de fonds		Capital au 31.12.2018	Capital au 31.12.2017
4018	<b>Département du territoire et de l'environnement</b> Fonds Professeur Wilczek.....	20'723.61	20'439.81
	<b>Département de la formation, de la jeunesse et de la culture</b>		
4004	Prix Marie Neeser-Jaccottet.....	13'444.84	13'560.73
4005	Fonds des maîtres du Gymnase de Beaulieu.....	1'108.76	1'046.70
4006	Fonds des estampes du Professeur Decker.....	1'831'753.42	1'806'769.95
4007	Fonds Pierre Christin (BCU).....	2'174'006.46	2'144'130.76
4008	Fonds Thérèse Frisch (BCU).....	979'635.16	966'316.76
4009	Fonds Joséphine Chavannes.....	14'112.52	13'926.40
4010	Fonds David.....	142'098.56	140'179.11
4017	Fonds enfants et adolescents sourds.....	300'114.24	295'657.91
4019	Fonds Fédération vaudoise entrepreneurs .....	599'109.23	601'481.93
4022	Fonds d'encouragement de l'EPSIC.....	420'661.53	417'085.88
4023	Fonds des élèves du CEPV/ESAA.....	109'409.50	109'760.30
4024	Fonds Claude Renaud.....	11'291.19	11'135.98
4025	Fonds d'encouragement du CEPNV.....	101'266.95	127'290.10
4026	Fonds d'encouragement de l'ETML Lausanne.....	64'045.95	73'701.29
4027	Fonds d'encouragement de l'ECL Lausanne.....	93'733.20	93'510.53
4028	Prix BCV en faveur des apprentis.....	25'868.12	25'810.52
4029	Fonds encouragement en faveur de l'EPCB.....	11'433.30	11'288.93
4030	Fonds d'aide à la jeunesse.....	373'470.46	390'748.59
4033	Fonds prix du Gymnase de Beaulieu.....	289'922.50	291'608.09
4034	Fonds prix du Gymnase Auguste Piccard.....	64'676.44	63'821.72
4035	Fonds prix du Gymnase de la Cité.....	149'243.17	150'420.86
4036	Fonds prix du Gymnase de Chamblandes.....	9'819.67	10'224.65
4037	Fonds prix communs aux gymnases vaudois.....	70'973.93	71'450.04
4038	Fonds d'encouragement du CEPM.....	102'826.42	106'509.88
4042	Fonds prestations de service HEIG-VD.....	2'035'888.52	2'010'241.25
4043	Fonds d'encouragement de la ESSanté.....	156'212.16	145'677.78
5000	Fondation Louis Dapples - Pouponnière Nestlé.....	700'000.00	700'000.00
	<b>Département des institutions et de la sécurité</b>		
4002	Fonds des pupilles du Tuteur général.....	2'942.48	2'710.69
	<b>Département de la santé et de l'action sociale</b>		
4012	Fondation Antonie-Julia Cossy.....	1'715'826.79	1'723'049.15
4013	Fonds J. et Ch. Duc, Sassel.....	133'073.12	133'000.21
4016	Fonds Louise-Elise Guignard.....	917'977.39	910'323.20
4021	Fonds Dr. Pierre Decker (Chirurgie).....	681'595.91	672'198.43
	<b>Département de l'économie, de l'innovation et du sport</b>		
4031	Fonds encouragement en faveur écoles agricultures.....	224'753.52	221'785.39
4032	Fonds financement des prix en fav. formation professionnelle agricole et économie familiale....	134'930.76	132'153.22
	<b>Ordre judiciaire vaudois</b>		
4003	Fonds d'encouragement des mineurs.....	135'173.08	133'051.95
	<b>TOTAL.....</b>	<b>14'813'122.86</b>	<b>14'742'068.69</b>

## Compte de résultat consolidé

Libellé	Comptes 2018	Comptes 2017
<b>3 Charges d'exploitation totales.....</b>	<b>11'286'401'909.81</b>	<b>10'727'853'481.52</b>
30 Charges de personnel.....	3'651'925'342.33	3'591'709'573.13
31 Charges de biens et services et autres charges d'exploitation.....	1'181'861'051.41	1'183'166'926.27
33 Amortissements du patrimoine administratif.....	433'588'731.61	344'998'726.64
35 Attributions aux fonds et financements spéciaux.....	57'121'385.49	48'145'488.91
36 Charges de transferts.....	5'341'657'073.33	4'948'837'241.66
37 Subventions redistribuées.....	615'359'668.30	606'044'799.53
39 Imputations internes.....	4'888'657.34	4'950'725.38
<b>4 Revenus d'exploitation totaux.....</b>	<b>11'233'227'104.94</b>	<b>10'996'318'672.47</b>
40 Revenus fiscaux.....	6'297'269'491.64	6'183'259'286.65
41 Patentes et concessions.....	165'865'957.66	149'679'547.41
42 Taxes et redevances.....	1'240'098'321.38	1'202'525'221.39
43 Revenus divers.....	238'495'999.65	156'781'120.70
45 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux.....	34'146'533.78	44'432'337.14
46 Revenus de transferts.....	2'637'102'475.19	2'648'645'634.27
47 Subventions à redistribuer.....	615'359'668.30	606'044'799.53
49 Imputations internes.....	4'888'657.34	4'950'725.38
<b>Résultat provenant des activités d'exploitation, (+) revenus / (-) charges.....</b>	<b>-53'174'804.87</b>	<b>268'465'190.95</b>
34 Charges financières.....	35'743'146.97	32'752'086.77
44 Revenus financiers.....	240'142'782.86	252'654'440.26
<b>Résultat provenant de financements, (+) revenus / (-) charges.....</b>	<b>204'399'635.89</b>	<b>219'902'353.49</b>
<b>Résultat opérationnel, (+) revenus / (-) charges.....</b>	<b>151'224'831.02</b>	<b>488'367'544.44</b>
38 Charges extraordinaires.....	73'642'975.21	339'761'180.54
<i>dont préfinancements / attributions aux autres capitaux propres.....</i>	<i>71'000'000.00</i>	<i>339'000'000.00</i>
48 Revenus extraordinaires.....	100'955'292.72	118'428'989.68
<b>Résultat extraordinaire, (+) revenus / (-) charges.....</b>	<b>27'312'317.51</b>	<b>-221'332'190.86</b>
<b>Résultat consolidé de l'exercice, (+) revenus / (-) charges</b>	<b>178'537'148.53</b>	<b>267'035'353.58</b>

**Bilan consolidé**

	<b>Au 31.12.2018</b>	<b>Au 31.12.2017</b>
<b>ACTIF</b>		
<b>10 PATRIMOINE FINANCIER.....</b>	<b>7'572'520'911.75</b>	<b>6'866'463'940.62</b>
<b>100 Disponibilités et placements à court terme.....</b>	<b>3'677'718'123.92</b>	<b>3'317'950'407.83</b>
1000 Caisse.....	1'468'664.26	1'452'365.21
1001 Poste.....	502'922'414.72	561'950'861.01
1002 Banques.....	3'072'379'643.13	2'603'582'320.70
1003 Placements à court terme.....	100'000'000.00	150'000'000.00
1009 Autres disponibilités.....	947'401.81	964'860.91
<b>101 Créances.....</b>	<b>2'924'128'701.28</b>	<b>2'633'888'132.41</b>
1011 Comptes courants avec tiers.....	312'933'931.34	144'588'515.19
1015 Comptes courants internes.....	9'339'084.41	5'677'118.09
1012 Créances fiscales.....	1'493'895'538.91	1'402'352'813.86
1019 Autres créances.....	1'107'960'146.62	1'081'269'685.27
<b>104 Actifs de régularisation.....</b>	<b>680'945'153.07</b>	<b>623'532'231.51</b>
104 Actifs transitoires et anticipés.....	680'945'153.07	623'532'231.51
<b>106 Marchandises, fournitures et travaux en cours.....</b>	<b>34'348'380.16</b>	<b>34'122'881.76</b>
106 Articles de com., matières prem. / prod. semi-finis et finis.....	34'348'380.16	34'122'881.76
<b>107 Placements financiers.....</b>	<b>196'773'175.47</b>	<b>198'244'756.86</b>
1070 Actions et parts sociales.....	187'455'095.99	188'193'905.75
1072 Créances à long terme.....	9'318'079.48	10'050'851.11
<b>108 Immobilisations corporelles du PF.....</b>	<b>58'607'377.85</b>	<b>58'725'530.25</b>
1084 Bâtiments.....	58'574'113.75	58'678'523.70
1086 Biens meubles.....	33'264.10	47'006.55
<b>14 PATRIMOINE ADMINISTRATIF.....</b>	<b>1'915'212'299.70</b>	<b>2'084'296'158.70</b>
<b>140 Immobilisations corporelles du PA.....</b>	<b>1'133'614'173.58</b>	<b>1'279'538'520.74</b>
1401 Routes / voies de communication.....	258'247'110.44	266'673'500.86
1402 Aménagement des cours d'eau.....	3'816'539.66	2'610'989.24
1403 Autres travaux de génie civil.....	14'133'481.36	18'808'806.09
140 Bâtiments et terrains.....	733'626'747.64	863'308'786.00
1406 Biens meubles.....	57'219'220.54	59'995'833.71
1407 Immobilisations en cours.....	11'298'205.60	10'919'083.87
1409 Autres immobilisations corporelles.....	55'272'868.34	57'221'520.97
<b>142 Immobilisations incorporelles du PA.....</b>	<b>-13'562.78</b>	<b>-22'524.91</b>
142 Logiciels et autres immobilisations incorporelles.....	-13'562.78	-22'524.91
<b>144 Prêts.....</b>	<b>656'486'125.19</b>	<b>676'792'497.32</b>
1441 Prêts aux cantons et aux concordats.....	10'000'000.00	10'000'000.00
1442 Prêts communes et syndicats intercommunaux.....	36'503'426.30	38'074'753.30
1444 Prêts aux entreprises publiques.....	24'369'211.70	23'316'986.40
1445 Prêts aux entreprises privées.....	281'132'022.35	296'046'283.60
1446 Prêts organisations privées à but non lucratif.....	21'273'411.10	20'295'467.65
1447 Prêts consentis aux ménages privés.....	283'208'053.74	289'059'006.37
<b>145 Participations, capital social.....</b>	<b>9'011'975.00</b>	<b>9'011'975.00</b>
1454 Participations aux entreprises publiques.....	850'000.00	850'000.00
1455 Participations aux entreprises privées.....	8'161'975.00	8'161'975.00
<b>146 Subventions d'investissements.....</b>	<b>116'113'588.71</b>	<b>118'975'690.55</b>
1462 Subventions d'investiss. aux communes.....	-1'041'172.01	-2'269'905.80
1465 Subventions d'investiss. entreprises privées.....	117'154'760.72	121'245'596.35
	<b>9'487'733'211.45</b>	<b>8'950'760'099.32</b>

**Bilan consolidé**

		<b>Au 31.12.2018</b>	<b>Au 31.12.2017</b>
<b>PASSIF</b>			
<b>20</b>	<b>CAPITAUX DE TIERS.....</b>	<b>6'172'333'897.10</b>	<b>5'865'377'089.06</b>
<b>200</b>	<b>Engagements courants.....</b>	<b>1'805'455'879.19</b>	<b>1'599'643'847.96</b>
	2001 Comptes courants avec tiers.....	89'974'444.40	142'137'501.47
	2005 Comptes courants internes.....	4'691'619.44	1'055'496.44
	2002 Impôts.....	92'422'759.78	84'291'224.49
	2003 Acomptes de tiers reçus.....	63'223'001.63	57'262'851.47
	2006 Dépôts et cautions.....	179'949'862.96	205'495'353.82
	2009 Autres engagements courants.....	1'375'194'190.98	1'109'401'420.27
<b>201</b>	<b>Engagements financiers à court terme.....</b>	<b>498'812'267.30</b>	<b>167'882'861.45</b>
	2011 Engagements envers la collectivité.....	176'144'455.55	164'383'531.83
	2014 Part à court terme d'engagements à long terme.....	319'050'766.10	--
	2019 Autres engagements financiers à c.t. envers tiers.....	3'617'045.65	3'499'329.62
<b>204</b>	<b>Passifs de régularisation.....</b>	<b>2'477'819'679.47</b>	<b>2'213'000'117.67</b>
	204 Passifs transitoires et anticipés.....	2'477'819'679.47	2'213'000'117.67
<b>206</b>	<b>Engagements financiers à long terme.....</b>	<b>1'220'619'764.44</b>	<b>1'729'662'791.70</b>
	2063 Emprunts.....	975'000'000.00	975'000'000.00
	2064 Prêts, reconnaissances de dettes.....	3'149'402.25	4'810'250.20
	2069 Autres engagements financiers à long terme.....	242'470'362.19	749'852'541.50
<b>209</b>	<b>Engagements financements spéciaux et fonds.....</b>	<b>169'626'306.70</b>	<b>155'187'470.28</b>
	2090 Financements spéciaux des capitaux de tiers.....	35'524'311.97	30'285'327.03
	2091 Fonds des capitaux de tiers.....	134'101'994.73	124'902'143.25
<b>29</b>	<b>CAPITAL PROPRE.....</b>	<b>3'315'399'314.35</b>	<b>3'085'383'010.26</b>
<b>290</b>	<b>Engagements financements spéciaux.....</b>	<b>78'327'734.47</b>	<b>89'516'652.50</b>
	2900 Financements spéciaux sous capital propre.....	78'327'734.47	89'516'652.50
<b>291</b>	<b>Engagements fonds.....</b>	<b>335'623'021.27</b>	<b>316'349'525.57</b>
	2910 Fonds enregistrés sous capital propre.....	335'484'905.71	316'213'762.93
	2911 Legs et fondation sous capital propre.....	138'115.56	135'762.64
<b>293</b>	<b>Préfinancements.....</b>	<b>751'320'901.56</b>	<b>708'320'485.44</b>
	2930 Préfinancements.....	751'320'901.56	708'320'485.44
<b>298</b>	<b>Autres capitaux propres.....</b>	<b>256'000'000.00</b>	<b>256'000'000.00</b>
	2980 Autres capitaux propres.....	256'000'000.00	256'000'000.00
<b>299</b>	<b>Excédent / découvert (-) du bilan.....</b>	<b>1'894'127'657.05</b>	<b>1'715'196'346.75</b>
(R)	2990 Résultat annuel, excédent revenus / charges (-).....	178'537'148.53	267'035'353.58
	2999 Résultats cumulés des années précédentes.....	1'715'590'508.52	1'448'160'993.17
		<b>9'487'733'211.45</b>	<b>8'950'760'099.32</b>
(R)	<i>Résultat opérationnel, excédent revenus / charges (-)</i>	<i>151'224'831.02</i>	<i>488'367'544.44</i>
	<i>Résultat extraordinaire, excédent revenus / charges (-)</i>	<i>27'312'317.51</i>	<i>-221'332'190.86</i>
	<i>Résultat annuel, excédent revenus / charges (-)</i>	<i>178'537'148.53</i>	<i>267'035'353.58</i>



**CONTROLE CANTONAL  
DES FINANCES**

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

Lausanne, le 8 mai 2019

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

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

En notre qualité d'organe de révision selon l'art. 11 de la loi du 12 mars 2013 sur le Contrôle cantonal des finances (LCCF), nous avons effectué l'audit des comptes annuels de l'Etat (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 2018. Les travaux de révision ont été achevés le 3 mai 2019.

### **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 2018*



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 2018 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 2018.

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

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

#### **Systeme de controle interne**

L'article 16 alinéa 1 lettre e) LFin indique que les services sont responsables de mettre en place un système de contrôle interne (SCI). La démarche de mise en œuvre a débuté pour l'essentiel des services avec l'appui du Service d'analyse et de gestion financières (SAGEFI) et quinze services ont obtenu leur certification. A cet effet, une directive ad hoc du Conseil d'Etat, émise en septembre 2010, est entrée en vigueur le 1<sup>er</sup> janvier 2011. Le déploiement d'un SCI au sens de l'article 16 LFin, auprès des services de l'administration, certes 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 2018 de l'Etat de Vaud ». Nous les énumérons ci-après :

- Bilan au 31 décembre 2018
- Compte de résultat
- Résultat 2018 (comptes de résultat, de résultat opérationnel et de résultat extraordinaire)
- Compte des investissements
- Etat des dépenses d'investissement de l'exercice 2018
- Etat des dépenses d'investissement cumulés – Etat au 31 décembre 2018
- Tableau des flux de trésorerie du périmètre budgétaire
- Annexe des comptes annuels
  - Principes pour la présentation et la tenue des comptes
  - Titres et participations
  - Emprunts
  - Etat du capital propre
  - Financements spéciaux, fonds, dons et legs
  - Garanties et engagements conditionnels accordés par l'Etat de Vaud
  - Indicateurs financiers

- Comptes annexés – attestés par 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 2018, 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 15 mars 2019. 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 2018.



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

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

**Centre Hospitalier Universitaire Vaudois CHUV, Lausanne**

Lausanne, le 15 mars 2019

**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 2018.

**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 2018 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)

Mickael Richaud  
Expert-réviseur agréé

**Annexe**

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

➤ **Université de Lausanne**

---

**Statut de l'Université de Lausanne**

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

Cette loi, entrée en vigueur au 1<sup>er</sup> 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 2019. 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 2018.



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

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

Université de Lausanne, Lausanne

Lausanne, le 21 mars 2019

## Rapport de l'auditeur sur les comptes annuels

En notre qualité d'auditeur, et conformément à notre mandat, nous avons effectué l'audit de la comptabilité et des comptes annuels ci-joints de l'Université de Lausanne, comprenant le bilan, le compte d'exploitation, le tableau de flux de trésorerie et l'annexe pour l'exercice arrêté au 31 décembre 2018.

### Responsabilité de la Direction

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

### Responsabilité du contrôleur des comptes

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

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





**Opinion d'audit**

Selon notre appréciation, la comptabilité et les comptes annuels pour l'exercice arrêté au 31 décembre 2018 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  
(Qualified  
Signature)

Expert-réviseur agréé  
(Réviseur responsable)



Pascal Tréhan  
(Qualified  
Signature)

Expert-réviseur agréé

**Annexe**

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

## ➤ Haute école pédagogique (HEP Vaud)

---

### **Statut de la Haute école pédagogique**

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

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

### **Audit des comptes annuels de la HEP Vaud**

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

Le rapport de révision de Prateo SA a été délivré en date du 18 mars 2019. 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 2018.

**Rapport de l'organe de révision au Conseil d'Etat du Canton de Vaud sur le bilan et le compte d'exploitation de la Haute école pédagogique (HEP) du Canton de Vaud, Lausanne, annexés aux comptes de l'Etat de Vaud**

Conformément au mandat que vous nous avez confié, nous avons effectué l'audit du bilan et du compte d'exploitation de la Haute école pédagogique (HEP) du Canton de Vaud annexés aux comptes de l'Etat de de Vaud (ci-après «bilan et compte d'exploitation») pour l'exercice arrêté au 31 décembre 2018. Les informations présentées dans les colonnes «Budget 2018» et «Renseignements complémentaires» n'ont pas été auditées.

*Responsabilité du Comité de direction*

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

*Responsabilité de l'organe de révision*

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

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

## Opinion d'audit

Selon notre appréciation, le bilan et le compte d'exploitation pour l'exercice arrêté au 31 décembre 2018 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) ;
- à la loi sur les finances du Canton de Vaud du 20 septembre 2005 (LFIN) ;
- à la structure et au plan de comptes MCH2 de l'Etat.

Nous confirmons que tous les engagements en relation avec des sociétés simples ou des partenariats public-privé figurent dans les comptes.

Enfin, nous recommandons d'approuver le bilan et le compte d'exploitation qui vous sont soumis.

Pully, le 18 mars 2019

**Prateo SA**



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



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

## Annexe :

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

## ➤ 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<sup>er</sup> janvier 2014, à l'exception notamment des dispositions financières qui sont entrées en vigueur le 1<sup>er</sup> 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 25 mars 2019 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 2018.

# ***Rapport de l'organe de révision au Conseil d'Etat du Canton de Vaud***

## ***Haute Ecole d'Ingénierie et de Gestion du Canton de Vaud (HEIG-VD)***

### ***Yverdon-les-Bains***

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

Conformément au mandat que vous nous avez confié, nous avons effectué l'audit du bilan et du compte d'exploitation de la Haute Ecole d'Ingénierie et de Gestion du Canton de Vaud (HEIG-VD) tels qu'annexés aux comptes de l'Etat de Vaud (ci-après « bilan et compte d'exploitation ») pour l'exercice arrêté au 31 décembre 2018. Les informations présentées dans la colonne « Budget 2018 » n'ont pas été auditées.

### ***Responsabilité de la Direction***

La responsabilité de l'établissement du bilan et du compte d'exploitation, conformément aux dispositions légales 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 le bilan et le compte d'exploitation. 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 le bilan et le compte d'exploitation ne contiennent pas d'anomalies significatives.

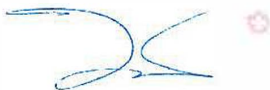
Un audit inclut la mise en œuvre de procédures d'audit en vue de recueillir des éléments probants concernant les valeurs et les informations fournies dans le bilan et le compte d'exploitation. Le choix des procédures d'audit relève du jugement de l'auditeur, de même que l'évaluation des risques que le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

**Opinion d'audit**

Selon notre appréciation, le bilan et le compte d'exploitation pour l'exercice arrêté au 31 décembre 2018 sont conformes à la loi sur les hautes écoles vaudoises de type HES du 11 juin 2013 (LHEV), au règlement d'application de la loi du 11 juin 2013 sur les hautes écoles vaudoises de type HES (RLHEV), au règlement sur la gestion financière et les normes comptables des hautes écoles cantonales de type HES (RFin-HES) et à la loi sur les finances du Canton de Vaud du 20 septembre 2005 (LFIN).

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

PricewaterhouseCoopers SA



Philippe Lienhard  
Expert-réviseur  
Réviseur responsable



Nicolas Daehler  
Expert-réviseur

Lausanne, le 25 mars 2019

Annexe:

- Comptes annuels (bilan et compte d'exploitation)

# ***Rapport de l'organe de révision au Conseil d'Etat du Canton de Vaud Haute Ecole de Santé Vaud (HESAV) Lausanne***

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

Conformément au mandat que vous nous avez confié, nous avons effectué l'audit du bilan et du compte d'exploitation de la Haute Ecole de Santé Vaud (HESAV) tels qu'annexés aux comptes de l'Etat de Vaud (ci-après « bilan et compte d'exploitation ») pour l'exercice arrêté au 31 décembre 2018. Les informations présentées dans la colonne « Budget 2018 » n'ont pas été auditées.

### ***Responsabilité de la Direction***

La responsabilité de l'établissement du bilan et du compte d'exploitation, conformément aux dispositions légales 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 le bilan et le compte d'exploitation. 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 le bilan et le compte d'exploitation ne contiennent pas d'anomalies significatives.

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

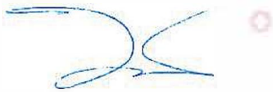


**Opinion d'audit**

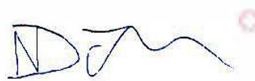
Selon notre appréciation, le bilan et le compte d'exploitation pour l'exercice arrêté au 31 décembre 2018 sont conformes à la loi sur les hautes écoles vaudoises de type HES du 11 juin 2013 (LHEV), au règlement d'application de la loi du 11 juin 2013 sur les hautes écoles vaudoises de type HES (RLHEV), au règlement sur la gestion financière et les normes comptables des hautes écoles cantonales de type HES (RFin-HES) et à la loi sur les finances du Canton de Vaud du 20 septembre 2005 (LFIN).

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

PricewaterhouseCoopers SA



Philippe Lienhard  
Expert-réviseur  
Réviseur responsable



Nicolas Daehler  
Expert-réviseur

Lausanne, le 25 mars 2019

Annexe:

- Comptes annuels (bilan et compte d'exploitation)

# ***Rapport de l'organe de révision au Conseil d'Etat du Canton de Vaud***

## ***Haute école cantonale d'art et de design de Lausanne (ECAL)***

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

Conformément au mandat que vous nous avez confié, nous avons effectué l'audit du bilan et du compte d'exploitation de la Haute école cantonale d'art et de design de Lausanne (ECAL) tels qu'annexés aux comptes de l'Etat de Vaud (ci-après « bilan et compte d'exploitation ») pour l'exercice arrêté au 31 décembre 2018. Les informations présentées dans la colonne « Budget 2018 » n'ont pas été auditées.

#### ***Responsabilité de la Direction***

La responsabilité de l'établissement du bilan et du compte d'exploitation, conformément aux dispositions légales 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 le bilan et le compte d'exploitation. 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 le bilan et le compte d'exploitation ne contiennent pas d'anomalies significatives.

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

#### ***Opinion d'audit***

Selon notre appréciation, le bilan et le compte d'exploitation pour l'exercice arrêté au 31 décembre 2018 sont conformes à la loi sur les hautes écoles vaudoises de type HES du 11 juin 2013 (LHEV), au règlement d'application de la loi du 11 juin 2013 sur les hautes écoles vaudoises de type HES (RLHEV), au règlement sur la gestion financière et les normes comptables des hautes écoles cantonales de type HES (RFin-HES) et à la loi sur les finances du Canton de Vaud du 20 septembre 2005 (LFIN).



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

PricewaterhouseCoopers SA

A handwritten signature in blue ink, appearing to be 'PL', with a small red circular stamp to its right.

Philippe Lienhard  
Expert-réviseur  
Réviseur responsable

A handwritten signature in blue ink, appearing to be 'ND', with a small red circular stamp to its right.

Nicolas Daehler  
Expert-réviseur

Lausanne, le 25 mars 2019

Annexe:

- Comptes annuels (bilan et compte d'exploitation)